



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

สำหรับระยะเวลา

ตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม 2563

ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565

รายงานประจำปี
ณ 13 มกราคม 2565

กองทุนรวม Kasikorn Asset Management จำกัด ประจำปี พ.ศ. 2564

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J
(K Foreign Fixed Income 2021J Fund : KFF21J)

ผู้ลงทุนไม่สามารถขายคืนหน่วยลงทุนในช่วงเวลา 1 ปี ได้ ดังนั้น หากมีปัจจัยลบที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนดังกล่าว ผู้ลงทุนอาจสูญเสียเงินลงทุนจำนวนมาก

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมตราสารหนี้
อายุโครงการ	ประมาณ 1 ปี โดยไม่ต่างกว่า 11 เดือน และไม่เกิน 1 ปี 1 เดือน
วันที่จดทะเบียนกองทุน	15 ธันวาคม 2563
รอบระยะเวลาบัญชี	เมื่อสิ้นสุดอายุโครงการ

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้ รวมทั้ง หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือหาดออกผลโดยวิธีอ้างได้อย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และ กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

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

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

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

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล
มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2563/2565 15 ธันวาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงสุดวันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)
มูลค่าทรัพย์ลินสุทธิ (บาท)*	4,574,238,227.70
มูลค่าทรัพย์ลินสุทธิต่อหน่วย (บาท)*	9,7491
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในลินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน (บาท)	(117,720,828.28)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์ลินสุทธิ (%) **	(2.33)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ***	N/A

* ข้อมูล ณ วันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ (12 มกราคม 2565)

** ผลการดำเนินงานตั้งแต่ 15 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 12 มกราคม 2565

*** ตัวชี้วัด ไม่มี เนื่องจากกองทุนมีการบริหารจัดการแบบ buy&hold ให้ได้ผลตอบแทนที่คาดหวังตามระยะเวลาที่กำหนด จึงไม่จำเป็นต้องเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนกับตัวชี้วัด

**รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J
(รอบระยะเวลา 15 ธันวาคม 2563 – 13 มกราคม 2565)**

ภาวะตลาด

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

สำหรับเศรษฐกิจโลกในไตรมาสที่ 1 ของปี 2564 ยังคงได้รับผลกระทบจากการระบาดระลอกใหม่ในหลายประเทศ โดยแม้ว่าอัตราเงินเฟ้อจะปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นแล้วจากปัจจัยหลักเรื่องราคาน้ำมัน แต่คุณสมบัติที่แท้จริงและตลาดแรงงานยังคงเประบาน ทำให้ธนาคารกลางทั่วโลกยังคงดำเนินนโยบายการเงินแบบผ่อนคลายและภาครัฐให้การสนับสนุนทางการคลังอย่างต่อเนื่อง ในไตรมาสที่ 2 ของปี 2564 เศรษฐกิจของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องและเร็วกว่ากลุ่มประเทศกำลังพัฒนา สะท้อนได้จากดัชนีภาคการผลิตที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นทั้งภาคอุตสาหกรรมและภาคบริการ และอัตราเงินเฟ้อที่เริ่งตัวสูงขึ้นจากการทยอยเปิดเมืองและราคากลางงานที่ปรับตัวสูงขึ้น ประกอบกับการเร่งฉีดวัคซีนเป็นไปด้วยความรวดเร็ว ยกเว้นภูมิภาคที่ประสบปัญหาขาดแคลนวัคซีนไม่เพียงพอ โดยการปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นของอัตราเงินเฟ้อนี้ ได้สร้างความกังวลแก่ตลาดการเงินว่า ธนาคารกลางสหราชอาณาจักรพิจารณาลดการดำเนินนโยบายการเงินผ่อนคลายเร็วกว่าที่คาดการณ์ นอกเหนือนี้ โลกได้เผชิญกับ COVID สายพันธุ์ใหม่ Delta ที่มีอัตราการแพร่ระบาดอย่างรุนแรงและรวดเร็ว ทำให้บางประเทศต้องดำเนินมาตรการเข้มงวดอีกครั้ง และอาจจะทำให้การฟื้นตัวของเศรษฐกิจหยุดชะงักลงชั่วคราว โดย ณ ลั่นรอบปีบัญชีธนาคารกลางสหราชอาณาจักร (Fed) ยังคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับร้อยละ 0-0.25 และใช้กรอบเงินเฟ้อเฉลี่ยร้อยละ 2 แผนการกำหนดตัวเลขเป้าหมายเงินเฟ้อที่ร้อยละ 2 รวมถึงจะยังคงดำเนินมาตรการเข้าชี้สินทรัพย์ทางการเงิน (Quantitative Easing : QE)



