



KASIKORNTHAI

## รายงานประจำปี

สำหรับระยะเวลา

ตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2563

ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565

รายงานประจำปี  
ณ 13 มกราคม 2565

กองทุนรวม กสิกรไทย เฟสติวัล 2021K

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย  
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

## กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K (K Foreign Fixed Income 2021K Fund : KFF21K)

ผู้ลงทุนไม่สามารถขายคืนหน่วยลงทุนในช่วงเวลา 1 ปี ได้ ดังนั้น หากมีปัจจัยลบที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนดังกล่าว ผู้ลงทุนอาจสูญเสียเงินลงทุนจำนวนมาก

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมตราสารหนี้
อายุโครงการ	ประมาณ 1 ปี โดยไม่ต่างกว่า 11 เดือน และไม่เกิน 1 ปี 1 เดือน
วันที่จดทะเบียนกองทุน	21 ธันวาคม 2563
รอบระยะเวลาบัญชี	เมื่อสิ้นสุดอายุโครงการ

### นโยบายการลงทุน

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

กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (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  
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน  
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



## สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2563/2565 วันที่ 21 ธันวาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) สิ้นสุดวันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)*	4,566,782,562.93
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)*	9.7441
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในลินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน (บาท)	(119,932,196.39)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) **	(2.41)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ***	N/A

\* ข้อมูล ณ วันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ (12 มกราคม 2565 )

\*\* ผลการดำเนินงานตั้งแต่ 21 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 12 มกราคม 2565

\*\*\* ตัวชี้วัด ไม่มี เนื่องจากกองทุนมีการบริหารจัดการแบบ buy&hold ให้ได้ผลตอบแทนที่คาดหวังตามระยะเวลาที่กำหนด จึงไม่จำเป็นต้องเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนกับตัวชี้วัด

**รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ  
กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K  
(รอบระยะเวลา 21 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 แต่คุณสมบัติที่แท้จริงและตลาดแรงงานยังคงเประบานง 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 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 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 2021K

### 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 2.41

### ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ห้องทรัพย์จัดการกองทุนกิจการไทย  
基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



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

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

ปี/Year	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 <sup>a</sup> (2020)	2564 <sup>b</sup> (2021)	2565 <sup>c</sup> (2022)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return								-0.14	-3.07	0.67
ผลตอบแทนมาตรฐาน/Benchmark Return								N/A	N/A	N/A
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation								0.84	10.27	2.61
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของมาตรฐาน/Benchmark Standard Deviation								N/A	N/A	N/A

<sup>a</sup>S ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่เริ่มต้นกองทุนจนถึงวันที่ก้าวผ่านไป 1 ปี/ปีต่อปี Performance and Standard deviation are based on data from inception date to the last business day of that calendar year.

<sup>b</sup>C ผลการดำเนินงานที่เริ่มต้นที่วันก้าวผ่านไปของปีก่อนถือเป็นวันสุดท้ายของปีที่ล็อกกองทุน/Performance and Standard deviation are based on data from the last business day of previous calendar year to termination date.

(2) ผลการดำเนินงานของห้องสั่ง วันที่ 12 มกราคม 2565/Performance as of 12 Jan 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.)	* <sup>d</sup> Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.67	1.46	-3.61	-2.69				-2.41
ผลตอบแทนมาตรฐาน/Benchmark Return	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	2.61	11.33	12.29	10.24				9.99
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของมาตรฐาน (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A

ดัชนีที่ใช้:  
ไม่มีผลกองทุนเพื่อการบริหารความเสี่ยง buy & hold เช่นที่ได้ทดสอบบนตัวตัวเดียว จึงไม่สามารถใช้เปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนที่ใช้ห้องสั่ง

Benchmark  
NO\_BENCHMARK

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

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

บริษัททุกประดับประทับใจ

# กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

## ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	9,315.07	0.20
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	574.43	0.01
ค่านาทะเบี้ยน(Registrar Fee)	931.51	0.02
ค่าไชยมา ประชาสัมพันธ์ และส่วนสวิมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าไชยมา ประชาสัมพันธ์ และส่วนสวิมการขายห้องลังเสนอขายหน่วยลงทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีคืนบัญชีหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	2,316.02	0.05
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	155.95	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	13,292.97	0.28

