



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค ALL - BASIC (K-ALLBASIC)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566

ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

กองทุนเปิดเค ALL - BASIC (K-ALLBASIC)

รายงานประจำปี
ณ 31 สิงหาคม 2567

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนรวมที่มีความเสี่ยงสูงหรือซับซ้อน

**กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
(K All Roads Basic Fund : K-ALLBASIC)**

เปลี่ยนชื่อมาจากกองทุนเปิดเค โกลบอล ริสก์-เอนแชนซ์ แอลโลเคชั่น (K-GREAT)
เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2566

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมผสม • กองทุนรวมหน่วยลงทุนประเภท Fund of Funds • กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	6 กันยายน 2560
รอบระยะเวลาบัญชี	1 กันยายน – 31 สิงหาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะนำเงินลงทุนส่วนใหญ่ไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนตราสารแห่งทุน กองทุนผสม กองทุนตราสารแห่งหนี้ และหรือกองทุนประเภทอื่นๆ เช่น กองทุนรวมสินค้าโภคภัณฑ์ เป็นต้น ซึ่งจัดตั้งหรือมีผู้ออกหลักทรัพย์อยู่ในประเทศต่างๆทั่วโลก รวมถึงตราสารของกองทุนอสังหาริมทรัพย์ต่างประเทศ (REITs) และหน่วยของกองทุนโครงสร้างพื้นฐานต่างประเทศ ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศกองทุนใดกองทุนหนึ่งโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยสามารถปรับเปลี่ยนสัดส่วนการลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศได้ตามความเหมาะสม

กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของหน่วยงานกำกับดูแลด้านหลักทรัพย์และตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) หรือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีการซื้อขายในตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกของ World Federations of Exchange (WFE) และมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่ง ตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้ กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ หรือเงินฝาก หรือ หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นทั้งในและต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด.

กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment Grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) ทั้งในและต่างประเทศ ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และกองทุนอาจลงทุนในตราสาร Basel III ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) เว้นแต่เป็นหุ้นที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์สั่งรับเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ออกหุ้นดังกล่าวอยู่ระหว่างการดำเนินการกระจายการถือหุ้นรายย่อยตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการรับหุ้นสามัญหรือหุ้นบุริมสิทธิเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนได้ในภาวะปกติ กองทุนจะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ การดำรงอัตราส่วนการลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศ หรืออัตราส่วนการลงทุนในต่างประเทศ ตามที่ระบุไว้ข้างต้นจะไม่นำมาบังคับใช้ในช่วงเวลาระหว่างรอการลงทุน ซึ่งมีระยะเวลาประมาณ 30 วัน นับแต่วันที่จดทะเบียนกองทรัสต์เป็นกองทุนรวม

กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note หรือ SN) และอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้สูงขึ้น หรือเพื่อลดค่าใช้จ่ายของกองทุน รวมถึงกองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน กองทุนจึงมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งมูลค่าของกองทุนอาจจะได้รับผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนระหว่างเงินบาทต่อสกุลเงินต่างประเทศที่กองทุนไปลงทุน ซึ่งทำให้ผู้ลงทุนอาจจะขาดทุนหรือได้รับกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน หรือได้รับเงินคืนต่ำกว่าเงินลงทุนเริ่มแรกได้ ยกตัวอย่างเช่น ในกรณีที่ผู้จัดการกองทุนคาดการณ์ว่าค่าเงินบาทต่อสกุลเงินต่างประเทศมีแนวโน้มอ่อนค่าลงอย่างต่อเนื่อง จนอาจส่งผลกระทบต่อกองทุนอย่างมาก กองทุนอาจลดการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนลง หรือกรณีที่ค่าเงินบาทต่อสกุลเงินต่างประเทศแข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่องจนอาจส่งผลกระทบต่อกองทุนอย่างมาก กองทุนอาจเพิ่มการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนให้มากยิ่งขึ้น เป็นต้น ซึ่งการทำธุรกรรมป้องกันความเสี่ยงอาจมีต้นทุนและส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของกองทุนรวม

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567
เปลี่ยนที่อยู่ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) (นายทะเบียนหน่วยลงทุน)
(มีผลบังคับใช้วันที่ 25 มีนาคม 2567)



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2566/2567 วันที่ 1 กันยายน 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567	ปี 2565/2566 วันที่ 1 กันยายน 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2566
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	1,502,999,332.15	981,173,663.85
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.1418	10.5977
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	51,045,156.37	(9,415,768.24)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) *	5.14	(0.22)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)**	N/A	N/A

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ไม่มีดัชนีชี้วัด เนื่องจากกองทุนนี้ลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่บริหารโดยใช้กลยุทธ์ Risk-based methodology ซึ่งกองทุนรวมต่างประเทศลงทุนในสินทรัพย์หรือกลุ่มสินทรัพย์หลายประเภท และจัดสรรน้ำหนักการลงทุนในสินทรัพย์หรือกลุ่มสินทรัพย์โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อควบคุมความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนโดยรวม จึงไม่มีดัชนีชี้วัดที่เหมาะสมสำหรับกองทุนต่างประเทศนั้น

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของกองทุนเปิดเค ALL – BASIC
รอบระยะเวลา 1 กันยายน 2566 - 31 สิงหาคม 2567

ภาวะตลาด

ภาพรวมเศรษฐกิจโลกปี พ.ศ.2567 คาดว่าอัตราการขยายตัวจะชะลอลงเล็กน้อย ท่ามกลางแรงกดดันด้านเงินเฟ้อ อัตราดอกเบี้ยที่อยู่ในระดับสูง และความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ โดยทาง IMF ประเมินว่าเศรษฐกิจของประเทศพัฒนาแล้วจะมีอัตราการขยายตัวช้ากว่าระบบเศรษฐกิจตลาดเกิดใหม่

ปัจจุบันอัตราเงินเฟ้อทั่วไปของโลกค่อยๆ ปรับตัวลงจนอยู่ในระดับต่ำกว่า 2.5% ซึ่งใกล้เคียงกับช่วงก่อนเหตุการณ์โควิด-19 โดยแม้อัตราเงินเฟ้อพื้นฐานจะยังทรงตัวอยู่ในระดับที่สูงกว่าเป้าหมายของธนาคารกลางต่างๆ จากอัตราเงินเฟ้อภาคบริการเป็นหลัก อย่างไรก็ตามความเสี่ยงที่เงินเฟ้อจะปรับตัวสูงขึ้นอีกครั้งนั้นค่อนข้างต่ำ เพราะการเติบโตของประเทศที่มีขนาดเศรษฐกิจใหญ่อย่างสหรัฐอเมริกา สหภาพยุโรปและประเทศจีน ล้วนส่งสัญญาณชะลอตัวลง จึงมีการคาดการณ์ว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ จะพิจารณาเริ่มลดอัตราดอกเบี้ยในการประชุมเดือนกันยายนที่จะถึงนี้ ซึ่งอาจจะกำหนดทิศทางมาตรการทางการเงินของธนาคารกลางหลายประเทศ ในทางกลับกัน อัตราเงินเฟ้อในประเทศญี่ปุ่นปรับตัวสูงขึ้นส่งผลให้ธนาคารกลางญี่ปุ่นขึ้นดอกเบี้ย 0.25% ซึ่งเป็นระดับสูงสุดตั้งแต่ปี พ.ศ.2551

เนื่องจากปี พ.ศ. 2567 มีหลายเหตุการณ์ที่สร้างความไม่แน่นอนต่อทิศทางเศรษฐกิจ ไม่ว่าจะเป็นการเลือกตั้งผู้นำมากกว่า 60 ประเทศ การเปลี่ยนแปลงนโยบายการเงินของธนาคารกลางทั่วโลก เหตุการณ์ Black Monday สงครามระหว่างอิสราเอล-อิหร่านและรัสเซีย-ยูเครน ส่งผลให้ราคาสินค้าโภคภัณฑ์อย่างทองคำและน้ำมันผันผวน ตั้งแต่ต้นปีทองคำเป็นหนึ่งในสินทรัพย์ที่ให้ผลตอบแทนดีที่สุด โดยให้ผลตอบแทน 21.30% YTD ปัจจุบันทองคำเป็นสินทรัพย์ปลอดภัยและธนาคารกลางหลายแห่งเพิ่มทองคำเป็นทุนสำรอง ในขณะที่น้ำมันให้ผลตอบแทนเพียง 2.7% YTD เนื่องจากเศรษฐกิจจีนซึ่งเป็นผู้นำเข้าน้ำมันรายใหญ่ของโลกชะลอตัว จึงส่งผลให้อุปสงค์ต่ำลง

สิ่งที่ต้องให้ความสนใจในระยะถัดไปคือตัวเลขเศรษฐกิจและนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ เพราะมีผลต่อนโยบายการเงินของธนาคารกลางอื่นๆ ทั่วโลกให้ดำเนินไปในทางเดียวกันเพื่อผ่อนคลายความตึงเครียดทางเศรษฐกิจและรักษาเสถียรภาพของค่าเงิน นอกจากนี้ผู้สมัครการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ ทั้ง Kamala Harris และ Donald Trump ล้วนมีนโยบายที่จะตั้งกำแพงภาษีต่อประเทศจีน จึงเป็นที่จับตามองสงครามการค้าอาจกลับมาอีกครั้ง สุดท้ายนี้ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์และสงครามที่รุนแรงขึ้นอาจจะกระทบเศรษฐกิจเป็นวงกว้าง



ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนนี้ เปลี่ยนชื่อมาจากกองทุนเปิดเค โกลบอล ริสก์-เอ็นแชนซ์ อัลโลเคชั่น ตั้งแต่วันที่ 25 กรกฎาคม 2566 เป็นต้นไป

กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไปโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยที่นโยบายลงทุนในพันธบัตร ตราสารหนี้ที่ให้อัตราดอกเบี้ยทั้ง แบบคงที่และลอยตัว และตราสารหนี้ระยะสั้นที่ออกหรือค้ำประกันโดยภาครัฐหรือภาคเอกชน หักู้แปลงสภาพ ตราสารทุน เงินตราสกุลต่างๆ และ/หรือ เงินสดและตราสารเทียบเท่าเงินสด ที่อยู่ในรูปสกุลเงินตราของกลุ่มประเทศ OECD และ/หรือ กลุ่มประเทศตลาดเกิดใหม่ รวมถึงสกุลเงินหยวน โดยอาจลงทุนในตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือได้ทุกอันดับ รวมถึง ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ ซึ่งการคัดเลือกตราสารที่จะลงทุนทั้งในด้านผู้ออกตราสาร ตลาดที่ลงทุน (อาจจัดสรรเงินลงทุนทั้งหมดในกลุ่มประเทศตลาดเกิดใหม่ได้) และสกุลเงินที่ลงทุน (รวมถึงสกุลเงินของกลุ่มประเทศตลาดเกิดใหม่) จะเป็นไปตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน และอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยมี วัตถุประสงค์ทั้งเพื่อลดความเสี่ยง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน และเพื่อเป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์การลงทุน อาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุนและป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

กองทุนรวมต่างประเทศที่กองทุนลงทุน ได้แก่ กองทุน LO Funds - All Roads Conservative, Syst. NAV Hdg, (USD) N Class A และกองทุน LO Funds – All Roads Growth, Syst. NAV Hdg, (USD) I Class A

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2566 กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนในอัตราร้อยละ 91.14 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ลงทุนทั้งหมด เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 95.56 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 ในขณะที่กองทุนลงทุนในเงินฝาก ตราสารหนี้ระยะสั้น และมูลค่าของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2567 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 8.86 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 4.44 ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566 โดยกองทุนมีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 92.42 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2567 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 92.34 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 30 สิงหาคม 2567 อยู่ที่ 1.56% ทั้งนี้กองทุนไม่มีดัชนีชี้วัด เนื่องจากกองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่บริหารโดยใช้กลยุทธ์ Risk-based methodology ซึ่งกองทุนรวมต่างประเทศลงทุนในสินทรัพย์หรือกลุ่มสินทรัพย์หลายประเภท และจัดสรรน้ำหนักการลงทุนในสินทรัพย์หรือกลุ่มสินทรัพย์โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อควบคุมความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนโดยรวม จึงไม่มีดัชนีชี้วัดที่เหมาะสมสำหรับกองทุนต่างประเทศนั้น

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด ALL-BASIC
Fund Performance of K All Roads Basic Fund

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 ^{NS} (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return				6.80	-10.79	17.71	-2.07	6.77	-11.47	3.94
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return				N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation				8.70	7.51	7.45	6.50	9.35	4.77	2.64
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation				N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A

^{NS} ผลการดำเนินงานตั้งแต่ต้นปีถึงกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุดท้ายของปีปฏิทิน/Performance and Standard deviation are based on data from inception date to the last business day of that calendar year.

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2567/Performance as of 30 Aug 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.)	^{NS} Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	3.17	-0.25	1.77	5.14	-2.62	0.34		1.56
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A		N/A
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	4.10	4.21	4.24	3.69	5.07	6.11		6.65
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A		N/A

คำชี้แจง

ไม่มีดัชนีชี้วัด เนื่องจากการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศที่เข้าข่ายภายใต้กลยุทธ์ risk-based methodology ซึ่งกองทุนรวม
ต่างประเทศลงทุนในสินทรัพย์ที่ครอบคลุมถึงสินทรัพย์กลุ่มและสินทรัพย์ที่ออกนอกกลุ่มสินทรัพย์หลักที่กองทุนมีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง
ของผลการลงทุนโดยรวม จึงไม่ได้มีดัชนีชี้วัดที่เหมาะสมกับกองทุนต่างประเทศนี้

Benchmark

There is no benchmark for K-GREAT, which focuses on investment units of foreign funds using risk-based methodology in management.
Foreign Funds invest in multi-class of assets with risk-weighted allocation in order to control risk of the overall portfolio. Therefore,
no single benchmark is suitable for the relevant foreign funds.

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

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

บริการทุกระดับประทับใจ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	5,202.34	0.38
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	208.09	0.02
ค่าจดทะเบียน(Registrar Fee)	297.28	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	62.02	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	5,769.73	0.42

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



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	9,494.14	0.80
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	354.58	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	506.55	0.04
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	95.00	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	34.79	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	10,485.06	0.88

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค ALL-BASIC

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดเค ALL-BASIC ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลารอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และรอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือนหลังของปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค ALL-BASIC โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวอรุณจิต อานูธรรม)

ผู้จัดการบริการหลักทรัพย์



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค ALL-BASIC

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค ALL-BASIC (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค ALL-BASIC ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน



• ทำความเข้าใจระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

• ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

• สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวนันท์นภัส วรรณสมบุรณ์

(นางสาวนันท์นภัส วรรณสมบุรณ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7793

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 18 ตุลาคม 2567



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

		บาท	
	หมายเหตุ	2567	2566
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5	1,370,047,568.27	937,645,982.84
เงินฝากธนาคาร	6	77,756,001.45	56,740,276.22
ลูกหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	11	57,018,175.90	1,523,332.24
จากดอกเบี้ย		84,663.48	39,355.53
รวมสินทรัพย์		1,504,906,409.10	995,948,946.83
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	11	15,679.92	9,100,430.62
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		603,814.66	4,584,731.98
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	1,123,211.65	1,063,237.14
หนี้สินอื่น		164,370.72	26,883.24
รวมหนี้สิน		1,907,076.95	14,775,282.98
สินทรัพย์สุทธิ		1,502,999,332.15	981,173,663.85
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		1,348,971,614.47	925,828,453.04
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(63,181,470.87)	(110,818,821.37)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	9	217,209,188.55	166,164,032.18
สินทรัพย์สุทธิ		1,502,999,332.15	981,173,663.85
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	3.8	11.1418	10.5977
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		134,897,161.4472	92,582,845.3036

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

2567					2566				
จำนวนหน่วย		มูลค่ายุติธรรม ดอลลาร์สหรัฐ	มูลค่ายุติธรรม บาท	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน	จำนวนหน่วย		มูลค่ายุติธรรม ดอลลาร์สหรัฐ	มูลค่ายุติธรรม บาท	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุน									
หน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ									
Lombard Odier Funds (Europe) S.A.									
กองทุน Lo Funds - All Roads Conservative, Class A (USD)									
LU1514036117	2,153,698.0300	27,763,321.30	941,731,858.66	68.74	1,598,346.5660	19,113,987.24	668,307,273.80		71.30
กองทุน Lo Funds - All Roads Growth, Class A (USD)									
LU1581422521	813,327.3220	12,627,232.00	428,315,709.61	31.26	567,805.9310	7,691,215.24	269,038,709.04		28.70
		40,390,553.30	1,370,047,568.27	100.00		26,805,202.48	937,345,982.84		100.00
รวมหน่วยลงทุน			1,370,047,568.27	100.00				937,345,982.84	100.00
รวมเงินลงทุน			1,370,047,568.27	100.00				937,345,982.84	100.00
(ปี 2567 ราคาทุน 36,277,365.77 ดอลลาร์สหรัฐ, 1,262,056,952.23 บาท)									
(ปี 2566 ราคาทุน 25,081,651.75 ดอลลาร์สหรัฐ, 849,553,610.11 บาท)									

M

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567

		บาท	
	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้	3.1		
รายได้ดอกเบี้ย		409,979.45	242,035.65
รวมรายได้		409,979.45	242,035.65
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 10	9,494,137.71	14,585,756.50
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	354,584.62	408,401.13
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 10	506,549.33	583,430.18
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		95,000.00	110,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	34,788.21	29,164.45
รวมค่าใช้จ่าย		10,485,059.87	15,716,752.26
ขาดทุนสุทธิ		(10,075,080.42)	(15,474,716.61)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1, 3.4		
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		16,397,365.26	30,120,368.51
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		79,229,516.73	18,577,190.42
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(42,788,493.00)	(73,379,822.00)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		64,579,594.36	154,672,570.45
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		(56,236,249.65)	(123,895,053.65)
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		61,181,733.70	6,095,253.73
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หัก ภาษีเงินได้	3.10	51,106,653.28	(9,379,462.88)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังภาษีเงินได้		(61,496.91)	(36,305.36)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังภาษีเงินได้		51,045,156.37	(9,415,768.24)

M

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ALL-BASIC (K All Roads Basic Fund : K-ALLBASIC) (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมผสมประเภทปรับซื้อคืนหน่วยลงทุน มีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จัดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 6 กันยายน 2560

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวนทั้งสิ้น 6,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 600 ล้านหน่วย
หน่วยละ 10 บาท

อายุของโครงการ : ไม่กำหนดอายุโครงการ

นโยบายจ่ายเงินปันผล : ไม่จ่ายเงินปันผล

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะนำเงินลงทุนส่วนใหญ่ไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนตราสารแห่งทุน กองทุนผสม กองทุนตราสารแห่งหนี้ และหรือกองทุนประเภทอื่นๆ เช่น กองทุนรวมสินค้าโภคภัณฑ์ เป็นต้น ซึ่งจัดตั้งหรือมีผู้ออกหลักทรัพย์อยู่ในประเทศต่างๆ ทั่วโลก ซึ่งรวมถึงตราสารทุนของกองทุนอสังหาริมทรัพย์ (REITs) และหน่วยของกองทุนโครงสร้างพื้นฐานต่างประเทศ ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศกองทุนใดกองทุนหนึ่งไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน โดยสามารถปรับเปลี่ยนสัดส่วนการลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศได้ตามความเหมาะสม กองทุนจะลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของหน่วยงานกำกับดูแลด้านหลักทรัพย์และตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) หรือหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่มีการซื้อขายในตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นของ World Federations of Exchange (WFE) และมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่ง ตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้ กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ หรือเงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นทั้งในประเทศและต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีความอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน และอาจลงทุนในตราสาร Basel III ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 สิงหาคม 2567

อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted Securities) เว้นแต่เป็นหุ้นที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์สั่งรับเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ออกหุ้นดังกล่าวอยู่ระหว่างการดำเนินการกระจายการถือุนรายย่อยตามข้อบังคับกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note หรือ SN) และอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้สูงขึ้น หรือเพื่อลดค่าใช้จ่ายของกองทุน

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมายงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการจัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

๗



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในกองทุนต่างประเทศถือตามราคามูลค่า สินทรัพย์สุทธิที่ประกาศโดยบริษัทจัดการกองทุนนั้นๆ ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นนั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทน เมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนด อายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่น จะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการซื้อขายซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทาง การเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไร หรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลง สุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุน

ตัดจำหน่าย



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้งลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters ถ้าไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงวดปัจจุบัน

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

นพ



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกันกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่ายและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

3.10 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงินและผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน โดยเสียภาษีในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	577,448,347.80	-
ขายเงินลงทุน	189,750,600.00	872,186,000.00

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท			
	2567		2566	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หน่วยลงทุน				
- หน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ	1,262,056,952.23	1,370,047,568.27	849,553,610.12	937,645,982.84
รวมเงินลงทุน	1,262,056,952.23	1,370,047,568.27	849,553,610.12	937,645,982.84



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

	2567		2566	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.000	27,003,296.50	0.000	2,289.60
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</u>				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.800	50,417,403.04	0.700	42,400,208.62
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u>				
JP MORGAN CHASE BANK				
9,885.08 ดอลลาร์สหรัฐ	0.000	335,301.91		
409,885.02 ดอลลาร์สหรัฐ			0.000	14,337,778.00
รวม		77,756,001.45		56,740,276.22

7. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.0700 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน และตั้งแต่วันที่ 14 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไป คิดในอัตราร้อยละ 0.7490 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.02996 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ALL-BASIC เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้น และอื่น ๆ



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

9. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท	
	2567	2566
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	166,164,032.18	175,579,800.42
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(10,075,080.42)	(15,474,716.61)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	16,397,365.26	30,120,368.51
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	79,229,516.73	18,577,190.42
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(42,788,493.00)	(73,379,822.00)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	64,579,594.36	154,672,570.45
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(56,236,249.65)	(123,895,053.65)
ภาษีเงินได้	(61,496.91)	(36,305.36)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	217,209,188.55	166,164,032.18

10. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุนรายการที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	9,494,137.71	14,585,756.50	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	506,549.33	583,430.18	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	146,950,800.00	356,061,400.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	13,538,000.00	333,994,815.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	13,503,520.00	333,104,250.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	143,127,986.00	347,329,532.00	ตามที่ระบุในสัญญา



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	937,172.07	892,544.16
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	27,003,296.50	2,289.60
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	143,127,986.00	156,640,832.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	53,552.70	35,701.76

11. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม
- สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	จำนวนเงินตามสัญญา	2567	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	37,340,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	1,239,311,594.10	15,217,354.92
	จำนวนเงินตามสัญญา	2566	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	25,130,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	349,562,817.76	520,049,146.63

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	2567	2566	
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	22	6	: ฉบับ
มูลค่าสัญญา	37,340,000.00	25,130,000.00	: ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	25 - 249	20 - 298	: วัน
มูลค่าขายล่วงหน้า	1,311,531,445.00	862,034,866.00	: บาท
มูลค่ายุติธรรม	1,254,528,949.02	869,611,964.38	: บาท



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

12. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

12.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (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 สิงหาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
หน่วยลงทุน	-	1,370,047,568.27	-	1,370,047,568.27
สัญญาอนุพันธ์	-	57,018,175.90	-	57,018,175.90
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	15,679.92	-	15,679.92

	บาท			
	ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
หน่วยลงทุน	-	937,645,982.84	-	937,645,982.84
สัญญาอนุพันธ์	-	1,523,332.24	-	1,523,332.24
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	9,100,430.62	-	9,100,430.62



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

12.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุนซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
เงินลงทุน	-	-	1,370,047,568.27	1,370,047,568.27
เงินฝากธนาคาร	50,417,403.04	-	27,338,598.41	77,756,001.45
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	57,018,175.90	57,018,175.90
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	84,663.48	84,663.48
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	15,679.92	15,679.92
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	603,814.66	603,814.66
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,123,211.65	1,123,211.65
หนี้สินอื่น	-	-	164,370.72	164,370.72

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
เงินลงทุน	-	-	937,645,982.84	937,645,982.84
เงินฝากธนาคาร	42,400,208.62	-	14,340,067.60	56,740,276.22
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	1,523,332.24	1,523,332.24
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	39,355.53	39,355.53
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	9,100,430.62	9,100,430.62
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	4,584,731.98	4,584,731.98
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,063,237.14	1,063,237.14
หนี้สินอื่น	-	-	26,883.24	26,883.24

12.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

m



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 สิงหาคม 2567

12.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ดอลลาร์สหรัฐ	
	2567	2566
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	40,390,553.30	26,805,202.48
เงินฝากธนาคาร	9,885.08	409,885.02

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 11)

12.5 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศทั้งประเภทตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และหรือกองทุนรวมประเภทสินค้าโภคภัณฑ์ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

12.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	77,505,363.02	5.16
เงินฝาก	77,505,363.02	5.16
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	1,370,382,870.18	91.18
ประเทศลักเซมเบิร์ก		
หน่วยลงทุน	1,370,047,568.27	91.15
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
เงินฝาก	335,301.91	0.02
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	57,002,495.98	3.79
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	57,002,495.98	3.79
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(1,891,397.03)	(0.13)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	1,502,999,332.15	บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 16.04%



กองทุนเปิดเค ALL-BASIC
ข้อมูล ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2567

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	77,840,664.93	5.18
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พท.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
		วันครบกำหนด	ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน	
1. เงินฝากธนาคาร	JP MORGAN CHASE BANK		N/A	Aa3	335,301.91
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)	27,003,296.50
3. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		N/A	AA+(tha)	50,502,066.52

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,253,375.78	0.15%	25 ก.ย. 2567	2,253,375.78
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	1,957,655.74	0.13%	7 ต.ค. 2567	1,957,655.74
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,551,920.49	0.17%	7 ต.ค. 2567	2,551,920.49
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(15,679.92)	0.00%	7 ต.ค. 2567	(15,679.92)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	1,223,134.43	0.08%	4 พ.ย. 2567	1,223,134.43
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,887,557.38	0.13%	4 พ.ย. 2567	1,887,557.38
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	179,501.23	0.01%	4 พ.ย. 2567	179,501.23
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	1,922,255.56	0.13%	2 ธ.ค. 2567	1,922,255.56
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,415,638.89	0.23%	2 ธ.ค. 2567	3,415,638.89
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,169,055.56	0.08%	2 ธ.ค. 2567	1,169,055.56
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,599,504.33	0.11%	13 ม.ค. 2568	1,599,504.33
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,356,055.56	0.22%	13 ม.ค. 2568	3,356,055.56
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	731,849.11	0.05%	13 ม.ค. 2568	731,849.11
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,728,207.78	0.25%	3 ก.พ. 2568	3,728,207.78
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,920,544.44	0.26%	3 ก.พ. 2568	3,920,544.44
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,288,886.11	0.15%	3 ก.พ. 2568	2,288,886.11
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,589,096.20	0.37%	3 มี.ค. 2568	5,589,096.20
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,263,716.03	0.08%	3 มี.ค. 2568	1,263,716.03
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,337,122.28	0.36%	31 มี.ค. 2568	5,337,122.28
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,110,411.68	0.34%	31 มี.ค. 2568	5,110,411.68
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	1,568,792.98	0.10%	7 พ.ค. 2568	1,568,792.98
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,963,894.35	0.40%	7 พ.ค. 2568	5,963,894.35



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(th)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(th)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

อันดับเครดิตจาก Aa ถึง C อาจมีตัวเลข 1, 2 และ 3 ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน



ข้อมูลกองทุนหลัก LO Funds - All Roads Conservative Syst. NAV Hdg, (USD) N

LOMBARD ODIER
INVESTMENT MANAGERS

LO Funds – All Roads Conservative Syst. NAV Hdg, (USD) N Fact Sheet (marketing document)

Risk-Based • Multi-Asset

31 August 2024

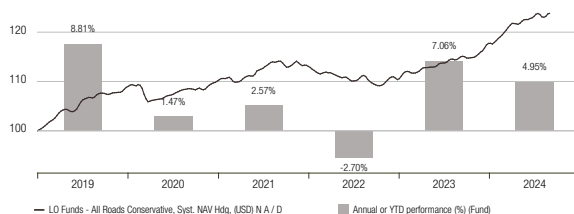
FUND FACTS

Domicile/Legal structure	Luxembourg/SICAV
Legal Status	UCITS
Fund inception date	17 January 2017
SFDR Classification	Article 8
Currency of Fund	EUR
Currency of share class	USD Hedged
Registered in	AT, CH, DE, ES, FI, FR, GB, IT, LI, LU, NL, NO, SE
Fund manager	A. Sornio (CFA), S.K. Wong, A. Forclaz (Ph.D.)
Net assets (all classes)	USD 687.86 million
Liquidity (sub./red.)	daily, 15:00
Min. investment	CHF 1'000'000 or eq
Entry/Exit fees	0.00% / 0.00%
Management fee	0.35%
Distribution fee	0.00%
FROC	0.20%
Ongoing charge (31 July 2024)	0.57%
TER max (30 September 2023)	0.55%

HIGHLIGHTS

LO Funds - All Roads Conservative is a long-only multi-asset risk-based strategy launched in January 2017. The Fund invests in various traditional risk premia such as equities, sovereign and corporate credit (in both DMs and EMs) and commodities. The strategy further diversifies the portfolio by building exposure to alternative risk premia to harvest market inefficiencies in a systematic and transparent manner. The Fund seeks to generate steady performance over market cycles, and aims to offer higher risk-adjusted returns while controlling risk. The Fund takes a conservative stance with no economic leverage. The Fund's investment approach applies a systematic, liquid and transparent risk-based allocation methodology. This is complemented by a separate risk budgeting approach based on dynamic drawdown management that aims to limit excessive losses.

