



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

สำหรับระยะเวลา

ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2563

ถึงวันที่ 9 มีนาคม 2564

กองทุนรวม Kasikorn Asset Management 2021H

รายงานประจำปี

ณ 9 มีนาคม 2564

หลักทรัพย์จัดการกองทุนสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H (K Foreign Fixed Income 2021H Fund : KFF21H)

ผู้ลงทุนไม่สามารถขายคืนหน่วยลงทุนในช่วงเวลา 1 ปี ได้ ดังนั้น หากมีปัจจัยลบที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนดังกล่าว ผู้ลงทุนอาจสูญเสียเงินลงทุนจำนวนมาก

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมตราสารหนี้
อายุโครงการ	ประมาณ 1 ปี โดยไม่ต่างกว่า 11 เดือน และไม่เกิน 1 ปี 1 เดือน
วันที่จดทะเบียนกองทุน	12 พฤศจิกายน 2563
รอบระยะเวลาบัญชี	เมื่อสิ้นสุดอายุโครงการ

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้รวมทั้ง หลักทรัพย์หรือทรัพย์ลินอื่น หรือหาดออกผลโดยวิธีอ้างได้อย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์ลินสุทธิของกองทุน และกองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าหัพย์ลินสุทธิของกองทุน

กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่างกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment Grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) ทั้งในและต่างประเทศได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์ลินสุทธิของกองทุน

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบบ (Structured Note) ธุกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) ธุกรรมซื้อด้วยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล
มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2563/2564 วันที่ 12 พฤษภาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงสุดวันที่ 9 มีนาคม 2564 (วันเลิกกองทุน)
มูลค่าทรัพย์ลินสุทธิ (บาท)*	3,200,368,726.18
มูลค่าทรัพย์ลินสุทธิต่อหน่วย (บาท)*	9.7557
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในลินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน (บาท)	(80,142,616.10)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์ลินสุทธิ (%) **	(2.28)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ***	N/A

* ข้อมูล ณ วันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ (8 มีนาคม 2564)

** ผลการดำเนินงานตั้งแต่ 12 พฤษภาคม 2563 ถึงวันที่ 8 มีนาคม 2564

*** ตัวชี้วัด ไม่มี เนื่องจากกองทุนมีการลงทุนส่วนใหญ่ในกองทุนต่างประเทศที่ไม่มีตัวชี้วัด และบริหารจัดการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่คาดหวังตามระยะเวลาที่กำหนด จึงไม่จำเป็นต้องเบรี่ยงเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนกับตัวชี้วัด

**รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H
(รอบระยะเวลา 12 พฤศจิกายน 2563 – 9 มีนาคม 2564)**

ภาวะตลาด

ภาวะเศรษฐกิจโลกในครึ่งปีหลังของปี 2563 เริ่มส่งสัญญาณฟื้นตัวจากจุดต่ำสุดในช่วงไตรมาสที่ 2 (Bottomed out) โดยการฟื้นตัวมีแนวโน้มชะลอตัวลงจากการปิดเมืองที่กลับมาเข้มงวดมากขึ้นจากการติดเชื้อ COVID-19 รอบสอง (2nd Wave) ส่งผลให้หลายประเทศต้องหยุดกิจกรรมทางเศรษฐกิจอีกครั้ง สะท้อนจากรายงานความเคลื่อนไหวของชุมชนทั่วโลก สถานการณ์แพร์รัมเบด (Google Community Mobility Reports) ที่ฟื้นตัวชะลอลง อย่างไรก็ได้คาดว่ามาตรการปิดเมืองในระยะหลังจะเป็นแบบเฉพาะที่ ซึ่งจะมีผลต่อการหดตัวของกิจกรรมทางเศรษฐกิจน้อยกว่าการปิดทั้งเมืองในช่วงแรก แนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกจึงจะยังคงฟื้นตัวอย่างช้าๆ การปิดกิจการและอัตราการว่างงานที่ยังอยู่ในระดับสูงของหลายฯ ประเทศจึงเป็นความเสี่ยงต่อการฟื้นตัวในระยะตัดไป รวมถึงแนวโน้มอัตราเงินเฟ้อที่ยังอยู่ในระดับต่ำทำให้ธนาคารกลางทั่วโลกยังคงดำเนินนโยบายการเงินแบบผ่อนคลายอย่างต่อเนื่อง

