



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

สำหรับระยะเวลา

ตั้งแต่วันที่ 17 พฤศจิกายน 2564

ถึงวันที่ 17 พฤศจิกายน 2565

กองทุนรวมหุ้นไทยเพื่อการลงทุนในหุ้นไทย ก. เดือนพฤศจิกายน 2565

รายงานประจำปี
ณ 17 พฤศจิกายน 2565

หลักทรัพย์จัดการกองทุนสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนรวมที่เสนอขายเฉพาะผู้มีเงินลงทุนสูง

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K Foreign Fixed Income 1YG Fund Not for Retail Investors : KFF1YG-BR)

ผู้ลงทุนไม่สามารถขายคืนหน่วยลงทุนนี้ในช่วงเวลา 1 ปีได้ และกองทุนนี้ลงทุนกระจุกตัว ในหมวดอุตสาหกรรมธนาคาร ดังนั้น หากมีปัจจัยลบที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนดังกล่าว ผู้ลงทุนอาจสูญเสียเงินลงทุนจำนวนมาก

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมตราสารหนี้
อายุโครงการ	ประมาณ 1 ปี โดยไม่ต่างกว่า 11 เดือน และไม่เกิน 1 ปี 1 เดือน
วันที่จดทะเบียนกองทุน	17 พฤษภาคม 2564
รอบระยะเวลาบัญชี	เมื่อลิ้นสุดอายุโครงการ

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

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2564/2565 วันที่ 17 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) สิ้นสุดวันที่ 17 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) *	912,106,258.30
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหัวเรียว (บาท) *	10.0656
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในลิ้นทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน (บาท)	5,944,368.23
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)**	0.66
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ***	N/A

* ข้อมูล ณ วันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ (วันที่ 16 พฤศจิกายน 2565)

** ผลการดำเนินงานของกองทุนตั้งแต่วันที่ 17 พฤศจิกายน 2564 ถึง 16 พฤศจิกายน 2565

*** ตัวชี้วัดไม่มี เนื่องจากกองทุนมีการบริหารจัดการแบบ buy&hold เพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่คาดหวังตามระยะเวลาที่กำหนด จึงไม่จำเป็นต้องเบรี่ยงเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนกับตัวชี้วัด

**รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
รอบระยะเวลา 17 พฤศจิกายน 2564 – 17 พฤศจิกายน 2565**

ภาวะตลาด

ในช่วงปีบัญชีที่ผ่านมา เศรษฐกิจโลกทยอยฟื้นตัวจากผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ตามการพยายามเปลี่ยนหลังจากที่ประเทศไทยต่างๆ เร่งฉีดวัคซีน รวมทั้งยังได้รับแรงหนุนจากมาตรการการเงินและการคลังที่รัฐบาลทั่วโลกเร่งดำเนินการเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ ทั้งนี้ ปี 2564 เศรษฐกิจโลกมีอัตราการขยายตัวที่ร้อยละ 6.1 พื้นตัวจากปี 2563 ซึ่งเศรษฐกิจโลก หมวดตัวลงร้อยละ 3.1 โดยกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วมีอัตราการขยายตัวในปี 2564 ที่ร้อยละ 5.1 นำโดยสหราชอาณาจักรและญี่ปุ่นซึ่งมีอัตราการขยายตัวที่ร้อยละ 5.7 และ 5.3 ตามลำดับ ขณะที่เศรษฐกิจของกลุ่มประเทศเศรษฐกิจเกิดใหม่ขยายตัวได้ร้อยละ 6.5 เมื่อเทียบกับหมวดตัวร้อยละ 2.0 ในปีก่อนหน้า นำโดยจีนซึ่งเศรษฐกิจฟื้นตัวได้ร้อยละ 8.1