NET CUMULATIVE PERFORMANCE AND ANNUAL PERFORMANCE IN USD Dec 31, 2018 - Aug 31, 2024



Past performance does not predict future returns. Performances are displayed net of all costs except any entry and exit fees. Please refer to the cost section. Performance is subject to taxation which depends on the personal situation of each investor and may change in the future. Returns may increase or decrease as a result of currency fluctuations.

RISK AND REWARD PROFILE

1	2	3	4	5	6	7
---	---	---	---	---	---	---

Low High
This summary risk indicator (SRI) is a guide to the level of risk of this product compared to other products. Where there are less than 5 years' worth of data, missing returns are simulated using an appropriate benchmark. The SRI may change over time and should not be used as an indicator of future risk or returns. Even the lowest risk classification does not imply that the Sub-Fund is risk-free or that capital is necessarily guaranteed or protected.

CODES	Class A	Class D
ISIN	LU1514036117	LU1514036208
Bloomberg	LOASUNA LX	LOARCSN LX
Telekurs	34398623	34398629

NAV	USD 12.89	USD 12.65
-----	-----------	-----------

FISCAL INFORMATION

UK - Reporting Status	No
DE - Investment-steuergesetz (InvStG)	Other Funds
BE - Asset test	In scope - tax
ES - Switchable A/D	Yes/No
Last dividend paid (27.11.2023)	USD 0.23

RATINGS

Morningstar Rating	★★★★★
--------------------	-------

NET PERFORMANCE IN USD		Annualized	
	Fund		Fund
YTD	4.95%		-
YTO	4.15%		-
1 month	0.06%		-
3 months	1.29%		-
1 year	7.80%		-
3 years	8.45%		2.73%
5 years	15.14%		2.85%
Total return (since 11.04.2017)	28.91%		3.48%

STATISTICS 31.08.2019 - 31.08.2024		Fund	
Annualised volatility	2.60%	Number of positions	250
Sharpe ratio	0.13		
Max. drawdown	-4.35%		

MONTHLY RETURNS IN %	2019 Fund	2020 Fund	2021 Fund	2022 Fund	2023 Fund	2024 Fund
January	1.3	-0.1	-0.3	-1.1	1.6	0.4
February	0.7	-0.9	-0.4	-0.3	-0.4	1.0
March	1.7	-1.4	0.2	0.2	0.9	1.8
April	0.7	0.2	1.0	-0.6	0.4	-0.3
May	-0.6	0.3	0.6	-0.2	-0.1	0.6
June	2.1	0.4	1.0	-0.8	0.8	0.5
July	1.0	0.7	1.0	1.1	0.8	0.7
August	0.4	0.4	0.3	-1.1	0.1	0.1
September	0.1	-0.2	-1.2	-0.7	-0.0	
October	0.0	-0.4	0.4	0.2	-0.1	
November	0.2	1.4	-0.4	1.5	1.3	
December	0.9	1.0	0.4	-0.7	1.6	
Year	8.8	1.5	2.6	-2.7	7.1	4.9

The following risks may be materially relevant but may not always be adequately captured by the synthetic risk indicator and may cause additional loss:

Counterparty risk: When a fund is backed by a guarantee from a third party, or where its investment exposure is obtained to a material degree through one or more contracts with a counterparty, there could be a material risk that the counterparty to the transactions will fail to honor its contractual obligations. This may result in a financial loss to the Fund.

Risks linked to the use of derivatives and financial techniques: Derivatives and other financial techniques used substantially to obtain, increase or reduce exposure to assets may be difficult to value, may generate leverage, and may not yield the anticipated results. All of this could be detrimental to fund performance.

Model Risk: Models may be misspecified, badly implemented or may become inoperative when significant changes take place in the financial markets or in the organization. Such a model could unduly influence portfolio management and expose to losses.

Before taking any investment decision, please read the latest version of the prospectus, the articles of incorporation, the Key Information Documents (KIDs) and the latest annual report and semi-annual report. Please pay attention to the Appendix B "Risk Factors Annex" of the prospectus.

Incorporation of extra-financial risks into the investment decision process may result in underweighting of profitable investments from the sub-fund's investment universe and may also lead the management of the sub-fund to underweight investments that will continue to perform. Sustainability risks may lead to a significant deterioration in the financial profile, profitability or reputation of an underlying investment and may therefore have a significant impact on its market price or liquidity.

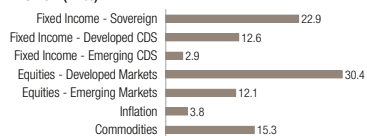
The Fund has been classified as a financial product subject to Article 8 of Regulation (EU) 2019/2088 on sustainability-related disclosures in the financial sector (the "SFDR"). The Fund promotes, among other characteristics, environmental or social characteristics, or a combination of those characteristics, provided that the companies in which the investments are made follow good governance practices.



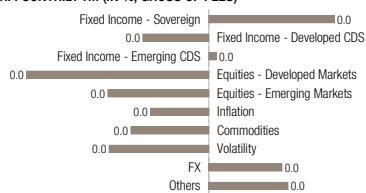
PORTFOLIO BREAKDOWN (IN %)



RISK CONTRIBUTION (IN %)



PERF. CONTRIB. 1M (IN %, GROSS OF FEES)



GLOSSARY

Credit Ratings: The credit ratings breakdown mentioned for convertible funds is a blend of ratings performed internally as well as ratings provided by external sources.

Risk and Reward Profile: This summary risk indicator (SRI) is a guide to the level of risk of this product compared to other products. Where there are less than 5 years worth of data, missing returns are simulated using an appropriate benchmark. The SRI may change over time and should not be used as an indicator of future risk or returns. Even the lowest risk classification does not imply that the Sub-Fund is risk-free or that capital is necessarily guaranteed or protected.

Total Expense Ratio (TER): The total fees involved in managing and operating a fund. The TER included the annual management fee and other charges, for example legal, admin, and audit costs (source: annual audited reports or semi annual non audited reports). The Total Expense Ratio (TER) is calculated twice per year and is subject to change between calculation dates.

Volatility: A statistical measure of the fluctuations of a security's price. It can also be used to describe fluctuations in a particular market. High volatility is an indication of higher risk.

Sharpe Ratio: A measure of risk-adjusted performance. The higher the ratio, the better risk-adjusted performance has been.

Drawdown: A draw down is usually quoted as the percentage between the peak and trough of an investment during a specific period. It can help to compare an investment's possible reward to its risk.

Correlation: Correlation is a measure of how securities or asset classes move in relation to each other. Highly correlated investments tend to move up and down together while investments with low correlation tend to perform in different ways in different market conditions, providing investors with diversification benefits. Correlation is measured between 1 (perfect correlation) and -1 (perfect opposite correlation). A correlation

coefficient of 0 suggests there is no correlation.

Tracking Error: A measure of how closely an investment portfolio follows the index against which it is benchmarked.

Bond Floor: The lowest value that convertible bonds can fall to, given the present value of the remaining future cash flows and principal repayment. The bond floor is the value at which the convertible option becomes worthless because the underlying stock price has fallen substantially below the conversion value.

Delta: The ratio comparing the change in the price of the underlying asset to the corresponding change in the price of a derivative.

Premium: If a fixed-income security (bond) is purchased at a premium, existing interest rates are lower than the coupon rate. Investors pay a premium for an investment that will return an amount greater than existing interest rates.

Yield to Maturity: The rate of return anticipated on a bond if it is held until the maturity date.

Coupon: The interest rate stated on a bond when it's issued.

Modified Duration: This formula is used to determine the effect that a 100-basis-point (1%) change in interest rates will have on the price of a bond.

Average Duration: The average modified duration of the portfolio expressed in years.

Expected Loss: Annual average expected loss to the portfolio expressed in percent.

Attachment Point: The modelled probability of a negative portfolio return in any given year.

FROC (Fixed Rate of Operational Costs): It cover the Operational Costs directly incurred by the Company ("Direct Costs") and those resulting from the activities carried out by the Management Company on behalf of the Company ("Fund Servicing Costs").

DISCLAIMER

This document is a **Marketing Communication** relating to **Lombard Odier Funds** and its **Sub-Fund ("LO Funds - All Roads Conservative")** (altogether referred to as the "Fund"). This document is intended only for **Professional Investors** in the EUEEA countries where the Fund is registered for distribution, within the meaning of the Markets in Financial Instruments Directive 2014/65/EU (MIFID) and is not intended for retail investors, nor for U.S. Persons as defined under Regulation S of the United States Securities Act of 1933, as amended.

This document is issued by **Lombard Odier Funds (Europe) SA** (hereinafter the "Management Company"). The Management Company is authorised and regulated by the Commission de Surveillance du Secteur (the "CSSF") within the meaning of EU Directive 2009/65/EC and has its registered office at 291, Route d'Arlon, L-1150 Luxembourg. The Management Company is clustered within the Lombard Odier Investment Management Division ("LOIM") of Lombard Odier Group. LOIM is a trade name. The LOIM entities support in the preparation of this document and LOIM is a trade name. The Fund is authorised and regulated by the CSSF as a UCITS within the meaning of EU Directive 2009/65/EC, as amended.