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่รวมค่านาทะหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



**แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม  
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565**

<b>ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน*(Fund's Direct Expense)</b>	<b>จำนวนเงิน(พันบาท)</b>	<b>ร้อยละของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ</b>
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	15,991.00	0.34
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	986.11	0.02
ค่าดำเนินงาน(Registrar Fee)	1,599.10	0.03
ค่าไถนา ประชาชั่นทั้งสิ้น และส่วนของหุ้นทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าไถนา ประชาชั่นทั้งสิ้น และส่วนของหุ้นทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีดือเนื้อหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	3,820.31	0.08
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	233.90	0.01
<b>รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)</b>	<b>22,630.43</b>	<b>0.48</b>

\* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

\*\*ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

\*\*\*ไม่วรุณค่านาขหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



## ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2565

เรียน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(วิเชียร ชื่นชมแสง)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



## รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และบริษัทจัดการ  
กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ด้านประเทศไทย 2021K

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ด้านประเทศไทย 2021K (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยบัญชีและการเงิน ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) งบกำไรขาดทุนมีเดสเร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ด้านประเทศไทย 2021K ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวม และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในระดับความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีที่ต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

### ข้อมูลอื่นและเหตุการณ์ที่มีผล

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 ซึ่งอธิบายการเลิกกองทุน และข้อ 3.11 ซึ่งอธิบายถึงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินตามเกณฑ์การชำระบัญชี ทั้งนี้ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องนี้

*อนุ*

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่ว่าจะดึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีหรือที่ปรึกษาภายนอก ทั้งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณา ว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงผลข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้รับรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสูญเสียความรู้ที่ได้มีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับ ผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับงบดุทุนรวมและงบดุทุนสำรองเชิงรีชีฟ ที่สามารถวิเคราะห์จัดการลงทุนก้าวหน้าโดยได้รับ ความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการ ควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาไว้จำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบุคคลในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เงินทุนบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการ สอบบัญชีสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบ การเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการลังเกต และสงสัยเยี่ยมผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง





● ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อคิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อดูบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านี้ และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเอกสารในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อคิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวข้องกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจล่วงแย้งการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

● ทักษะเชิงไนรัตน์ในการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดถูกประสิทธิภาพในการแสดงความเห็นต่อความมั่นใจทางคุณภาพในของกองทุน

● ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

● สรุปเกี่ยวข้องความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและภาคภูมิการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนหรือสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องเดาได้ หรือไม่มี ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจึงต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสรุปถึงการเปิดเผยข้อมูลในรายการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ขอสรุปของข้าพเจ้าที่อยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจันทร์ที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

● ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูล ว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในเรื่องแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยยกตัวอย่างตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้รับการบัญชีไว้ในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงของบเดือนและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประดิษฐ์ที่มีนัยสำคัญที่พ้นจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อมูลพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวอริสา ชุมวิสุตร

