



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

สำหรับระยะเวลา

ตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

ถึงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565

บริษัทจดทะเบียนทุนจำกัด กสก. เก็บรวบรวมและตรวจสอบเอกสาร
ของบัญชีและหนี้สินของบริษัทฯ ให้ถูกต้องและมีความแม่นยำ

รายงานประจำปี
ณ 11 พฤศจิกายน 2565

หลักทรัพย์จัดการกองทุนสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนรวมที่เสนอขายเฉพาะผู้มีเงินลงทุนสูง

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K Foreign Fixed Income 1YF Fund Not for Retail Investors : KFF1YF-BR)

ผู้ลงทุนไม่สามารถขายคืนหน่วยลงทุนนี้ในช่วงเวลา 1 ปีได้ และกองทุนนี้ลงทุนกระจุกตัว ในหมวดอุตสาหกรรมธนาคาร ดังนั้น หากมีปัจจัยลบที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนดังกล่าว ผู้ลงทุนอาจสูญเสียเงินลงทุนจำนวนมาก

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมตราสารหนี้
อายุโครงการ	ประมาณ 1 ปี โดยไม่ต่างกว่า 11 เดือน และไม่เกิน 1 ปี 1 เดือน
วันที่จดทะเบียนกองทุน	10 พฤษภาคม 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 กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment grade) เช่นกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวนสำหรับเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2564/2565 วันที่ 10 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) สิ้นสุดวันที่ 11 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)*	647,379,337.43
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)*	10.0708
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน (บาท)	4,551,212.68
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) **	0.83
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ***	N/A

* ข้อมูล ณ วันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ (10 พฤษภาคม 2565)

** ผลการดำเนินงานตั้งแต่ 10 พฤษภาคม 2564 ถึงวันที่ 10 พฤษภาคม 2565

*** ตัวชี้วัด ไม่มี เนื่องจากกองทุนมีการบริหารจัดการแบบ buy & hold เพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่คาดหวังตามระยะเวลาที่กำหนดจริงไม่จำเป็นต้องเบริญเพียงผลการดำเนินงานของกองทุนกับตัวชี้วัด

**รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
รอบระยะเวลา 10 พฤศจิกายน 2564 – 11 พฤศจิกายน 2565**

ภาวะตลาด

ในช่วงปีบัญชีที่ผ่านมา เศรษฐกิจโลกทยอยฟื้นตัวจากผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ตามการพยายามเปลี่ยนหลังจากที่ประเทศต่างๆ เร่งฉีดวัคซีน รวมทั้งยังได้รับแรงหนุนจากการการเงินและการคลังที่รัฐบาลทั่วโลกเร่งดำเนินการเพื่อกระตุนเศรษฐกิจทั้งนี้ ปี 2564 เศรษฐกิจโลกมีอัตราการขยายตัวที่ร้อยละ 6.1 พื้นตัวจากปี 2563 ซึ่งเศรษฐกิจโลกหดตัวลงร้อยละ 3.1 โดยกลุ่มประเทศไทยแล้วมีอัตราการขยายตัวในปี 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 จะมาจากผลกระทบของสังคมผลกระทบห่วงโซ่อุปทาน ซึ่งส่งผลให้ราคាពั้งงานและอาหารปรับตัวสูงขึ้น นอกจากนี้ เศรษฐกิจโลกยังต้องเผชิญกับความเสี่ยงมากขึ้นจากการเงินฟื้อที่เร่งตัวเร็วกว่าที่คาด ส่งผลให้ธนาคารกลางทั่วโลกปรับทิศทางการดำเนินนโยบายการเงินเป็นเข้มงวด นำโดยธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มมีการปรับขึ้นดอกเบี้ยนโยบายในไตรมาส 1 ปี 2565 รวมถึงมีการเริ่มปรับลดขนาดงบดุลลงในไตรมาส 2 พร้อมส่งสัญญาณการขึ้นดอกเบี้ยต่อเนื่องเพื่อควบคุมเงินฟื้อ จากที่เฟดเคยลดอัตราดอกเบี้ยลงสู่ระดับร้อยละ 0-0.25 ในปี 2563 การเปลี่ยนท่าทีการดำเนินนโยบายของเฟดรวมถึงเงินเฟ้อที่เร่งขึ้นในหลายประเทศได้ส่งผลให้ธนาคารกลางต่างๆ ทั่วโลกมีปรับนโยบายการเงินเป็นนโยบายเข้มงวดเช่นกัน สร้างแรงกดดันต่อเศรษฐกิจและตลาดการเงินทั่วโลก



