



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
(KPVDEQ)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566

ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (KPVDEQ)

รายงานประจำปี

ณ 31 กรกฎาคม 2567

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (K Equity Fund for PVD: KPVEQ)

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมตราสารทุน • กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้บจ.เดียวกัน • กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	9 สิงหาคม 2562
รอบระยะเวลาบัญชี	1 สิงหาคม – 31 กรกฎาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในตราสารทุนโดยมีฐานะการลงทุนสุทธิในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารทางการเงินใดๆ เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หน่วย CIS หน่วย property หน่วย infra ธุรกิจประเภทการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (reverse repo) ธุรกิจประเภทการให้ยืมหลักทรัพย์ (securities lending) รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Note) รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. โดยอาจลงทุนในตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non – investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (unrated) ได้

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่น ซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้โดยไม่จำกัดอัตราส่วน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใดๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด โดยการลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนย้อนกลับได้ (circle investment)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

เปลี่ยนที่อยู่ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (นายทะเบียนหน่วยลงทุน)
(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 มีนาคม 2567)



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2566/2567 วันที่ 1 สิงหาคม 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567	ปี 2565/2566 วันที่ 1 สิงหาคม 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	1,272,929,717.03	1,369,320,405.35
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	9.366	10.3248
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(129,745,866.76)	6,646,734.79
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) *	(9.26)	0.62
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) **	(12.28)	1.69

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

ผลตอบแทน/ความผันผวนของตัวชี้วัดสำหรับช่วงเวลาตั้งแต่จัดตั้งกองทุนของ กองทุนที่จัดตั้งก่อนปี พ.ศ.2545
จะแสดงค่า N/A

เนื่องจากไม่มีข้อมูลตัวชี้วัดที่เป็นดัชนีผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ในช่วงระยะเวลาดังกล่าว

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค หุ้นทุน
สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
รอบระยะเวลา 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567

ตลาดทุน

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) ปรับตัวลงจากระดับ 1,556.06 จุด ณ สิ้นเดือน กรกฎาคม 2566 มาปิดที่ระดับ 1,320.86 จุด ณ สิ้นรอบบัญชีเดือน กรกฎาคม 2567 เป็นการปรับระดับลง 235.20 จุด หรือเป็นการปรับลง -15.12% โดยระหว่างรอบบัญชีดัชนีแต่ละระดับสูงสุดที่ระดับ 1,579.43 จุด ในเดือนสิงหาคม 2566 และแต่ละระดับต่ำสุดของรอบบัญชีที่ 1,281.87 จุด ในเดือน มิถุนายน 2567

ในช่วงไตรมาส 3 ปี 2566 ภาพรวมตลาดหุ้นทั่วโลกเป็นการปรับฐานจากการขายทำกำไร หลังอัตราผลตอบแทนพันธบัตร 10 ปีของสหรัฐฯปรับตัวขึ้น 73bps. เป็น 4.57% สูงสุดนับแต่ปี 2550 จากมุมมอง “Higher-for-longer” ของเฟดที่จะคงดอกเบี้ยในระดับสูงเพื่อกดอัตราเงินเฟ้อ รวมทั้งความเสี่ยงของ US government shut-down ในเดือนช่วงเดือนตุลาคม 2566 ที่อาจทำให้สหรัฐฯถูกลดอันดับเครดิต และอุปทานพันธบัตรของรัฐบาลสหรัฐฯที่เพิ่มขึ้นเพื่อชดเชยการขาดดุลงบประมาณสำหรับตลาดหุ้นไทยปรับตัวลงตามตลาดต่างประเทศ และความกังวลว่ารัฐบาลจะกู้เงินจำนวนมากเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจทำให้ต้องออกพันธบัตรเพิ่มขึ้น ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตร 10 ปีของไทยปรับตัวขึ้น 60bps. เป็น 3.18% ในไตรมาสนี้ นอกจากนี้ประมาณการกำไรต่อหุ้นของตลาด (EPS) ปี 2566 ยังถูกปรับลดลง ส่งผลให้นักลงทุนต่างชาติยังคงขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยเพิ่มอีก 5 หมื่นล้านบาทในไตรมาสนี้