สำหรับเศรษฐกิจโลกในไตรมาสที่ 1 ของปี 2564 ยังคงได้รับผลกระทบจากการระบาดระลอกใหม่ในหลายประเทศ โดยแม้ว่าอัตราเงินเฟ้อจะปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นแล้วจากปัจจัยหลักเรื่องราคาน้ำมัน แต่อุปสงค์ที่แท้จริงและตลาดแรงงานยังคงเปราะบาง ทำให้ธนาคารกลางทั่วโลกยังคงดำเนินนโยบายการเงินแบบผ่อนคลายและการรัฐใช้การสนับสนุนทางการคลังอย่างต่อเนื่อง ในไตรมาสที่ 2 ของปี 2564 เศรษฐกิจของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องและเร็วกว่ากลุ่มประเทศกำลังพัฒนา สะท้อนได้จากดัชนีภาคการผลิตที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นทั้งภาคอุตสาหกรรมและภาคบริการ และอัตราเงินเฟ้อที่เริ่งตัวสูงขึ้นจากการทยอยเปิดเมืองและราคากลางงานที่ปรับตัวสูงขึ้น ประกอบกับการเร่งฉีดวัคซีนเป็นไปด้วยความรวดเร็ว ยกเว้นภูมิภาคที่ประสบปัญหาขาดแคลนไม่เพียงพอ โดยการปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นของอัตราเงินเฟ้อนี้ ได้สร้างความกังวลแก่ตลาดการเงินว่า ธนาคารกลางสหราชอาณาจักรพิจารณาลดการดำเนินนโยบายการเงินผ่อนคลายเร็วกว่าที่คาดการณ์ นอกจากนี้ โลกได้เผชิญกับ COVID สายพันธุ์ใหม่ Delta ที่มีอัตราการแพร่ระบาดอย่างรุนแรงและรวดเร็ว ทำให้บางประเทศต้องดำเนินมาตรการเข้มงวดอีกครั้ง และอาจจะทำให้การฟื้นตัวของเศรษฐกิจหยุดชะงักลงชั่วคราว โดย ณ ลิปธันวาคมปีนี้ธนาคารกลางสหราชอาณาจักร (Fed) ยังคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับร้อยละ 0-0.25 และใช้กรอบเงินเฟ้อเฉลี่ยร้อยละ 2 แผนการกำหนดตัวเลขเป้าหมายเงินเฟ้อที่ร้อยละ 2 รวมถึงจะยังคงดำเนินมาตรการเข้าซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน (Quantitative Easing : QE)



IMF ได้ปรับเพิ่มประมาณการณ์เศรษฐกิจโลกในปี 2564 ว่าจะขยายตัวร้อยละ 6 ด้วยปัจจัยสนับสนุนเรื่องการแจกจ่ายวัคซีน COVID-19 มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐ และนโยบายการเงินที่ยังผ่อนคลายอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ดี การฟื้นตัวทางเศรษฐกิจจะมีความแตกต่างกันระหว่างประเทศต่างๆ ขึ้นอยู่กับความรวดเร็วของการฉีดวัคซีน และขนาดของมาตรการภาครัฐในการกระตุ้นเศรษฐกิจเป็นสำคัญ

ภาวะตลาดตราสารหนี้และส่วนต่างอัตราผลตอบแทนตราสารหนี้เอกชน (credit spread)

