



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

สำหรับระยะเวลา

ตั้งแต่วันที่ 23 มีนาคม 2564

ถึงวันที่ 12 เมษายน 2565

รายงานประจำปี

ณ 12 เมษายน 2565

ก. บริษัท Kasikorn Asset Management จำกัด ประจำปี พ.ศ. 2564

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F (K Foreign Fixed Income 2022F Fund : KFF22F)

ผู้ลงทุนไม่สามารถขายคืนหน่วยลงทุนในช่วงเวลา 1 ปี ได้ ดังนั้น หากมีปัจจัยลบที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนดังกล่าว ผู้ลงทุนอาจสูญเสียเงินลงทุนจำนวนมาก

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมตราสารหนี้
อายุโครงการ	ประมาณ 1 ปี โดยไม่ต่างกว่า 11 เดือน และไม่เกิน 1 ปี 1 เดือน
วันที่จดทะเบียนกองทุน	23 มีนาคม 2564
รอบระยะเวลาบัญชี	เมื่อสิ้นสุดอายุโครงการ

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้ รวมทั้ง หลักทรัพย์หรือทรัพย์ลินอื่น หรือหادออกโดยวิธีอ้างได้อย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์ลินสุทธิของกองทุน และกองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์ลินสุทธิของกองทุน

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

กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฟรง (Structured Note) ธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) ธุรกรรมซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล
มีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์
ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน
บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2564/2565 วันที่ 23 มีนาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงสุดวันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน)
มูลค่าทรัพย์ลินสุทธิ (บาท)*	3,935,885,992.95
มูลค่าทรัพย์ลินสุทธิต่อหน่วย (บาท)*	9.5917
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในลินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน (บาท)	(167,542,716.89)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์ลินสุทธิ (%) **	(3.88)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ***	N/A

* ข้อมูล ณ วันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ (11 เมษายน 2565)

** ผลการดำเนินงานตั้งแต่ 23 มีนาคม 2564 ถึงวันที่ 11 เมษายน 2565

*** ตัวชี้วัด ไม่มี เนื่องจากกองทุนมีการลงทุนส่วนใหญ่ในกองทุนต่างประเทศที่ไม่มีตัวชี้วัด และบริหารจัดการลงทุนเพื่อให้ได้ ผลตอบแทนที่คาดหวังตามระยะเวลาที่กำหนด จึงไม่จำเป็นต้องเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนกับตัวชี้วัด

**รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F
(รอบระยะเวลา 23 มีนาคม 2564 – 12 เมษายน 2565)**

ภาวะตลาด

ในช่วงระยะเวลา 1 มีนาคม 2564 - 28 กุมภาพันธ์ 2565 ตลาดตราสารหนี้และค่าเงินในภูมิภาคเอเชียได้รับผลกระทบหลักจากการณ์ที่สำคัญที่เกิดขึ้น โดยสามารถสรุปปัจจัยที่ส่งผลต่อตลาดตราสารหนี้ภูมิภาคเอเชียและผลกระทบเป็นรายครึ่งปีได้ดังนี้

