



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

สำหรับระยะเวลา

ตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2564

ถึงวันที่ 16 ธันวาคม 2565

กองทัพน้ำเงินได้ เดินทางเข้ารุกต่อไป กระทั่งเมือง YK หลังจากยกทัพราบอยู่

รายงานประจำปี

ณ 16 ธันวาคม 2565

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนรวมที่เสนอขายเฉพาะผู้มีเงินลงทุนสูง

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K Foreign Fixed Income 1YK Fund Not for Retail Investors : KFF1YK-BR)

ผู้ลงทุนไม่สามารถขายคืนหน่วยลงทุนนี้ในช่วงเวลา 1 ปีได้ และกองทุนนี้ลงทุนในธุรกิจตัวในหมวดอุตสาหกรรมขนาดการ ดังนั้น หากมีปัจจัยลบที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนดังกล่าว ผู้ลงทุนอาจสูญเสียเงินลงทุนจำนวนมาก

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมตราสารหนี้
อายุโครงการ	ประมาณ 1 ปี โดยไม่ต่างกว่า 11 เดือน และไม่เกิน 1 ปี 1 เดือน
วันที่จดทะเบียนกองทุน	16 ธันวาคม 2564
รอบระยะเวลาบัญชี	เมื่อสิ้นสุดอายุโครงการ

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งหนี้ที่เสนอขายในต่างประเทศและหรือเงินฝากในสถาบันการเงินต่างประเทศ

สำหรับการลงทุนในประเทศไทย กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศไทย ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกรผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย 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 16 มีนาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ลิ้นสุดวันที่ 16 มีนาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)
มูลค่าทรัพย์ลิ้นสูทธิ์ (บาท)*	594,099,543.52
มูลค่าทรัพย์ลิ้นสูทธิ์ต่อหน่วย (บาท)*	10.0506
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในลิ้นทรัพย์สูทธิจากการดำเนินงาน (บาท)	2,991,002.51
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์ลิ้นสูทธิ (%) **	0.51
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ***	N/A

* ข้อมูล ณ วันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ (15 มีนาคม 2565)

** ผลการดำเนินงานตั้งแต่ 16 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 15 มีนาคม 2565

*** ตัวชี้วัด

ไม่มี เนื่องจากกองทุนมีการบริหารจัดการแบบ buy & hold เพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่คาดหวังตามระยะเวลาที่กำหนดจึงไม่จำเป็นต้องเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนกับตัวชี้วัด

กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

**รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
รอบระยะเวลา 16 ธันวาคม 2564 – 16 ธันวาคม 2565**

ກວະຕລາດ

ในช่วงปีบัญชีที่ผ่านมา เศรษฐกิจโลกทยอยฟื้นตัวจากผลกระทบที่เกิดขึ้นจากการแพร่ระบาดของไวรัส COVID-19 ตามการพยายามเปิดเมืองหลังจากที่ประเทศไทยต่างๆ เร่งฉีดวัคซีน รวมทั้งยังได้รับแรงหนุนจากการการเงินและการคลังที่รัฐบาลหัวใจโลกเร่งดำเนินการเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ ทั้งนี้ ปี 2564 เศรษฐกิจโลกมีอัตราการขยายตัวที่ร้อยละ 6.1 ฟื้นตัวจากปี 2563 ซึ่งเศรษฐกิจโลกหดตัวลงร้อยละ 3.1 โดยกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วมีอัตราการขยายตัวในปี 2564 ที่ร้อยละ 5.1 นำโดยสหราชอาณาจักรและยูโรปซึ่งมีอัตราการขยายตัวที่ร้อยละ 5.7 และ 5.3 ตามลำดับ ขณะที่เศรษฐกิจของกลุ่มประเทศเศรษฐกิจเกิดใหม่ขยายตัวได้ร้อยละ 6.5 เมื่อเทียบกับหดตัวร้อยละ 2.0 ในปีก่อนหน้า นำโดยจีนซึ่งเศรษฐกิจฟื้นตัวได้ร้อยละ 8.1