ในช่วงรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ตลาดตราสารหนี้รวมไปถึงส่วนต่างอัตราผลตอบแทนตราสารหนี้เอกชนมีความผันผวนเป็นอย่างมาก ในช่วงปี 2563 ธนาคารกลางทั่วโลกดำเนินนโยบายแบบผ่อนคลายประกอบกับความต้องการล้วนทรัพย์ปลอดภัยในช่วงเศรษฐกิจตกต่ำ ทำให้อัตราผลตอบแทนตราสารหนี้ (yield) 10 ปีสหราชอาณาจักรต่ำสุดที่ร้อยละ 0.51 ในช่วงเดือนสิงหาคม 2563 ขณะเดียวกัน Credit spread ของ ตราสารหนี้เอกชนสหราชอาณาจักรความนำเชื่อถือ BBB อายุ 10 ปี อยู่ที่ระดับ 200-250 bps เทียบตราสารหนี้รัฐบาลเมื่อต้นปี 2563 หลังการเกิดเหตุการณ์แพร่ระบาดของไวรัส credit spread ปรับสูงสุดที่ 434 bps ก่อนธนาคารกลางสหราชอาณาจักรเข้าทำการซ้ายเหลือเข้าซื้อตราสารหนี้เอกชนผ่าน ETFs รวมถึงการซ้ายปล่อยเงินรัฐเพิ่มเติม ทำให้ credit spread ลดลง ปรับตัวลดลงในช่วงต่อมา

ในช่วงครึ่งปีแรกของ 2564 หลังจากความชัดเจนของประลิพิภาพของวัคซีน การแจกจ่ายวัคซีนที่ค่อนข้างรวดเร็วในกลุ่มประเทศไทยแล้ว ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจเริ่มกลับมาฟื้นตัวอีกครั้ง ประกอบกับ การชนะการเลือกตั้งของพรรคเดโมแครตทั้งสภานราษฎร์และสภานิติบัญญัติทางการคัดเลือกตั้งสมาชิกสภานิติบัญญัติ ทำให้การคงนโยบายทางการคัดเลือกตั้งแบบผ่อนคลาย อัตราเงินเฟ้อที่เริ่มเร่งตัว ความคาดหวังของการเริ่มกลับนโยบายทางการเงินให้เข้าสู่ภาวะปกติ (Policy normalization) ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนตราสารหนี้เริ่มปรับตัวขึ้น และ credit spread ปรับตัวลดลงต่อเนื่อง

ในส่วนของตราสารหนี้ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ในปี 2564 ตราสารหนี้ในภูมิภาคมีการผันผวนอย่างมาก โดยเฉพาะตราสารหนี้ในภาคอสังหาริมทรัพย์ของประเทศไทย เนื่องจากได้รับแรงกดดันจากมาตรการควบคุมที่ออกโดยรัฐบาลจีนในปลายปี 2563 ที่เรียกว่า three red lines ซึ่งรวมถึงการควบคุมการก่อหนี้สัมสมของผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ การจำกัดการปล่อยกู้ของธนาคาร และการออกแนวทางปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยสำหรับบ้านที่ให้กับธนาคาร ส่งผลกระทบอย่างหนักกับบริษัทในภาคอสังหาริมทรัพย์ของจีนซึ่งมียอดหนี้สัมสมสูงและ เริ่มขาดสภาพคล่องเนื่องจากไม่สามารถ refinance เงินกู้ยืมต่อไปได้ ทำให้มีช่วงการขาดชาระดอกเบี้ยและการผิดนัดชำระหนี้อย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น Evergrande ซึ่งเป็นบริษัทอสังหาริมทรัพย์ขนาดใหญ่ของจีน ความไม่แน่นอนของมาตรการการซ้ายเหลือจากรัฐบาลและสภาพคล่องของระบบอสังหาริมทรัพย์สร้างความกังวลกับนักลงทุนอย่างมากส่งผลให้ผลตอบแทนตราสารหนี้ของภาคอสังหาริมทรัพย์ของจีนปรับตัวลงถึง 30% ตั้งแต่ต้นปี 2564

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้ รวมทั้ง หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือหادออกผลโดยวิธีอื่นย่าง โดยอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และ กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สิน สุทธิของกองทุน

กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment Grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) ทั้งในและต่างประเทศได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหาร การลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อ ป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฟง (Structured Note) ธุกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) ธุกรรมซื้อด้วยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ไม่มี

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 8 มีนาคม 2564 ติดลบอยู่ที่ร้อยละ 2.28

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ห้ามนำรัฐธรรมนูญด้วยความของทุกหนี้คือ ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H
并泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเพื่อค่า ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H
Fund Performance of K Foreign Fixed Income 2021H Fund