ในช่วงครึ่งแรกของ ปี 2564 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหราชอาณาจักรเพิ่มขึ้น 1.9 ล้านล้านดอลลาร์สหราชอาณาจักรน้อยกว่า 2.25 ล้านล้านดอลลาร์สหราชอาณาจักร ซึ่งคาดว่าจะผ่านสภาพในช่วงครึ่งหลังของปี 2564 สถานการณ์ความคืบหน้าการฟื้นตัวที่ไม่เท่าเทียมกันของแต่ละกลุ่มอุตสาหกรรม (Uneven recovery) และคงปริมาณการซื้อสินทรัพย์ไว้ที่ระดับเดิม ประเทศไทยในเอเชียยังคงเน้นนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจผ่านทางนโยบายการคลัง ทำให้ความคาดหวังของอุปทานตราสารหนี้รัฐบาลอยู่ในระดับสูง อย่างไรก็ตามการรับวัคซีนในหลายประเทศในเอเชียยังคงล่าช้า รวมไปถึงการกลับมาของเชื้อโควิดระลอกใหม่ในหลาย ๆ ประเทศ ข้อมูลทางเศรษฐกิจของเอเชียแสดงให้เห็นว่า หลายประเทศยังคงฟื้นตัวช้า ธนาคารกลางในเอเชียยังจำเป็นต้องดำเนินนโยบายเบนน์ พ่อนคลาย นอกจากนี้ปัจจัยสำคัญของตลาดเอเชียเครดิตคือ การประกาศงบประมาณของ Huarong Finance ทำให้ sentiment ระยะล้านในช่วงกลางเดือนเมษายนปรับตัวแย่ลง และตลาดเลิก panic ในเวลาถัดมา อย่างไรก็ตาม แนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจภูมิภาคเอเชียในปี 2564 การกระตุ้นเศรษฐกิจจากนโยบายการเงิน และ สภาพคล่องส่วนเกินในระบบ ภาคดังกล่าวจะเสริมผลประกอบการบริษัทและความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทในกลุ่มตลาดเอเชียเครดิต

หลังจากนั้น ในช่วงครึ่งหลัง ปี 2564 การประชุมธนาคารกลางสหราชอาณาจักร Fed เริ่มมีการกล่าวถึง การลดปริมาณการอัดฉีดสภาพคล่องผ่านการซื้อสินทรัพย์ (QE Tapering) และการปรับตัวขึ้นของราคาน้ำมัน ที่ส่งผลให้คาดการณ์อัตราเงินเฟ้อ (Inflation Expectation) ปรับเพิ่มขึ้น ทิศทางอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลของประเทศไทยในกลุ่มภูมิภาคเอเชียแบ่งออกเป็น 2 กลุ่ม กลุ่มแรก yield ปรับตัวขึ้นได้แก่ เกาหลี และ อินเดีย จากความคาดหวังของการปรับทิศทางนโยบายทางการเงินเข้าสู่ภาวะปกติ (Policy normalization) ที่อาจจะมีแนวโน้มเริ่มต้นได้ไวกว่า



ประเทศไทยในเอเชียอื่นๆ เช่น ในปี 2564 หรือต้นปี 2565 กลุ่มหลัง yield ปรับตัวลดลงได้แก่ จีน และ อินโดนีเซีย โดยการปรับเพิ่มขึ้นของจำนวนยอดผู้ติดเชื้อใหม่ การรับวัคซีนในหลาย ประเทศยังคงล่าช้า และ ความกังวลบนประสิทธิภาพของวัคซีน ทำให้ช้อนมูลทางเศรษฐกิจใน หลายๆ ประเทศยังคงพื้นตัวช้า ธนาคารกลางในประเทศไทยดังกล่าวยังจำเป็นต้องดำเนินนโยบายแบบ ผ่อนคลายต่อไป เช่น ในเดือนกรกฎาคม ปี 2564 ทางธนาคารกลางประเทศไทย (PBOC) ประกาศ ลด Reserve Requirement Ratio (RRR) ลง 0.5% เพื่อช่วยสนับสนุนการเจริญเติบโตของ เศรษฐกิจ อีกทั้ง ธนาคารกลางจีนเข้าสู่การทำนโยบายผ่อนคลายอีกรอบ โดย PBOC ได้อัดฉีด สภาพคล่องเข้าสู่ระบบเพิ่มเติมโดยการลด Required reserve ratio (RRR) ลง 50 bps รวมไปถึง การประกาศลดอัตราดอกเบี้ยเงินทุก 1 ปี (1-Year Loan prime rate) ลง 5 bps ในเดือนธันวาคม ส่งผลให้ทิศทางอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลจีนปรับลดลงสวนทางกับประเทศไทยอีกนิด ภัยคุกคาม สะท้อนให้เห็นถึงความจำเป็นในการผ่อนคลายนโยบายการเงินในช่วงที่มีการระบาดของโควิด และ การชะลอตัวของเศรษฐกิจ จากภาคอสังหาริมทรัพย์ นอกจากนี้ปัจจัยด้าน China Crackdown Regulation ส่งผลให้ Sentiment ในตลาด Non IG ปรับแย่ลงเป็นอย่างมาก ความสามารถในการ ชำระหนี้ของกลุ่มลังหาด ไม่ดีในระยะยาวอยู่ในระดับน่ากังวล ทำให้ยังคงกดดันตลาด Asia HY หลังจากถูกเทขายจากการณ์การพิดนัดชำระหนี้ของบริษัท China Evergrande ส่งผลให้ตลาดผล ตอบแทนของ Asian USD HY มีการปรับตัวลงกว่าร้อยละ 5 ตั้งแต่ต้นปี 2564 ในขณะที่ผล ตอบแทนของ Asian USD IG มีการปรับตัวลดลงประมาณร้อยละ 5 ในช่วงเวลาเดียวกัน