อย่างไรก็ตาม ภาพรวมเศรษฐกิจโลกในปี 2565 เริ่มส่งสัญญาณการฟื้นตัวที่ชะลอลง โดยได้รับผลกระทบจากแรงกระตุ้นทางการคลังที่ทยอยลดลงทั่วโลก ស่งผลกระทบห่วงโซ่อุปทานที่มีต่อ การชะลอตัวของเศรษฐกิจจีนซึ่งเป็นผลจากนโยบาย Zero COVID รวมถึงอัตราเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้น จนนำไปสู่การขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางทั่วโลก นอกจากนี้เศรษฐกิจโลกยังเผชิญภัย ความเสี่ยงมากขึ้นจากความกังวลว่าอาจเกิดภาวะเศรษฐกิจตกต่ำในปี 2566 ทั้งนี้ กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) คาดการณ์ว่าเศรษฐกิจโลกจะขยายตัวได้ร้อยละ 3.6 ในปี 2565 โดยคาดว่าเศรษฐกิจกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วจะขยายตัวได้ร้อยละ 3.3 ขณะที่เศรษฐกิจของกลุ่มประเทศเศรษฐกิจเกิดใหม่จะขยายตัวได้ร้อยละ 3.8 โดย IMF ประเมินว่าความเสี่ยงหลักต่อการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกในปี 2565 จะมาจากผลกระทบของสกุลเงินระหว่างประเทศ เช่น หยวน ซึ่งส่งผลให้ราคាពั้งงานและอาหารปรับตัวสูงขึ้น 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 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 รวมทั้งอาจมิใช่ช่องหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นโดยตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนดให้ กองทุนตราสารหนี้ลงทุนได้ ในอัตราส่วนประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

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

ณ วันที่ 16 พฤศจิกายน 2565 กองทุนมีสัดส่วนการถือเงินสดทั้งสิ้นร้อยละ 100 ของอัตราส่วนกองทุนทั้งหมด เพื่อเตรียมจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นว่าย

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า ไม่มี

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 16 พฤศจิกายน 2565 อยู่ที่ร้อยละ 0.66

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก ไม่มี



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนที่เปิด ตราสารหนี้ต่างประเทศ YG ห้ามขายต่อผู้ลงทุนรายอื่น
Fund Performance of K Foreign Fixed Income YG Fund Not for Retail Investors

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินต่อทุกปี/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 * (2021)	2565 ** (2022)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return									-0.32	0.98
ผลตอบแทนมาตรฐาน/Benchmark Return									N/A	N/A
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation									6.18	10.20
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของมาตรฐาน/Benchmark Standard Deviation									N/A	N/A

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

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

(2) ผลการดำเนินงานข้อมูลห้ามขายตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2565/Performance as of 16 May 2022

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	* ^(1/1/2021) Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.98	0.11	-0.19	0.66				0.66
ผลตอบแทนมาตรฐาน/Benchmark Return	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	10.20	12.36	11.98	9.78				9.78
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของมาตรฐาน (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A

คำศัพท์

ไม่มีผลของการถือครองที่คาดการณ์ไว้ & ไม่ได้คำนวณโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ทางภาษีก่อน
จะนำผลลัพธ์ของผลตอบแทนมาคำนวณ

Benchmark

NO BENCHMARK

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

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

บริการทุกรายด้วยประทับใจ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาดังเดือนที่ 1 พฤษภาคม 2565 ถึงวันที่ 17 พฤษภาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน*(Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	1,481.37	0.16
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลและประทับชื่อ(Trustee Fee)	106.26	0.01
ค่านาฬิกาเบริก(Registrar Fee)	148.14	0.02
ค่าไวยากรณ์และส่วนแบ่งกำไรในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าไวยากรณ์และส่วนแบ่งกำไรในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีคือออกบัญชีหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	421.49	0.05
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	55.58	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	2,212.83	0.25

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นๆ - ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่วรุ่มค่านาฬิกาเบริกและค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



**แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 17 พฤศจิกายน 2564 ถึงวันที่ 17 พฤศจิกายน 2565**

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	2,612.19	0.29
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	193.92	0.02
ค่านาทะบีชัน(Registrar Fee)	261.22	0.03
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	55.00	0.01
ค่าไรมยา ประชาสัมพันธ์ และส่วนบริการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าไรมยา ประชาสัมพันธ์ และส่วนบริการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีคืนหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	745.18	0.08
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	33.61	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	3,901.11	0.43