ในช่วงไตรมาส 4 ปี 2566 ภาพรวมตลาดหุ้นไทยยังถูกกดดันจากการปรับลดประมาณการกำไรต่อหุ้นของตลาด (EPS) ปี 2566 นอกจากนี้ การชะลอตัวของเศรษฐกิจในประเทศจากความล่าช้าของงบประมาณภาครัฐ ระดับหนี้ครัวเรือนที่สูงกดดันการบริโภคภาคเอกชน นักท่องเที่ยวจีนกลับมาช้ากว่าคาดจากปัจจัยด้านเศรษฐกิจจีนที่ชะลอตัว เหตุการณ์ยิงที่ศูนย์การค้ากลางเมืองและการอนุมัติพาสพอร์تل่าช้า รวมถึงราคาน้ำมันดิบที่ปรับตัวลง 16.4% QoQ มาปิดที่ระดับ 77.04 เหรียญสหรัฐฯต่อบาร์เรลยังกดดันหุ้นกลุ่มพลังงานและปิโตรเคมี นักลงทุนต่างชาติยังคงขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยเพิ่มอีก 3.5 หมื่นลบ.ในไตรมาสนี้ ส่งผลให้นักลงทุนต่างชาติมียอดขายสุทธิ 1.92 แสนลบ. ในปี 2566 จากที่ซื้อสุทธิ 2.0 แสนลบ.ในปี 2565 ดัชนี SET Index ปิดที่ระดับ 1,415.85 จุด ณ สิ้นปี 2566 ลดลง -15.5% จากสิ้นปีก่อน



ในช่วงไตรมาส 1 ปี 2567 ภาพรวมตลาดหุ้นไทยยังคงปรับตัวลงต่อเนื่อง -2.7% ปิดที่ระดับ 1,377.94 จุด และให้ผลตอบแทนต่ำกว่า MSCI ACWI จากแนวโน้มกำไรที่ยังอ่อนแอ และแรงขายของนักลงทุนต่างชาติ เศรษฐกิจไทยเติบโตขึ้นเพียง 1.7% YoY ในไตรมาส 4/66 และคาดว่าจะยังขยายตัวต่ำในระดับ 1-2% YoY หลังตัวเลขดัชนีผลผลิตภาคอุตสาหกรรมยังคงหดตัว -2.9% YoY ในช่วงสองเดือนแรกของปีใกล้เคียงกับระดับ -2.9% YoY ในไตรมาส 4/66 และงบประมาณรายจ่ายประจำปียังล่าช้า แม้การท่องเที่ยวยังเติบโตดี ขณะที่ตัวเลขเงินเฟ้อเดือน ก.พ. ยังคงติดลบต่อเนื่องเป็นเดือนที่ 5 ติดต่อกันที่ -0.77% YoY การกระตุ้นเศรษฐกิจผ่านนโยบายดิจิทัลวอลเลตที่มีการเลื่อนจากกลางปีเป็นสิ้นปี 2567 ทำให้ผลบวกที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อจีดีพี (คาดโต 2.6% YoY ในปี 2567) และกำไรของบริษัทจดทะเบียน (คาด +13% YoY เป็น 93 บาท ใน 2567) อาจเลื่อนการรับรู้ไปในปี 2568 ค่าเงินบาทที่อ่อนค่าลงตั้งแต่ช่วงต้นปี ยังเป็นปัจจัยเพิ่มเติมที่ทำให้นักลงทุนต่างชาติมีสถานะขายสุทธิในตลาดหุ้นไทย -6.9 หมื่นลบ. ในไตรมาส 1 ปี 2567