สำหรับภาวะตลาดตราสารหนี้ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ตลาดตราสารหนี้ทั่วโลกเคลื่อนไหว พันพวน นำโดยตลาดตราสารหนี้สหราชอาณาจักร ซึ่งได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางการค้าในนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหราชอาณาจักร เพื่อควบคุมเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้น ลั่นอัตราผลตอบแทนปรับตัวในลักษณะ bear flattening คืออัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นปรับตัวเพิ่มขึ้นมากกว่าอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลระยะยาว โดยพันธบัตรระยะสั้น (อายุไม่เกิน 3 ปี) ผลตอบปรับเพิ่มขึ้นประมาณ 370-430 bps ขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะกลางและยาวปรับเพิ่มขึ้น 195-260 bps

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือหาดออกผลโดยวิธี อย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนดทั้งในและต่างประเทศ รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และกองทุนจะลงทุนในต่างประเทศ โดยไม่กำหนดสัดส่วนการลงทุนในต่างประเทศ

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

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยง ด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน

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

กองทุนจะแบ่งการลงทุนออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

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

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ส่วนที่ 2 กองทุนจะเข้าเป็นคู่ลัญญาในธุกรรมลัญญาชือขายล่วงหน้าประเภทลัญญาฟอร์варด โดยมีหุ้นภูมิเป็นสินทรัพย์อ้างอิง (ธุกรรม Bond Forward) ในฐานะผู้ซื้อหุ้นภูมิอ้างอิง ในอัตราส่วนไม่เกินร้อยละ 40 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ณ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 กองทุนมีสัดส่วนการถือเงินสดทั้งสิ้นร้อยละ 100 ของอัตราส่วนกองทุนทั้งหมด เพื่อเตรียมจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น่วย

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า ไม่มี

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 อยู่ที่ร้อยละ 0.71

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก ไม่มี



ห้องทรัพย์จัดการกองทุนกิจกรไทย
并府基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด กตราสารหนี้ต่างประเทศ YF ห้องทรัพย์ธุรกิจกรไทย
Fund Performance of K Foreign Fixed Income 1YF Fund Not for Retail Investors

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินต่อหน้าี้/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 * ^a (2021)	2565 ^b (2022)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return									-0.09	0.80
ผลตอบแทนมาตรฐาน/Benchmark Return									N/A	N/A
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation									8.51	9.72
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัว准/Benchmark Standard Deviation									N/A	N/A

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

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

(2) ผลการดำเนินงานข้อมูลห้องสังฆ ณ วันที่ 10 ตุลาคม 2565/Performance as of 10 Nov 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.)	* ^a (1/1/2021) Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.80	3.12	-0.85	0.71				0.71
ผลตอบแทนตัว准/Benchmark Return	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (%) ต่อปี/Fund Standard Deviation (% p.a.)	9.72	13.69	11.34	9.56				9.54
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัว准 (%) ต่อปี/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A

คำจำกัด
นี่คือผลของการดำเนินการในอดีตของกองทุนรวม ไม่ได้เป็นเครื่องบ่งชี้ถึงผลลัพธ์ในอนาคต Past performance is not indicative of future results.
จะตรวจสอบให้แน่ใจว่าเอกสารนี้ได้จัดทำให้เป็นไปตามมาตรฐานการจัดทำเอกสารของกองทุนตามที่คณะกรรมการบริหารกองทุนกำหนด

Benchmark
NO. BENCHMARK

ผลการดำเนินงานในเดือนของกองทุนรวม นี้ได้รับอธิบายเพิ่มเติมโดยเอกสารถ้าดำเนินงานในอนาคต Past performance is not indicative of future results.