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านาทนาเข็งขายหักภาษีและค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 ธันวาคม 2565

เรียน ผู้อื่นห้ามขายลงทุนกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้อุดมการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2564 ถึงวันที่ 17 พฤษภาคม 2565 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย เหมาะสมตามมาตรฐาน
แห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
พ.ศ. 2535

(วิเชียร ชื่นชมแสง)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นนำลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการเงินของ กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็มและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 17 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 17 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำคัญของกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในระดับความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากการตรวจสอบข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านธรรมาภรณ์อื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่นและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 ซึ่งอธิบายการเลิกกองทุน และข้อ 3.11 ซึ่งอธิบายถึงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินตามเกณฑ์การชำระบัญชี ทั้งนี้ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ได้แปลไปเนื่องจากเรื่องนี้

อนุ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธารมณิติ
DHARMNITI

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แด่ไม่ว่าจะด้วยทางการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายในทันทีในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเห็นมั่น ต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความชัดแจ้งที่มีสาระสำคัญกับการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสืบสารเรื่องดังกล่าวกับ ผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับ ความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการ ควบคุมภัยในที่ผู้บริหารพิจารณาไว้จำนวนเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเห็นมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเห็นมั่นอย่าง สมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการ สอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้ งบการเงินจากการใช้งานการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเบื้องต้นของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง



● ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทรัพย์หรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นหลักฐานในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวข้องกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจลงเงินการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

● ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อตัดสินใจในกระบวนการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน

● ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บัญชีหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมวลการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บัญชีหาร

● สูญเสียข้อมูลความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บัญชีหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นกับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

● ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูล ว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยสูกัดต่อตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บัญชีหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงข้อมูลและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประดิษฐ์ที่มีนัยสำคัญที่พ้นจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อมูลพิเศษที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวอริสา ชุมวิสุตร

อริสา ชุมวิสุตร

(นางสาวอริสา ชุมวิสุตร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 9393

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 9 กันยายน 2565

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธารmnนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเหตุ	บาท
<u>สินทรัพย์</u>		
เงินฝากธนาคาร	5, 8	3,884,390.36
รวมสินทรัพย์		<u>3,884,390.36</u>
<u>หนี้สิน</u>		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	3,140,511.39
หนี้สินอื่น		<u>743,878.97</u>
รวมหนี้สิน		<u>3,884,390.36</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>0.00</u>
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>		
กำไรสะสม		
ยังไม่ได้จัดสรร	3.8	5,944,368.23
บัญชีปรับสมดุล		<u>(5,944,368.23)</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>0.00</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหัวway	3.6	0.0000
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ สิ้นงวด (หัวway)		0.0000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินที่



ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนปีเดียว ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลังทุนรายย่ออย่างงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 17 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเหตุ	บาท
รายได้จากการลงทุน	3.1	
รายได้ต้นทุนเบี้ย		4,703,771.92
รวมรายได้		4,703,771.92
ค่าใช้จ่าย	3.1	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	6, 8	2,612,192.97
ค่าธรรมเนียมรักษาและผลประโยชน์	6	193,917.19
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6, 8	261,219.32
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		55,000.00
ค่าใช้จ่ายข่าวรับภัยชีวี		8,200.56
ค่าใช้จ่ายในการจัดตั้งกองทุน		12,639.38
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	7	12,769.65
รวมค่าใช้จ่าย		3,155,939.07
รายได้สุทธิ		1,547,832.85
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1	
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากการอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	3.5	32,262,663.91
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3.4	(27,120,953.03)
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน		5,141,710.88
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		6,689,543.73
หักภาษีเงินได้	3.10	(745,175.50)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		5,944,368.23

อนุมัติ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธรรมนิติ
DHARMMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน

ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K Foreign Fixed Income 1 YG Fund Not for Retail Investors : KFF1YG-BR) ("กองทุน") เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 17 พฤษภาคม 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