ภาวะตลาดตราสารหนี้และส่วนต่างอัตราผลตอบแทนตราสารหนี้เอกชน (credit spread)

ในช่วงรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ตลาดตราสารหนี้รวมไปถึงส่วนต่างอัตราผลตอบแทนตราสารหนี้ เอกชนมีความผันผวนเป็นอย่างมาก ในช่วงปี 2563 ธนาคารกลางทั่วโลกดำเนินนโยบายแบบผ่อนคลาย ประกอบกับความต้องการลินทรัพย์ปลอดภัยในช่วงเศรษฐกิจตกต่ำ ทำให้อัตราผลตอบแทนตราสารหนี้ (yield) 10 ปีสหราชอาณาจักรต่ำสุดที่ร้อยละ 0.51 ในช่วงเดือนสิงหาคม 2563 ขณะเดียวกัน Credit spread ของ ตราสารหนี้เอกชนสหราชอาณาจักร ยังดับความน่าเชื่อถือ BBB อายุ 10 ปี อยู่ที่ระดับ 200-250 bps เมื่อตราชารหนี้รัฐบาลเมื่อต้นปี 2563 หลังการเกิดเหตุการณ์แพร่ระบาดของไวรัส credit spread ปรับสูงขึ้นสูงสุดที่ 434 bps ก่อนธนาคารกลาง สหราชอาณาจักร จะเข้าทำการซ่วยเหลือเข้าซื้อตราสารหนี้เอกชนผ่าน ETFs รวมถึงการซ่วยปล่อยเงินกู้เพิ่มเติม ทำให้ credit spread ค่อยๆ ปรับตัวลดลงในช่วงต่อมา

ในช่วงครึ่งปีแรกของ 2564 หลังจากความชัดเจนของประสิทธิภาพของวัสดุน การแจกจ่ายวัสดุนที่ค่อนข้างรวดเร็วในกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว ส่งผลให้กิจกรรมทางเศรษฐกิจเริ่มกลับมาฟื้นตัวอีกครั้ง ประกอบกับ การ贛การเลือกตั้งของพระองค์เดโมแครตทั้งสภานและสภาน่าง ทำให้การคงนโยบายทางการคลังแบบผ่อนคลาย อัตราเงินเฟ้อที่เริ่มเร่งตัว ความคาดหวังของการเริ่มกลับนโยบายทางการเงินให้เข้าสู่ภาวะปกติ (Policy normalization) ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนตราสารหนี้เริ่มปรับตัวขึ้น และ credit spread ปรับตัวลดลงต่อเนื่อง