This document is the property of LOIM, is provided for information purposes only and is addressed for the recipient exclusively for its personal use. It may not be reproduced (in whole or in part), transmitted, modified, or used for any other purpose without the prior written permission of LOIM. It is not intended for distribution, publication, or used for any other purpose without the prior written permission of LOIM.

The contents of this document has not been reviewed by any regulatory authority in any jurisdictions and does not constitute an offer or a recommendation to subscribe for any securities or other financial instruments or products described herein.

It contains opinions of LOIM, as at the date of issue. These opinions and information contained herein in this document does not take into account all the specific circumstances of the addressee. Therefore, no representation is made that the investment strategies presented in this document are suitable or appropriate to the individual circumstances of any investors. Tax treatment depends on the individual circumstance of the investor and may be subject to change in the future. LOIM does not provide tax advice. Consequently, you must verify the above and all information provided in this document with the legal documents issued for the Fund or otherwise review it with your external tax advisors.

The information and analysis contained herein are based on sources believed to be reliable. While LOIM uses its best efforts to ensure that the content is created in good faith, with greatest care and with accuracy, it does not guarantee the timeliness, validity, reliability or completeness of the information contained in this document, neither does it warrant that the information is free from errors and omission nor does it accept any liability for any loss or damage resulting from its use. All information and opinions as well as the prices indicated may change without notice. Particular contents of third parties are marked as such. LOIM assumes no liability for any indirect, incidental or consequential damages that are caused by or in connection with the use of such content.

The Source of the data has been mentioned wherever it was available. Unless otherwise stated, the data is prepared by LOIM.

An investment in the Fund is not suitable for all investors. The ownership of any investment decision(s) shall exclusively vest with the investor. Investment must be done after analysing all possible risk factors and by exercising of independent discretion. The investor must particularly ensure the suitability of an investment as regards with his/her financial situation, risk profile and investment objectives investing. **There can be no assurance that the Fund's investment objective will be achieved or that there will be a return on capital. Past or estimated performance is not necessarily indicative of future results and no assurance can be made that profits will be achieved, or that substantial losses will not be incurred.** The investor bears the risk of losses in connection with any investment. The information contained in this document does not constitute any form of advice on any investment or related consequences of making any particular investment decision in any particular investment decision in any Fund. Each investor shall make his/her own appraisal of risk, goals, liquidity, taxes and other financial merit of his/her investment decisions. Views, opinions and estimates may change without notice and are based on a number of assumptions which may or may not eventuate or prove to be accurate. The scenarios presented are an estimate of future performance based on evidence from the past on how the value of this investment varies, and/or current market conditions and are not an exact indicator. What you will get will vary depending on how the market performs and how long you keep the investment/product.

Investments are subject to a variety of risks: The investments mentioned in this document may carry risks that are difficult to quantify and integrate into an investment assessment. In general, products such as equities, bonds, forex, or money market instruments bear risks, which are higher in the case of derivative, structured, and private equity products; these are aimed solely at investors who are able to understand their nature and characteristics and to bear their associated risks. On request, LOIM will be pleased to provide investors with more detailed information concerning risks associated with given instruments. The liquidity of an investment is subject to supply and demand. Some products may not have a well-established secondary market or in extreme market conditions may be difficult to value, resulting in price volatility and making it difficult to obtain a price to dispose of the asset.

Where the Fund is denominated in a currency other than an investor's base currency, changes in the rate of exchange may have an adverse effect on price and income. All performance figures reflect the reinvestment of interest and dividends and do not take account the commissions and costs incurred on the issue and redemption of shares/units; performance figures are estimated and unaudited. Net performance shows the performance net of fees and expenses for the relevant fund/share class over the reference period. This document does not contain personalised recommendations or advice and is not intended to substitute any professional advice on investment in financial products. Neither this marketing communication nor this document nor any part of it shall form the basis of, or be relied on in connection with, any contract to purchase or subscription to the Fund. Not all costs are listed in this document and the investor is recommended to refer to the Offering documents for more information.



The articles of association, the prospectus, the Key Information Document ("PRIIPs/KIDs"), and the subscription form are the only official Offering Documents of the Fund's shares (the "Offering Documents"). No party is authorised to provide information or make assurances that are not contained in the Offering Documents.

Access to documents in country of registrations:

The PRIIPs/KIDs are available in one of the official languages of your country and a Prospectus is available in English, French, German and Italian. The PRIIPs/KIDs and the Prospectus together with the Articles of Incorporation and the last annual and semi-annual financial report are available on www.loim.com or can be requested free of charge at the registered office of the Fund or of the Management Company, from the distributors of the Fund or from the local representatives as mentioned below. These Offering Documents are provided for information and illustration and is not a contractually binding document or an information required by any legislative provisions and is not sufficient to take an investment decision.

Please refer to the prospectus and the PRIIPs/KIDs before making any final investment decisions. Before making an investment in the Fund, an investor should read the entire Offering Documents, and in particular the risk factors pertaining to an investment in the Fund, consider carefully the suitability of such investment to his/her particular circumstances and, where necessary, obtain independent professional advice in respect of **risks**, as well as any **legal, regulatory, credit, tax, and accounting consequences**.

LOIM recognised that conflicts of interest may exist as a consequence of the distribution of the Fund issued or managed by entities within the Lombard Odier Group. LOIM has a Conflict of Interests policy to identify and manage such conflicts of interest and a copy of this policy is available on <https://am.lombardodier.com/home/asset-management-regulatory-disc.html>.

A summary of investor's rights relating to regarding complaints and litigation is available in English on <https://am.lombardodier.com/home/asset-management-regulatory-disc.html>.

This Fund is classified as Article 8 under the Regulation (EU) 2019/2088 of the European Parliament and of the Council of 27 November 2019 on Sustainability-Related Disclosures in the Financial Services Sector ("SFDR"). A Summary of the sustainable website product disclosure is available in English in the "Sustainability-related Disclosure" section of the website fund page on www.loim.com. Methodological limits: Assessment of sustainability risks is complex and may be based on ESG data which is difficult to obtain and incomplete, estimated, out of date or otherwise materially inaccurate. Even when identified, there can be no guarantee that these data will be correctly assessed.

A summary of the sustainable website entity level disclosure is available in English in the "Regulatory and voluntary" section of the website fund page on www.loim.com. [Regulatory Disclosures - Asset Management - Lombard Odier](#).

Limitation on Sale: The shares issued for this Fund may only be publicly offered or sold in countries in which such a public offer or sale is permitted. Therefore, unless the Management Company or representatives of the Management Company have filed an application with the local supervisory authorities and permission has been granted by the local supervisory authorities, and as long as no such application has been filed or no such permission granted by the supervisory authorities, this Fund does not represent an offer to buy investment shares.

Not for US Person: The Fund has not been registered pursuant to the 1933 United States Securities Act. This document is not intended for any "U.S. Person" as defined in Regulation S of the Act, as amended or pursuant to the 1940 United States Investment Company Act as amended and will not be registered pursuant to the 1940 United States Investment Company Act as amended, or pursuant to other US federal laws. Therefore, the shares will not be publicly offered or sold in the United States. Neither this document nor any copy thereof may be sent, taken into, or distributed in the United States of America, any of its territories or possessions or areas subject to its jurisdiction, or to or for the benefit of a United States Person. For this purpose, the term "United States Person" shall mean any citizen, national or resident of the United States of America, partnership organized or existing in any state, territory or possession of the United States of America, a corporation organized under the laws of the United States of or any state, territory or possession thereof, or any estate or trust that is subject to United States Federal income tax regardless of the source of its income.

The Fund is currently notified for marketing into a number of jurisdictions. The Management Company may decide to terminate the arrangements made for the marketing of the Fund at any time using the process contained in Article 93a of the UCITS Directive.

When the Fund is registered in the following jurisdictions, it is represented by the following Representatives:

Austria: Representative: Erste Bank der österreichischen Sparkassen AG, Am Belvedere 1, 1100 Vienna, Supervisory Authority: Finanzmarktaufsicht (FMA).

France: Representative: CACEIS Bank, Rue Gabriel Péri 89-91, 92120 Montrouge,

Supervisory Authority: Autorité des marchés financiers (AMF).

Germany: Representative: DekaBank Deutsche Girozentrale, Mainzer Landstraße 16, D- 60325 Frankfurt am Main, Supervisory Authority: Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin).

Finland: Finanssivalvonta (Fiva) - Financial Supervisory Authority (FIN-FSA), Snellmaninkatu 6, P.O. Box 103, FI - 000101 Helsinki, Finland. Website: <http://www.finanssivalvonta.fi>.

Italy: Paying Agents: Società Generale Securities Services S.p.A., Via Benigno Crespi, 19/A-MAC 2, 20159 Milano, State Street Bank International GmbH – Succursale Italia, Via Ferrante Aporti, 10, 10125 Milano, Banca Sella Holding S.p.A., Piazza Gaudenzio Sella, 1, 13900 Biella, All funds Bank, S.A.U., Milan Branch, Via Bocchetto 6, 20123 Milano, CACEIS Bank S.A., Italy Branch, Piazza Cavour 2, 20121 – Milano, Supervisory Authority: Banca d'Italia (BdI)/ConSob.

Liechtenstein: Representative, LGT Bank AG Herrengasse 12, 9490 Vaduz, Supervisory Authority: Finanzmarktaufsicht Liechtenstein ("FMA").

Luxembourg: Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF), 291, route d'Arlon, L-1150 Luxembourg; www.cssf.lu.