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

ภาวะตลาดตราสารหนี้และส่วนต่างอัตราผลตอบแทนตราสารหนี้เอกชน (credit spread)

ในช่วงรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ตลาดตราสารหนี้รวมไปถึงส่วนต่างอัตราผลตอบแทนตราสารหนี้เอกชนมีความผันผวนเป็นอย่างมาก ในช่วงปี 2563 ธนาคารกลางทั่วโลกดำเนินนโยบายแบบผ่อนคลายประกอบกับความต้องการลินทรัพย์ปลอดภัยในช่วงเศรษฐกิจตกต่ำ 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 บริเวณตัวเลขในช่วงต่อมา

ในช่วงครึ่งปีแรกของ 2564 หลังจากความชัดเจนของประลิพิภาพของวัคซีน การแจกจ่ายวัคซีนที่ค่อนข้างรวดเร็วในกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจเริ่มกลับมาฟื้นตัวอีกครั้ง ประกอบกับ การชนะการเลือกตั้งของพรรคเดโมแครตทั้งสภานิติบัญญัติ ทำให้การคงนโยบายทางการคลังแบบผ่อนคลาย อัตราเงินเฟ้อที่เริ่มเร่งตัว ความคาดหวังของการเริ่มกลับนโยบายทางการเงินให้เข้าสู่ภาวะปกติ (Policy normalization) ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนตราสารหนี้เริ่มปรับตัวขึ้น และ credit spread ปรับตัวลดลงต่อเนื่อง

ในส่วนของตราสารหนี้ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ในปี 2564 ตราสารหนี้ในภูมิภาคมีการผันผวนอย่างมาก โดยเฉพาะตราสารหนี้ในภาคอสังหาริมทรัพย์ของประเทศไทย เนื่องจากได้รับแรงกดดันจากการควบคุมการควบคุมที่ออกโดยรัฐบาลจีนในปลายปี 2563 ที่เรียกว่า three red lines ซึ่งรวมถึงการควบคุมการก่อหนี้สัมสมของผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ การจำกัดการปล่อยกู้ของธนาคาร และการออกแนวทางปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยจำนำองให้กับธนาคาร ส่งผลกระทบอย่างหนักกับบริษัทในภาคอสังหาริมทรัพย์ของจีนซึ่งมียอดหนี้สัมสมสูงและ เริ่มขาดสภาพคล่องเนื่องจากไม่สามารถ refinance เงินกู้ยืมต่อไปได้ ทำให้มีข่าวการขาดชำระดอกเบี้ยและการผิดนัดชำระหนี้อย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น Evergrande ซึ่งเป็นบริษัทอสังหาริมทรัพย์ขนาดใหญ่ของจีน ความไม่แนนอนของมาตรการการซ้ายเหลือจากรัฐบาลและสภาพคล่องของระบบอสังหาริมทรัพย์สร้างความกังวลกับนักลงทุนอย่างมากส่งผลให้ผลตอบแทนตราสารหนี้ของภาคอสังหาริมทรัพย์ของจีนปรับตัวลงถึง 30% ตั้งแต่ต้นปี 2564

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

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 12 มกราคม 2565 ติดลบอยู่ที่ร้อยละ 2.33