เอกสารนี้จัดทำให้เป็นไปตามมาตรฐานของกองทุนตามที่คณะกรรมการบริหารกองทุนกำหนด

บริการทุกรายด้วยประทับใจ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	658.82	0.10
ค่าธรรมเนียมดูแลและประทับตรา(Trustee Fee)	73.12	0.01
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	65.88	0.01
ค่าไม่ยุติ ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าไม่ยุติ ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีคืนน้ำดื่ม ที่จ่าย(Withholding Tax)	312.59	0.05
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	46.02	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	1,156.43	0.18

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมกับมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นๆ - ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมค่างา ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	1,162.83	0.18
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลและประทับชื่อ(Trustee Fee)	137.94	0.02
ค่านาบทะเบียน(Registrar Fee)	116.28	0.02
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	55.00	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังล็อตน้ำหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีค่าหักภาษี ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	553.93	0.09
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	23.16	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	2,049.14	0.32

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมมาแล้วอยู่แล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่วรุ่นค่านาบทะเบียนขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



ไทยพาณิชย์
SCB



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ดูแลหุ้นส่วนของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุน “ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 10 พฤษภาคม 2564 ถึงวันที่ 11 พฤษภาคม 2565 และรอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือนหลังของปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 11 พฤษภาคม 2565 แห่งนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย โดยถูกต้องด้วยความตระหนักรู้และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ลงทุน ภายใต้กฎหมายและระเบียบด้านการเงินที่เกี่ยวข้อง รวมถึงความต้องการของผู้ลงทุน ที่ได้รับการ満足 ตามที่กำหนดไว้ในเอกสารจัดตั้งกองทุน ที่ออกโดย กสิกรไทย จำกัด ประจำปี พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรองจิต ชាបุญธรรม)

ผู้จัดการบริหารผู้ดูแลผลประโยชน์และบริการบัญชีกองทุน



ธรรมนิติ
DHARMMNITI

บริษัท ธรรมนิติธารมณ์ จำกัด
178 ซอยวัฒนาภิรัตน์ ชั้น 6-7 แขวงคลองเตย
(ประตูชัย 20) ถนนประชาราษฎร์
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10300
DHARMMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dhamnit Building, 6th Floor, Soi
Pracha-Uthit 20, Prachachuen
Road, Bangkok 10800
Telephone : (66) 0-2596-0500
Facsimile : (66) 0-2596-0560
www.daa.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้อื่นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ดังประเทศไทย 1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ดังประเทศไทย 1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 11 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็็ง และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 10 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 11 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ดังประเทศไทย 1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ณ วันที่ 11 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 10 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 11 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) โดยถูกต้องตามที่ควรในระดับคุณภาพมาตรฐานปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามนัดตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในราชครमธรรมรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีที่ต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากการให้คำแนะนำและรายงานผลของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาพวิชาชีพบัญชี ในล่งที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านธรรมาภรณ์อีกด้วย ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่นและเหตุการณ์ที่เห็น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 ซึ่งอธิบายการเลิกกองทุน และข้อ 3.11 ซึ่งอธิบายถึงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินตามเกณฑ์การชำระบัญชี ทั้งนี้ความเห็นของข้าพเจ้าต้องบังคับใช้เมื่อไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องนี้