อย่างไรก็ตาม ภาครวมเศรษฐกิจโลกในปี 2565 เริ่มส่งสัญญาณการฟื้นตัวที่ชะลอลง โดยได้รับผลกระทบจากแรงกระตุนทางการค้าที่ทยอยลดลงทั่วโลก สมความหวังว่าจะเชี้ยงกับยุเครนที่ยิดเยือก การชะลอตัวของเศรษฐกิจจีนซึ่งเป็นผลจากนโยบาย Zero COVID รวมถึงอัตราเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้น จนนำไปสู่การขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางทั่วโลก นอกจากนี้เศรษฐกิจโลกยังเผชิญกับความเสี่ยงมากขึ้นจากการก้าวลดาร่องอาจเกิดภาวะเศรษฐกิจตกต่ำในปี 2566 ทั้งนี้ กองทุนการเงินระหว่างประเทศ (IMF) คาดการณ์ว่าเศรษฐกิจโลกจะขยายตัวได้ร้อยละ 3.6 ในปี 2565 โดยคาดว่าเศรษฐกิจกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วจะขยายตัวได้ร้อยละ 3.3 ขณะที่เศรษฐกิจของกลุ่มประเทศเศรษฐกิจเกิดใหม่จะขยายตัวได้ร้อยละ 3.8 โดย IMF ประเมินว่าความเสี่ยงหลักต่อการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกในปี 2565 จะมาจากการของสมความหวังรัสเซียกับยุเครน ซึ่งส่งผลให้ราคาน้ำมันและอาหารปรับตัวสูงขึ้น นอกจากนี้ เศรษฐกิจโลกยังต้องเผชิญกับความเสี่ยงมากขึ้นจากการเงินเฟ้อที่เร่งตัวเร็วกว่าที่คาด ส่งผลให้ธนาคารกลางทั่วโลกปรับทิศทางการดำเนินนโยบายการเงินเป็นเข้มงวด นำโดยธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มมีการปรับขึ้นดอกเบี้ยนโยบายในไตรมาส 1 ปี 2565 รวมถึงมีการเริ่มปรับลดขนาดงบดุลลงในไตรมาส 2 พร้อมส่งสัญญาณการขึ้นดอกเบี้ยต่อเนื่องเพื่อควบคุมเงินเฟ้อ จากที่เพดเดยลดอัตราดอกเบี้ยลงสู่ระดับร้อยละ 0-0.25 ในปี 2563 การเปลี่ยนท่าทีการดำเนินนโยบายของเพดรอมลีกภาวะเงินเฟ้อที่เร่งขึ้นในหลายประเทศได้ส่งผลให้ธนาคารกลางต่างๆ ทั่วโลกมีปรับนโยบายการเงินเป็นนโยบายเข้มงวดเช่นกัน สร้างแรงกดดันต่อเศรษฐกิจและตลาดการเงินทั่วโลก



สำหรับภาวะตลาดตราสารหนี้ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ตลาดตราสารหนี้ทั่วโลกเคลื่อนไหว พันพวน นำโดยตลาดตราสารหนี้สหราชอาณาจักร ซึ่งได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางการค้าในนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหราชอาณาจักร เพื่อควบคุมเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้น ลั่นสะเทือนให้อัตราผลตอบแทนสหราชอาณาจักรเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในทุกช่วงอายุ ทั้งนี้ เล้นอัตราผลตอบแทนปรับตัวในลักษณะ 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

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

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยง ด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในธุรกรรมประเภทการซื้อด้วยมีลัญญาขายคืน (Reverse repo) ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities lending) ตราสารที่มีลัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Note) และหรืออาจมิໄวซึ่งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดออกผลโดยวิธีอื่น ตามที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนดหรือเห็นชอบให้กองทุนลงทุนได้

กองทุนจะแบ่งการลงทุนออกเป็น 2 ส่วน ดังนี้

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

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

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

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า ไม่มี

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 15 ธันวาคม 2565 อยู่ที่ร้อยละ 0.51

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



หลักทรัพย์จดการกองทุน Kasikorn
开泰基金 管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนไทย ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YK ก้าวขาขึ้นสู่ลงทุนรายอื่น
Fund Performance of K Foreign Fixed Income 1YK Fund Not for Retail Investors

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินเชิงต่อเนื่อง/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									-0.38	0.89
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return									N/A	N/A
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation									1.84	9.72
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของตัวชี้วัด/Benchmark Standard Deviation									N/A	N/A