Netherlands: Representative: Lombard Odier Funds (Europe) S.A. – Dutch Branch, Parklaan 26, 3016 BC Rotterdam, Supervisory Authority: Autoriteit Financiële Markten (AFM).

Norway: Supervisory Authority: Finanstilsynet (The Financial Supervisory Authority of Norway), P.O. Box 1187 Sentrum, Revierstredet 3, Oslo, Norway, NO - 0107; Website: <http://www.finanstilsynet.no/en/>.

Spain: Representative: All funds Bank, S.A.U. C/de los Padres Dominicos, 7, 28050, Madrid, Supervisory Authority: Comisión Nacional del Mercado de Valores (CNMV).

Sweden: Representative: SKANDINAVISKA ENSKILDA BANKEN AB (publ), Kungsträdgårdsgatan, SE-10640 Stockholm, Supervisory Authority: Finansinspektionen (FI).

Switzerland: The Fund is intended for Professional Investors only and has not been approved by the Swiss Financial Market Supervisory Authority FINMA (Autorité fédérale de surveillance des marchés financiers) for distribution in or from Switzerland to non-qualified investors pursuant to Article 120 of the Swiss Collective Investment Scheme Act of 23 June 2003 (the "CISA"). This is an advertising document. Representative: Lombard Odier Asset Management (Switzerland) SA, av. Des Morignes, 1213 Petit-Lancy; Paying agent: Bank Lombard Odier & Co Ltd, 11 rue de la Coraterie, CH-1204 Geneva, Switzerland. **United Kingdom:** Representative: Lombard Odier Asset Management (Europe) Limited, Queensberry House, 3 Old Burlington Street, London W1S3AB, Supervisory Authority: Financial Conduct Authority (FCA).

NOTICE TO RESIDENTS OF THE UNITED KINGDOM in the United Kingdom: This document is a financial promotion and has been approved for the purposes of Section 21 of the Financial Services and Markets Act 2000, by Lombard Odier Asset Management (Europe) Limited (FCA Firm number: 515393) at the date of the publishing. The Fund is a Recognised Scheme in the United Kingdom under the Financial Services & Markets Act 2000. Potential investors in the United Kingdom are advised that none of the protections afforded by the United Kingdom regulatory system will apply to an investment in the Fund and that compensation will not generally be available under the Financial Services Compensation Scheme. This document does not itself constitute an offer to provide discretionary or non-discretionary investment management or advisory services, otherwise than pursuant to an agreement in compliance with applicable laws, rules and regulations.

UK regulation for the protection of retail clients in the UK and the compensation available under the UK Financial Services Compensation scheme does not apply in respect of any investment or services provided by an overseas person. The taxation position affecting UK investors is outlined in the Prospectus.

Important Information on Fund awards:

Morningstar: Morningstar Category: Morningstar assigns ratings based on comparisons of all funds within a specific Morningstar Category, rather than all funds in a broad asset class. The information contained herein is proprietary to Morningstar and/or its providers, may not be copied or distributed and is not warranted to be accurate, complete or timely. Neither Morningstar nor its content providers are not responsible for any damages or losses arising from any use of this information. For more information about the Morningstar Category:

https://www.morningstar.com/content/dam/marketing/shared/research/methodology/771945_Morningstar_Rating_for_Funds_Methodology.pdf and <http://www.morningstar.com>

Morningstar stars: The star rating is based on risk-adjusted performance. A fund must have a record of more than three years. Star ratings are graded on a curve: the top 10% of funds receive five stars, the next 22.5% receive four stars, the middle 35% receive three stars, the next 22.5% receive two stars and the bottom 10% get one star. A rating alone is an insufficient basis for an investment decision. A rating is drawn for illustration purposes only and is subject to change. It is not a recommendation to invest in the Fund. It does not predict future performance of the Fund. There is no guarantee that the investment objective of the Fund will be reached.

For details regarding the star rating method:

https://www.morningstar.com/content/dam/marketing/shared/research/methodology/771945_Morningstar_Rating_for_Funds_Methodology.pdf and www.morningstar.com. Morningstar is not responsible for any damages or losses arising from any use of this information.

Data Protection: You may be receiving this Communication because you have provided us your contact details. If this is the case, note that we may process your personal data for direct marketing purposes. For more information on Lombard Odier's data protection policy, please refer to www.lombardodier.com/privacy-policy.

©2024 Lombard Odier IM. All rights reserved.



ข้อมูลกองทุนหลัก LO Funds - All Roads Growth Syst. NAV Hdg, (USD) I

LOMBARD ODIER
INVESTMENT MANAGERS

LO Funds – All Roads Growth Syst. NAV Hdg, (USD) I Fact Sheet (marketing document)

Risk-Based • Multi-Asset

31 August 2024

FUND FACTS

Domicile/Legal structure	Luxembourg/SICAV
Legal Status	UCITS
Fund Inception date	21 February 2017
SFDR Classification	Article 8
Currency of Fund	EUR
Currency of share class	USD Hedged
Registered in	AT, CH, DE, ES, FI, FR, LI, LU, NL, NO, SE, SG
Fund manager	A. Sorno (CFA), S.K. Wong, A. Forclaz (Ph.D.)
Net assets (all classes)	USD 952.22 million
Liquidity (sub./red.)	daily, 15:00
Min. investment	CHF 1'000'000 or eq
Entry/Exit fees	0.00% / 0.00%
Management fee	0.75%
Distribution fee	0.00%
FROC	0.16%
Ongoing charge (31 July 2024)	0.93%
TER max (30 September 2023)	0.91%

RISK AND REWARD PROFILE

1	2	3	4	5	6	7
Low						High
This summary risk indicator (SRI) is a guide to the level of risk of this product compared to other products. Where there are less than 5 years worth of data, missing returns are simulated using an appropriate benchmark. The SRI may change over time and should not be used as an indicator of future risk or returns. Even the lowest risk classification does not imply that the Sub-Fund is risk-free or that capital is necessarily guaranteed or protected.						

CODES	Class A
ISIN	LU1581422521
Bloomberg	LOASUIA LX
Telekurs	35834943
NAV	USD 15.53

FISCAL INFORMATION

UK - Reporting Status	No
DE - Investment-steuergesetz (InvStG)	Other Funds
BE - Asset test	In scope - tax
ES - Switchable	Yes

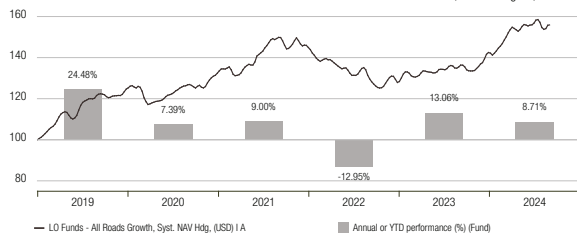
RATINGS

Morningstar Rating	★★★★★
--------------------	-------

HIGHLIGHTS

LO Funds - All Roads Growth is a multi-asset risk-based strategy launched in February 2017. The Fund invests in various traditional risk premia such as equities, sovereign and corporate credit (in both DMs and EMs) and commodities. The strategy further diversifies the portfolio by building exposure to alternative risk premia to harvest market inefficiencies in a systematic and transparent manner. The Fund seeks to generate steady performance over market cycles, and aims to offer higher risk-adjusted returns while controlling risk. The Fund's investment approach applies a systematic, liquid and transparent risk-based allocation methodology. This is complemented by a separate risk budgeting approach based on dynamic drawdown management that aims to limit excessive losses.

NET CUMULATIVE PERFORMANCE AND ANNUAL PERFORMANCE IN USD Dec 31, 2018 - Aug 31, 2024



Past performance does not predict future returns. Performances are displayed net of all costs except any entry and exit fees. Please refer to the cost section. Performance is subject to taxation which depends on the personal situation of each investor and may change in the future. Returns may increase or decrease as a result of currency fluctuations.

NET PERFORMANCE IN USD		Cumulative	Annualized
	Fund		Fund
YTD	8.71%		-
YTD	8.37%		-
1 month	-0.96%		-
3 months	1.12%		-
1 year	14.62%		-
3 years	3.87%		1.27%
5 years	27.36%		4.93%
Total return (since 07.09.2017)	55.25%		6.48%

STATISTICS 31.08.2019 - 31.08.2024		Fund	Fund
Annualised volatility	8.48%		249
Sharpe ratio	0.29		
Max. drawdown	-16.24%		

MONTHLY RETURNS IN %	2019 Fund	2020 Fund	2021 Fund	2022 Fund	2023 Fund	2024 Fund
January	4.1	-0.6	-1.0	-3.9	4.8	0.3
February	1.6	-2.1	-1.8	-1.1	-2.3	2.5
March	5.5	-2.8	0.9	0.4	2.3	5.3
April	2.3	1.3	3.6	-2.1	0.6	-1.9
May	-3.9	1.1	2.1	-0.7	-1.2	1.2
June	7.1	1.4	3.4	-3.1	1.7	0.8
July	2.8	2.3	3.8	3.3	1.9	1.3
August	1.4	1.2	0.8	-4.2	-0.8	-1.0
September	-0.2	-1.4	-4.3	-3.1	-1.2	
October	-1.0	-1.5	1.3	0.1	-1.0	
November	0.6	5.2	-1.2	4.5	3.3	
December	2.3	3.3	1.4	-3.5	4.3	
Year	24.5	7.4	9.0	-12.9	13.1	8.7

The following risks may be materially relevant but may not always be adequately captured by the synthetic risk indicator and may cause additional loss:

Counterparty risk: When a fund is backed by a guarantee from a third party, or where its investment exposure is obtained to a material degree through one or more contracts with a counterparty, there could be a material risk that the counterparty to the transactions will fail to honor its contractual obligations. This may result in a financial loss to the Fund.