(นางสาวอริสา ชุมวิสุตร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 9393

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565

# กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

ธรรมนิติ  
DHARMNITI

## กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเหตุ	บาท
<u>สินทรัพย์</u>		
เงินฝากธนาคาร	5, 9	6,457,401.34
รวมสินทรัพย์		<u>6,457,401.34</u>
<u>หนี้สิน</u>		
ค่าใช้จ่ายหักจ่าย	9	2,704,754.34
หนี้สินอื่น		<u>3,752,647.00</u>
รวมหนี้สิน		<u>6,457,401.34</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>0.00</u>
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>		
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล	3.8	119,932,196.39
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน		<u>(119,932,196.39)</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>0.00</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหัวway	3.6	0.0000
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ สิ้นงวด (หัวway)		0.0000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับรอบระยะเวลาถ้วนเดียวตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)  
ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเหตุ	บาท
รายได้จากการลงทุน	3.1	
รายได้ดอกเบี้ย		25,453,881.59
รายได้อื่น	6	19,321,630.22
รวมรายได้		<u>44,775,511.81</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 9	15,991,004.50
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	986,111.67
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 9	1,599,100.18
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		55,000.00
ค่าใช้จ่ายสำราญบัญชี		32,598.05
ค่าใช้จ่ายในการจัดตั้งกองทุนรวม		100,580.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	<u>45,722.26</u>
รวมค่าใช้จ่าย		<u>18,810,116.66</u>
รายได้สุทธิ		<u>25,965,395.15</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากการเงินลงทุน	3.1	(138,098,982.97)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดจากสัญญาอนุพันธ์	3.4	(546,387,179.97)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	3.5	<u>542,408,882.70</u>
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน		<u>(142,077,280.24)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้ <u>หัก</u> ภาษีเงินได้	3.10	<u>(116,111,885.09)</u> <u>(3,820,311.30)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(119,932,196.39)</u>

หมายเหตุประกอบนับการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

อนุมัติ

# กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

ธรรมนิติ  
DHARMNITI

## กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

### 1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K (K Foreign Fixed Income 2021K Fund: KFF21K) ("กองทุน") เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งหนี้ ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนยัตติโดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 21 ธันวาคม 2563

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 4,686.68 ล้านบาท แบ่งเป็น 468.67 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

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

การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน : บริษัทจัดการจะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นบริษัทจัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีภูมิภาคไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์หรือหุ้นสิ้นเชื่อมที่จัดตั้งโดยวิธีอื่นๆ ได้อย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่อนันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) ทั้งในและต่างประเทศ ได้ไม่เกินร้อยละ 30 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าແ傍晚 (Structured Notes) ชุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) ชุรกรรมซื้อโดยมีสัญญาซื้อขายคืน (Reverse Repo) ได้

### 2. หลักเกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดให้หักกองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาพัฒนาธุรกิจที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน



กองทุนปีเดียว ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

**3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ**

**3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย**

**3.1.1 รายได้จากการเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้**

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหนี้ส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนนักลงทุนที่เก็บเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายให้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าบุญธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม

**3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง**

**3.2 เงินลงทุนและการหักภาษีเงินได้**

**การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก**

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนต้องรับรู้สิทธิ์ทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วย มูลค่าบุญธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเทียบชี้ว่าซึ่งโดยตรงกับการได้มาของสิทธิ์ทรัพย์ทางการเงิน และหนี้สินทางการเงินนั้น ให้รับรู้ในกำไรขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

**การหักภาษีมูลค่าเพิ่ม**

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตาม มูลค่าบุญธรรม ส่วนมูลค่าบุญธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่ เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่าบุญธรรมของหลักทรัพย์นั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศไทย แสดงตามมูลค่าบุญธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลักษณะดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

*อนุม.*

# กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

ธรรมนิติ  
DHARMNITI

## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

สำหรับมูลค่าบัญชีรวมของตัวแลกเงิน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรที่มีอายุต่ากว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากัน 90 วัน ที่ประกาศโดยสมัคดลดา ตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มามาหารับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่าบัญชีรวมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจาก มูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่าบัญชีรวมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

### 3.3 เปรียบเทียบทางการเงิน

การจัดประทีรภัยการและการหักดุมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าบัญชีรวมฝ่ายไร้หรือ ขาดทุน และการหักดุมูลค่าภัยหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่าบัญชีรวม โดยการเปลี่ยนแปลง สุทธิของมูลค่าบัญชีรวมจะรับไว้ในงบกำไรขาดทุนและเสีย

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่หักดุมูลค่าภัยหลังด้วยราคานั้นตัด จำนำไวย

### 3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าบัญชีรวม ณ วันที่เข้าทำ สัญญาและหักดุมูลค่าภัยหลังด้วยมูลค่าบัญชีรวม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาจ่ายงาน การรับซื้อสิทธิ์การ เปลี่ยนแปลงของมูลค่าบัญชีรวมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้งลักษณะของการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