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

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

(2) ผลการดำเนินงานข้อมูลสั้น ณ วันที่ 15 ธันวาคม 2565/Performance as of 15 Dec 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.)	Benchmark NO BENCHMARK	*18/12/2021 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.89	-0.45	-0.41	0.51					0.51
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	N/A	N/A	N/A	N/A					N/A
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (%) Fund Standard Deviation (% p.a.)	9.72	11.49	11.88	9.50					9.50
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (%) Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	N/A	N/A	N/A	N/A					N/A

สำหรับ
นี้เป็นรายงานของกองทุนที่การซื้อขายบน Bay & Buy เพื่อใช้ได้กับบุคคลที่ต้องการลงทุนในกองทุน
จะไม่เป็นเครื่องยืนยันถึงความสามารถในการซื้อขายที่ดีที่สุด

Benchmark
NO BENCHMARK

ผลการดำเนินงานโดยติดตามกองทุนรวม มิได้เป็นสิ่งที่บ่งบอกถึงผลการดำเนินงานในอนาคต /Past performance is not indicative of future results.

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

บริการทุกรายด้วยประทับใจ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 16 ธันวาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	1,042.11	0.17
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลสถาบัน(Trustee Fee)	68.62	0.01
ค่านาทะเบิกบาน(Registrar Fee)	104.21	0.02
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	29.84	0.01
ค่าไรมยา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าไรมยา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีคืนเงินทักษิณที่จ่าย(Withholding Tax)	249.95	0.04
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	15.06	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	1,509.79	0.25

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมกับมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ - ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



**แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 16 ธันวาคม 2565**

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	1,861.65	0.31
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	126.50	0.02
ค่านาบทะเบียน(Registrar Fee)	186.17	0.03
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	55.00	0.01
ค่าไวยาضا ประจำเดือนที่ ๒ และส่วนเสริมการขายในช่วงเดือนหน้าของลงทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าไวยาضا ประจำเดือนที่ ๒ และส่วนเสริมการขายของเหลือส่วนเดือนหน้าของลงทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีคืนภาษีหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	453.46	0.08
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	23.49	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	2,706.26	0.45

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมมาแล้วอยู่แล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่วรุณค่านาทหน้าของขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 มกราคม 2566

เรียน ผู้อื่นท่านว่าลงทุนกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้อุ้งค่าจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 16 ธันวาคม 2565 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย เหมาะสมตามควรแห่ง วัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

๗๙

(นายฤทธิ์ สีโภชิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



ธรรมนิติ
DHARMNITI

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7, ถนนพิษณุโลก
(ประชาราษฎร์ 20) แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10600
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dhamnniti Building, 6th, 7th Floor, Soi
Pernsap (Prachachuen 20), Prachachuen
Road, Bangkok, 10800
Telephone : (66) 0-2596-0560
Facsimile : (66) 0-2596-0560
www.daa.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ด้วยประเทศไทย 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ด้วยประเทศไทย 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 16 ธันวาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 16 ธันวาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเด ตราสารหนี้ด้วยประเทศไทย 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ณ วันที่ 16 ธันวาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 16 ธันวาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในรายงานความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีซึ่งต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่นและเหตุการณ์ที่ให้เห็น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 ซึ่งอธิบายการเลิกกองทุน และข้อ 3.11 ซึ่งอธิบายลักษณะที่ในการจัดทำงบการเงินตามเกณฑ์การชำระบัญชี ทั้งนี้ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องนี้

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายในหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนั้น

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณา ว่าข้อมูลอื่นมีความถูกต้องและน่าเชื่อถือ ไม่กระทบต่อความสามารถของผู้รับผิดชอบที่ต้องดำเนินการตรวจสอบงบการเงิน หรือ ประगูญว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องต่อสืบเรื่องดังกล่าวกับ ผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับ ความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการ ควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เงินที่การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการ สอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและมีว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลลัพธ์ของการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้ งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้เข้าถัดยพินิจและการสังเกต และลงสัญญาณที่ผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง



● ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวข้องกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การดังใจและเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

● ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดถูกประสิทธิภาพในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของกระบวนการภายใน

● ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเบิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

● สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และคาดหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นส่วนหนึ่งที่เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเบิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเบิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ จนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

● ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเบิดเผยข้อมูล ว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในแบบที่ท้าทายการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประดิษฐ์ที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พูปในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายสุรัตน์ มีเกenkสกุล