Risks linked to the use of derivatives and financial techniques: Derivatives and other financial techniques used substantially to obtain, increase or reduce exposure to assets may be difficult to value, may generate leverage, and may not yield the anticipated results. All of this could be detrimental to fund performance.

Model Risk: Models may be misspecified, badly implemented or may become inoperative when significant changes take place in the financial markets or in the organization. Such a model could unduly influence portfolio management and expose to losses.

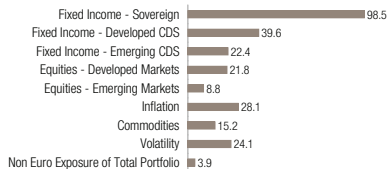
Before taking any investment decision, please read the latest version of the prospectus, the articles of incorporation, the Key Information Documents (KIDs) and the latest annual report and semi-annual report. Please pay attention to the Appendix B "Risk Factors Annex" of the prospectus.

Incorporation of extra-financial risks into the investment decision process may result in underweighting of profitable investments from the sub-fund's investment universe and may also lead the management of the sub-fund to underweight investments that will continue to perform. Sustainability risks may lead to a significant deterioration in the financial profile, profitability or reputation of an underlying investment and may therefore have a significant impact on its market price or liquidity.

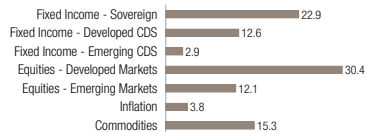
The Fund has been classified as a financial product subject to Article 8 of Regulation (EU) 2019/2088 on sustainability-related disclosures in the financial sector (the "SFDR"). The Fund promotes, among other characteristics, environmental or social characteristics, or a combination of those characteristics, provided that the companies in which the investments are made follow good governance practices.



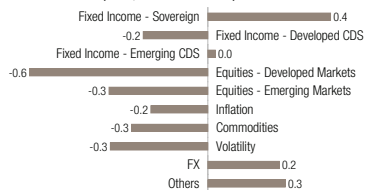
PORTFOLIO BREAKDOWN (IN %)



RISK CONTRIBUTION (IN %)



PERF. CONTRIB. 1M (IN %, GROSS OF FEES)



GLOSSARY

Credit Ratings: The credit ratings breakdown mentioned for convertible funds is a blend of ratings performed internally as well as ratings provided by external sources.

Risk and Reward Profile: This summary risk indicator (SRI) is a guide to the level of risk of this product compared to other products. Where there are less than 5 years worth of data, missing returns are simulated using an appropriate benchmark. The SRI may change over time and should not be used as an indicator of future risk or returns. Even the lowest risk classification does not imply that the Sub-Fund is risk-free or that capital is necessarily guaranteed or protected.

Total Expense Ratio (TER): The total fees involved in managing and operating a fund. The TER included the annual management fee and other charges, for example legal, admin, and audit costs (source: annual audited reports or semi annual non audited reports). The Total Expense Ratio (TER) is calculated twice per year and is subject to change between calculation dates.

Volatility: A statistical measure of the fluctuations of a security's price. It can also be used to describe fluctuations in a particular market. High volatility is an indication of higher risk.

Sharpe Ratio: A measure of risk-adjusted performance. The higher the ratio, the better risk-adjusted performance has been.

Drawdown: A draw down is usually quoted as the percentage between the peak and trough of an investment during a specific period. It can help to compare an investment's possible reward to its risk.

Correlation: Correlation is a measure of how securities or asset classes move in relation to each other. Highly correlated investments tend to move up and down together while investments with low correlation tend to perform in different ways in different market conditions, providing investors with diversification benefits. Correlation is measured between 1 (perfect correlation) and -1 (perfect opposite correlation). A correlation

coefficient of 0 suggests there is no correlation.

Tracking Error: A measure of how closely an investment portfolio follows the index against which it is benchmarked.

Bond Floor: The lowest value that convertible bonds can fall to, given the present value of the remaining future cash flows and principal repayment. The bond floor is the value at which the convertible option becomes worthless because the underlying stock price has fallen substantially below the conversion value.

Delta: The ratio comparing the change in the price of the underlying asset to the corresponding change in the price of a derivative.

Premium: If a fixed-income security (bond) is purchased at a premium, existing interest rates are lower than the coupon rate. Investors pay a premium for an investment that will return an amount greater than existing interest rates.

Yield to Maturity: The rate of return anticipated on a bond if it is held until the maturity date.

Coupon: The interest rate stated on a bond when it's issued.

Modified Duration: This formula is used to determine the effect that a 100-basis-point (1%) change in interest rates will have on the price of a bond.

Average Duration: The average modified duration of the portfolio expressed in years.

Expected Loss: Annual average expected loss to the portfolio expressed in percent.

Attachment Point: The modelled probability of a negative portfolio return in any given year. **FROC (Fixed Rate of Operational Costs):** It cover the Operational Costs directly incurred by the Company ("Direct Costs") and those resulting from the activities carried out by the Management Company on behalf of the Company ("Fund Servicing Costs").

DISCLAIMER

This document is a **Marketing Communication** relating to **Lombard Odier Funds** and its **Sub-Fund ("LO Funds - All Roads Growth")** (altogether referred to as the "Fund"). This document is intended only for **Professional Investors** in the EU/EEA countries where the Fund is registered for distribution, within the meaning of the Markets in Financial Instruments Directive 2014/65/EU (MIFID) and is not intended for retail investors, nor for U.S. Persons as defined under Regulation S of the United States Securities Act of 1933, as amended.

This document is issued by **Lombard Odier Funds (Europe) SA** (hereinafter the "Management Company"). The Management Company is authorised and regulated by the Commission de Surveillance du Secteur (the "CSSF") within the meaning of EU Directive 2009/65/EC and has its registered office at 291, Route d'Arlon, L-1150 Luxembourg. The Management Company is clustered within the Lombard Odier Investment Management Division ("LOIM") of Lombard Odier Group. LOIM is a trade name. The LOIM entities support in the preparation of this document and LOIM is a trade name. The Fund is authorized and regulated by the CSSF as a UCITS within the meaning of EU Directive 2009/65/EC, as amended.

This document is the property of LOIM, is provided for information purposes only and is addressed for the recipient exclusively for its personal use. It may not be reproduced (in whole or in part), transmitted, modified, or used for any other purpose without the prior written permission of LOIM. It is not intended for distribution, publication, or used for any other purpose without the prior written permission of LOIM.

The contents of this document has not been reviewed by any regulatory authority in any jurisdictions and does not constitute an offer or a recommendation to subscribe for any securities or other financial instruments or products described herein.

It contains opinions of LOIM, as at the date of issue. These opinions and information contained herein in this document does not take into account all the specific circumstances of the addressee. Therefore, no representation is made that the investment strategies presented in this document are suitable or appropriate to the individual circumstances of any investors. Tax treatment depends on the individual circumstance of the investor and may be subject to change in the future. LOIM does not provide tax advice. Consequently, you must verify the above and all information provided in this document with the legal documents issued for the Fund or otherwise review it with your external tax advisors.

The information and analysis contained herein are based on sources believed to be reliable. While LOIM uses its best efforts to ensure that the content is created in good faith, with greatest care and with accuracy, it does not guarantee the timeliness, validity, reliability or completeness of the information contained in this document, neither does it warrant that the information is free from errors and omission nor does it accept any liability for any loss or damage resulting from its use. All information and opinions as well as the prices indicated may change without notice. Particular contents of third parties are marked as such. LOIM assumes no liability for any indirect, incidental or consequential damages that are caused by or in connection with the use of such content.

The Source of the data has been mentioned wherever it was available. Unless otherwise stated, the data is prepared by LOIM.

An investment in the Fund is not suitable for all investors. The ownership of any investment decision(s) shall exclusively vest with the investor. Investment must be done after analysing all possible risk factors and by exercising of independent discretion. The investor must particularly ensure the suitability of an investment as regards with his/her financial situation, risk profile and investment objectives investing. **There can be no assurance that the Fund's investment objective will be achieved or that there will be a return on capital. Past or estimated performance is not necessarily indicative of future results and no assurance can be made that profits will be achieved, or that substantial losses will not be incurred.** The investor bears the risk of losses in connection with any investment. The information contained in this document does not constitute any form of advice on any investment or related consequences of making any particular investment decision in any particular investment decision in any Fund. Each investor shall make his/her own appraisal of risk, goals, liquidity, taxes and other financial merit of his/her investment decisions. Views, opinions and estimates may change without notice and are based on a number of assumptions which may or may not eventuate or prove to be accurate. The scenarios presented are an estimate of future performance based on evidence from the past on how the value of this investment varies, and/or current market conditions and are not an exact indicator. What you get will vary depending on how the market performs and how long you keep the investment/product.

Investments are subject to a variety of risks: The investments mentioned in this document may carry risks that are difficult to quantify and integrate into an investment assessment. In general, products such as equities, bonds, forex, or money market instruments bear risks, which are higher in the case of derivative, structured, and private equity products; these are aimed solely at investors who are able to understand their nature and characteristics and to bear their associated risks. On request, LOIM will be pleased to provide investors with more detailed information concerning risks associated with given instruments. The liquidity of an investment is subject to supply and demand. Some products may not have a well-established secondary market or in extreme market conditions may be difficult to value, resulting in price volatility and making it difficult to obtain a price to dispose of the asset.

Where the Fund is denominated in a currency other than an investor's base currency, changes in the rate of exchange may have an adverse effect on price and income. All performance figures reflect the reinvestment of interest and dividends and do not take account the commissions and costs incurred on the issue and redemption of shares/units; performance figures are estimated and unaudited. Net performance shows the performance net of fees and expenses for the relevant fund/share class over the reference period. This document does not contain personalised recommendations or advice and is not intended to substitute any professional advice on investment in financial products. Neither this marketing communication nor this document nor any part of it shall form the basis of, or be relied on in connection with, any contract to purchase or subscription to the Fund. Not all costs are listed in this document and the investor is recommended to refer to the Offering documents for more information.