ในช่วงไตรมาส 2 ปี 2567 ภาพรวมตลาดหุ้นไทยยังคงปรับตัวลดลงต่อเนื่อง -5.1% ปิดที่ระดับ 1,300.96 จุด และยังให้ผลตอบแทนต่ำกว่า MSCI ACWI โดยปัจจัยสำคัญในประเทศที่กดดันตลาด ได้แก่ ความกังวลต่อเสถียรภาพการคลังหลังรัฐบาลปรับแผนการคลัง โดยเพิ่มการกู้เงินสำหรับโครงการดิจิทัลวอลเลต ส่งผลต่อการขาดดุลเพิ่มขึ้นอีก 1.12 แสนล้านบาท รวมถึงหนี้สาธารณะที่เพิ่มสูงขึ้น ความไม่แน่นอนทางการเมืองในเรื่องการพิจารณา 3 คดีใหญ่ทางการเมืองที่ยืดเยื้อต่อเนื่องไปสู่อีกไตรมาส 3/67 และข่าวก.ล.ต. กล่าวโทษผู้บริหารสูงสุดของ EA ต่อ DSI และ ปปง. ในช่วงกลางเดือนกรกฎาคม 2567 ในประเด็นข้อกล่าวหาผลประโยชน์แก่ตัวเอง/ผู้อื่นกรณีการจัดซื้อจัดจ้างในอดีต ซึ่งส่งผลลบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุน อย่างไรก็ตาม ตลาดหุ้นไทยยังได้รับแรงสนับสนุนจากมาตรการการกระตุ้นตลาดหุ้นที่มีการเริ่มใช้มาตรการ Uptick rule ตั้งแต่ 1 ก.ค.67 และอาจมีแรงหนุนบวกจากการอนุมัติจัดตั้งกองทุน Thai ESG ที่มีการเพิ่มวงเงินและปรับลดระยะเวลาถือครองให้สั้นลง นอกจากนี้ ยังมีความชัดเจนที่มากขึ้นของโครงการดิจิทัลวอลเลต ที่เริ่มเปิดให้ลงทะเบียนในวันที่ 1 ส.ค. ส่งผลให้ตลาดหุ้นไทยเริ่มปรับตัวขึ้นได้ในช่วงระดับ 1,300 จุด ในช่วงท้ายของรอบปีบัญชี โดยนักลงทุนต่างชาติยังเป็นผู้ขายสุทธิในช่วงไตรมาสสุดท้ายของรอบปีบัญชีที่ -4.9 หมื่นล้านบาท

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

ณ สิ้นเดือนกรกฎาคม 2567 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 95.06 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ การท่องเที่ยวและสันทนาการ พาณิชยกรรม พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เงินทุนและหลักทรัพย์ บริการรับเหมาก่อสร้าง การแพทย์ ขนส่งและโลจิสติกส์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ ธนาการ ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ วัสดุก่อสร้าง หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ พลังงานและสาธารณูปโภค เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ อาหารและเครื่องดื่ม

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ณ สิ้นเดือนกรกฎาคม 2567 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 95.06 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนกรกฎาคม 2566 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 88.70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ พาณิชยกรรม ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ การแพทย์ เงินทุนและหลักทรัพย์ บริการรับเหมาก่อสร้าง เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร อาหารและเครื่องดื่ม และปรับลดการลงทุนในหมวด พลังงานและสาธารณูปโภค ขนส่งและโลจิสติกส์ ธนาการ วัสดุก่อสร้าง สื่อและสิ่งพิมพ์ ยานยนต์ ประกันภัยและประกันชีวิต บรรจภัณฑ์ ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ การท่องเที่ยวและสันทนาการ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนมีผลการดำเนินงานร้อยละ -9.26 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐานร้อยละ -12.28 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานสูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 3.02

ผลการดำเนินงานของกองหลัก

ไม่มี



หลักทรัพย์จัดการกองทุนเคเอเอ็มไทย
KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด เค เอ็ม ฟันด์ อีควิตี้ ฟันด์ ฟรอนต์
Fund Performance of K Equity Fund for PVD

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return						-1.17	-13.86	22.13	4.25	-8.11
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return						-4.07	-5.23	17.67	3.53	-12.66
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation						11.82	30.75	13.69	12.30	11.44
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation						10.92	29.92	12.05	11.02	11.74

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567/Performance as of 31 Jul 2024

	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.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-5.93	-3.43	-0.92	-9.26	0.52			-1.31
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-4.62	-3.03	-1.04	-12.28	-1.72			-1.61
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	10.46	8.68	10.12	10.81	11.78			17.55
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	10.09	8.39	9.79	10.85	11.03			16.80