****/2

๖

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธรรมนิติ
DHARMINITI

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบด้านข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอนบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายในหลักวันที่ในรายงานของผู้สอนบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าดังการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่น ด้วยข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณา ว่าข้อมูลอื่นมีความชัดแจ้งที่มีสาระสำคัญบังบगการเงินหรืออันควรที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่สำคัญที่ต้องอ่านเพื่อเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ชัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับ ผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ด้วยข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สามารถรับผิดชอบด้วยการลงทุนกำหนดโดยได้รับ ความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และบันผิดชอบเกี่ยวกับการ ควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาไว้จำเป็นเพื่อให้สามารถอัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ตัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเด็กจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอนบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีด้วยประสมเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ชัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอนบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลถือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบมาตรฐานการ สอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ชัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ตัดต่อ ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ชัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้ งานเงินจากการใช้งานการเงินหลักนี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติตามของข้าพเจ้ารวมถึง

****/3



● ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในกระบวนการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามมาตรฐานด้านวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และให้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่มีพนัยคุณที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การลั่นไ雷ในเรื่องการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

● ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อตัดสินใจง่ายๆ ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของกระบวนการภายในของกองทุน

● ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมวลการทางบัญชีและการเบิกจ่ายอ้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

● สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของ การใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้อ่านสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเบิกจ่ายอ้อมูลในเรื่องการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเบิกจ่ายดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า

● ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของกระบวนการเงินโดยรวม รวมถึงการเบิกจ่ายอ้อมูล วางแผนการเงินและแสดงรายการและเหตุการณ์ในเชิงแบบที่ทำให้มีการนำเสนอด้วยสูตรต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้อ่านผู้รับผู้บริหารในเรื่องดังๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงข้อมูลและข่าวสารของตรวจสอบตามที่ได้รับในระหว่างการตรวจสอบ รวมถึงข้อมูลของผู้ร่วมที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในให้ทราบข้าพเจ้าได้พนในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายธนาภูมิ พิมุขย์สวัสดิ์

(นายธนาภูมิ พิมุขย์สวัสดิ์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6699

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 2 มีนาคม 2565

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเหตุ	บาท
<u>สินทรัพย์</u>		
เงินฝากธนาคาร	5, 8	2,034,683.80
รวมสินทรัพย์		<u>2,034,683.80</u>
<u>หนี้สิน</u>		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	1,472,054.73
หนี้สินอื่น		<u>562,629.07</u>
รวมหนี้สิน		<u>2,034,683.80</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>0.00</u>
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>		
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล	3.8	(4,551,212.68)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		<u>4,551,212.68</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>0.00</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	3.6	0.0000
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ สิ้นงวด (หน่วย)		0.0000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

๖



ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเบ็ดเต็ค ตราสารหนี้ต่างประเทศศ 1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็คเสร็จ
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเหตุ	บาท
รายได้จากการลงทุน	3.1	
รายได้ดอกเบี้ย		3,299,945.44
รวมรายได้		3,299,945.44
ค่าใช้จ่าย	3.1	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6, 8	1,162,830.17
ค่าธรรมเนียมสัญญาและประโยชน์	6	137,941.74
ค่าธรรมเนียมนายทະเมี่ยน	6, 8	116,282.82
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		55,000.00
ค่าใช้จ่ายชำระบัญชี		1,477.56
ค่าใช้จ่ายในการจัดตั้งกองทุนรวม		10,700.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	7	10,980.64
รวมค่าใช้จ่าย		1,495,212.93
รายได้สุทธิ		1,804,732.51
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการลงทุน		
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดจากสัญญาอนุพันธ์	3.4	(20,823,933.83)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการอัดตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	3.5	24,124,346.11
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการลงทุน		3,300,412.28
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้ หักภาษีเงินได้	3.10	5,105,144.79 (553,932.11)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		4,551,212.68

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน

ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K Foreign Fixed Income 1YF Fund Not for Retail Investors : KFF1YF-BR) ("กองทุน") เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งหนี้ ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จะตัดบัญชีจัดตั้งกองทุน : วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564

หน่วยจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 642.83 ล้านบาท แบ่งเป็น 64.28 ล้านหน่วยลงทุน