### 3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิด รายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ้วนเฉลี่ยเงิน ตลาดลาร์ (สอง/บาท) ของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้ บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงวดปัจจุบัน

### 3.6 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวนสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นงวด โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วย จำนวนหน่วยลงทุนที่จำนำไวยแล้วหักหมวด ณ วันสิ้นงวด

ดู



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วัน徵กองทุน)

**3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับ**

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ดังแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงผู้สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม กองทุน หรืออุปถัมภ์ได้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออุปถัมภ์ได้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

**3.8 บัญชีปรับสมดุล**

ในการนับที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนเน้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

**3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ**

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและประมาณผลประโยชน์ต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเบ็ดเตล็ดข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

**3.10 ภาษีเงินได้**

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัชฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัชฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นผู้ ดอกเบี้ยดัชนี และผลต่างระหว่างราคาก่อตั้งนับราคาน้ำหน้าตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิ์ในหนึ่งปี บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาร้าว่าราคาได้ถอน โดยเสียภาษีในอัตรา้อยละ 15 ของรายได้ก่อนทั้กระยะจ่ายได้ ๆ

**3.11 เกณฑ์การชำระบัญชี**

กองทุนนับถือสินทรัพย์ในมูลค่าที่จะได้รับและบันทึกหนี้สินตามจำนวนเงินที่จะต้องจ่ายชำระ

๙๖

# กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

ธรรมนิติ  
DHARMNITI

## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

### 4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับรอบระยะเวลาปัจจุบันที่ตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างวัน สรุปได้ดังนี้

	บาท
ซื้อเงินลงทุน	4,686,557,771.68
ขายเงินลงทุน	4,543,863,719.58

### 5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) ดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย <sup>(ร้อยละต่อปี)</sup>	จำนวนเงิน
ประเทศไทยและรายวัน <sup>1</sup> ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.00	6,457,401.34

### 6. รายได้อื่น

รายได้อื่น คือ ส่วนผลค่าธรรมเนียมการจัดการที่บริษัทจัดการกองทุนจ่ายกลับคืนมาให้กองทุน

### 7. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.3210 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0198 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0321 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมห้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุนเป็นฐานในการคำนวณ

### 8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณีย์การ ค่าจัดทำรายงานเสนอัญญาหน่วยลงทุนตลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

๙๖



กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

9. รายการนัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกรรมหัวหักที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันบันทึกหักจัดการและกองทุน

รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีดัง截วันที่ 21 มีนาคม 2563 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) มีดังต่อไปนี้

	บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
รายได้อื่น	15,991,004.50	ตามที่บริษัทจัดการพิจารณา
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	15,991,004.50	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,599,100.18	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์		
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	1,591,060,000.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	7,156,069.20	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	1,609,479,344.01	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	บาท
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน	6,457,401.34
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนคงจำ	1,599,100.18

10. การเลิกโครงการของกองทุน

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K ได้กำหนดให้วันที่ 12 มกราคม 2565 เป็นวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นครั้งสุดท้าย จึงมีผลทำให้วันที่ 13 มกราคม 2565 ซึ่งเป็นวันที่กองทุนชำระค่าวัสดุซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นวันเลิกโครงการตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 87/2558

บริษัทจัดการได้กำหนดให้หัวหนังสือแจ้งการเลิกโครงการของกองทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นน่วยลงทุนที่มีชื่อยูในทะเบียนผู้ถือหุ้น่วยลงทุน เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2565

อน.