อ้างอิง
ดัชนีผลตอบแทนรวมของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TR)
ผลตอบแทนตามความเคลื่อนไหวของดัชนีชี้วัดสำหรับช่วงเวลาตั้งแต่เริ่มต้นของกองทุนที่สอดคล้องกับปี พ.ศ.2545 จนถึงกลางปี พ.ศ.2567
เนื่องจากดัชนีของดัชนีชี้วัดเป็นดัชนีผลตอบแทนรวม (Total Return Index) ไม่ใช่ดัชนีราคาหลักทรัพย์

Benchmark
SET TR
N/A will be represented for benchmark returns and standard deviation since inception period due to unavailable Total Return Index data for calculation in such period.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสื่อชี้แจงถึงผลการดำเนินงานในอนาคต/Past performance is not indicative of future results.
เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการลูกค้าระดับพรีเมียม

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	168,510.23	21.45%
2	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	118,118.22	15.04%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	87,539.73	11.14%
4	บริษัทหลักทรัพย์แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	72,054.64	9.17%
5	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	70,341.48	8.95%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	66,008.26	8.40%
7	บริษัทหลักทรัพย์ ชิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	52,655.72	6.70%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	30,838.58	3.93%
9	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	25,882.8	3.29%
10	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	24,615.54	3.13%
11	อื่นๆ	68,963.53	8.78%
รวม		785,528.73	100.00%



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	280.84	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	70.21	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	28.74	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	379.80	0.03

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	570.75	0.04
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	142.69	0.01
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	90.00	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	4.17	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	807.61	0.06

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว
**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 สิงหาคม 2567

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

กช

(นาถฤดี สีโหวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ถนนพหลโยธิน แขวงบางซื่อ
(ประเทศจีน 20) ถนนพหลโยธิน แขวงบางซื่อ
เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dharmniti Building, 6th-7th Floor, Soi
Pannasap (Prachachuen 20), Prachachuen
Road, Bangsue, Bangkok 10800
Telephone : (66) 0-2596-0500
Facsimile : (66) 0-2596-0560
www.dna.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนด โดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบ เกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดง ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงาน ต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารรถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริต หรือ ข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่น อย่างสมเหตุ สมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบ บัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัด ต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้ งบการเงินจาก การใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญใน งบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนอง ต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็น ของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่า ความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

กองทุนเปิดเค หันทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวสุลลิต อาตสว้าง

(นางสาวสุลลิต อาตสว้าง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7517

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 18 กันยายน 2567



กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

		บาท	
	หมายเหตุ	2567	2566
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 10	1,210,044,650.80	1,214,575,156.89
เงินฝากธนาคาร	6, 10	62,834,314.81	163,384,378.81
ลูกหนี้			
จากเงินปันผล		-	60,286.40
จากดอกเบี้ย		55,160.59	96,561.38
จากการขายเงินลงทุน		3,032,490.97	22,166.29
รวมสินทรัพย์		1,275,966,617.17	1,378,138,549.77
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		2,881,977.38	8,633,207.31
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	151,994.78	183,193.15
หนี้สินอื่น		2,927.98	1,743.96
รวมหนี้สิน		3,036,900.14	8,818,144.42
สินทรัพย์สุทธิ		1,272,929,717.03	1,369,320,405.35
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,359,086,229.38	1,326,241,915.50
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.5	(34,812,491.63)	(35,323,356.19)
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน	9	(51,344,020.72)	78,401,846.04
สินทรัพย์สุทธิ		1,272,929,717.03	1,369,320,405.35
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	3.6	9.3660	10.3248
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		135,908,622.9376	132,624,191.5497