หน่วยลงทุนละ 10 บาท

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

นโยบายจ่ายเงินปันผล : ไม่มีการจ่ายเงินปันผล

การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน : บริษัทจัดการจะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทุนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในหุ้นในประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือหุ้นสิ้นเปลืองหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งหนี้ที่เสนอขายในด้านประเทศและหรือเงินฝากในสถาบันการเงินด้านประเทศ

สำหรับการลงทุนในประเทศ กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงินและตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือหุ้นสิ้นเปลือง หรือการหากองโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต.

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการห้ามกันความเสี่ยง (Hedging) ได้โดยในส่วนของอัตราผลตอบแทน กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราผลตอบแทนหันหัว อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบบ Structured Notes

กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) อย่างไรก็ได้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment grade) เนื่องจากมีความเสี่ยงที่สูงกว่า แต่ก็ต้องคำนึงถึงความสามารถในการลงทุนได้ (Investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

การห้ามกันความเสี่ยงด้านอัตราผลตอบแทนหันหัว กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อบังกันความเสี่ยงด้านอัตราผลตอบแทนหันหัวที่จำแนกมาจากการห้ามกันความเสี่ยงด้านอัตราผลตอบแทนหันหัวในด้านประเทศ

5



กองทุนเพิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

2. หลักเกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามเงื่อนไขที่แนบท้ายบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตราฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสถาบันวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากการเงินลงทุนบัญชีตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำนำส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีลากเฉลี่ยอย่างต่อเนื่อง

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าบัญชีธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบัญชีตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินลงทุนและการวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่าบัญชีธรรม ณ วันที่ กองทุนมีสิทธิ์ในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินนี้ในต่างประเทศแสดงตาม มูลค่าบัญชีธรรม ส่วนมูลค่าบัญชีธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่ เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่าบัญชีธรรมของหลักทรัพย์นั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ และตามมูลค่าบัญชีธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ ประการใดโดยสามารถคาดตราสารหนี้เทียบ ตามลำดับต่อไปนี้

(1) ราคาราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

สำหรับมูลค่าดัชนีรวมของตัวแลกเงิน ตัวเงินคง หุ้นกู้ และพันธบัตรที่มีอายุต่ากว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากัน 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มามาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่าดัชนีรวมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือรัฐพัสดุอื่นจะพิจารณาจาก มูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่าดัชนีรวมของหลักทรัพย์หรือรัฐพัสดุนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเงินแรกของสินทรัพย์จากการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่าดัชนีรวม โดยดันทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มามาของสินทรัพย์จากการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์จากการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์จากการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์จากการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าดัชนีรวมผ่านกำไร หรือขาดทุน และการวัดมูลค่าด้วยหลังของสินทรัพย์จากการเงินด้วยมูลค่าดัชนีรวม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่าดัชนีรวมจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคากันดั้งเดิม ตามที่ระบุ

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าดัชนีรวม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าด้วยมูลค่าดัชนีรวม ณ วันลื้นรอบระยะเวลาจ่ายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าดัชนีรวมในภายหลังนั้นอยู่กับกองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้อ้างอิงความเสี่ยงหรือไม่ รวมถึงลักษณะของรายการที่การบัญชีอ้างอันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้อ้างอันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถาวรสี่ของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YF ห้ามขายผู้ลังทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 11 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

3.6 สินทรัพย์สุทธิคือห้นวยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิคือห้นวยลงทุน ณ วันสิ้นงวด โดยการหาระดับสินทรัพย์สุทธิด้วย
จำนวนห้นวยลงทุนที่เข้าหน่ายแล้วหักหงุด ณ วันสิ้นงวด