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายหน้าเบี่ยงหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยเลือกในรอบปัญญาไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุนที่เสนอขายในต่างประเทศและหรือเงินฝากในสถาบันการเงินต่างประเทศ สำหรับการลงทุนในประเทศ กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศไทย ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงินและตราสารแห่งทุนทั่วไป หลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกรถโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการป้องกันความเสี่ยง (Hedging) ได้ โดยในส่วนของอัตราดอกเบี้ยน กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยนทั้งจำานวน อาย่าไร้ค่าม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เช่น อันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) และกองทุนอาจลงทุนในตราสารที่ไม่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non - Investment Grade) เนพาะกรณีที่ตราสารหนึ่นนั้นได้วิบากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนบปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ สำหรับรายเดือนบัญชีของงบการเงิน



กองทุนเปิดเดียว ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากการเงินลงทุนวัสดุตามเกณฑ์คงทิ้ง ลักษณะ

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยไว้หรืออัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ไว้หรืออัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย
ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยดันทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายให้ไว้แล้วเลี้ยงตัวหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าดัชนีรวมของเงินลงทุน
บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินลงทุนและการดูแลรักษาเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนต้องบันทึกทรัพย์ทั้งการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วย
มูลค่าดัชนีรวม โดยดันทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงิน
และหนี้สินทางการเงินนั้น ให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การดูแลรักษาภัยหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตาม
มูลค่าดัชนีรวม โดยมูลค่าดัชนีรวมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่
ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้น

เงินลงทุนในประเทศไทยสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศไทย แสดงตามมูลค่าดัชนีรวม โดย
คำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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

อนุ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธรรมนิติ
DHARMMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

สำหรับมูลค่าบุคคลรวมของตัวแลกเงิน ตัวเงินคงทุนกู้และพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเฉลี่ยของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประมวลโดยสมาคมตลาดตราสารทั่วไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่าบุคคลรวมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือหุ้นสิនอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่าบุคคลรวมของหลักทรัพย์หรือหุ้นสิโน่นนั้น

3.3 เกี่ยวกับทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าบุคคลรวมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการรับมูลค่าภายในหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่าบุคคลรวม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่าบุคคลรวมจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายในหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าบุคคลรวม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายในหลังด้วยมูลค่าบุคคลรวม ในวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าบุคคลรวมในภายหลังนั้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้งลักษณะของรายการที่มีการบังคับความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนด้วnyเงินดอลลาร์ (สอง./บาท) ของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในหมวดปัจจุบัน

3.6 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นงวด โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด

sdm



กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลังทุนรายย่ออย่างเหตุประกอบของการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ทั้งแต่ว่าอย่าง 10 ของจำนวนได้เสียกั้งหม้อที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงผู้สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ในการนี้ที่หมายหรือรับซื้อหุ้น่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหุ้น่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหุ้น่วยเกิดความไม่ท่าเที่ยงกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้น่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนแต่เท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้น่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและกิจกรรมทางการที่มีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่ายและการเบิกจ่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.10 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัชฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้ทั้งประจำเดือนตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัชฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงิน และผลค่าบำรุงระหว่างราคาร้าวๆ ตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่นับรักษากลับหักภาษี 15% ของรายได้ก่อนหักภาษีจ่ายได้ ไม่ต่ำกว่า 1%

๑๖

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 17 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

3.11 เกณฑ์การชำระบัญชี

กองทุนมั่นทึกระสินทรัพย์ในมูลค่าที่จะได้รับและบันทึกหนี้สินตามจำนวนเงินที่จะต้องจ่ายชำระ

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีดังต่อไปนี้ วันที่ 17 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 17 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างวัน สรุปได้ดังนี้

	บาท
ซื้อเงินลงทุน	905,532,200.00
ขายเงินลงทุน	910,673,910.50

5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 17 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน) ดังนี้	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน	บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>			
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	0.00	3,884,390.36	
		<u>3,884,390.36</u>	

6. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์และนายทบเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนคิดในอัตราร้อยละต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน ดังนี้

ระยะเวลา	อัตราค่าธรรมเนียม (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
17 พฤศจิกายน 2564 - 27 ตุลาคม 2565	0.2761
28 ตุลาคม 2565 - 17 พฤศจิกายน 2565	0.4989