(นายสุรัตน์ มีเกenkสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8134

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 6 มกราคม 2566

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 16 ธันวาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเลข	บาท
<u>สินทรัพย์</u>		
เงินฝากธนาคาร	5, 8	2,689,703.74
รวมสินทรัพย์		2,689,703.74
<u>หนี้สิน</u>		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8	2,681,800.34
หนี้สินอื่น		7,903.40
รวมหนี้สิน		2,689,703.74
สินทรัพย์สุทธิ		0.00
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>		
กำไรสะสม	3.8	(2,991,002.51)
บัญชีปรับสมดุล		2,991,002.51
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน		0.00
สินทรัพย์สุทธิ		0.00
สินทรัพย์สุทธิต่อห้อง่วย (บาท)	3.6	0.0000
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (ห้อง่วย)		0.0000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ด
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 16 ธันวาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

	บาท
	หมายเหตุ
รายได้	
รายได้ดอกเบี้ย	<u>2,818,304.99</u>
รวมรายได้	<u>2,818,304.99</u>
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	3.1
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6, 8 1,861,647.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6 126,497.45
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	6, 8 186,165.09
ค่าใช้จ่ายอุดดบัญชีตัดจ่าย	55,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	1,323.07
รวมค่าใช้จ่าย	7 22,170.79
รวมรายได้ (ขาดทุน) สุทธิ	<u>2,252,803.40</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการลงทุน	<u>565,501.59</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	3.4 (962,040.95)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการอัดตราและเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	3.5 3,841,000.82
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น	<u>2,878,959.87</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้ <u>หัก</u> ภาษีเงินได้	3.10 3,444,461.46 <u>(453,458.95)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	<u>2,991,002.51</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน

วันที่ 16 ธันวาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K FOREIGN FIXED INCOME 1 YK NOT FOR RETAIL INVESTORS FUND : KFF1YK-BR) ("กองทุน") เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งหนี้ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 16 ธันวาคม 2564

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

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

นโยบายจ่ายเงินบันผล : "ไม่จ่ายเงินบันผล"

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิริไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิริไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีสัญญาไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งหนี้ที่เสนอขายในต่างประเทศและหรือเงินฝากในสถาบันการเงินต่างประเทศ สำหรับการลงทุนในประเทศไทย กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศไทย ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงินและตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอกรถโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อก่อสร้างความเสี่ยง (Hedging) ได้โดยในส่วนของอัตราดอกเบี้ย กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยทั้งจำนวน อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไม่ได้ (Structured Notes) นอกจากนี้ กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่อันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) และกองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - Investment Grade) เนื่องจากมีผลตอบแทนที่ต่ำกว่า หนึ่งปีได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องแนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้มีข้อกำหนดไว้ให้กองทุนดังนี้ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาพัฒนาชีพที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 16 ธันวาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากการเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเบี้นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำนำเรียลส์แลกของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเบี้นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีรับแลกต่อไปนั้น

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าภาระของเงินลงทุน บันทึกเบี้นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในแนวกำไรมากขึ้นตามเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินลงทุนและการรับมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนต้องรับรู้สินทรัพย์จากการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วย มูลค่าภาระของเงินลงทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงิน และหนี้สินทางการเงินนั้น ให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การตัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในห่วงโซ่ลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตาม มูลค่าภาระของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่ เป็นด้วยทักษิณที่สุดของมูลค่าภาระของหลักทรัพย์นั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศไทย แสดงตามมูลค่าภาระของหลักทรัพย์ โดยคำนึงจากอัตราผลตอบแทนที่ ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลักษณะ ดังนี้

(1) ราคาราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนึงจากแบบจำลอง

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 16 ธันวาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

สำหรับมูลค่าดัชนีรวมของตัวแลกเงิน ตัวเงินคลัง หุ้นเงินและพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากัน 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มามาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่าดัชนีรวมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะจาระจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่าดัชนีรวมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประชุมรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าดัชนีรวมผ่านกำไร หรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่าดัชนีรวม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่าดัชนีรวมจะรับรู้ในงวดกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคากลุ่มดัชนีที่อยู่ในงวดกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าดัชนีรวม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าดัชนีรวม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าดัชนีรวมในงวดหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนໄใช้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้นับที่ก้าวไปเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนตัวแลกเปลี่ยน ดอลลาร์ (долลาร์) ของ Reuters สำหรับวันที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้ นับที่ก้าวไปรายได้ อื่นหรือค่าใช้จ่ายในงวดบัญชี