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ



กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1) ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หลักทรัพย์หุ้นทุนจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
หุ้นสามัญ			
ธนาคาร			
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	219,500.00	30,071,500.00	2.49
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	322,300.00	42,382,450.00	3.50
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	1,642,400.00	29,727,440.00	2.46
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)	260,000.00	26,780,000.00	2.21
		128,961,390.00	10.66
วัสดุก่อสร้าง			
บริษัท เอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน)	122,906.00	884,923.20	0.07
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	124,200.00	27,448,200.00	2.27
		28,333,123.20	2.34
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)	592,600.00	16,148,350.00	1.33
		16,148,350.00	1.33
พาณิชย์			
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,273,900.00	40,446,325.00	3.34
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)	1,666,900.00	97,096,925.00	8.02
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)	858,900.00	26,196,450.00	2.16
บริษัท ดูโฮม จำกัด (มหาชน)	1,821,477.00	20,400,542.40	1.70
บริษัท สยามโกลบอลเฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	1,203,276.00	18,530,450.40	1.53
		202,670,692.80	16.75
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)	236,700.00	55,387,800.00	4.58
บริษัท ทรู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,583,940.00	14,651,445.00	1.21
		70,039,245.00	5.79
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)	596,900.00	27,755,850.00	2.30
บริษัท เคซีอี อีเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน)	844,600.00	37,584,700.00	3.11
		65,340,550.00	5.41
พลังงานและสาธารณูปโภค			
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)	144,700.00	3,125,520.00	0.26

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้





กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)	182,522.00	7,255,249.50	0.60
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)	1,544,250.00	73,737,937.50	6.10
บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)	86,100.00	12,656,700.00	1.05
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)	375,400.00	12,012,800.00	1.00
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)	310,917.00	15,701,308.50	1.30
		124,489,515.50	10.31
เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	1,292,500.00	8,724,375.00	0.72
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	1,061,200.00	42,713,300.00	3.53
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	787,160.00	25,582,700.00	2.11
		77,020,375.00	6.36
อาหารและเครื่องดื่ม			
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	536,700.00	12,880,800.00	1.06
บริษัท คาราบาวกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	126,100.00	8,322,600.00	0.69
บริษัท ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	263,100.00	5,814,510.00	0.48
บริษัท โอเอสสุภา จำกัด (มหาชน)	313,300.00	7,550,530.00	0.62
		34,568,440.00	2.85
การแพทย์			
บริษัท บางกอก เชน ฮอสปิเทล จำกัด (มหาชน)	1,526,700.00	26,259,240.00	2.17
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)	1,531,200.00	40,194,000.00	3.32
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)	105,900.00	26,051,400.00	2.15
		92,504,640.00	7.64
การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)	931,500.00	38,424,375.00	3.18
บริษัท ดี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	5,165,940.00	19,630,572.00	1.62
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์ เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)	1,805,790.00	52,367,910.00	4.33
		110,422,857.00	9.13
บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)	1,013,300.00	19,658,020.00	1.62
บริษัท ชีโน-ไทย เอ็นจิเนียริ่งแอนด์คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	1,304,200.00	12,389,900.00	1.02
		32,047,920.00	2.64
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	1,308,100.00	30,871,160.00	2.55

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ



กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3) ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	811,200.00	44,818,800.00	3.70
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)	488,600.00	2,809,450.00	0.23
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)	331,400.00	5,600,660.00	0.46
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	5,323,600.00	27,948,900.00	2.31
		<u>112,048,970.00</u>	<u>9.25</u>
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)	1,534,400.00	86,693,600.00	7.16
บริษัท เอเวีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)	11,139,201.00	25,620,162.30	2.12
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	401,900.00	3,134,820.00	0.26
		<u>115,448,582.30</u>	<u>9.54</u>
รวมหุ้นสามัญ		<u>1,210,044,650.80</u>	<u>100.00</u>
รวมหลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย		<u>1,210,044,650.80</u>	<u>100.00</u>
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 1,253,571,262.45 บาท)		<u>1,210,044,650.80</u>	<u>100.00</u>



กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	หมายเหตุ	บาท	
		2567	2566
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล	10	31,969,740.05	28,483,184.53
รายได้ดอกเบี้ย		729,514.86	509,340.78
รายได้อื่น		-	0.20
รวมรายได้		<u>32,699,254.91</u>	<u>28,992,525.51</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	570,748.48	578,336.55
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 10	142,687.14	144,584.18
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		90,000.00	122,000.00
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	10	785,528.73	561,289.49
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	4,170.28	4,713.64
รวมค่าใช้จ่าย		<u>1,593,134.63</u>	<u>1,410,923.86</u>
รายได้สุทธิ		<u>31,106,120.28</u>	<u>27,581,601.65</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1		
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(42,656,568.26)	5,082,458.54
รายการขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		<u>(118,195,418.78)</u>	<u>(26,017,325.40)</u>
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่มีเกิดขึ้น		<u>(160,851,987.04)</u>	<u>(20,934,866.86)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		<u>(129,745,866.76)</u>	<u>6,646,734.79</u>