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินข้อมูล/Calendar Year Performance หัวข้อ : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2555 (2012)	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 ^a (2020)	2564 ^b (2021)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return									0.31	-2.75
ผลตอบแทนมาตรฐาน/Benchmark Return									N/A	N/A
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation									4.44	10.44
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของมาตรฐาน/Benchmark Standard Deviation									N/A	N/A

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

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

(2) ผลการดำเนินงานของหุ้นส่วน วันที่ 8 ธันวาคม 2564/Performance as of 8 Dec 2021

	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 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-2.75	-4.01	-2.58	-1.71				-2.28
ผลตอบแทนมาตรฐาน/Benchmark Return	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	10.44	13.98	12.91	10.25				9.89
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของมาตรฐาน (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A

ผู้จัดการ
ไม่มีเงินกองทุนที่สามารถเข้ามาลงทุนในกองทุนดังนี้โดยตรงทั้งหมดที่ไม่มีชาร์ด และบริหารกองทุนดังนี้ได้
กองทุนที่ขาดทุนร่วมมากอย่างต่อเนื่อง

Benchmark
Note: Because The Fund mostly invests in Foreign Fund that has no benchmark and manage investment in order
to get the expected return within specified period. There is no need to compare Fund performance with Benchmark.

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

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

บริการทุกรายด้วยประทับใจ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาเดือนตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2564 ถึงวันที่ 9 ธันวาคม 2564

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน*(Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	6,404.79	0.20
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	394.96	0.01
ค่านาฬะบีชัน(Registrar Fee)	640.48	0.02
ค่าไรมยา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าไรมยา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายค่าขายส่งเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีคืนเงินทักษิณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	1,526.23	0.05
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	120.12	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	9,086.58	0.28

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมกับมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



**แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรองนายยศลาตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 9 มีนาคม 2564**

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	11,305.43	0.35
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลคงประจำชั้น(Trustee Fee)	697.17	0.02
ค่าดำเนินทะเบียน(Registrar Fee)	1,130.54	0.03
ค่าไรมณฑา ประชาชนทั่วไป และส่วนราชการในชั่ว没钱ลงทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าไรมณฑา ประชาชนทั่วไป และส่วนราชการภาครัฐและส่วนราชการหน่วยลงทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีดือเนื้หัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	2,557.37	0.08
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	191.61	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	15,882.12	0.49

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่วรุณค่านาขหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 มกราคม 2565

เรียน ผู้อ่อนนวยลงทุนกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการ กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิตรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 9 ธันวาคม 2564 และ

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลิตรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นายณัฐี สิงหะลิล)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเดียว ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ กองทุนเปิดเดียว ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H (กองทุน) ซึ่ง
ประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 9 ธันวาคม 2564 (วันเลิกกองทุน) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม และ
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2563 (วันจด
ทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 9 ธันวาคม 2564 (วันเลิกกองทุน) และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุป
นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ กองทุนเปิดเดียว ตราสารหนี้
ต่างประเทศ 2021H ณ วันที่ 9 ธันวาคม 2564 (วันเลิกกองทุน) ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์
สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 9
ธันวาคม 2564 (วันเลิกกองทุน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวทางปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุน
รวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีวี ที่สามารถบัญชีจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้
กล่าวไว้ในวรรณคดีความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามี
ความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี
ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอีก
ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อ
ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่นและเหตุการณ์ที่เห็น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 ซึ่งอธิบายการเลิกกองทุน และข้อ 3.11
ซึ่งอธิบายถึงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินตามเกณฑ์การชำระบัญชี ทั้งนี้ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงิน
ไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องนี้

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายในหักหันต์ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเห็นมั่น ต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวนี้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณา ว่าข้อมูลอื่นมีความชัดเจ้ายังไง ที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับ ผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับ ความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการ ควบคุมภายในให้ผู้บริหารพิจารณาว่าเจ้ามีเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงแล้วเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมประ tud จากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงและไม่ได้เป็นการรับประวัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการ สอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบรายบุคคลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบ การเงินจากการที่ขึ้นมาในงบการเงินเท่านั้น

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเบื้องผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติตามของข้าพเจ้ารวมถึง



- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านี้ และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่พิยพหอยและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจลวงเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อจัดอุปกรณ์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของกระบวนการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเบิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของรายการให้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แนนอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แนนอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเบิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเบิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าอย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงการสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเบิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ข้าพเจ้าได้ต่อสารกับผู้บริหารในเรื่องดังๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงข้อมูลและข่าวสารของกองตรวจสอบตามที่ได้รับแผนไว้ ประเต็ณที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อมูลพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวรัญพร ตั้งโนนปัจัย

(นางสาวรัญพร ตั้งโนนปัจัย)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 9169

บริษัท สอบบัญชีพาร์ฟาร์มนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 4 มกราคม 2565

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2564 (วันเลิกกองทุน)

หมายเหตุ _____ บาท _____

สินทรัพย์

เงินฝากธนาคาร	5, 9	4,427,613.73
รวมสินทรัพย์		4,427,613.73

หนี้สิน

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	9	1,937,332.56
หนี้สินอื่น		2,490,281.17
รวมหนี้สิน		4,427,613.73
สินทรัพย์สุทธิ		0.00

สินทรัพย์สุทธิ

กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล	3.8	80,142,616.10
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		(80,142,616.10)
สินทรัพย์สุทธิ		0.00

สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	3.6	0.0000
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ สิ้นงวด (หน่วย)		0.0000

6

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเบ็ดเตล็ด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ด

สำหรับระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)

ถึงวันที่ 9 มีนาคม 2564 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเหตุ	บาท
รายได้จากการลงทุน	3.1	
รายได้ดอกเบี้ย		16,629,931.39
รายได้อื่น	6	13,585,783.81
รวมรายได้		<u>30,215,715.20</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 9	11,305,426.26
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	697,168.09
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 9	1,130,542.29
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		65,000.00
ค่าใช้จ่ายสำรองบัญชี		11,291.99
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	115,319.01
รวมค่าใช้จ่าย		<u>13,324,747.64</u>
รายได้สุทธิ		<u>16,890,967.56</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	3.1	(98,617,509.36)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	3.5	382,888,801.03
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3.4	(378,810,385.26)
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน		<u>(94,539,093.59)</u>
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(77,648,126.03)
หักภาษีเงินได้	3.10	(2,494,490.07)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(80,142,616.10)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

หมายเหตุประกอบการเงิน

ณ วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2564 (วันเลิกกองทุน)

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H (K Foreign Fixed Income 2021H Fund : KFF21H) เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งหนี้ ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัดโน้มตั้ง โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 12 พฤษภาคม 2563

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 3,280.50 ล้านบาท แบ่งเป็น 328.05 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

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

นโยบายจ่ายเงินปันผล : "ไม่มีการจ่ายเงินปันผล"

การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน : บริษัทจัดการจะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัดโน้มตั้ง

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นบริษัทจัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลและproxyชื่อกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีสัญชาติไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดออกผลโดยวิธีอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) ทั้งในและต่างประเทศ ได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อบังกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าແง (Structured Notes) ธุกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) ธุกรรมซื้อโดยมีสัญญาซื้อขายคืน (Reverse Repo) ได้

2. หลักเกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาพวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน



กองทุนปีเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2564 (วันเลิกกองทุน)

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากการเงินลงทุนรู้ด้วยเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยไว้หรืออัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหนี้ส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ให้ไว้หรืออัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายให้ไว้รักษาเสียถ้วนหน้าทันที

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าบุคคลธรรมของเงินลงทุนทึกที่เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ร์ช

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายนักศึกษาตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินลงทุนและการตัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อรีเมร์เรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อรีเมร์เรก กองทุนต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่าบุคคลธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินนั้น ให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทึกที่เมื่อเกิดขึ้น

การตัดมูลค่าภายใน

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตามมูลค่าบุคคลธรรม ส่วนมูลค่าบุคคลธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เมื่อตัวแทนที่ดูดูของมูลค่าบุคคลธรรมของหลักทรัพย์นั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศไทย และตามมูลค่าบุคคลธรรม โดยคำนวนจากอัตราผลตอบแทนที่ประกากโดยสามารถคาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

กองทุนปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

ธรรมนิติ
DHARMMNITI

กองทุนปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 9 มีนาคม 2564 (วันเดิกรองทุน)