3.6 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นงวด โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด



กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลังทุนรายย่อย
หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 16 ธันวาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของ กองทุน ดังแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียหักหมัดที่มีสิทธิขอเลี่ยงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือ ฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือ ตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของ ฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับห้างหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม กองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ในการนี้ที่ข่ายหรือรับซื้อหุ้น่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหุ้น่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหุ้น่วย เกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้น่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิ ของกองทุนฯแต่เทียบกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้น่วยลงทุนเน้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชี ปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและ กำราบประมาณ hely ประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ คำใช้จ่าย และการเบ็ดเตล็ดข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจ แตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.10 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัชฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้มีผลตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้หักกองทุนด้วย เสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้ที่ประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัชฎากรที่เกิดขึ้นจากการ ลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหักกู้ ดอกเบี้ยตัวเงิน และ ผลต่างระหว่างราคาค่าไฟฟ่อนกับราคาร้ำหนายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิ์ในหนึ่งปีบริษัทหรือห้าง หุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาน้ำหนึ่งต่อบริษัทหรือห้าง หุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้รับรายได้ก่อนหักภาษีจ่ายได้

3.11 เกณฑ์การชำระบัญชี

กองทุนมั่นทึกสินทรัพย์ในมูลค่าที่จะได้รับและบันทึกหนี้สินตามจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ

กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 16 มีนาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีดังต่อไปนี้ วันที่ 16 มีนาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึง 16 มีนาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวด สรุปได้ดังนี้

รายการ	บาท
ซื้อเงินลงทุน	590,670,800.00
ขายเงินลงทุน	593,552,749.29

5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ 16 มีนาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) ดังนี้

ประเภทกระแสรายวัน	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนเงิน บาท
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	0.00	2,689,703.74
		<u>2,689,703.74</u>

6. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนคิดในอัตราหักลดต่ำกว่าของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ระยะเวลา	อัตราค่าธรรมเนียม (ร้อยละต่อปีของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขาย หน่วยลงทุน (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม))
16 ธ.ค. 64 - 24 พ.ย. 65	0.3030
25 พ.ย. 65 - 16 ธ.ค. 65	0.5102

ค่าธรรมเนียมมูลค่าและผลประโยชน์คิดในอัตราหักลดต่ำกว่า 0.0214 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราหักลดต่ำกว่าของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ระยะเวลา	อัตราค่าธรรมเนียม (ร้อยละต่อปีของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขาย หน่วยลงทุน (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม))
16 ธ.ค. 64 - 24 พ.ย. 65	0.0303
25 พ.ย. 65 - 16 ธ.ค. 65	0.0510



กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลังทุนรายย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 16 ธันวาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณเท่านั้นโดยใช้มูลค่าจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุนเป็นฐานในการคำนวณ

7. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลังทุนรายย่อย เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณีย์การ ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุนลงทุนตลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุน และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน

รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้ง กองทุน) ถึงวันที่ 16 ธันวาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	1,861,647.00	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	186,165.09	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาเชื่อมตราต่างประเทศไทย	218,656,200.00	ตามราคากลาง
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	449,501.38	ตามราคากลาง
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	220,759,749.76	ตามสัญญา

ณ วันที่ 16 ธันวาคม 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน	2,689,703.74
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	1,861,647.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	186,165.09

9. การเลิกโครงการของกองทุน

กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลังทุนรายย่อยได้กำหนดให้วันที่ 15 ธันวาคม 2565 เป็นวันทำการบันช์อื่นหน่วยลงทุนเป็นครั้งสุดท้าย จึงมีผลทำให้วันที่ 16 ธันวาคม 2565 ซึ่งเป็นวันที่กองทุนชำระค่าวัสดุซึ่งคืนหน่วย

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 16 มีนาคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

บริษัทจัดการได้กำหนดสิ่งแวดล้อมการเลิกโศกนารถของกองทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นรายย่อยในประเทศไทย
ผู้ถือหุ้นรายย่อย เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2565