The articles of association, the prospectus, the Key Information Document ("PRIIPS/KIDs"), and the subscription form are the only official Offering Documents of the Fund's shares (the "Offering Documents"). No party is authorised to provide information or make assurances that are not contained in the Offering Documents.

Access to documents in country of registrations

The PRIIPS/KIDs are available in one of the official languages of your country and a Prospectus is available in English, French, German and Italian. The PRIIPS/KIDs and the Prospectus together with the Articles of Incorporation and the last annual and semi-annual financial report are available on www.loim.com or can be requested free of charge at the registered office of the Fund or of the Management Company, from the distributors of the Fund or from the local representatives as mentioned below. These Offering Documents are provided for information and illustration and is not a contractually binding document or an information required by any legislative provisions and is not sufficient to take an investment decision.

Please refer to the prospectus and the PRIIPS/KIDs before making any final investment decisions. Before making an investment in the Fund, an investor should read the entire Offering Documents, and in particular the risk factors pertaining to an investment in the Fund, consider carefully the suitability of such investment to his/her particular circumstances and, where necessary, obtain independent professional advice in respect of **risks**, as well as any **legal, regulatory, credit, tax, and accounting consequences**.

LOIM recognises that conflicts of interest may exist as a consequence of the distribution of the Fund issued or managed by entities within the Lombard Odier Group. LOIM has a Conflict of Interests policy to identify and manage such conflicts of interest and a copy of this policy is available on <https://am.lombardodier.com/home/asset-management-regulatory-disc.html>.

A summary of investor's rights relating to regarding complaints and litigation is available in English on <https://am.lombardodier.com/home/asset-management-regulatory-disc.html>.

This Fund is classified as Article 8 under the Regulation (EU) 2019/2088 of the European Parliament and of the Council of 27 November 2019 on Sustainability-Related Disclosures in the Financial Services Sector ("SFDR"). A Summary of the sustainable website product disclosure is available in English in the "Sustainability-related Disclosure" section of the website fund page on "www.loim.com". Methodological limits: Assessment of sustainability risks is complex and may be based on ESG data which is difficult to obtain and incomplete, estimated, out of date or otherwise materially inaccurate. Even when identified, there can be no guarantee that these data will be correctly assessed.

A summary of the sustainable website entity level disclosure is available in English in the "Regulatory and voluntary" section of the website fund page on [Regulatory Disclosures - Asset Management - Lombard Odier](#).

Limitation on Sale: The shares issued for this Fund may only be publicly offered or sold in countries in which such a public offer or sale is permitted. Therefore, unless the Management Company or representatives of the Management Company have filed an application with the local supervisory authorities and permission has been granted by the local supervisory authorities, and as long as no such application has been filed or no such permission granted by the supervisory authorities, this Fund does not represent an offer to buy investment shares.

Not for US Person: The Fund has not been registered pursuant to the 1933 United States Securities Act. This document is not intended for any "U.S. Person" as defined in Regulation S of the Act, as amended or pursuant to the 1940 United States Investment Company Act as amended and will not be registered pursuant to the 1940 United States Investment Company Act as amended, or pursuant to other US federal laws. Therefore, the shares will not be publicly offered or sold in the United States. Neither this document nor any copy thereof may be sent, taken into, or distributed in the United States of America, any of its territories or possessions or areas subject to its jurisdiction, or to or for the benefit of a United States Person. For this purpose, the term "United States Person" shall mean any citizen, national or resident of the United States of America, partnership organized or existing in any state, territory or possession of the United States of America, a corporation organized under the laws of the United States or of any state, territory or possession thereof, or any estate or trust that is subject to United States Federal income tax regardless of the source of its income.

The Fund is currently notified for marketing into a number of jurisdictions. The Management Company may decide to terminate the arrangements made for the marketing of the Fund at any time using the process contained in Article 93a of the UCITS Directive.

When the Fund is registered in the following jurisdictions, it is represented by the following Representatives:

Austria. Representative: Erste Bank der österreichischen Sparkassen AG, Am Belvedere 1, 1100 Vienna, Supervisory Authority: Finanzmarktaufsicht (FMA).

France. Representative: CACES Bank, Rue Gabriel Péri 89-91, 92120 Montrouge, Supervisory Authority: Autorité des marchés financiers (AMF).

Germany. Representative: DekaBank Deutsche Girozentrale, Mainzer Landstraße 16, D-60325 Frankfurt am Main, Supervisory Authority: Bundesanstalt für Finanzdienstleistungsaufsicht (BaFin).

Finland: Finanssivalvonta (Fiva) - Financial Supervisory Authority (FIN-FSA), Snellmaninkatu 6, P.O. Box 103, FI - 00010 Helsinki, Finland; Website: <http://www.finanssivalvonta.fi>.

Liechtenstein. Representative, LGT Bank AG Herrengasse 12, 9490 Vaduz, Supervisory Authority: Finanzmarktaufsicht Liechtenstein ("FMA").

Luxembourg: Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF), 291, route d'Arion, L-1150 Luxembourg; www.cssf.lu.

Netherlands. Representative: Lombard Odier Funds (Europe) S.A. - Dutch Branch, Parklaan 26, 3016 BC Rotterdam, Supervisory Authority: Autoriteit Financiële Markten (AFM).

Norway. Supervisory Authority: Finanstilsynet (The Financial Supervisory Authority of Norway), P.O. Box 1187 Sentrum, Revierstredet 3, Oslo, Norway, NO - 0107; Website: <http://www.finanstilsynet.no/en/>.

Spain. Representative: All funds Bank, S.A.U. C/de los Padres Dominicos, 7, 28050, Madrid, Supervisory Authority: Comisión Nacional del Mercado de Valores (CNMV).

Sweden. Representative: SKANDINAVISKA ENSKILDA BANKEN AB (publ), Kungsträdgårdsgatan, SE-10640 Stockholm, Supervisory Authority: Finans Inspektionen (FI).

Switzerland. The Fund is intended for Professional Investors only and has not been approved by the Swiss Financial Market Supervisory Authority FINMA (Autorité fédérale de surveillance des marchés financiers) for distribution in or from Switzerland to non-qualified investors pursuant to Article 120 of the Swiss Collective Investment Scheme Act of 23 June 2003 (the "CISA"). This is an advertising document. Representative: Lombard Odier Asset Management (Switzerland) SA, 6 av. Des Morgines, 1213 Petit-Lancy; Paying agent: Bank Lombard Odier & Co Ltd, 11 rue de la Corratierie, CH-1204 Geneva, Switzerland.

Important Information on Fund awards:

Morningstar: Morningstar Category: Morningstar assigns ratings based on comparisons of all funds within a specific Morningstar Category, rather than all funds in a broad asset class. The information contained herein is proprietary to Morningstar and/or its providers, may not be copied or distributed and is not warranted to be accurate, complete or timely. Neither Morningstar nor its content providers are not responsible for any damages or losses arising from any use of this information. For more information about the Morningstar Category:

https://www.morningstar.com/content/dam/marketing/shared/research/methodology/771945_Morningstar_Rating_for_Funds_Methodology.pdf and <http://www.morningstar.com>

Morningstar stars: The star rating is based on risk-adjusted performance. A fund must have a record of more than three years. Star ratings are graded on a curve: the top 10% of funds receive five stars, the next 22.5% receive four stars, the middle 35% receive three stars, the next 22.5% receive two stars and the bottom 10% get one star. A rating alone is an insufficient basis for an investment decision. A rating is drawn for illustration purposes only and is subject to change. It is not a recommendation to invest in the Fund. It does not predict future performance of the Fund. There is no guarantee that the investment objective of the Fund will be reached.

For details regarding the star rating method:

https://www.morningstar.com/content/dam/marketing/shared/research/methodology/771945_Morningstar_Rating_for_Funds_Methodology.pdf and www.morningstar.com. Morningstar is not responsible for any damages or losses arising from any use of this information.

Data Protection: You may be receiving this Communication because you have provided your contact details. If this is the case, note that we may process your personal data for direct marketing purposes. For more information on Lombard Odier's data protection policy, please refer to www.lombardodier.com/privacy-policy.

©2024 Lombard Odier IM. All rights reserved.

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด
ไม่มี

**รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค ALL - BASIC
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 กันยายน 2566 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2567**

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน
ไม่มี

**ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ
ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด**
ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น
ไม่มี



รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ALL - BASIC

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ชุนทวรรณ ชัดดินานนท์

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ฐานันดร โชลิตกุล

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทวีเชียร

ภารดี มุณีสิริทธิ์

ชัยพร ดิเรกโกศา

อัมไพวรรณ เมลียงนนท์

สารัช อรุณากร

พิชิต ธนภูวนนท์

สุวิวัน พงศธรารักษ์

วิรยา จุลมนต์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด
ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)
ไม่มี

บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทในเครือธนาคารกลีกรไทย ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการลงทุนจากกระทรวงการคลังเมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2535 ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในเดือนมิถุนายน 2543 และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนส่วนบุคคลในเดือนมีนาคม 2544

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

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กลีกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกลีกรไทย 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.ธนาคารกลีกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์	ประธานกรรมการ
2. นายอดิศร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายวศิน วณิชยวรนันต์	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. นายวิวัฒน์ อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นางอรอร วงศ์พินิจโรตม	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายปณตพล ตันทวีเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวภารตี มุณีสวัสดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นายฐานันดร โชติตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรารากัน	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนาธิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางสาววรรณัท กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายยุทธนา ลินเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒน์กิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นางวิภาดา ลัภัยพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นางสาวสุนิดา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นายธนวัฒน์ เกตวงกต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นางสาวฉัตรแก้ว เกราะทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
23. นางสาวคนพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988