



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเคแอสเซท โกลบอล ฟิกซ์อินคัม 3 (KGF3)

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 28 สิงหาคม 2561

กองทุนเปิดเคแอสเซท โกลบอล ฟิกซ์อินคัม 3 (KGF3)

รายงานประจำปี
ณ 28 สิงหาคม 2561

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเคแอสเชท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3

ประเภทโครงการ	กองทุนรวมตราสารแห่งหนึ่งที่ตั้งทุนในต่างประเทศ ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
จำนวนเงินทุนของโครงการ	5,000 ล้านบาท
จำนวนหน่วยลงทุน	500 ล้านหน่วย
วันที่จดทะเบียนกองทุน	27 ธันวาคม 2547
รอบระยะเวลาบัญชี	สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี

วัตถุประสงค์โครงการและนโยบายการลงทุน (มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป)

กองทุนจะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในต่างประเทศโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ และเอกชน เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ธุรกรรมประเภทการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน(reverse repo) ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ (securities lending) หน่วย CIS รวมทั้งอาจหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ด. กำหนด โดยกองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลพินิจของผู้จัดการกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ทำธุรกรรมการขายหลักทรัพย์ที่ต้องยืมมาเพื่อการส่งมอบ (short sell) และจะไม่ลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non – investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) เว้นแต่ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุน และต่อมาถูกปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือลดลงต่ำกว่าอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ กองทุนยังคงถือหรือมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ดังกล่าวต่อไปได้

ทั้งนี้ ในการคำนวณสัดส่วนการลงทุนของกองทุนรวมตามการจัดแบ่งประเภทของกองทุน บริษัทจัดการจะไม่นับช่วงระยะเวลา 30 วันนับแต่วันที่จดทะเบียนเป็นกองทุนรวม รวมในอัตราส่วนข้างต้น ทั้งนี้ โดยต้องคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

โครงการมีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนจากกำไรสะสมหรือกำไรสุทธิ เมื่อกองทุนมีกำไรสะสมหรือกำไรสุทธิในงวดบัญชีที่จ่ายเงินปันผล และการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะไม่ทำให้กองทุนมีผลขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นในงวดบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะไม่เกินปีละ 2 ครั้ง โดยจะพิจารณาจ่ายในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสะสม หรือกำไรสุทธินั้นๆ ทั้งนี้ ตามที่บริษัทจัดการพิจารณาเห็นสมควร

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บลจ. กสิกรไทย จำกัด

สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2561 (สิ้นสุดวันที่ 28 สิงหาคม 2561)	ปี 2560 (สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	1,610,207,898.64 *	1,637,802,654.92
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	16.1020*	16.3780
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน (บาท)	(27,594,756.28)	(4,348,333.97)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานต่อหน่วยลงทุน (บาท)	(0.2760)	(0.0435)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)	(1.82)***	(0.09)**
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)****	(1.84)***	3.40**

* ข้อมูล ณ วันทำการก่อนวันเลิกกองทุน (27 สิงหาคม 2561)

** ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

*** ใช้ข้อมูลตั้งแต่วันทำการสุดท้ายของปีปฏิทินก่อนหน้าจนถึงวันที่เลิกกองทุน

**** ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป กองทุน KGF3, KGF4 และ KGFIN จะใช้ดัชนี Bloomberg Barclays GLOBAL AGGREGATE Total RETURN VALUE Unhedged USD เป็นตัวชี้วัด โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ดัชนี Bloomberg Barclays GLOBAL AGGREGATE Total RETURN VALUE Unhedged USD ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ตามสัดส่วนการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 75
- ดัชนี Bloomberg Barclays GLOBAL AGGREGATE Total RETURN VALUE Unhedged USD ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ตามสัดส่วนที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 25

โดยก่อนวันดังกล่าว กองทุน KGF3, KGF4 และ KGFIN ใช้ค่าเฉลี่ยของผลตอบแทนรวมของ TBMA GOVERNMENT BOND INDEX และอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี เฉลี่ยของธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์, MSCI All Country World Index Free Net in USD (15%) และ JP Morgan Global Government Bond Index 1-3 years (excluding Japan) hedged into USD (85%) และ Barclays Global Aggregate Index Unhedged in USD (85%) และ MSCI All Country World Index Free Net in USD (15%) เป็นตัวชี้วัด ตามลำดับ

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเคแอสเซ็ท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3

ระหว่างระยะเวลา 1 มกราคม 2561 – 28 สิงหาคม 2561

ภาวะตลาด

ภาพรวมเศรษฐกิจโลกในช่วงปีบัญชีที่ผ่านมา ตลาดทั่วโลกโดยรวมยังเติบโตได้ดี แต่ชะลอตัวลงจากรอบปีบัญชีก่อน โดยเศรษฐกิจโลกเติบโตร้อยละ 3.8 ในปี 2560 โดย IMF คาดว่าเศรษฐกิจโลกในปี 2561 จะเติบโตอยู่ที่ร้อยละ 3.9 ด้านการฟื้นตัวของเศรษฐกิจในประเทศสหรัฐอเมริกายังคงเป็นไปอย่างต่อเนื่อง โดยมีอัตราการเติบโตของเศรษฐกิจที่ร้อยละ 2.3 และ 2.6 ในไตรมาสที่ 3-4 ของปี 2560 ตามลำดับ และร้อยละ 2.8 และ 2.9 ในไตรมาส 1-2 ของปี 2561 ในขณะที่อัตราการว่างงานลดลงอย่างต่อเนื่องจนอยู่ในระดับต่ำกว่าร้อยละ 4 ซึ่งจัดว่าอยู่ในภาวะการจ้างงานเต็มที่แล้ว (Full Employment) ในระหว่างปี 2560 ธนาคารกลางสหรัฐประกาศขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายทั้งหมด 3 ครั้ง และ อีก 2 ครั้งในปี 2561 มาอยู่ที่ร้อยละ 1.75 ถึงร้อยละ 2.00 และคาดว่าจะมีการขึ้นดอกเบี้ยอีก 3 ครั้งในปี 2562 การดำเนินนโยบายด้านเศรษฐกิจและความสัมพันธ์ระหว่างประเทศภายใต้ประธานาธิบดีทรัมป์ ถึงแม้ว่าจะทำให้เกิดข้อกังขาและความไม่แน่นอนขึ้นอย่างมาก