ในส่วนของตราสารหนี้ในภูมิภาคเอเชียนั้น ในปี 2564 ตราสารหนี้ในภูมิภาคมีการผันผวนอย่างมาก โดยเฉพาะตราสารหนี้ในภาคอสังหาริมทรัพย์ของประเทศไทย เนื่องจากได้รับแรงกดดันจากมาตรการควบคุมที่ออกโดยรัฐบาลจีนในปลายปี 2563 ที่เรียกว่า three red lines ซึ่งรวมถึงการควบคุมการก่อหนี้สละลงของผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ การจำกัดการปล่อยกู้ของธนาคาร และการออกแนวทางปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยสำหรับหนี้สละสมสูงและ เริ่มขาดสภาพคล่องเนื่องจากไม่สามารถ refinance เงินกู้ยืมต่อไปได้ ทำให้มีข่าวการขาดชำระดอกเบี้ยและการผิดนัดชำระหนี้ออกมากอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น Evergrande ซึ่งเป็นบริษัทอสังหาริมทรัพย์ขนาดใหญ่ของจีน ความไม่แน่นอนของมาตรการการซ่วยเหลือจากรัฐบาลและสภาพคล่องของระบบอสังหาริมทรัพย์สร้างความกังวลกับนักลงทุนอย่างมากส่งผลให้ผลตอบแทนตราสารหนี้ของภาคอสังหาริมทรัพย์ของจีนปรับตัวลงถึง 30% ตั้งแต่ต้นปี 2564

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์ลินของกองทุนรวม

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

กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non - Investment Grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) ทั้งในและต่างประเทศได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์ลินสุทธิของกองทุน

กองทุนอาจลงทุนในลัญญาชือขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในลัญญาชือขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีลัญญาชือขายล่วงหน้าแบบ Structured Note ธุรกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) ธุรกรรมซื้อโดยมีลัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้



การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า
ไม่มี

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 11 เมษายน 2565
ติดลบอยู่ที่ร้อยละ 3.88

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี เนื่องจากกองทุนเพิ่งจัดตั้ง

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F



ห้ามทำธุรกิจด้วยเงินของท่านก็ได้!
基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F Fund Performance of K Foreign Fixed Income 2022F Fund

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินทั้งหมด/Calendar Year Performance

ปี/Year	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 ^a (2021)	2565 ^a (2022)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return									-4.10	0.02
ผลตอบแทนมาตรฐาน/Benchmark Return									N/A	N/A
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation									11.15	10.37
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของมาตรฐาน/Benchmark Standard Deviation									N/A	N/A

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

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

(2) ผลการดำเนินงานของหจส. วันที่ 11 เมษายน 2565/Performance as of 11 Apr 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.)	* ^b Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.02	0.20	-1.78	-4.49				-3.88
ผลตอบแทนมาตรฐาน/Benchmark Return	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	10.37	10.54	11.82	11.21				10.93
ความเสี่ยง (Standard deviation) ของมาตรฐาน (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	N/A	N/A	N/A	N/A				N/A

คำชี้แจง
ไม่ใช่ผลตอบแทนของกองทุนซึ่งอาจต่ำกว่าในกองทุนเดียวกันที่ไม่มีคำชี้แจง และบริษัทจัดการกองทุนขอสงวนสิทธิ์
ผลตอบแทนที่มาจากการลงทุนแต่ละวันที่ก่อตั้งไว้ ให้เป็นตัวอย่างเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงทุนของกองทุนนี้

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 specific period. There is no need to compare Fund performance with Benchmark.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม ไม่ได้เป็นตัวชี้วัดที่แสดงถึงผลการดำเนินงานในอนาคต /Past performance is not indicative of future results.
เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมนี้ ได้รับการพิจารณาตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุน ตามมาตรฐานของ AIMC standards.

บริการจากจะต้องชำระเงิน



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 ถึงวันที่ 12 เมษายน 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	8,047.54	0.20
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลและประทับน้ำ(Trustee Fee)	496.26	0.01
ค่านาทabay(Registrar Fee)	804.75	0.02
ค่าใช้จ่าย ประชาธิรัตน์ และส่วนสวัสดิการของบุคลากรที่ดูแลและสนับสนุนการดำเนินงาน	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่าย ประชาธิรัตน์ และส่วนสวัสดิการของบุคลากรที่ดูแลและสนับสนุนการดำเนินงาน	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีคืนเงินทักษัณท์(Withholding Tax)	1,590.04	0.04
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	139.11	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	11,077.72	0.27