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของ
กองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียหักหงุดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือ
ฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำกับดูแลนโยบายหรือ
ตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ หักหัวรวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของ
ฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับนัยหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม
กองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรือ
อยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อห้นวยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือห้นวยลงทุน จะทำให้ผู้ถือห้นวย
เกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือห้นวยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิ
ของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือห้นวยลงทุนจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชี
ปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.9 การใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการตัดทำงานการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจและ
การประมาณผลประโยชน์ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าวัสดุ
และการเบ็ดเตล็ดอ้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจาก
จำนวนที่ประมาณไว้

3.10 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา
เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้ก้อนทุนต้อง
เสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้ที่งบประมาณมาตรา 40 (4) ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการ
ลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหันนก ดอกเบี้ยตัวเงิน และ
ผลประโยชน์ทางราคาราคาเดือนบันราคาราคาห้ามห้ามตั้งเงินหรือตราสารแสดงธิกิริในหนี้ที่บัญชักหรือห้างหุ้นส่วน
นิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราชอาณาจักรมาได้ก่อน โดยเสียภาษีใน
อัตราอย่างต่ำ 15 ของรายได้ก่อนหักภาษีจ่ายได้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

3.11 เกณฑ์การชำระบัญชี

กองทุนบันทึกสินทรัพย์ในมูลค่าที่จะได้รับและบันทึกหนี้สินตามจำนวนเงินที่จะต้องจ่ายชำระ

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีดังเดือนที่ 10 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวด สรุปได้ดังนี้

	บาท
ซื้อเงินลงทุน	642,369,600.00
ขายเงินลงทุน	645,670,012.28

5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน) ดังนี้

ประเภทการฝากประจำวัน	อัตราดอกเบี้ย ^(ร้อยละต่อปี)	จำนวนเงิน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.00	2,034,683.80

6. คำธรรมเนียมการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

คำธรรมเนียมในการจัดการ คิดในอัตราอัตราร้อยละต่อปีของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

อัตราคำธรรมเนียม^(ร้อยละต่อปีของจำนวนเงินที่ได้รับจาก การเสนอขายหน่วยลงทุน)

ระยะเวลา	การเสนอขายหน่วยลงทุน
10 พ.ย. 64 - 27 ต.ค. 65	0.1664
28 ต.ค. 65 - 10 พ.ย. 65	0.5328

คำธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราอัตราร้อยละ 0.0214 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน



ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน คิดในอัตราอัตรายละต่อปีของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

อัตราค่าธรรมเนียม^(*)
(อัตรายละต่อปีของจำนวนเงินที่ได้รับจาก)

ระยะเวลา	การเสนอขายหน่วยลงทุน
10 พ.ย. 64 - 27 ต.ค. 65	0.01664
28 ต.ค. 65 - 10 พ.ย. 65	0.05328

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน เป็นฐานในการคำนวณ

7. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าประเมินรายการ ค่าจัดทำรายงานและเสนอผู้ถือหน่วยลงทุนตลอดจนค่าใช้จ่ายดังๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

8. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกรรมระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวทั้งหมดกับบริษัทจัดการและกองทุน

รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีล็อกแวร์ วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน) มีดังต่อไปนี้

รายการ	จำนวนการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,162,830.17 ตามเงื่อนไขที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	116,282.82 ตามที่ระบุในสัญญา

19

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

ณ วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด	1,162,830.17
ค่าธรรมเนียมการจัดการคงจำ	2,034,683.80
ธนาคารสิริไทย จำกัด (มหาชน)	116,282.82
เงินฝากธนาคาร - ประจำทุกประภารายวัน	
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	

9. การเลิกโครงการของกองทุน

กองทุนเปิด ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ได้กำหนดให้วันที่ 10 พฤศจิกายน 2565 เป็นวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นครั้งสุดท้าย จึงมีผลทำให้วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ซึ่งเป็นวันที่ กองทุนเข้าร่วมซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นวันเลิกโครงการตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 87/2558