ขณะที่กลุ่มประเทศยุโรปโดยรวมยังคงฟื้นตัวต่อเนื่อง เครื่องชี้วัดทางเศรษฐกิจต่างๆ เช่น ดัชนีผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อ (PMI) พุ่งขึ้นสูงสุดในเดือนมกราคม 2561 ไปแตะที่ 58.8 ก่อนที่จะชะลอตัวลงในเดือนถัดมา แต่ยังคงอยู่ในระดับขยายตัวของภาคการผลิต อัตราเงินเฟ้อที่ปรับตัวขึ้นมาแตะ 2% ตามเป้าหมายในเดือนกรกฎาคม 2561 และแนวโน้มการเพิ่มขึ้นของค่าแรงเนื่องมาจากการจ้างงานที่ใกล้ถึงระดับเต็มอัตรา น่าจะเป็นปัจจัยสนับสนุนการบริโภคในครัวเรือนได้ โดยความไม่แน่นอนทางการเมืองในยุโรปยังคงมีอยู่ จากการจัดตั้งรัฐบาลร่วมของประเทศอิตาลี และนโยบาย Brexit ที่ยังไม่สามารถเจรจาตกลงกันได้ เพื่อเป็นการกระตุ้นเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่องทางธนาคารกลางยุโรปยังคงมาตรการซื้อพันธบัตรรัฐบาลและเอกชนรวมเป็นเงิน 30,000 ล้านยูโรต่อเดือนจนถึงเดือนกันยายน 2561 และลดลงเหลือ 15,000 ล้านยูโรต่อเดือนตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2561 จนถึงเดือนธันวาคม 2561 โดยทางธนาคารกลางยุโรปคาดว่า จะยังไม่มี การขึ้นดอกเบี้ยนโยบายจนถึงกลางปี 2562 หรือหลังจากนั้น

ด้านเศรษฐกิจญี่ปุ่นเริ่มแสดงให้เห็นถึงสัญญาณการเติบโตที่อ่อนแอลง หลังจากมีการขยายตัวติดต่อกันถึง 8 ไตรมาสนับตั้งแต่ปลายปี 2558 โดยอัตราการเติบโตของเศรษฐกิจ (GDP) ในไตรมาส 1 ปี 2561 กลับหดตัวลงร้อยละ 0.2 เมื่อเทียบกับไตรมาสก่อนหน้า เนื่องจากปัจจัยหลักอย่างการบริโภคในประเทศและการส่งออกอยู่ในภาวะซบเซา ดังจะเห็นได้จากยอดค้าปลีกที่ชะลอตัวตลอดช่วงครึ่งแรกของปี 2561 โดยการบริโภคภายในประเทศนั้นนับเป็นสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 50 ของ GDP ประเทศญี่ปุ่น ส่วนการส่งออกเติบโตเพียงร้อยละ 0.5 ในไตรมาสดังกล่าวหลังจากเติบโตได้ดีในช่วงปลายปี 2560 เป็นผลกระทบจากความไม่แน่นอนทางการค้าโลก ถึงแม้ว่าแรงหนุนญี่ปุ่นจะมีการปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.07 ซึ่งเป็นการปรับขึ้นที่มากกว่าในปีก่อนหน้านี้ที่ร้อยละ 1.98 แต่ยังคงต่ำกว่าเป้าหมายที่ร้อยละ 3 อัตราเงินเฟ้อจึงยังอยู่ในระดับต่ำและยังคงห่างไกลจากเป้าหมายของธนาคารกลางญี่ปุ่น (BOJ) ที่ต้องการบรรลุอัตราเงินเฟ้อที่ร้อยละ 2 ภายในปี 2562 โดยในการประชุมเมื่อวันที่ 26-27 เมษายน 2561 BOJ ได้ตัดสินใจยกเลิกกำหนดเวลาสำหรับการบรรลุเป้าหมายดังกล่าวแต่ยังคงเป้าหมายระดับเงินเฟ้อที่ร้อยละ 2 ไว้ หลังจากที่เคยขยายกำหนดเวลามาแล้วก่อนหน้านี้ โดยอัตราเงินเฟ้อที่ BOJ ใช้เป็นเกณฑ์นั้นยังคงอยู่ในระดับประมาณ 0.5% เท่านั้น

สำหรับภาวะตลาดตราสารหนี้ นักลงทุนยังคงติดตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก และความแตกต่างทางด้านนโยบายทางการเงินของสหรัฐและประเทศพัฒนาแล้วอื่นๆ และยังคงให้ความสำคัญไปที่การปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางสหรัฐและค่าเงินดอลลาร์ โดยอัตราดอกเบี้ยพันธบัตรในตลาดตราสารหนี้ต่างๆทั่วโลกมีการปรับตัวขึ้นตามอัตราดอกเบี้ยสหรัฐ นอกจากนี้เงินดอลลาร์สหรัฐฯ ที่ปรับตัวสูงขึ้น ทำให้ค่าเงินในตลาดเกิดใหม่โดยรวมอ่อนค่าลงอย่างมีนัยสำคัญ ส่งผลให้ผู้จัดการกองทุนทั่วโลกลดสถานะการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยง และเงินลงทุนไหลออกจากตลาดเกิดใหม่ทั้งตราสารทุนและตราสารหนี้