สำหรับมูลค่าบัญชีธรรมของตัวแลกเงิน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกากโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่าบัญชีธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่าบัญชีธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าบัญชีธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายในห้องของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่าบัญชีธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่าบัญชีธรรมจะร่วยวางบันว่าขาดทุนนี้ได้เสร็จ

หนี้สินทางการเงินหักลดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายในห้องด้วยราคานัดชำระหนี้

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าบัญชีธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายในห้องด้วยมูลค่าบัญชีธรรม ณ วันตั้งรอบระยะเวลาภาระ การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าบัญชีธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับกองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้บังคับความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการบังคับความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้บังคับความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ้าเฉลี่ยเงินดอลลาร์ (สอง/บาท) ของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในวงบัญชีบัน

3.6 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นงวด โดยการหารด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด



กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 9 ธันวาคม 2564 (วันเลิกกองทุน)

3.7 รายการธุรกรรมกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ดังตัวอย่าง 10 ของส่วนได้เสียหั้งหมัดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ หั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ในการนับที่ขยายหรือรับซื้อหุ้น่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหุ้น่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหุ้น่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้น่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้น่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.9 การใช้ดุลพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลพินิจและประมาณผลประโยชน์ทางการเงิน ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเบิกดูแลรายรับรายจ่าย ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจะส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่ต้องชำระต่อไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.10 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัชฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้ทั้งประมูลตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัชฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยด้วนเงิน และผลต่างระหว่างราคาได้ถอนกับราคาจำหน่ายด้วยเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาก่อนว่าราคา "ได้ถอน โดยเสียภาษีในอัตราอย่างละ 15 ของรายได้ก่อนหักภาษีจ่ายได้ ๆ

3.11 เกณฑ์การชำระบัญชี

กองทุนบันทึกสินทรัพย์ในมูลค่าที่จะได้รับและบันทึกหนี้สินตามจำนวนเงินที่จะต้องจ่ายชำระ



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

ธรรมนิติ
DHARMMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 9 ธันวาคม 2564 (วันเลิกกองทุน)

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีดังแต่เดือนที่ 12 พฤศจิกายน 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 9 ธันวาคม 2564 (วันเลิกกองทุน) กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างงวด สรุปได้ดังนี้

	บาท
ซื้อเงินลงทุน	3,280,405,295.73
ขายเงินลงทุน	3,185,866,202.14

5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 9 ธันวาคม 2564 (วันเลิกกองทุน) ดังนี้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนเงิน บาท
ประเทศไทยและรายวัน		
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.00	4,427,613.73
		<u>4,427,613.73</u>

6. รายได้อื่น

รายได้อื่น คือ ส่วนผลค่าธรรมเนียมการจัดการที่ปรับยอดการกองทุนจ่ายกลับคืนมาให้กองทุน

7. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์และนายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.3209 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0198 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมนายหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0321 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุนเป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไฟฟ้าและน้ำ ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนตลอดจนค่าใช้จ่ายด่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง



กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 9 ธันวาคม 2564 (วันเลิกกองทุน)

9. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกรรมระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน

รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับงบประมาณบัญชีดังต่อไปนี้ จัดตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 9 ธันวาคม 2564 (วันเลิกกองทุน) มีดังต่อไปนี้

บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด	
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	11,305,426.26 ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือข้อความ
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
ค่าธรรมเนียมนายทະเบียน	1,130,542.29 ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 9 ธันวาคม 2564 (วันเลิกกองทุน) กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

บาท	
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
เงินฝากธนาคาร - ประจำทรัพย์และรายวัน	4,427,613.73
ค่าธรรมเนียมนายทະเบียนค้างจ่าย	1,130,542.29

10. การเลิกโครงการของกองทุน

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H ได้กำหนดให้วันที่ 8 ธันวาคม 2564 เป็นวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นวันเลิกโครงการตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 87/2558

บริษัทจัดการได้ท้าหนัตสืบแจ้งการเลิกโครงการของกองทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างทันท่วงทีที่มีอยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้นอย่างทุน เมื่อวันที่ 29 พฤษภาคม 2564