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมกับมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านาทabay ซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาเดือนตั้งแต่วันที่ 23 มีนาคม 2564 ถึงวันที่ 12 เมษายน 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	13,893.74	0.34
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลและประทับน้ำ(Trustee Fee)	856.78	0.02
ค่านาทีหักบัญชี(Registrar Fee)	1,389.37	0.03
ค่าใช้จ่ายมา ประชาธิรัตน์พันธ์ และส่วนสวัสดิการของข้าราชการที่หักออกจากหน่วยลงทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายมา ประชาธิรัตน์พันธ์ และส่วนสวัสดิการของข้าราชการที่หักออกจากหน่วยลงทุนครึ่งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีคืนเงินหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	2,678.92	0.07
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	224.17	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	19,042.98	0.47

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นๆ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านาทีหักของข้าราชการหักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ไทยพาณิชย์
SCB



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ดูแลผลประโยชน์ของทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F ซึ่งเป็นริชาร์ดลัคทรัพย์จัดการกองทุนกสิกไทย จำกัด เป็นผู้ดูแลการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่คุ้มครองประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 23 มีนาคม 2564 ถึงวันที่ 12 เมษายน 2565 และรอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือนหลังของปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 ถึงวันที่ 12 เมษายน 2565 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการดัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัตินักทรัพย์ แห่งacula พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรรณา จิต บำรุงรุรุ)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์และบริหารบัญชีกองทุน

กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F



บริษัท สหบัญชีธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ช่องเพลินจิต
(ประดิษฐ์ 20) ถนนประดิษฐ์ แพร่โภนาช
เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dharm Building, 6th Floor, Soi
Praeao (Pracha-Uthit), 20, Phraachuen
Road, Bangkok, 10800
Telephone : (66) 0-2596-0500
Facsimile : (66) 0-2596-0560
www.daa.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน) งบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็ม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 23 มีนาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน) และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ กองทุนเปิดเดค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F ณ วันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน) ผลการดำเนินงาน และการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 23 มีนาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวทางปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีที่อธิบายไว้ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากการทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่นและเหตุการณ์ที่มีผล

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 ซึ่งอธิบายการเลิกกองทุน และข้อ 3.11 ซึ่งอธิบายถึงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินตามเกณฑ์การชำระบัญชี ทั้งนี้ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องนี้



ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเห็นมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบบการเงินคือ การอ่านและพิจารณา ว่าข้อมูลอื่นมีความชัดแจ้งที่มีสาระสำคัญกับการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับ ผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอเงินเดือนโดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมควรบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับ ความเห็นชอบจากานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการ ควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในกระบวนการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหุดคลาเดียนงาน หรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเห็นมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเห็นมั่นอย่าง สมเหตุสมผลคือความเห็นมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการ สอบบัญชีจะสามารถตรวจสอบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงนี้จะรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้ งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้คุณลักษณะและการสังเกต และสังสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

d

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

ธรรมนิติ
DHARMNITI

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และให้หลักฐานการสอบบัญชีที่พิยงพอยและหมายเหตุของแบบฟอร์มที่ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจลวงเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัดคุณประสิทธิภาพในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของกระบวนการภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของกล่าวไว้ในเอกสารที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แนนอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องที่ต้องตรวจสอบ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ข้าพเจ้าได้ขอสรุปว่าความไม่แนนอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจัดออกล่างไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยหัวข้อเกิดถึงการเบิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเบิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงการและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเบิดเผยข้อมูล ว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีภาระนำเสนอโดยอุตสาหะตามที่ควรหรือไม่

- ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือนายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์

(นายพีระเดช พงษ์เสถียรศักดิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4752