# กองทุนเพิ่ดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

ธรรมนิติ  
DHARMNITI

## กองทุนเพิ่ดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 13 มกราคม 2565 (วันเลิกกองทุน)

บริษัทจัดการได้มีหนังสือแจ้งเรื่องการเลิกโครงการจัดการกองทุนเพิ่ดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K และการแต่งตั้งผู้ช่วยบัญชีของกองทุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564 โดยแต่งตั้งให้นางสาวนาทีพิพิญ รุ่งคุณานนท์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หรือ นางอรุณ วงศ์พินิจาราดม ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นผู้ช่วยบัญชีของกองทุน เนื่อว่าได้ชำระบัญชีตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กน. 15/2562 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการชำระบัญชีของกองทุนรวม ผู้ช่วยบัญชีจะทำการจดทะเบียน เลิกกองทุนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

### 11. รอบระยะเวลาบัญชี

กองทุนมีรอบระยะเวลาบัญชีเกินกว่า 1 ปี เมื่อเวลา 1 ปี 24 วัน ซึ่งเป็นไปตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทก.15/2562 เรื่อง กำหนดให้กองทุนสามารถขยายรอบระยะเวลาบัญชีสุดท้ายของกองทุนให้สั้นสุด ณ วันเลิกกองทุนได้ โดยรอบระยะเวลาบัญชีดังกล่าวต้องไม่เกินกว่า 15 เดือน

### 12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565

๙๖



## รายละเอียดการลงทุน การถ่ายเมจิเนและภารก่อภาระผูกพันของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

- ไม่มี

### อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR)

- ไม่มี

### รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

- ไม่มี

### รายละเอียดและอั้ดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

- ไม่มี

### ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

- ไม่มี

รายชื่อนบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุกรรมกับ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2563 ถึงวันที่ 13 มกราคม 2565

- บมจ.ธนาคารกสิกรไทย
- กองทุนเปิดเค ตลาดเงิน

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

### ข้อมูลการถือหุ้น่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหุ้น่วยลงทุน

- ไม่มี

### ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้ หรือลิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในการณ์ที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งลิทธิเรียกร้องผิดนัด

- ไม่มี

## กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

---

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2021K

ผู้จัดการกองทุนหลัก

กันตยา พลทิรัญนิกร

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัชชัย สฤณ์ติอภิรักษ์

ธิดาคิริ ศรีสมิต

นาวิน อินทรสมบัติ

ชัยพร ดิเรกโภคฯ

อัมไพวรรณ เมืองนนท์

ฐานันดร ใจลิตกุล

สารัช อรุณาภร

พิชิต วนภูวนนท์

พีรakanต์ ศรีสุข

วีรยา จุลมนต์

ชุณหัวรุณ ขัดดินานนท์

อริยา เต็มรังสิบรัตน์

วรุณ บุญรำลีกถณอม

ข้อมูลการดำเนินการใช้ลิฟท์ออกเลี่ยงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีบัญทินล่าสุด

- ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

- ไม่มี



## บจ. กสิกรไทย จำกัด

### ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเทกการจัดการลงทุนจากการตรวจคัดสั่ง เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมีถุนายน 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
เรียกเข้ามาแล้ว	135,771,370.00	บาท

### ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

### กรรมการบริษัท

1. นายพัชร สมະลาภ	ประธานกรรมการ
2. นายนิชชัยวรรัตน์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรุดช์ เกียรติอโนนกร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายประพงษ์ ดาวเรืองนันท์	กรรมการ
5. นางรัตนาพรรณ ศรีเมืองโรจน์	กรรมการ
6. นางนิศาณา ฤทธิพงษ์	กรรมการ

### ผู้บริหารระดับสูง

1. นายนิชชัยวรรัตน์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรุดช์ เกียรติอโนนกร	กรรมการผู้จัดการ
3. นายเกษตร ชัยวันเพลย์	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวสุพารี ตู้จิเดา	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายนิศาณา อินทรสมบัติ	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนต่างประเทศ
6. นายชัชชัย ลดมูลภิวัติ	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารหนี้
7. นางสาววิภาดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารทุน
8. นายวิทวัส ยังวิทยานิช	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอ็มแพนด์ เพ็ชราภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางแท้ยพัชร ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนกพิทย์ รุ่งคุณานันท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางอรุณ วงศ์พิจิราเว咚	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายสุทธนา สินแลร์กุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นางวนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นางสาวปิยะนุช เวิร์กุลสิทธิ์	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