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกิจการไทย
并蒂基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการตัวเพื่ินงานของกองทุนกิจการ ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J Fund
Fund Performance of K Foreign Fixed Income 2021J Fund

(1) ผลการตัวเพื่ินงานตามปีปฏิทินอ่อนหน้อด/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								-0.12	-3.05	0.68
ผลตอบแทนดัชนี/Benchmark Return							N/A	N/A	N/A	
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการตัวเพื่ินงาน/Fund Standard Deviation							0.56	10.26	2.64	
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนี/Benchmark Standard Deviation							N/A	N/A	N/A	

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

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

(2) ผลการตัวเพื่ินงานอ่อนหน้อด ณ วันที่ 12 มกราคม 2565/Performance as of 12 Jan 2022

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (*) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (*) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (*) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (*) 10 Years (% p.a.)	*15/12/2020 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.68	1.47	-3.59	-2.66				-2.33
ผลตอบแทนดัชนี/Benchmark Return	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการตัวเพื่ินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	2.64	11.32	12.28	10.24				9.89
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนี (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A

ดัชนีที่ใช้
ไม่ใช่องค์ประกอบในการคำนวณ buy & hold เพื่อให้ได้ตอบสนองต่อหลักธรรมาภิบาล
ซึ่งไม่สามารถระบุชื่อดัชนีที่ใช้ในการคำนวณได้เนื่องจากกองทุนกิจการไทย

Benchmark
NO_BENCHMARK

ผลการตัวเพื่ินงานในอดีตของกองทุนรวม ไม่ได้เป็นเครื่องบ่งบอกถึงผลการตัวเพื่ินงานในอนาคต /Past performance is not indicative of future results.
เอกสารการตัวเพื่ินงานของกองทุนรวมนี้ได้รับการตั้งตามมาตรฐานการตัวเพื่ินงานของกองทุนตามเกณฑ์การลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการทุกรายละเอียดที่ปรากฏ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาเดือนที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	9,325.52	0.20
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ให้ชั่ว(Trustee Fee)	575.07	0.01
ค่านาทะเบิกบาน(Registrar Fee)	932.55	0.02
ค่าไถนา ประชาสัมพันธ์ และสั่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าไถนา ประชาสัมพันธ์ และสั่งเสริมการขายกາหหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีไดอกบี้หัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	2,412.25	0.05
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	157.37	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	13,402.77	0.28

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมค่างา ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



**แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565**

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลกองประทีปชนนี(Trustee Fee)	16,255.86	0.35
ค่านาทีที่บันทึก(Registrar Fee)	1,002.45	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเดือนของทุนครั้งแรก	1,625.59	0.03
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายของหน่วยลงทุนครั้งแรก	1,625.59	0.03
ค่าใช้จ่ายภาษีดูก่อนหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	4,052.62	0.09
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	238.49	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	23,175.00	0.50

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นๆที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านาทีที่บันทึกและค่าธรรมเนียมค่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนปีดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J



ไทยพาณิชย์
SCB



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้อ嫵ห่วยลงทุนกองทุนปีดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนปีดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนสินทรัพย์ จำกัด เป็นผู้ดูแลการของกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาเดือนตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565 และรอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือนเดลลงบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เนื่องจากความต้องการของกองทุน กิจกรรมที่ดำเนินการจัดการ กองทุนปีดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ จัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกร่องจิต ข้ามบูรณ์)
ผู้ดูแลการบริหารผู้ดูแลผลประโยชน์และบริการบัญชีกองทุน



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และบริษัทจัดการ
กองทุนเปิด เครื่องราชนาIBILITY สำหรับปีงบประมาณ 2021J