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ณ วันก่อนสิ้นรอบบัญชี 27 สิงหาคม 2561 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ต่างประเทศประมาณร้อยละ 91.55 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ สูงกว่าสัดส่วนการลงทุนของรอบปีก่อนหน้าที่มีสัดส่วนอยู่ประมาณร้อยละ 90.85 ในงวดบัญชีที่ผ่านมากองทุนมีการลดระดับ Duration ของตราสารหนี้ต่างประเทศ จาก 6.46 ปี เป็น 6.89 ปี สำหรับการลงทุนในประเทศส่วนใหญ่เป็นเงินฝากธนาคารพาณิชย์ พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยระยะสั้นเป็นหลัก กองทุนคงสัดส่วนการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศในระดับสูงกว่าร้อยละ 50 ตลอดปี โดย ณ สิ้นงวดบัญชีกองทุนมีการทำสัญญาขายอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในสัดส่วนร้อยละ 57.07 ของเงินลงทุนในต่างประเทศ

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนการดำเนินงานในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาอยู่ที่ร้อยละ -1.82 ขณะที่ดัชนีอ้างอิงได้ผลตอบแทนร้อยละ -1.84 โดยกองทุนมีผลการดำเนินงานสูงกว่าดัชนีอ้างอิงร้อยละ 0.02 ซึ่งตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป กองทุน KGF3 ใช้ดัชนี Bloomberg Barclays Global Aggregate Total Return Value Unhedged USD เป็นตัวชี้วัด โดยมีรายละเอียดดังนี้ ดัชนี Bloomberg Barclays Global Aggregate Total Return Value Unhedged USD ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนตามสัดส่วนการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 75 และ ดัชนี Bloomberg Barclays Global Aggregate Total Return Value Unhedged USD ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ตามสัดส่วนที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 25

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเคแอสเชท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง

หน่วย : % ต่อปี

ปี	2552	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561*C
ผลตอบแทนกองทุนรวม	(0.21)	3.10	8.43	6.32	1.85	9.99	3.89	3.41	(0.09)	(1.82)
ผลตอบแทนตัวชี้วัด**	(1.61)	3.32	3.92	2.97	2.24	5.54	3.30	1.50	3.40	(1.84)
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	4.37	3.05	3.61	2.55	2.37	2.28	4.22	3.50	2.83	2.19
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด	1.93	1.34	1.04	1.09	1.48	0.87	1.18	1.49	0.73	3.25

*C ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ทำการสุดท้ายของปีปฏิทินก่อนหน้าจนถึงวันที่เลิกกองทุน

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 27 สิงหาคม 2561

หน่วย : %

	ตั้งแต่ ต้นปี	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี (ต่อปี)	3 ปี (ต่อปี)	5 ปี	10 ปี	ตั้งแต่ จัดตั้ง (ต่อปี)
ผลตอบแทนกองทุนรวม	(1.82)	0.56	0.28	(2.21)	0.76	3.36	4.24	3.93
ผลตอบแทนตัวชี้วัด**	(1.84)	0.29	(1.04)	(0.91)	1.45	2.74	2.98	3.17
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)	2.19	2.40	2.15	2.56	3.14	3.11	3.42	3.15
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)	3.25	2.55	3.21	2.66	1.84	1.59	1.97	2.13

** ตัวชี้วัด

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป กองทุน KGF3 KGF4 และ KGFIN จะใช้ดัชนี Bloomberg Barclays GLOBAL AGGREGATE Total RETURN VALUE Unhedged USD เป็นตัวชี้วัด โดยมีรายละเอียดดังนี้

- ดัชนี Bloomberg Barclays GLOBAL AGGREGATE Total RETURN VALUE Unhedged USD ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนตามสัดส่วนการทำสัญญา ป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 75

- ดัชนี Bloomberg Barclays GLOBAL AGGREGATE Total RETURN VALUE Unhedged USD ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ตามสัดส่วนที่ไม่ได้ทำสัญญาป้องกันความเสี่ยง ด้านอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 25

โดยก่อนวันดังกล่าว กองทุน KGF3 KGF4 และ KGFIN ใช้ค่าเฉลี่ยของผลตอบแทนรวมของ TBMA GOVERNMENT BOND INDEX และอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี เฉลี่ยของธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ MSCI All Country World Index Free Net in USD (15%) และ JP Morgan Global Government Bond Index 1-3 years (excluding Japan) hedged into USD (85%) และ Barclays Global Aggregate Index Unhedged in USD (85%) และ MSCI All Country World Index Free Net in USD (15%) เป็นตัวชี้วัด ตามลำดับ

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2561

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	2,647.64	0.16
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	213.52	0.01
ค่านายทะเบียน (Registrar Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าธรรมเนียมผู้เก็บรักษาทรัพย์สินในต่างประเทศ (Global Custodian Fee)	184.05	0.01
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ (Transaction Fee)	214.56	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วย ลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วย ลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Other Expenses)**	100.29	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Fund's Direct Expenses)***	3,360.06	0.20

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	3,502.06	0.22
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	282.42	0.02
ค่านายทะเบียน (Registrar Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าธรรมเนียมผู้เก็บรักษาทรัพย์สินในต่างประเทศ (Global Custodian Fee)	184.05	0.01
ค่าตรวจสอบบัญชี (Audit Fee)	85.12	0.01
ค่าธรรมเนียมการทำรายการ (Transaction Fee)	214.56	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วย ลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วย ลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Other Expenses)**	73.31	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Fund's Direct Expenses)***	4,341.52	0.27