บริษัทจัดการได้มีหนังสือแจ้งเรื่องการเลิกโครงการจัดการกองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H และการแต่งตั้งผู้ช่วยบัญชีของกองทุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2564 โดยแต่งตั้งให้แทนสำนักงานที่ปรึกษาด้านกฎหมาย ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หรือนางอรุณ วงศ์พิจิจารดม ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นผู้ช่วยบัญชีของกองทุน เมื่อได้รับบัญชีตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 15/2562 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการชำระบัญชีของกองทุนรวม ผู้ช่วยบัญชีจะทำการจดทะเบียนเลิกกองทุนนับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหุ้นและตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H



กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 9 มีนาคม 2564 (วันเลิกกองทุน)

11. รอบระยะเวลาบัญชี

กองทุนมีรอบระยะเวลาบัญชีเกินกว่า 1 ปี เป็นเวลา 1 ปี 28 วัน ซึ่งเป็นไปตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับดูแลดุลย์ทุนที่ ทบ.15/2562 เรื่อง กำหนดให้กองทุนสามารถขอขยายรอบระยะเวลาบัญชีสุดท้ายของกองทุนให้สั้นสุด ณ วันเลิกกองทุนได้ โดยรอบระยะเวลาบัญชีดังกล่าวต้องไม่เกินกว่า 15 เดือน

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 4 มกราคม 2565



รายละเอียดการลงทุน การถ่ายเมจิและภารก่อภาระผูกพันของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

- ไม่มี

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR)

- ไม่มี

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

- ไม่มี

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

- ไม่มี

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

- ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุกรรมกับ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 ถึงวันที่ 9 มีนาคม 2564

1. กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021I

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

ข้อมูลการถือหุ้น่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหุ้น่วยลงทุน

- ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้ หรือลิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งลิทธิเรียกร้องผิดดัง

- ไม่มี

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021H

ผู้จัดการกองทุนหลัก

กันตยา พลวิรัญนิกร

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัชชัย ฤทธิ์ดิภารักษ์

วิดาศิริ ครีสมิต

นавิน อินทรสมบัติ

ชัยพร ติเรกโภคฯ

อัมเพวรรรณ เมลึงนนท์

ฐานันดร โฉลิตกุล

สารัช อรุณาภร

พิชิต มนภูวนนท์

พีรakanต์ ครีสุข

วีรยา จุลมนต์

ชุณหัวรรณ ขัดนินานนท์

อริยา เต็มรังสิวรัตน์

วรุณ บุญรำลีก旦นอม

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

- ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

- ไม่มี



บจ. กสิกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากการตรวจคัดสั่ง เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำหรับบุคคลในเดือนมีนาคม 2544

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการ การวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมกัน ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

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

ทุนจดทะเบียน

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

ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. นายพัชร สมະลาภา	ประธานกรรมการ
2. นายนิชชัยวรรัตน์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติอโนนกร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายประพงษ์ ดาวเรืองวนานนท์	กรรมการ
5. นางรัตนาพรรณ ศรีเมืองโรจน์	กรรมการ
6. นางนิศาณา อุ่นผิพงษ์	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายนิชชัยวรรัตน์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติอโนนกร	กรรมการผู้จัดการ
3. นายเกษตร ชัยวันเพลย์	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวสุพารี ตู้จิ uda	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายนิศาณา อินทรสมบัติ	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนต่างประเทศ
6. นายชัชชัย ลดมูลภิวัติ	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารหนี้
7. นางสาวนิติศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารทุน
8. นายวิทวัส ยังวิทยานิช	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอ็มแพนธ์ เพ็ชราภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางทักษิพัชร ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนกพิทย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางอรุณ วงศ์พิจิราเว咚	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายอุทธนา สินแลร์กุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายจันะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นางสาวปิยันชุช เวิร์กุลสกี้	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2564

หลักทรัพย์จดทะเบียนหุ้นกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

เข้าร่วมดำเนินรายการเดือน
ใบอนุญาตพิเศษที่ 22/2555
บก. ราชภรรภกง.

สิบตีพิฆเผ

ให้ข้อมูลที่จำเป็นรับไปได้

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

ลงชื่อ