บริษัทจัดการได้มีหนังสือแจ้งเรื่องการเลิกโศกนารถของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1 YK
ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย และการแต่งตั้งผู้ช่วยระบัญชีของกองทุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2565 โดยแต่งตั้งให้ห้างสรรพสินค้ารุ่งคุณเนห์
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หรือนางอรร พงษ์พินิจารวม ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัทหลักทรัพย์จัดการ
กองทุน กิจกรไทย จำกัด เป็นผู้ช่วยระบัญชีของกองทุน เมื่อได้ชำระบัญชีด้วยที่กำหนดในประกาศ
คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กท. 15/2562 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการชำระบัญชีของกองทุน
รวม ผู้ช่วยระบัญชีจะทำการจดทะเบียนเลิกกองทุนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด
หลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

10. รอบระยะเวลาบัญชี

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

11. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนรวม เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2566



รายละเอียดการลงทุน การถ่ายเงินและการก่อภาระผูกพันของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

- ไม่มี

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR)

- ไม่มี

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

- ไม่มี

รายละเอียดและอัตราดอกเบี้ยของตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

- ไม่มี

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

- ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุกรรมกับ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 16 ธันวาคม 2564 ถึงวันที่ 16 ธันวาคม 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 หรือลิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งลิทธิเรียกร้องผิดนัด

- ไม่มี

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YK ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YK
ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ภาคราช เอี่ยวปรีดา

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัชชัย สุณิชกิริย์

ธิตาศิริ ศรีสมิต

นาวิน อินทรสมบัติ

ชัยพร ติเรกโภคฯ

อัมไพร์รอน เมล่องนนท์

ฐานันดร โซลิตกุล

พิชิต วนภูวนนท์

กันตยา พลทิรัญนิกร

พีรakanต์ ศรีสุข

วีรยา จุลมนต์

ชุณหารรอน ขัตตินานนท์

ศิริรัตน์ ธรรมศิริ

ข้อมูลการดำเนินการใช้ลิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

- ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

- ไม่มี



บลจ. กสิกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากการประกอบธุรกิจจัดการลงทุนสำหรับบุคคลที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยได้เน้นธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมกับ ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. 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 พองเปียง ประธานกรรมการ
- นายศิน วนิชย์วนันต์ ประธานกรรมการบริหาร
- นายสุรเดช เกียรติอโนนาร กรรมการผู้จัดการ
- นายประஸุข ดำรงชิตานันท์ กรรมการ
- นางรัตนารณณ์ ครีมณีกุลโภจน์ กรรมการ
- นางนิศาดา อุ่นฟิฟซ์ กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

- นายศิน วนิชย์วนันต์ ประธานกรรมการบริหาร
- นายสุรเดช เกียรติอโนนาร กรรมการผู้จัดการ
- นายเกษตร ชัยวันเพ็ญ รองกรรมการผู้จัดการ
- นางสาวยุพาวดี ตั้นจิตา รองกรรมการผู้จัดการ
- นายนวิน อินทรสมบัติ รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนต่างประเทศ
- นายชัชชัย ลดุณดีภารักษ์ รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารหนี้

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ1YK 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 ลินเลวีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายนานะ วงศ์คุณสวัสดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นางสาวปิยะนุช เจริญลิทมี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายดีเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นางสาววนกุล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นายชัยพร ติรากโภค	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นายปนตพล ตันทิเวชียร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นางสาวจัสสักช์ วัฒนลิงหะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นายฐานันดร โชคิตกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นางสาวภาตี มุณีลิทมี	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. ราชภรรภก*

สิบตีพิมพ์

เหตุการณ์ที่อาจส่งผลเสียหายต่อหุ้นกสิกรไทย	<input type="checkbox"/> 1. จราห์ขาดรอง เชื่อจดหมาย
	<input type="checkbox"/> 2. ไม่เสียภาษีบ้านเดือนจ่ายให้
	<input type="checkbox"/> 3. ไม่ยอมรับ
	<input type="checkbox"/> 4. ไม่มีรัฐธรรมนูญให้ฟ้า
	<input type="checkbox"/> 5. ไม่สามารถจ่ายเงินกำหนด
	<input type="checkbox"/> 6. เลิกจ้าง
	<input type="checkbox"/> 7. ยกเลิกตราสารที่ออกให้
	<input type="checkbox"/> 8. อื่นๆ

ลงชื่อ