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเคเอสซีที โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดเคเอสซีที โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3 ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 27 สิงหาคม 2561 และรอบเวลาบัญชี 6 เดือนหลังของบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 27 สิงหาคม 2561 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเคเอสซีที โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3 โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นายสาโรจน์ นวกิจเจริญยิ่ง)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์



บริษัท ธรรมนิติธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 4-7 ถนนสุขุมวิท
(ประตูชัย 20) แขวงปทุมวัน เขตปทุมวัน
กรุงเทพฯ 10800
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dharmniti Building, 4th-7th Floor, Soi
Parnasap (Prachachuen 20), Prachachuen
Road, Bangkok, Bangkok 10800
Telephone : (66) 0-2596-0500
Facsimile : (66) 0-2596-0560
www.dna.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเคแอสเซ็ท โกลบอล ฟิกซ์อินแคม 3

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเคแอสเซ็ท โกลบอล ฟิกซ์อินแคม 3 (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบดุล ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสดและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเคแอสเซ็ท โกลบอล ฟิกซ์อินแคม 3 ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสดและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เห็น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15 ซึ่งอธิบายถึงการเลิกกองทุนและเกณฑ์ในการจัดหางบการเงิน ทั้งนี้ความเห็นของข้าพเจ้าต่อบการเงินไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องนี้

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต้องงบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดหางบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด


*****/2



ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อพิจารณาได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามความวิจิตรตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า


*****/3



- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า
- ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวสุลลิต อาตสว่าง

(นางสาวสุลลิต อาตสว่าง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7517

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 17 กันยายน 2561



กองทุนเปิดเคแอสเชิร์ท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3

งบดุล

ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

		บาท	
		ณ วันที่ 28	ณ วันที่ 31
		สิงหาคม 2561	ธันวาคม 2560
หมายเหตุ		(วันเลิกกองทุน)	
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	2.3, 3	-	1,481,494,397.73
(ราคาทุน ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) เท่ากับ 0.00 บาท)			
(ราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 1,485,774,837.92 บาท)			
เงินฝากธนาคาร	5	-	151,011,512.69
ลูกหนี้จากการลงทุน			
ดอกเบี้ยค้างรับ		-	9,276,683.47
รวมสินทรัพย์		-	1,641,782,593.89
หนี้สิน			
เจ้าหนี้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าสุทธิ	14.5	-	766,119.88
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		-	2,569,271.12
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	13	-	629,496.95
หนี้สินอื่น		-	15,051.02
รวมหนี้สิน		-	3,979,938.97
สินทรัพย์สุทธิ		-	1,637,802,654.92
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน			
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย มูลค่าตราไว้หน่วยละ 10 บาท		-	1,000,000,000.00
(ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) จำนวน 0.0000 หน่วย)			
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 100,000,000.0000 หน่วย)			
กำไรสะสม			
ยังไม่ได้จัดสรร	11	-	637,802,654.92
บัญชีปรับสมดุล		-	-
สินทรัพย์สุทธิ		-	1,637,802,654.92
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	2.5	-	16.3780
(ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) คำนวณจากหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 0.0000 หน่วย)			
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คำนวณจากหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 100,000,000.0000 หน่วย)			
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			



กองทุนเปิดเคแอสเซ็ท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3
งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561
ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

		บาท	
		สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
	หมายเหตุ		
รายได้จากการลงทุน	2.2		
รายได้ดอกเบี้ย		20,823,373.89	47,759,711.98
รวมรายได้		20,823,373.89	47,759,711.98
ค่าใช้จ่าย	2.2		
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	6, 13	3,502,059.12	5,433,315.73
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	466,470.67	660,890.66
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		85,122.66	130,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	7	287,867.36	263,566.68
รวมค่าใช้จ่าย		4,341,519.81	6,487,773.07
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิจากการลงทุน		16,481,854.08	41,271,938.91
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) อื่น			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	2.4	(38,769,067.71)	(43,229,235.20)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	2.4, 8	9,404,052.11	(14,944,838.19)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากการซื้อขาย			
เงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2.4	7,009,783.71	39,989,238.74
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการซื้อขาย			
เงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2.4, 9	766,119.88	3,679,045.74
รวมรายได้ (ค่าใช้จ่าย) อื่น		(21,589,112.01)	(14,505,788.91)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	2.2	(17,323,384.39)	17,435,288.71
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	2.2, 10	(5,164,113.96)	(48,549,772.68)
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นและยังไม่ได้เกิดขึ้น			
จากเงินลงทุน		(22,487,498.35)	(31,114,483.97)
การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(27,594,756.28)	(4,348,333.97)
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			



กองทุนเปิดเคแอสเซ็ท โกลบอล ฟิکشอินคัม 3
งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม (ต่อ)
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561
ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

		บาท	
		สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
กำไรสะสมต้นปี	11	637,802,654.92	642,150,988.89
<u>บวก</u> การลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(27,594,756.28)	(4,348,333.97)
กำไรสะสมปลายปี		<u>610,207,898.64</u>	<u>637,802,654.92</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเคแอสเซ็ท โกลบอล ฟิกซ์อินคัม 3

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

1. ลักษณะของกองทุนเปิดเคแอสเซ็ท โกลบอล ฟิกซ์อินคัม 3

กองทุนเปิดเคแอสเซ็ท โกลบอล ฟิกซ์อินคัม 3 (K-ASSET Global Fixed Income 3 Fund : KGF3) เป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยไม่กำหนดอายุโครงการ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลปีละไม่เกิน 2 ครั้ง กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2547 มีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 5,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท กองทุนเป็นกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน

กองทุนจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในพันธบัตร ตราสารหนี้และเงินฝากในต่างประเทศ มีมูลค่ารวมกันทั้งสิ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนจะลงทุนในพันธบัตรและตราสารหนี้ในต่างประเทศที่ออกโดยรัฐบาลต่างประเทศ รัฐวิสาหกิจต่างประเทศ โดยเน้นลงทุนในตราสารหนี้ในต่างประเทศที่มีการจัดอันดับความน่าเชื่อถือใน 4 อันดับแรก (Category) จากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ กองทุนจะลงทุนบางส่วนในประเทศไทยเพื่อการดำเนินงานของกองทุนรวมทั้งลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นตามที่ ก.ล.ด. ประกาศกำหนด อนึ่ง กองทุนอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงในสัดส่วนและระยะเวลาที่บริษัทจัดการเห็นสมควร

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.1 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นและนำเสนอตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุนและมาตรฐานการบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ถือปฏิบัติในประเทศไทย

2.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

2.2.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์สิทธิ ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับ

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริง จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

2.2.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง



กองทุนเปิดเคแอสเช็ท โกลบอล ฟิกซ์อินคัม 3

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

2.3 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรมของพันธบัตรและหุ้นกู้ในต่างประเทศ ใช้ราคาจากผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศ (Global Custodian)

เงินลงทุนในอนุพันธ์ทางการเงินในต่างประเทศ วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยคำนวณจากราคาที่ใช้ชำระราคา

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

- (1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย
- (2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย
- (3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน

กำไร (ขาดทุน) จากการวัดค่าเงินลงทุน ถือเป็นรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุน

2.4 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยเงินดอลลาร์ (สรอ./บาท) ระหว่างธนาคารตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทย เงินตราต่างประเทศสกุลอื่นนอกเหนือจากสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐใช้ข้อมูลอัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters ในการแปลงค่ากลับมาเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าบันทึกบัญชีทันทีเมื่อเกิดรายการตามอัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาและจะบันทึกผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญากับอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าตามราคาดตลาดของระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญา เป็นกำไรขาดทุนในงวดปัจจุบัน

2.5 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี



กองทุนเปิดเคแอสเชท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

2.6 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริง อาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

2.7 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในหุ้นได้เสียของ กองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือ ฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือ คัดเลือกเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของ ฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม กองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรือ อยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

2.8 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้ แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการของจำนวนหน่วยลงทุนที่ขายหรือรับซื้อคืนจะถูกบันทึกในบัญชีปรับสมดุล

2.9 เกณฑ์การชำระบัญชี

กองทุนบันทึกสินทรัพย์ในมูลค่าที่จะได้รับ และบันทึกหนี้สินตามจำนวนเงินที่ต้องชำระ

3. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วย

	บาท			
	ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนในต่างประเทศ				
- ตัวเงินค้ำ	-	-	22,967,857.56	23,019,527.46
- พันธบัตร	-	-	1,170,530,617.22	1,164,405,379.70
- หุ้นกู้	-	-	292,149,621.35	294,069,490.57
รวมเงินลงทุน	-	-	1,485,648,096.13	1,481,494,397.73



กองทุนเปิดเคแอสเซ็ท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุน โดยไม่รวมเงินฝากธนาคารและ ตั๋วสัญญาใช้เงินมียอดซื้อเป็นจำนวนเงิน 1,840.85 ล้านบาท และ 4,797.92 ล้านบาท ตามลำดับ และยอดขาย เป็นจำนวนเงิน 3,297.79 ล้านบาท และ 4,797.21 ล้านบาท ตามลำดับ โดยยอดซื้อคิดเป็นอัตราร้อยละ 114.17 และ 292.91 ตามลำดับ และยอดขายคิดเป็นอัตราร้อยละ 204.52 และ 292.87 ตามลำดับของมูลค่า สินทรัพย์สุทธิเฉลี่ยระหว่างปี

5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้

	ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน
	%	บาท	%	บาท
ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	-	-	0.375	101,299,507.85
		-		101,299,507.85

ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ
 JPMorgan Chase Bank, N.A.

เงินตราต่างประเทศ		เงินตราต่างประเทศ	
-	ยูโร	712,392.76	ยูโร
-	ปอนด์สเตอร์ลิง	406,232.87	ปอนด์สเตอร์ลิง
-	ดอลลาร์แคนาดา	2,574.78	ดอลลาร์แคนาดา
-	ดอลลาร์สหรัฐ	24,280.28	ดอลลาร์สหรัฐ
-	ดอลลาร์ออสเตรเลีย	49,245.78	ดอลลาร์ออสเตรเลีย
-	ดอลลาร์สิงคโปร์	6,820.00	ดอลลาร์สิงคโปร์
-	โครนาสวีเดน	74,537.82	โครนาสวีเดน
-	ดอลลาร์นิวซีแลนด์	4,800.06	ดอลลาร์นิวซีแลนด์
-	แอฟริกาใต้	32,877.85	แอฟริกาใต้
-	(นิว) เปโซ	149,644.13	(นิว) เปโซ
-	โครนาเดนมาร์ก	3,697.28	โครนาเดนมาร์ก
-	เยนญี่ปุ่น	837,953.00	เยนญี่ปุ่น
-	โครนาสวีเดน	48,629.63	โครนาสวีเดน
-	ฟรังก์ สวิส	7,685.32	ฟรังก์ สวิส
-	ฟรินด์ ฮังการี	16,512.00	ฟรินด์ ฮังการี
-	วอน เกาหลีใต้	4,580,500.00	วอน เกาหลีใต้
-	ชวอตี โปแลนด์	3,141.00	ชวอตี โปแลนด์
รวม	-		