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0214 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ah



ธารมณิตि
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราอัตรายละต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน ดังนี้

ระยะเวลา	อัตราค่าธรรมเนียม (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)
17 พฤษภาคม 2564 - 27 ตุลาคม 2565	0.0276
28 ตุลาคม 2565 - 17 พฤษภาคม 2565	0.0499

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุนเป็นฐานในการคำนวณ

7. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียการ ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นรายลงทุนตลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

8. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกรรมระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวที่บันทึกจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีดังนี้ ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 17 พฤษภาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	2,612,192.97	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
ชื่อเงินเดրต่างประเทศ	346,262,400.00	ตามที่ระบุในสัญญา
ขายเงินเดรตต่างประเทศ	350,566,601.20	ตามที่ระบุในสัญญา
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	261,219.32	ตามที่ระบุในสัญญา

อน

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธรรมนิติ
DHARMMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 17 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

ณ วันที่ 17 พฤศจิกายน 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย	2,612,192.97
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน	3,884,390.36
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	261,219.32

9. การเลิกโครงการของกองทุน

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย "ได้กำหนดให้วันที่ 16 พฤศจิกายน 2565 เป็นวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นครั้งสุดท้าย จึงมีผลทำให้วันที่ 17 พฤศจิกายน 2565 ซึ่งเป็นวันที่กองทุนห้ามรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นวันเลิกโครงการตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 87/2558

บริษัทจัดการได้ดำเนินสืบแจ้งการเลิกโครงการของกองทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุน เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2565

บริษัทจัดการได้มีหนังสือแจ้งเรื่องการเลิกโครงการของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย และการแต่งตั้งผู้ช่วยบัญชีของกองทุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2565 โดยแต่งตั้งให้นางสาวชนกพิพิญ รุ่งวนานะ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หรือนางอรอน วงศ์พินิจาราม ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นผู้ช่วยบัญชีของกองทุน เมื่อได้รับบัญชีตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทบ.15/2562 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการสำรองบัญชีของกองทุนรวม ผู้ช่วยบัญชีจะทำการจดทะเบียนเลิกกองทุนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

10. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุน เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2565

อนุมัติ



รายละเอียดการลงทุน การถ่ายเมืองและการก่อภาระผูกพันของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

- ไม่มี

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR)

- ไม่มี

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

- ไม่มี

รายละเอียดและอัตราดอกเบี้ยของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

- ไม่มี

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

- ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุกรรมกับ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2564 ถึงวันที่ 17 พฤษภาคม 2565

1. บมจ.ธนารักษ์กรุงไทย

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 ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YG ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YG
ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ภาคราช เอี่ยวปรีดา

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชาชัย สุนทดีภิรักษ์

นิตาศิริ ครีลอมิต

นาวิน อินทรสมบัติ

ชัยพร ดิเรกโภค

อัมไพร์รอน เมลีองนันท์

ฐานันดร โชคลิตกุล

พิชิต วนภูวนนท์

กันตยา พลทิรภูณุนิกร

พีรภานต์ ครีสุข

วีรยา จุลมนต์

ชุณหารรณ ขัดดินานนท์

ศิริรัตน์ ธรรมศิริ

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

- 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 ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YG 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



บริษัท Kasikorn Asset Management จำกัด

สำหรับค่าฝากสั่งเบิกรายเดือน
ใบอนุญาตพิเศษที่ 22/2555
๑๗. ราชบูรณะ

๙๘๖

ເຫດຜົນຂອງທີ່ນໍາຈາຍຜູ້ຮັບໄປໄດ້

- 1. จั่งหัวเรื่องไม่ซื้อติดตาม
 - 2. ไม่มีสิ่งที่บ่งบอกถึงเจ้าของ
 - 3. ไม่ยอมรับ
 - 4. ไม่มีผู้รับผิดชอบเจ้าหนี้
 - 5. ไม่สามารถนำมาราพด
 - 6. เสิร์ฟใจการค้า
 - 7. บ่ายเบิกทรัพย์อยู่ใหม่
 - 8. ถือไม้

၁၇