บริษัทจัดการได้ท่านนั้นสืบแจ้งการเลิกโครงการของกองทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นรายลงทุนที่มีชื่อยื่นทะเบียน ผู้ถือหุ้นรายลงทุน เมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2565

บริษัทจัดการได้มีหนังสือแจ้งเรื่องการเลิกโครงการของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย และการแต่งตั้งผู้ช่วยนักบัญชีของกองทุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2565 โดยแต่งตั้งให้นางสาวชนิติพิรุ๊ง คุณนานา พผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หรือนางอรุณ วงศ์พันธุ์นิจารัตน์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นผู้ช่วยนักบัญชีของกองทุน เมื่อได้ชำระบัญชีความที่กำหนดใน ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทก. 15/2562 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการชำระบัญชีของ กองทุนรวม ผู้ช่วยนักบัญชีจะทำการจดทะเบียนเลิกกองทุนสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.).

10. รอบระยะเวลาบัญชี

กองทุนมีรอบระยะเวลาบัญชีเกินกว่า 1 ปี เป็นเวลา 1 ปี 1 วัน ซึ่งเป็นไปตามประกาศของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทก.15/2562 เรื่อง กำหนดให้กองทุนสามารถขยายรอบระยะเวลาบัญชีสุดท้าย ของกองทุนให้สั้นสุด ณ วันเลิกกองทุนได้ โดยรอบระยะเวลาบัญชีดังกล่าวต้องไม่เกินกว่า 15 เดือน

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 2 ธันวาคม 2565



รายละเอียดการลงทุน การถ่ายเมจิและการก่อภาระผูกพันของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

- ไม่มี

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR)

- ไม่มี

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

- ไม่มี

รายละเอียดและอัตราดอกเบี้ยของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

- ไม่มี

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

- ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุกรรมกับ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565

ไม่มีการทำธุกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

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

ข้อมูลการถือหุ้นรายลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหุ้นรายลงทุน

- ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้ หรือลิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งลิทธิเรียกร้องผิดดัง

- ไม่มี

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ผู้จัดการกองทุนหลัก

คิริวัฒน์ ธรรมคิริ

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัชชัย ฤทธิ์ภารก์

ธิตาคิริ ครีสเมต

ชัยพร ดิเรกโภค

อัมไพวรรณ เมืองนนท์

ฐานันดร โชลิตกุล

พิชิต วนภูวนนท์

กันตยา พลทิรภูณิกว

พีรakanต์ ครีสุข

วีรยา จุลมนต์

ชุณหารรณ ขัดดินานนท์

ภาคราช เอี่ยวนรีดา

ข้อมูลการดำเนินการใช้ลิฟท์ออกเลี้ยงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีบัญชีนับถ้วนๆ

- ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

- ไม่มี



บจ. กสิกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากการประกอบธุรกิจจัดการลงทุนสำหรับบุคคลทั่วไป เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำหรับบุคคลในเดือนมีนาคม 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนล่วงบุคคลในเดือนมีนาคม 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 อุ่นฟิฟซ์ กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

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

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YF ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

7. นางสาวอธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารทุน
8. นายวิวัล อัจฉริยานนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชราภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางทัยพัชร์ ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนาทพย์ 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 ตันทิเวชัยร	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



เข้าร่วมดำเนินรายการเดือน
ใบอนุญาตพิเศษที่ 22/2555
บก. ราชภรรภก*

สิบตีพิฆเผ

ให้ข้อมูลที่จำเป็นรับไปได้

- 1. จดหมายของแขกอุ่นใจ
- 2. ไม่มีเส้นที่บันดาลมาจ่าหน้า
- 3. ไม่ยอมรับ
- 4. ไม่มีรูปตามจ่าหน้า
- 5. ไม่มาซื้อกาญจน์ทำหนด
- 6. เลิกจิจาร
- 7. ยกเลิกทราบที่อยู่ใหม่
- 8. อื่นๆ

ลงชื่อ