บริษัท สอนบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 10 พฤษภาคม 2565



ธารมณิตि
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเหตุ	บาท
<u>สินทรัพย์</u>		
เงินฝากธนาคาร	5, 9	4,992,728.53
รวมสินทรัพย์		<u>4,992,728.53</u>
<u>หนี้สิน</u>		
ค่าใช้จ่ายตั้งจ่าย	9	2,364,098.43
หนี้สินอื่น		<u>2,628,630.10</u>
รวมหนี้สิน		<u>4,992,728.53</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>0.00</u>
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>		
ขาดทุนสะสม		
บัญชีปรับสมคล	3.8	167,542,716.89
ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน		<u>(167,542,716.89)</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>0.00</u>
<u>สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย</u>	3.6	0.0000
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ สิ้นงวด (หน่วย)		0.0000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

ธารมณิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

งบกำไรขาดทุนเม็ดเสื่อม

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 23 มีนาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน)
ถึงวันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

	หมายเหตุ	บาท
รายได้จากการลงทุน	3.1	
รายได้ดอกเบี้ย		17,856,907.14
รายได้อื่น	6, 9	<u>16,757,786.24</u>
รวมรายได้		<u>34,614,693.38</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 9	13,893,737.36
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	856,779.88
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 9	1,389,373.30
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		75,000.00
ค่าใช้จ่ายชำระบัญชี		6,789.11
ค่าใช้จ่ายในการจัดตั้งกองทุนรวม		44,940.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	<u>52,498.50</u>
รวมค่าใช้จ่าย		<u>16,319,118.15</u>
รายได้สุทธิ		<u>18,295,575.23</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน		
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากการลงทุน	3.1	(190,368,238.59)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากการอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	3.5	120,075,624.81
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดจากสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3.4	<u>(112,866,756.83)</u>
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน		<u>(183,159,370.61)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(164,863,795.38)
หักภาษีเงินได้	3.10	<u>(2,678,921.51)</u>
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>(167,542,716.89)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F (K Foreign Fixed Income 2022F Fund : KFF22F) ("กองทุน") เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งหนี้ ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 23 มีนาคม 2564

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 4,103.42 ล้านบาท แบ่งเป็น 410.34 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

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

นโยบายจ่ายเงินบันผล : ไม่มีการจ่ายเงินบันผล

การรับซื้อคืนหน่วยลงทุน : บริษัทจัดการจะรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นบริษัทจัดการกองทุน

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หน่วยลงทุนของกองทุนรวมตราสารหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลประโยชน์โดยริชอย่างโดยย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด รวมกันไม่น้อยกว่าห้าอัตราย即 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Untrated Securities) ทั้งในและต่างประเทศ ให้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิของกองทุน กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยในความดุลย์ที่นิจของผู้จัดการกองทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าແง (Structured Notes) ธุกรรมให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) ธุกรรมซื้อโดยมีสัญญา ขายคืน (Reverse Repo) ได้

2. หลักเกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมควร บริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

d

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากการเงินทุนบัญชีตามเกณฑ์คงทัง ตั้งนี้

ดอกเบี้ยรับมันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรืออ่อนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนที่กับเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีอัตราเฉลี่ยถ่วงหน้าหาก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าดัชนีธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงวดกำไรขาดทุนเบ็ดเตล็ด

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงทัง

3.2 เงินลงทุนและการหักมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่าดัชนีธรรม ณ วันที่ กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การหักมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในดังประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในดังประเทศแสดงตาม มูลค่าดัชนีธรรม ส่วนมูลค่าดัชนีธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่ เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่าดัชนีธรรมของหลักทรัพย์นั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศไทย และตามมูลค่าดัชนีธรรม โดยคำนวนจากอัตราผลตอบแทนที่ ประกากโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามกำลังดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อและขาย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อและขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวนจากแบบจำลอง



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

สำหรับมูลค่าดัชนีรวมของดัชนีแลกเงิน ตัวเงินคลัง หุ้นไทยและพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่อยอดคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกวดโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่าดัชนีรวมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือหุ้นสิ้นอ่อนจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นดัชนีที่ดีที่สุดของมูลค่าดัชนีรวมของหลักทรัพย์หรือหุ้นสิ้นอ่อนนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเงินรวมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่าบุคคลธรรมโดยดันทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประชุมรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประ Ikebe เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่าบุคคลธรรมผ่านกำไรมีหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่าบุคคลธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสกุลเงินของมูลค่าบุคคลธรรมจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเต็็ง

หนึ่งสิ่งทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนึ่งสิ่งทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคานุตตั้ง
จ้ามหาย

3.4 สัญญาอนพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์จากการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าดั้ยติดธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่าดั้ยติดธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาจ่ายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าดั้ยติดธรรมในภายหลังนั้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้บังกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการบังกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้บังกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนเงิน วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าเงินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนแล้วเลี่ยงเงินดอลลาร์ (สอง./บาท) ของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายไオื่นหรือคำใช้จ่ายอื่นในงบปัจจุบัน

3.6 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนค่านิรันดร์สินทรัพย์สุทธิอีกหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นงวด โดยการหามูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่เข้ามาเก็บแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นงวด

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

3.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ดังนั้นร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.8 บัญชีปรับสมดุล

ในการถือที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่พอใจเมื่อกัน กองทุนดังบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่ากัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นจะลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารดำเนินดังนี้ใช้ดุลยพินิจและประมาณผลประโยชน์ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเบ็ดเตล็ดอยู่ด้วยกัน สินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจะริงอ้างแตกด้วยไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.10 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนห้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้ทั้งประเภทตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยด้วนเงิน และผลต่างระหว่างราคาໄต่ถอนกับราคาระนำรายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาน้ำหนัก ไม่ได้ถอน โดยเสียภาษีในอัตรา้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายได้

3.11 เกณฑ์การเข้าระบัญชี

กองทุนบันทึกสินทรัพย์ในมูลค่าที่จะได้รับและบันทึกหนี้สินตามจำนวนเงินที่จะต้องจ่ายชำระ

2



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีดังเดือนที่ 23 มีนาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างวัน สรุปได้ดังนี้

	บาท
ซื้อเงินลงทุน	4,111,216,586.05
ขายเงินลงทุน	4,121,125,762.49

5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน) ดังนี้

	อัตราดอกเบี้ย ^(ร้อยละต่อปี)	จำนวนเงิน ^{บาท}
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>		
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.00	4,992,728.53
		<u>4,992,728.53</u>

6. รายได้อื่น

รายได้อื่น คือ ส่วนลดค่าธรรมเนียมการจัดการที่ปรับยอดจากการของทุนจ่ายกลับคืนมาให้กองทุน

7. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.3210 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0198 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0321 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของจำนวนเงินที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมหักภาษี ณ ที่ได้รับจากการเสนอขายหน่วยลงทุน เป็น

ฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียการ ค่าจัดทำรายงานและเอกสารอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องทุนดลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

กองทุนปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

ธารมณิตि
DHARMNITI

กองทุนปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

9. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กองทุนมีรายการธุรกรรมระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่นซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน
รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีดังต่อไปนี้ ณ วันที่ 23 มีนาคม 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน) มีดังต่อไปนี้

บาท	นโยบายการกำหนดราคา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด	
รายได้อื่น	13,893,737.36 ตามที่บริษัทจัดการพิจารณา
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	13,893,737.36 ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	1,389,373.30 ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน) กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

บาท	
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน	4,992,728.53
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	1,389,373.30

10. การเลิกโครงการของกองทุน

กองทุนปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F ได้กำหนดให้วันที่ 11 เมษายน 2565 เป็นวันทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นครั้งสุดท้าย จึงมีผลให้ตั้งแต่วันที่ 12 เมษายน 2565 ซึ่งเป็นวันที่กองทุนเข้ารับซื้อคืนหน่วยลงทุนเป็นวันเลิกโครงการตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 87/2558