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ กองทุนเปิด เครื่องราชนาIBILITY สำหรับปีงบประมาณ 2021J (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบาย การบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ กองทุนเปิด เครื่องราชนาIBILITY สำหรับปีงบประมาณ 2565 (วันเลิกกองทุน) ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุน รวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในเรื่องความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากการออกงบด้วยความอิสระและจริงใจของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาพวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่นและเหตุการณ์ที่เห็น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 ซึ่งอธิบายการเลิกกองทุน และข้อ 3.11 ซึ่งอธิบายถึงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินตามเกณฑ์การชำระบัญชี ทั้งนี้ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องนี้

d

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายในหลักวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่น ต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวนี้ในงบการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณา ว่าข้อมูลอื่นมีความชัดแจ้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงผลข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงผลข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อ ข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินให้ล่วงโดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สามารถบวชหักจัดการลงทุนก้าวหน้าโดยได้รับ ความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการ ควบคุมภัยในที่ผู้บริหารพิจารณาไว้เป็นพิเศษเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าบันทึกด้านตรวจสอบตามมาตรฐานการ สอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบ การเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และลงสัญญายืนยันว่าจะทดสอบ การบัญชีด้านของข้าพเจ้ารวมถึง



- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไว้จะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวข้องกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจลวงการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ท้าความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดคุณประสิทธิภาพในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่สู้บิหร่าใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวข้องความเหมาะสมของ การใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและภาคลักษณะการสอบบัญชีที่ได้รับ ศูนย์มีความไม่แน่นอนหรือสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้ข้อสังสัยถูกต้อง มีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง หรือไม่ ข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าดังกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับลงถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูล ว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยยกต้องตามที่ควรหรือไม่

- ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเต็นที่มีนัยสำคัญที่พำนักการตรวจสอบ รวมถึงข้อพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในของข้าพเจ้า ได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและงานนำเสนอข้อมูลนับได้คือนายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์

(นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4752

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเลข	บาท
สินทรัพย์		
เงินฝากธนาคาร	5, 9	6,712,798.25
รวมสินทรัพย์		<u>6,712,798.25</u>
หนี้สิน		
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	9	2,752,711.97
เจ้าหนี้อื่น		<u>3,960,086.28</u>
รวมหนี้สิน		<u>6,712,798.25</u>
สินทรัพย์สุทธิ		0.00
สินทรัพย์สุทธิ		
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล	3.8	117,720,828.28
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		<u>(117,720,828.28)</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>0.00</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหัวway	3.6	0.0000
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ สิ้นปี (หัวway)		0.0000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

d



ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเพื่อ ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ด
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม 2563 (วันจดทะเบียนแจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเหตุ	บาท
รายได้จากการลงทุน	3.1	
รายได้ดอกเบี้ย		26,986,074.01
รายได้อื่น	6	19,582,146.87
รวมรายได้		46,568,220.88
ค่าใช้จ่าย	3.1	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 9	16,255,855.34
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	1,002,445.36
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 9	1,625,585.68
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		75,000.00
ค่าใช้จ่ายสำระบัญชี		16,910.34
ค่าใช้จ่ายในการจัดตั้งกองทุนรวม		100,580.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	45,997.37
รวมค่าใช้จ่าย		19,122,374.09
รายได้สุทธิ		27,445,846.79
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3.1	(137,990,690.52)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากการอัดราและเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	3.5	510,425,805.83
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3.4	(513,549,168.90)
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน		(141,114,053.59)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(113,668,206.80)
หักภาษีเงินได้	3.10	(4,052,621.48)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(117,720,828.28)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

d

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

หมายเหตุประกอบการเงิน
ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J (K Foreign Fixed Income 2021J Fund : KFF21J) ("กองทุน") เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งหนี้ ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : 15 ธันวาคม 2563

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 4,691.94 ล้านบาท แปลงเป็น 469.19 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

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

นโยบายจ่ายเงินบันผล : ไม่มีการจ่ายเงินบันผล

การรับซื้อหน่วยลงทุน : บริษัทจัดการจะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการกองทุน

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทุนพัฒนาสุทธิ ของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาดอุดยอดโดยวิธีอ้างได้อายานั่นหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทุนพัฒนาสุทธิของกองทุน กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) ทั้งในและต่างประเทศ ได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทุนพัฒนาสุทธิของกองทุน กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแห่ง (Structured Notes) ธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) ธุรกรรมซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนบปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภากาชาดไทยซึ่งมีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน



กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

3. สรุปนโยบายการบัญชีสำหรับกองทุน

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากการเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหนี้ส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยหักทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายให้วิธีลักษณะเดียวกัน

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าดัชนีรวมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในแบบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินลงทุนและการรับมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนต้องรับรู้สินทรัพย์จากการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วย มูลค่าดัชนีรวม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงิน และหนี้สินทางการเงินนั้น ให้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การรับมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตาม มูลค่าดัชนีรวม ส่วนมูลค่าดัชนีรวมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่ เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่าดัชนีรวมของหลักทรัพย์นั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศไทย แสดงตามมูลค่าดัชนีรวม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ ประ坡กษาโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามสัดส่วนดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อและซื้อขาย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อและซื้อขาย firm quote จากบริษัทที่เสนอซื้อและซื้อขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่าดัชนีรวมของตัวแลกเงิน ตัวเงินคลัง หุ้นไทยและหัตถ器ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประ坡กษาโดยสมาคมตลาด ตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ໄให้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่าดัชนีรวมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์อื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัว แทนที่ดีที่สุดของมูลค่าดัชนีรวมของหลักทรัพย์นั้น

d

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการตัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง ขาดทุน และการตัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเด็ดขาด

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคานัดชำระหนี้

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและตัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้งกังวลของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้นับเก็บไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ้วนเฉลี่ยเงินคลอสตาร์ (สอง/บ่าย) ของ Reuters กำไรมหือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้/น้ำหนักค่าใช้จ่ายอื่นในวงบัญชีบันทึก

3.6 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นงวด โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ว้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือดัดแปลงเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ กันนี้รวมถึงผู้สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร



กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับนายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม กองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ในการณ์ที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วย เกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิ ของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและ การประมาณผลประโยชน์จากการ ซึ่งมีผลผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจาก จำนวนที่ประมาณไว้

3.10 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้ กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่ เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงิน และผลต่างระหว่างราคาได้ถอนบันราคานายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิ์ในหนี้ที่ บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้นแรกในราคาต่ำกว่าราคา ได้ถอน โดยเสียภาษีในอัตรา้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักภาษีจ่ายได้ ฯ

3.11 เกณฑ์การชำระบัญชี

กองทุนบันทึกสินทรัพย์ในมูลค่าที่จะได้รับและบันทึกหนี้สินตามจำนวนเงินที่จะต้องจ่ายชำระ

d

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

ธารมณิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับระยะเวลาบัญชีดังต่อไปนี้ วันที่ 15 ธันวาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างว่างวด สรุปได้ดังนี้

	บาท
ซื้อเงินลงทุน	4,829,194,500.27
ขายเงินลงทุน	4,688,764,416.81

5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) ดังนี้

ประเภทและรายวัน	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน
	(ร้อยละต่อปี)	บาท
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	0.00	6,712,798.25
รวม		<u>6,712,798.25</u>

6. รายได้อื่น

รายได้อื่น คือ ส่วนผลค่าธรรมเนียมการจัดการที่ปรับหักจากการกองทุนจ่ายกลับคืนมาให้กองทุน

7. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.3210 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ คิดในอัตราร้อยละ 0.0198 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.03210 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมขั้นต้นจะคำนวนทุกวันโดยใช้มูลค่าของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน เป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าපรakash มูลค่าที่รับพยานสูทชิ ค่าไปรษณีย์ ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหน่วยลงทุน ตลอดจนค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

d



กองทุนปีเดียว ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

9. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกรรมระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ดังต่อไปนี้ ตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) มีดังต่อไปนี้