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ



กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (K Equity Fund for PVD : KPVEQ) (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมตราสารทุน / กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีลักษณะของกองทุน ดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 9 สิงหาคม 2562

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 5,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท)

อายุของโครงการ : ไม่กำหนดอายุโครงการ

นโยบายจ่ายเงินปันผล : ไม่จ่ายเงินปันผล

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารทุนโดยมีฐานะการลงทุนสุทธิในตราสารทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารทางการเงินใด ๆ เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หน่วย CIS หน่วย property หน่วย infra ธุรกิจประเภทการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (reverse repo) ธุรกิจประเภทการให้ยืมหลักทรัพย์ (securities lending) รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามิได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Note) รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น หรือการหาออกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. โดยอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non-investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (unrated) ได้

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวม ซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้ โดยไม่จำกัดอัตราส่วน โดยการลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนย้อนกลับในกองทุนต้นทาง (circle investment) และกองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนต่อในกองทุนอื่นภายใต้บริษัทจัดการเดียวกันอีก (cascade investment)



กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมายงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้อตามเกณฑ์สิทธิ ดังนี้

ดอกเบี๋ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยแท้จริง

ดอกเบี๋ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จะทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถ้อยพื้นฐานจากราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

เงินลงทุนในตราสารหนี้ นี้ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการซื้อขายซึ่งเกี่ยวข้องกับได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนดัดจำหน่าย

3.4 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน



กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

3.5 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสิทธิประโยชน์ของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.6 สิทธิประโยชน์ต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสิทธิประโยชน์ต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสิทธิประโยชน์ด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสิทธิประโยชน์ รายได้ ค่าใช้จ่ายและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	399,816,606.82	197,443,900.95
ขายเงินลงทุน	243,495,125.87	226,509,481.40

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท			
	2567		2566	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นทุนจดทะเบียน				
ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย				
- หุ้นสามัญ	1,253,571,262.45	1,210,044,650.80	1,139,906,349.76	1,214,415,806.77
- ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น	-	-	-	159,350.12
รวมเงินลงทุน	1,253,571,262.45	1,210,044,650.80	1,139,906,349.76	1,214,575,156.89

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ



กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

	2567		2566	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	2,000.00	-	2,000.00
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.675	62,832,314.81	0.575	163,382,378.81
รวม		62,834,314.81		163,384,378.81

7. ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0107 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวัน โดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เช่น ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าแบบพิมพ์ ค่าโฆษณาการ ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นหน่วยและอื่นๆ

9. กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน

กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท	
	2567	2566
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	78,401,846.04	71,755,111.25
รายได้สุทธิ	31,106,120.28	27,581,601.65
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(42,656,568.26)	5,082,458.54
ขาดทุนสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(118,195,418.78)	(26,017,325.40)
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานปลายปี	(51,344,020.72)	78,401,846.04





กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
รายการในระหว่างปี			
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	69,252,605.60	28,596,180.79	ราคาลด
ขายเงินลงทุน	42,662,283.88	37,255,606.86	ราคาลด
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	168,510.23	105,202.54	อัตราร้อยละ 0.20
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	142,687.14	144,584.18	ตามที่ระบุในสัญญา
รายได้เงินปันผล	2,163,200.00	1,831,100.00	ตามที่ประกาศจ่าย
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อหุ้นสามัญ	5,720,907.32	1,225,592.52	ราคาลด
ขายหุ้นสามัญ	23,066,155.10	-	ราคาลด

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	2,000.00	2,000.00
เงินลงทุนหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	42,382,450.00	57,808,800.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	12,398.96	12,238.65



กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

11. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

11.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่ได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ระดับที่ 1 ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ระดับที่ 2 ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับที่ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น
- ระดับที่ 3 ข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินซึ่งไม่ได้อ้างอิงจากข้อมูลที่สามารถสังเกตได้จากตลาด (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	1,210,044,650.80	-	-	1,210,044,650.80

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	1,214,575,156.89	-	-	1,214,575,156.89





กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

11.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่าติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	1,210,044,650.80	1,210,044,650.80
เงินฝากธนาคาร	62,832,314.81	-	2,000.00	62,834,314.81
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	55,160.59	55,160.59
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	3,032,490.97	3,032,490.97
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	2,881,977.38	2,881,977.38
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	151,994.78	151,994.78
หนี้สินอื่น	-	-	2,927.98	2,927.98

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	1,214,575,156.89	1,214,575,156.89
เงินฝากธนาคาร	163,382,378.81	-	2,000.00	163,384,378.81
ลูกหนี้จากเงินปันผล	-	-	60,286.40	60,286.40
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	96,561.38	96,561.38
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	22,166.29	22,166.29
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	8,633,207.31	8,633,207.31
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	183,193.15	183,193.15
หนี้สินอื่น	-	-	1,743.96	1,743.96

11.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ



กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

11.4 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

11.5 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการกองทุนแล้ว เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2567



กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2566 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		1,272,934,126.20	100.00
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		30,071,500.00	2.36
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		42,382,450.00	3.33
บมจ.ธนาคารกรุงไทย		29,727,440.00	2.34
บมจ.เอสซีบี เอกซ์		26,780,000.00	2.10
-วัสดุก่อสร้าง			
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		27,448,200.00	2.16
บมจ.เอสซีจี เคมิคอลส์	-	884,923.20	0.07
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล		16,148,350.00	1.27
-พาณิชย์			
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น		40,446,325.00	3.18
บมจ.ดุสิต		20,400,542.40	1.60
บมจ.สยามโฮลดิ้งส์		18,530,450.40	1.46
บมจ.ซีพี ออลล์		97,096,925.00	7.63
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ต้า		26,196,450.00	2.06
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		55,387,800.00	4.35
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น		14,651,445.00	1.15
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ.เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์		37,584,700.00	2.95
บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์		27,755,850.00	2.18
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่		7,255,249.50	0.57
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		73,737,937.50	5.79
บมจ.ปตท.		12,012,800.00	0.94
บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม		12,656,700.00	0.99
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์		3,125,520.00	0.25
บมจ.ไทยออยล์		15,701,308.50	1.23
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น		25,582,700.00	2.01
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล		42,713,300.00	3.36
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		8,724,375.00	0.69

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2566 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
-อาหารและเครื่องดื่ม			
บมจ.โอเอสธมา	   	7,550,530.00	0.59
บมจ.ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น	   	5,814,510.00	0.46
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป	   	8,322,600.00	0.65
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	   	12,880,800.00	1.01
-การแพทย์			
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์	   	26,051,400.00	2.05
บมจ. บางกอก เชน ฮอสปิเทล	   	26,259,240.00	2.06
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	   	40,194,000.00	3.16
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	   	38,424,375.00	3.02
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป	   	19,630,572.00	1.54
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	   	52,367,910.00	4.11
-บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บมจ.ช.การช่าง	   	19,658,020.00	1.54
บมจ.ซีโน-ไทย เอ็นจิเนียริง	   	12,389,900.00	0.97
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ. ศุภาลัย	   	5,600,660.00	0.44
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	   	27,948,900.00	2.20
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	   	44,818,800.00	3.52
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น	   	30,871,160.00	2.43
บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์	   	2,809,450.00	0.22
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	   	86,693,600.00	6.81
บมจ. เอเซีย เอวิเอชั่น	   	25,620,162.30	2.01
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	   	3,134,820.00	0.25
เงินฝาก		62,889,475.40	4.94
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		(4,409.17)	(0.00)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		1,272,929,717.03 บาท	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 18.26%			



กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

(*) คำอธิบาย Corporate Governance Scoring หรือ "CG Scoring"

CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD")