กองทุนเปิดเคแอสเช็ท โกลบอล ฟิกร์อินคัม 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

6. ค่าธรรมเนียมในการจัดการและค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์

ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 0.3317 (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ต่อปี ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0268 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

และในกรณีที่ต้องมีการรับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศผู้ดูแลผลประโยชน์จะเรียกเก็บค่าธรรมเนียมเพิ่มเติม ของมูลค่าหลักทรัพย์ในต่างประเทศ

7. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเคแอสเช็ท โกลบอล ฟิกร์อินคัม 3 เช่น ค่าธรรมเนียมธนาคาร ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นหน่วยและอื่น ๆ

8. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน

	บาท	
	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
โอนกลับรายการ (กำไร) ขาดทุน ที่ยังไม่เกิดขึ้นของ อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันต้นปี	9,404,052.11	(5,540,786.08)
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นปี	-	(9,404,052.11)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตรา แลกเปลี่ยน	9,404,052.11	(14,944,838.19)



กองทุนเปิดเคแอสเชท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

9. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

	บาท	
	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
โอนกลับรายการ (กำไร) ขาดทุน ที่ยังไม่เกิดขึ้นของสัญญา แลกเปลี่ยนสกุลเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ณ วันต้นปี	766,119.88	4,445,165.62
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของสัญญาแลกเปลี่ยนสกุล เงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ยังคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	-	(766,119.88)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการ แลกเปลี่ยนสกุลเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	<u>766,119.88</u>	<u>3,679,045.74</u>

10. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

	บาท	
	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
โอนกลับรายการ (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการ ปรับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน ณ วันต้นปี	(5,164,113.96)	(53,713,886.64)
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่ายุติธรรม ของเงินลงทุนที่ยังคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	-	5,164,113.96
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	<u>(5,164,113.96)</u>	<u>(48,549,772.68)</u>



กองทุนเปิดเคแอสเช็ท โกลบอล ฟิกซ์อินคัม 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

11. กำไรสะสม

กำไรสะสม ประกอบด้วย

	บาท		
	กำไรสะสมปลายปี สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)	กำไรสะสมต้นปี สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)	กำไรสะสมต้นปี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
กำไรสะสมส่วนที่เริ่มสะสมตั้งแต่วันที่ 27 ธันวาคม 2547			
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิจากการลงทุนสะสม	386,796,206.75	370,314,352.67	329,042,413.76
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) อื่นสะสม	113,717,442.40	135,306,554.41	149,812,343.32
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	190,505,829.77	207,829,214.16	190,393,925.45
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในอนุพันธ์ ทางการเงิน	188,419.72	188,419.72	188,419.72
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	-	5,164,113.96	53,713,886.64
จ่ายเงินปันผลสะสม	(81,000,000.00)	(81,000,000.00)	(81,000,000.00)
กำไรสะสมที่โอนออก	(810,207,898.64)	-	-
กำไรสะสมทั้งสิ้น	-	637,802,654.92	642,150,988.89

12. การจัดสรรกำไร

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติงดจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเคแอสเช็ท โกลบอล ฟิกซ์อินคัม 3

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติงดจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเคแอสเช็ท โกลบอล ฟิกซ์อินคัม 3

13. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนรวมและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจัดการกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุน



กองทุนเปิดเคแอสเซท โกลบอล ฟิซอินคัม 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

กองทุนมีรายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ :-

		บาท	
		สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
นโยบายการ กำหนดราคา		28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)	
รายการในระหว่างปี			
ค่าใช้จ่ายกองทุน			
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	ตามที่ระบุในโครงการ	3,502,059.12	5,433,315.73
บริษัทคู่สัญญาในการซื้อขายตราสาร			
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
บริษัทคู่สัญญาในการซื้อเงินตราต่างประเทศ	ราคาตลาด	493,760,000.00	-
บริษัทคู่สัญญาในการขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	ตามสัญญา	609,435,400.00	-
		บาท	
		ณ วันที่	ณ วันที่ 31
		28 สิงหาคม 2561	ธันวาคม 2560
		(วันเลิกกองทุน)	
ยอดคงเหลือปลายปี			
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย		-	462,221.07

14. เครื่องมือทางการเงิน

14.1 นโยบายการบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การวัดมูลค่า การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายของเครื่องมือทางการเงินได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2

14.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงินสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินจากการลงทุน โดยใช้นโยบายการลงทุนและระบบการจัดการและการควบคุมภายใน รวมทั้งกองทุนมีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน



กองทุนเปิดเคเอสซีที โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

14.3 มูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินอื่นและหนี้สินทางการเงินไม่แตกต่างไปจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

14.4 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราผลตอบแทน ส่งผลให้ราคาของตราสารหนี้ที่กองทุนถืออยู่เปลี่ยนแปลงไปในทิศทางตรงกันข้าม เช่น เมื่ออัตราผลตอบแทนในท้องตลาดลดลง พันธบัตรและหรือหุ้นกู้ก็จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น กองทุนก็จะได้รับผลตอบแทนในรูปของกำไรส่วนเพิ่มขึ้นจากราคาตราสารหนี้ แต่ถ้าอัตราผลตอบแทนในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้นจะทำให้ราคาพันธบัตรและหรือหุ้นกุนั้นลดลง กองทุนก็จะเกิดผลขาดทุนขึ้นได้ ดังนั้นตราสารหนี้ที่มีอายุยืนยาว ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราผลตอบแทนก็จะยิ่งมาก

ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			รวม
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน	ลงตามราคาตลาด			
เงินลงทุน	-	-	-	-
เงินฝากธนาคาร	-	-	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			รวม
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	
สินทรัพย์ทางการเงิน	ขึ้นลงตามราคาตลาด			
เงินลงทุน	-	1,481,494,397.73	-	1,481,494,397.73
เงินฝากธนาคาร	101,299,507.85	-	49,712,004.84	151,011,512.69

14.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน



กองทุนเปิดเคแอสเซ็ท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
ดอลลาร์ออสเตรเลีย	-	1,194,669.13
ดอลลาร์แคนาดา	-	2,147,917.20
โครนเดนมาร์ก	-	879,473.45
ยูโร	-	7,072,832.17
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	2,429,451.39
รูเบิลรัสเซีย	-	26,235,743.00
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	21,532,300.14
ฟรังก์สวิส	-	267,778.80
ฟรินด์ฮังการี	-	11,386,727.00
เยนญี่ปุ่น	-	808,399,375.00
วอนเกาหลี	-	627,345,995.00
เปโซ เม็กซิโก	-	2,413,577.20
มาเลเซียริงกิต	-	513,576.51
โครนเนอร์เวย์	-	385,603.05
ดอลลาร์นิวซีแลนด์	-	80,534.95
โปแลนด์	-	373,450.00
โครนาสวีเดน	-	1,664,245.80
ดอลลาร์สิงคโปร์	-	107,634.85
เงินฝากธนาคาร		
ดอลลาร์ออสเตรเลีย	-	49,245.78
ดอลลาร์แคนาดา	-	2,574.76
โครนเดนมาร์ก	-	3,697.28
ยูโร	-	712,392.76
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	406,232.87
เยนญี่ปุ่น	-	837,953.00



กองทุนเปิดเคแอสเซ็ท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

	ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
ไครนนอร์เวย์	-	74,537.82
ดอลลาร์นิวซีแลนด์	-	4,800.06
ดอลลาร์สิงคโปร์	-	6,820.00
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	24,280.26
แอฟริกาใต้	-	32,877.85
(นิว) เปโซ	-	149,644.13
โครนาสวีเดน	-	48,629.63
ฟรังก์ สวิส	-	7,685.32
ฟรินด์ ฮังการี	-	16,512.00
วอน เกาหลีใต้	-	4,580,500.00
ชวอตี โปแลนด์	-	3,141.00
ดอกเบียต่างรับ		
ดอลลาร์ออสเตรเลีย	-	11,931.65
ดอลลาร์แคนาดา	-	4,980.48
โครน เดนมาร์ก	-	4,775.21
ยูโร	-	58,930.46
ปอนด์สเตอร์ลิง	-	18,712.42
ฮังการี	-	37,972.60
เยนญี่ปุ่น	-	1,090,740.00
วอน เกาหลี	-	2,549,315.27
เปโซ เม็กซิโก	-	8,475.00
มาเลเซีย ริงกิต	-	3,765.98
ไครนนอร์เวย์	-	8,428.77
ดอลลาร์ นิวซีแลนด์	-	642.86
ชวอตี โปแลนด์	-	3,587.50
รูเบิล รัสเซีย	-	681,956.80
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	-	133,778.17
โครนาสวีเดน	-	36,183.78
ฟรังก์สวิส	-	3,632.05
ดอลลาร์สิงคโปร์	-	847.88



กองทุนเปิดเคแอสเชท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

ในระหว่างปี กองทุนได้ทำธุรกรรมซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กองทุนมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ จำนวน 20 สัญญา มีมูลค่ายุติธรรมเชิงลบเป็นเงิน 766,119.88 บาท

14.6 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงิน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อตราสาร

14.7 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้จากเงินลงทุน ซึ่งเป็นไปตามธุรกิจของกองทุน กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม กองทุนมีแนวทางที่จะลดความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อโดยการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลต่างประเทศ หรือตราสารหนี้ที่ผู้ออกผ่านเกณฑ์กระบวนการคัดสรรโดยมีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับที่สามารถลงทุนได้

14.8 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กองทุนมีความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอันเกิดจากการที่กองทุนไม่สามารถซื้อขายตราสารหนี้ได้ตามจำนวนเงินและราคาที่ตั้งไว้ภายในระยะเวลาที่เหมาะสม ต้องเพิ่มหรือลดราคาเพื่อให้มีการตกลงซื้อขายเกิดขึ้นส่งผลให้ผลตอบแทนมีระดับต่ำกว่าที่คาดไว้ เว้นแต่สำหรับตราสารหนี้ที่ต้องการถือไว้จนถึงวันครบกำหนดได้ก่อนนั้นจะไม่มีความเสี่ยงประเภทนี้

กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในตราสารหนี้ที่มีปริมาณการซื้อขายสูงซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง และกองทุนอาจพิจารณากระจายการครบกำหนดอายุของตราสารเพื่อไม่ให้มีการกระจุกตัวเพื่อรองรับการไถ่ถอนหน่วยลงทุน



กองทุนเปิดเคแอสเชท โกลบอล ฟิกซ์อินคัม 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 28 สิงหาคม 2561
 (วันเลิกกองทุน) มีดังนี้

	ระยะเวลาครบกำหนด (บาท)				
	ไม่มีกำหนด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี
ระยะเวลา					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินลงทุน	-	-	-	-	-
เงินฝากธนาคาร	-	-	-	-	-
ลูกหนี้คอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	-	-
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้สัญญาซื้อขายเงินตรา					
ต่างประเทศล่วงหน้าสุทธิ	-	-	-	-	-