รายการในระหว่างงวด	บาท	นโยบายการ กำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
รายได้อื่น	16,255,855.34	ตามที่บริษัทจัดการพิจารณา
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	16,255,855.34	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือข้อความ
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,625,585.68	ตามเกณฑ์ที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์		
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	1,598,660,000.00	ราคาดلات
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,619,341,340.68	ตามเกณฑ์ที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน	6,712,798.25
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	1,625,585.68

10. การเลิกโครงการของกองทุน

กองทุนปีเดียว ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J ได้กำหนดให้วันที่ 12 มกราคม 2565 เป็นวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นครั้งสุดท้าย ซึ่งมีผลทำให้วันที่ 13 มกราคม 2565 ซึ่งเป็นวันที่กองทุนชำระค่าวันซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นวันและโดยทางการตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 87/2558

บริษัทจัดการได้กำหนดสิ้นแจ้งการเลิกโครงการของกองทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างลุงทุนที่มีชื่อยูในทะเบียนผู้ถือหุ้นอย่างลงทุน เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564

ด

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J



กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

บริษัทจัดการได้มีหนังสือแจ้งเรื่องการเลิกโครงการจัดการกองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J และการแต่งตั้งผู้ช่วยบัญชีของกองทุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564 โดยแต่งตั้งให้เป็นสำนักงานกิฟพีย์ รุ่งฤทธานนท์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หรือนางอรุ วงศ์พินิจารโตรดม ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นผู้ช่วยบัญชีของกองทุน เมื่อได้ช่วยบัญชีตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทบ. 15/2562 เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการช่วยบัญชีของกองทุนรวม ผู้ช่วยบัญชีจะทำการจดทะเบียนเลิกกองทุนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

11. รอบระยะเวลาบัญชี

กองทุนมีรอบระยะเวลาบัญชีเกินกว่า 1 ปี เป็นเวลา 1 ปี 29 วัน ซึ่งเป็นไปตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทบ. 15/2562 เรื่อง กำหนดให้กองทุนสามารถขยายรอบระยะเวลาบัญชีสุดท้ายของกองทุนให้สั้นสุด ณ วันเลิกกองทุนได้ โดยรอบระยะเวลาบัญชีสั้นกล่าวต้องไม่เกินกว่า 15 เดือน

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565

2



รายละเอียดการลงทุน การถ่ายเมจิและภารก่อภาระผูกพันของกองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

- ไม่มี

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR)

- ไม่มี

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

- ไม่มี

รายละเอียดและอัตราดอกเบี้ยของตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

- ไม่มี

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

- ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ

กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 15 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหุ้น่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหุ้น่วยลงทุน

- ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้ หรือลิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งลิทธิเรียกร้องผิดนัด

- ไม่มี

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021J

ผู้จัดการกองทุนหลัก

กันตยา พลวิรัญนิกร

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัชชัย ฤทธิ์ดีภารักษ์

ธิดาคิริ ศรีสมิต

นาวิน อินทรสมบัติ

ชัยพร ดิเรกโภคฯ

อัมไพวรรณ เมืองนนท์

ฐานันดร ใจลิตกุล

สารัช อรุณาภร

พิชิต วนภูวนนท์

พีรakanต์ ศรีสุข

วีรยา จุลมนต์

ชุณหัวรุณ ขัดดินานนท์

อริยา เต็มวงศ์วรัตน์

วรุณ บุญรำลีกถณอม

ข้อมูลการดำเนินการใช้ลิฟท์ออกเลี่ยงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีบัญทินล่าสุด

- ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

- ไม่มี



บจ. กสิกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเทกการจัดการลงทุนจากการตรวจการดัง เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมีนาคม 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลในเดือนมีนาคม 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. นายสุรุดช์ เที่ยรติอโนนกร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายประพงษ์ คำรังษิตานันท์	กรรมการ
5. นางรัตนาพรรณ ศรีเมืองโรจน์	กรรมการ
6. นางนิศาณา อุ่วผิพงษ์	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

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