โดยกรอบในการพิจารณาและน้ำหนักการให้คะแนนที่ใช้ในปี 2566 แบ่งออกเป็น 4 หมวดดังต่อไปนี้

- | | |
|--|-----|
| 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น และการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน | 25% |
| 2. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย และการพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืน | 25% |
| 3. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส | 15% |
| 4. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ | 35% |

โดย IOD จะทำการเผยแพร่รายชื่อเฉพาะบริษัทที่ได้คะแนนอยู่ในระดับ "ดี" ขึ้นไป ซึ่งมี 3 กลุ่มคือ "ดี" "ดีมาก" และ "ดีเลิศ"

โดยใช้สัญลักษณ์ตามตารางดังกล่าวข้างล่าง

ช่วงคะแนน	สัญลักษณ์	ความหมาย
SCORE	Range Number of Logo	
มากกว่า 80		ดีเลิศ
70-79		ดีมาก
50-69		ดี
50-59		ดีพอใช้
40-49		ผ่าน
ต่ำกว่า 40	No logo given	N/A

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทัด หรือผู้ค้ำประกัน	62,889,475.40	4.94
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พท.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตั๋ว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
		วันครบกำหนด	ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน	
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)	62,887,475.40
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)	2,000.00

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

'AAA' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

'AA' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

'A' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

'BBB' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกับกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(thu)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(thu)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด
ไม่มี

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
มีการถือหน่วยลงทุนของกลุ่มบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จำนวน 2 กลุ่ม

กลุ่มที่ 1 50.52%

กลุ่มที่ 2 39.24%

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ
ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี



รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ภารดี มุณีสิริ

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ฐานันดร ไชลิตกุล	ศิริรัตน์ ธรรมศิริ
วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	จริยา พิมพ์ไพบูลย์
ปณตพล ตัณฑวิเชียร	พิศิษฐ์ ไชยพร
นฤมล ว่องวุฒิพรชัย	สมโภชน์ ทศนคติธรรม
วินิทร ผ่องใส	นราธิป พงษ์ธีรโนปัจจัย
นันทน์ วงศ์แสงี่ยม	ชุลีกร เตรียมพาณิชย์กุล
พักรัตน์ พงษ์ไพจิตรกุล	นิพนธ์ ไกรลาสโอฬาร
สุวิ เลิศสาครศิริ	นภัส ชัยลภากุล
กอบพร กุลสุรกิจ	มนต์ชัย อนันตกุล
ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล	เสาวลักษณ์ พัฒนดิลก
ชัยพร ดิเรกโกศา	พิชิต ธนภูวนนท์
สารัช อรุณากร	

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก เว็บไซต์ของบริษัท ภายใต้หัวข้อ กองทุนรวม > ดาวนิโกลด
เอกสารการลงทุน > รายงานการลงทุน > รายงาน Proxy Voting หรือ www.kasikornasset.com

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์และ ข้อมูลข่าวสาร	จัดเยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	หุ้นจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์เครดิตสวิส (ประเทศไทย) จำกัด	X	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซีดี คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

(รอบระยะเวลาบัญชี 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567)



บลจ. กลสิกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกลสิกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมิถุนายน 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลในเดือนมีนาคม 2544

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมกับข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กลสิกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกลสิกรไทย ชั้น 6 และชั้น 12 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนในเขตพญาไท 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.ธนาคารกลสิกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์	ประธานกรรมการ
2. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายวสิน วัฒนชัยวรนันต์	กรรมการ
5. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
6. นายปวเรศร์ เชษฐพงศ์พันธุ์	กรรมการ
7. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายวิทวัส อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายวณะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นางอรอร วงศ์พินิจโรตม	รองกรรมการผู้จัดการ

กองทุนเปิดเค หุ้นทุน สำหรับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

7. นายปณตพล ตันทวีเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวภากรดี มุณิลีสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นายฐานันดร โชติสกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางสาวรณันท์ กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายยุทธนา ลินเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒนกิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นางวิภาดา ลัภยพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นางสาวสุนิดา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นายธนวัฒน์ เกตวงกต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นางสาวฉัตรแก้ว เกราะทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
23. นางสาวคณพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988