บริษัทจัดการได้กำหนดนัดสืบเนื่องจากการเลิกโครงการของกองทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้นรายลงทุน เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2565



กองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

หมายเหตุประกอบการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 12 เมษายน 2565 (วันเลิกกองทุน)

บริษัทจัดการได้มีหนังสือแจ้งเรื่องการเลิกโครงการจัดการกองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F และการแต่งตั้งผู้ช่วยบัญชีของกองทุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2565 โดยแต่งตั้งให้นางสาวชนากาพิญ รุ่งคุณานนท์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หรือนางอรุ วงศ์พิมิจารอดม ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นผู้ช่วยบัญชีของกองทุน เมื่อได้รับบัญชีตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ กน. 15/2562 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการชำระบัญชีของกองทุนรวม ผู้ช่วยบัญชีจะทำการจดทะเบียนเลิกกองทุนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

11. รอบระยะเวลาบัญชี

กองทุนมีรอบระยะเวลาบัญชีเกินกว่า 1 ปี เป็นเวลา 1 ปี 20 วัน ซึ่งเป็นไปตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กน. 15/2562 เรื่อง กำหนดให้กองทุนสามารถขยายรอบระยะเวลาบัญชีสุดท้ายของกองทุนให้สั้นสุด ณ วันเลิกกองทุนได้ โดยรอบระยะเวลาบัญชีสั้นถ้วงไม่เกินกว่า 15 เดือน

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2565

d

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

- ไม่มี

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR)

- ไม่มี

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

- ไม่มี

รายละเอียดและอัตราดอกเบี้ยของตราสารแห่งหนี้ เงินฝากหรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

- ไม่มี

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

- ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุกรรมกับ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 23 มีนาคม 2564 ถึงวันที่ 12 เมษายน 2565

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหุ้น่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหุ้น่วยลงทุน

- ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้ หรือลิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งลิทธิเรียกร้องผิดนัด

- ไม่มี



ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

- ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเด ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

ผู้จัดการกองทุนหลัก

กันตยา พลวิรัญนิกร

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัชชัย สุษิดอภิรักษ์

วิดาศิริ ครีล米ต

นาวิน อินทรสมบัติ

ชัยพร ดิเรกโกค้า

อัมไพวรรณ เมืองนนท์

ฐานันดร ใจลิตกุล

พิชิต ธนาภูวนท์

พีรภานต์ ศรีสุข

วีรยา จุลมนต์

ชุณหารณ ขัดดินานนท์

อริยา เต็มรังสิวรัตน์

วรุณ บุญรำลีก旦อม

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

- ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

- ไม่มี

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ต่างประเทศ 2022F

บจ. กสิกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากการตรวจการดัง เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำนักงานใหญ่ในเดือนมีนาคม 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 นกลค่าหุ้นละ 5 บาท
เรียกชำระแล้ว	135,771,370.00	บาท

ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ ໂປមยานนท์	ประธานกรรมการ
2. นายคิน วนิชชัยวรรณน์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนาร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายประพสุข คำวงศ์ด้านนท์	กรรมการ
5. นางรัตนพรณ ศรีเมืองกุลโจน์	กรรมการ
6. นางนิศาดา อุ่นพิมพ์	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นางสาวศิน วนิชชัยวรรณน์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนาร	กรรมการผู้จัดการ
3. นายเกษตร ชัยวัฒน์	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวสุพารี ตู้จันดา	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายนาวิน อินทรสมบตี	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนต่างประเทศ
6. นายชัชชัย ลฤทธิ์อภิรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารหนี้
7. นางสาววิภาดา ศรีล้มด	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารทุน
8. นายวิทวัส อัจฉริยานนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชราภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางทักษิพัชร์ ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนกพิทย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางอรุณ วงศ์พันธ์ใจดอม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายอุทธนา สินเลิร์กุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นางยวจนะ วงศุกฤษัสดี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นางสาวปิยะนุช เวิร์ญลิทมี	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายอติรек เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

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