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
 มีดังนี้

	ระยะเวลาครบกำหนด (บาท)				
	ไม่มีกำหนด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี
ระยะเวลา					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
เงินลงทุน	-	-	-	623,293,829.27	858,200,588.46
เงินฝากธนาคาร	-	151,011,512.69	-	-	-
ลูกหนี้คอกเบี้ยค้างรับ	-	-	9,276,683.47	-	-
หนี้สินทางการเงิน					
เจ้าหนี้สัญญาซื้อขาย					
เงินตราต่างประเทศล่วงหน้าสุทธิ	-	-	766,119.88	-	-

15. การเลิกกองทุน

เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2561 บริษัทจัดการได้รับหนังสือเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในการรวมกองทุนเปิดเคแอสเชท โกลบอล ฟิกซ์อินคัม 3 เข้ากับกองทุนเปิดเคแอสเชท โกลบอล ฟิกซ์อินคัม 4 ทั้งนี้ให้ควมรวมกองทุนให้เสร็จภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับความเห็นชอบและให้กำหนดวันเลิกกองทุนเดิมหรือกองทุนที่โอนเป็นวันเดียวกันกับวันที่รวมกองทุนดังกล่าวด้วย



กองทุนเปิดเคแอสเซ็ท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน)

กองทุนจึงเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขในการจัดท่างบการเงินสำหรับวันที่ 28 สิงหาคม 2561 (วันเลิกกองทุน) จากเดิมที่ใช้เกณฑ์การดำเนินงานอย่างต่อเนื่องมาเป็นเกณฑ์การชำระบัญชี โดยมีรายละเอียดสินทรัพย์ หนี้สินและสินทรัพย์สุทธิที่โอนออก ดังนี้

	บาท
<u>สินทรัพย์</u>	
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	1,465,721,104.34
เงินฝากธนาคาร	153,168,398.74
ลูกหนี้คอกเบี้ยค้างรับ	8,484,909.38
ลูกหนี้อื่น	651,520.00
รวมสินทรัพย์	<u>1,628,025,932.46</u>
<u>หนี้สิน</u>	
เจ้าหนี้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าสุทธิ	17,289,982.03
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	513,730.50
หนี้สินอื่น	14,321.29
รวมหนี้สิน	<u>17,818,033.82</u>
สินทรัพย์สุทธิ	<u>1,610,207,898.64</u>
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย มูลค่าตราไว้หน่วยละ 10 บาท	1,000,000,000.00
(จำนวน 100,000,000.0000 หน่วย)	
กำไรสะสม	
ยังไม่ได้จัดสรร	610,207,898.64
สินทรัพย์สุทธิ	<u>1,610,207,898.64</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	<u>16.1020</u>

16. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนแล้วเมื่อวันที่ 17 กันยายน 2561

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเคแอสเซท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 28 สิงหาคม 2561

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิด เคแอสเซท โกลบอล ฟิสิกซ์อินคัม 3

กันตยา พสุหิรัญนิกร

ชัยพร ดิเรกโกคา

อัมไพวรรณ เมลืองนนท์

ปณตพล ตันทวีเชียร

ฐานันดร โชติตกุล

ทรงพร สืบสายไทย

สารัช อรุณาการ

มนต์ชัย อนันตกุล

เสาวลักษณ์ พัฒนดิลก

ศิริรัตน์ ธรรมศิริ

พิรกานต์ ศรีสุข

ณัฐวรรณ ศุภพงษ์

สุนทรวรรณ ชัดดินานนท์

ประมุข มาลาสิทธิ์

วีรยา จุลมนต์

รัชฎ์นิดา แสงโชติช่วงชัย

อริยา เต็มรังสิขรรค์

วรุณ บุญรำลึกถนอม

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น(Soft Commission)

ไม่มี

บลจ. กสิกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาต ให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมิถุนายน 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลในเดือนมีนาคม 2544

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

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กสิกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 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 มูลค่าหุ้นละ 5 บาท
เรียกชำระแล้ว	135,771,370.00	บาท

ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกสิกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. นางสาวชัตติยา อินทวิชัย	ประธานกรรมการ
2. นายวสิน วัฒนชัยนันต์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายประสพสุข ดำรงจิตานนท์	กรรมการ
5. นางรัตนพรพรรณ ศรีมณีกุลโรจน์	กรรมการ
6. นางนิศานาถ อุ๋ฉฉิมพย์	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวสิน วัฒนชัยนันต์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นายเกษม ชัยวันเพ็ญ	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวยุพาวดี ตูจันดา	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายนาวัน อินทสมบัติ	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนต่างประเทศ
6. นายชัยชัย สฤกษ์ศรีกริชย์	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารหนี้
7. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารทุน
8. นายวิฑิต อังกรวิวัฒน์	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นายเชมชาติ สุวรรณกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวเบญจรงค์ เตชะมวลิไวยุทธ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางหทัยพัชร ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางสาวนาทียุทธ์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นางอรอร วงศ์พินิจโรดม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2561



หลักทรัพย์จัดการกองทุนหลักทรัพย์
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

ชำระค่าฝากส่งเป็นรายเดือน
ใบอนุญาติพิเศษที่ 22/2555
ปณ. ราษฎรบูรณ์

สิ่งที่พิมพ์

เหตุขัดข้องที่นำจ่ายผู้รับไม่ได้
☐ 1. จัหน้าของไม่ชัดเจน
☐ 2. ไม่มีเลขที่บ้านตามจำหน้า
☐ 3. ไม่ยอมรับ
☐ 4. ไม่มีผู้รับตามจำหน้า
☐ 5. ไม่มารับภายในกำหนด
☐ 6. เลิกกิจการ
☐ 7. ย้ายไม่ทราบที่อยู่ใหม่
☐ 8. อื่น ๆ
ลงชื่อ