



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม (K-GINCOME)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567

ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

รายงานประจำปี
ณ 31 พฤษภาคม 2568

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม (K-GINCOME)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
K Global Income Fund : K-GINCOME

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 5 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดสะสมมูลค่า : K-GINCOME-A(A)
2. ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ : K-GINCOME-A(R)
3. ชนิดเพื่อการออม : K-GINCOME-SSF
4. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(สะสมมูลค่า) : K-GINCOME-C(A) (ยังไม่เปิดเสนอขาย)
5. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(รับซื้อคืนอัตโนมัติ) : K-GINCOME-C(R) (ยังไม่เปิดเสนอขาย)

ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมผสม
- กองทุนรวมเพื่อการออม
- กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund)
- กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

10 มิถุนายน 2558

รอบระยะเวลาบัญชี

1 มิถุนายน – 31 พฤษภาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Investment Funds – Global Income Fund, Class I (mth) - USD (hedged) (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน กองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ หรือหลักทรัพย์อื่นในต่างประเทศ โดยอยู่ภายใต้ JPMorgan Investment Funds ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) หนึ่งในสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) และจัดเป็น Société d'Investissement à Capital Variable หรือ SICAV ภายใต้กฎ Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities (UCITS) กองทุนหลักมิได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund)

บริษัทจัดการจะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักไปที่ประเทศฮ่องกง โดยใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (USD) เป็นสกุลเงินหลัก ซึ่งประเทศฮ่องกงจะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนดังกล่าวไปยังประเทศลักเซมเบิร์กต่อไป ในขณะที่กองทุนหลักลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินสกุลเงินต่างๆ เช่น ดอลลาร์สหรัฐฯ ยูโร เป็นต้น โดยมีสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (USD) เป็นสกุลเงินอ้างอิง ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Investment Funds – Global Income Fund ในประเทศอื่นๆ นอกเหนือจากประเทศฮ่องกง และ/หรือเปลี่ยนแปลงสกุลเงินหลักในภายหลัง โดยถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ซึ่งบริษัทจัดการจะคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนเป็นสำคัญ โดยบริษัทจัดการจะประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบถึงการเปลี่ยนแปลงล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันโดยจะติดประกาศที่สำนักงานของบริษัทจัดการ และหรือผู้สนับสนุนการขายหรือรับซื้อคืนหน่วยลงทุนและที่เว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

ในปัจจุบันกองทุน JPMorgan Investment Funds – Global Income Fund (กองทุนหลัก) แบ่งหน่วยลงทุนที่เสนอขายออกเป็นคลาส (Class) ซึ่งจะแตกต่างกันที่รายละเอียดต่างๆ เช่น มูลค่าขั้นต่ำของการสั่งซื้อและมูลค่าคงเหลือขั้นต่ำ อัตราค่าธรรมเนียม และค่าใช้จ่ายของแต่ละกองทุน บริษัทจัดการของสงวนสิทธิที่จะพิจารณาเปลี่ยนแปลง Class ที่ลงทุน โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญและไม่ถือว่าเป็นการดำเนินงานที่ผิดไปจากรายละเอียดโครงการ โดยถือว่าได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือในต่างประเทศ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่ง ตราสารแห่งหนึ่งหรือเงินฝาก หรือ หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด.

สำหรับการลงทุนในประเทศ กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด โดยมีอายุของตราสาร หรือสัญญา หรือระยะเวลาการฝากเงินแล้วแต่กรณี ต่ำกว่า 1 ปี เพื่อการดำเนินการของกองทุน รองจู่หะการลงทุนในต่างประเทศ รักษาสภาพคล่องของกองทุน หรือสำหรับการอื่นใดอันมีลักษณะทำนองเดียวกันนี้ ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Notes)

กองทุนหลักอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) และหรือเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ดังนั้น กองทุนหลักจึงมีความเสี่ยงมากกว่ากองทุนรวมอื่น

ทั้งนี้ กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม อาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงเท่านั้น โดยในสภาวะการณ์ปกติ กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่สภาวะการณ์ไม่ปกติ กองทุนอาจพิจารณาป้องกันความเสี่ยงตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน ยกตัวอย่างเช่น กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการเงินซึ่งคาดว่าจะส่งผลกระทบต่อค่าเงินในระยะยาว กองทุนอาจพิจารณาป้องกันความเสี่ยงตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน เป็นต้น

นโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

K-GINCOME-A(A)	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
K-GINCOME-A(R)	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
K-GINCOME-SSF	มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
K-GINCOME-C(A)	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
K-GINCOME-C(R)	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 4 ครั้ง ในกรณีที่กองทุนมีกำไรสะสม และจะไม่ทำให้เกิดผลขาดทุนสะสมในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น โดยในการจ่ายเงินปันผลในแต่ละครั้งจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

1. จ่ายจากเงินปันผลหรือดอกเบี้ยรับที่ได้รับจากทรัพย์สินของกองทุน
2. จ่ายในอัตราไม่เกินร้อยละ 30 ของกำไรสะสมดังกล่าว หรือกำไรสุทธิในรอบระยะเวลาบัญชีที่จ่ายเงินปันผลนั้นแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการอาจสงวนสิทธิในการที่จะไม่จ่ายเงินปันผล ในกรณีที่เงินปันผลต่อหน่วยที่คำนวณได้ต่ำกว่า 0.25 บาท

การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ

K-GINCOME-A(A)	ไม่มี
K-GINCOME-A(R)	มี
K-GINCOME-SSF	ไม่มี
K-GINCOME-C(A)	ไม่มี
K-GINCOME-C(R)	มี

บริษัทจัดการจะดำเนินการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติให้แก่ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 12 ครั้ง ทั้งนี้ การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติดังกล่าวจะทำให้จำนวนหน่วยลงทุนของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนแต่ละรายลดลง

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2567/2568 วันที่ 1 มิถุนายน 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568	ปี 2566/2567 วันที่ 1 มิถุนายน 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	9,256,760,479.23	9,916,076,965.60
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ	12.2926	11.9588
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดสะสมมูลค่า	12.3078	11.9697
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดเพื่อการออม	11.9036	11.7745
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	264,043,787.11	622,722,851.96
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ *	2.80	5.92
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ **	6.17	9.76
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดสะสมมูลค่า *	2.84	5.97
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดสะสมมูลค่า **	6.17	9.76
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดเพื่อการออม *	2.80	5.96
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดเพื่อการออม **	6.17	9.76

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

*** ตัวชี้วัด

- ตั้งแต่วันที่ 8 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป กองทุนเปลี่ยนตัวชี้วัดเป็นดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

- * ระหว่างวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 ถึง 7 กรกฎาคม 2565 กองทุนใช้ดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด
- * ก่อนวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 กองทุนใช้ดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (40%) ดัชนี MSCI World 100% Hedged to EUR Net Total Return Index (35%) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (25%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบกับค่าสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด



รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินค์ม รอบระยะเวลา 1 มิถุนายน 2567 – 31 พฤษภาคม 2568

ภาวะตลาด

ในช่วงระยะเวลาที่ผ่านมา เศรษฐกิจของสหรัฐอเมริกา ยุโรป ญี่ปุ่น และตลาดเกิดใหม่ เผชิญกับแนวโน้มทางเศรษฐกิจที่แตกต่างกันซึ่งได้รับอิทธิพลจากสงครามการค้า อัตราเงินเฟ้อ นโยบายการเงิน และความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ จากการคาดการณ์ของ IMF เศรษฐกิจโลกปี 2568 จะขยายตัว 3% โดยกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วจะโต 1.5% และ กลุ่มประเทศเกิดใหม่จะโต 4.1%

รัฐบาลของโดนัลด์ ทรัมป์ (Donald Trump) สร้างความผันผวนต่อเศรษฐกิจโลกอีกครั้ง ด้วยการประกาศขึ้นภาษีนำเข้าสินค้าจากหลายประเทศในอัตราที่สูงผิดปกติเพื่อลดการขาดดุลทางการค้า ซึ่งอาจนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงเชิงโครงสร้างของระบบเศรษฐกิจโลก โดยเฉพาะในด้านการค้า การลงทุน และความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ มาตรการดังกล่าวส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของผู้บริโภค เพราะอาจเพิ่มความเสี่ยงที่เศรษฐกิจจะเข้าสู่ภาวะ “Stagflation” หรือการชะลอตัวทางเศรษฐกิจควบคู่กับเงินเฟ้อที่ยังสูง ธนาคารกลางสหรัฐฯ จึงยังรักษ้อัตราดอกเบี้ยให้อยู่ในระดับสูงระหว่าง 4.25% ถึง 4.5% เพื่อลดความขัดแย้งของผลกระทบมาตรการภาษีต่ออัตราเงินเฟ้อและตลาดแรงงาน อย่างไรก็ตามการบริโภคในประเทศและผลประกอบการของบริษัทเอกชนยังแข็งแกร่งในช่วงไตรมาสแรกของปี 2568

ในส่วนของสหภาพยุโรป ภาพรวมเศรษฐกิจยังฟื้นตัวอย่างเปราะบาง โดยคาดว่าเศรษฐกิจจะขยายตัวประมาณ 0.9% ในปี 2568 การฟื้นตัวนี้ได้รับแรงหนุนจากมาตรการทางการเงินที่ธนาคารกลางยุโรป (ECB) ลดอัตราดอกเบี้ยต่อเนื่องเป็นครั้งที่ 7 จากอัตราเงินเฟ้อที่ลดลง โดย ณ เดือนพฤษภาคม 2568 อัตราดอกเบี้ยของยุโรปอยู่ที่ 2.25% และมีแนวโน้มจะลดลงอีก 1 ถึง 2 ครั้งในช่วงครึ่งปีหลัง ตลาดหุ้นยุโรปทำผลงานได้ดีในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2568 นำมาโดยกลุ่มอากาศยานและการป้องกันประเทศ เนื่องจากมีแผนการเพิ่มงบประมาณด้านกลาโหมจากรัฐบาลเยอรมันและกลุ่มประเทศที่เป็นสมาชิกนาโต้ (NATO) อย่างไรก็ตามประเด็นที่ต้องจับตามองของยุโรปคือภาคการส่งออกที่จะได้รับแรงกดดันจากสงครามการค้า และการยืดเยื้อของสงครามรัสเซียยูเครน

เศรษฐกิจญี่ปุ่นยังเติบโตต่ำจากปัญหาโครงสร้าง การบริโภคที่อ่อนแอ และการส่งออกที่ลดลง นอกจากนี้ยังได้รับแรงกดดันจากการปรับขึ้นภาษีการค้าของสหรัฐอเมริกา โดยเฉพาะในภาคอุตสาหกรรมยานยนต์ซึ่งเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมหลักของประเทศ สำหรับนโยบายทางการเงิน ตั้งแต่กลางปี 2567 ธนาคารกลางญี่ปุ่น (BOJ) ขึ้นอัตราดอกเบี้ยจาก 0.1% เป็น 0.5% เพื่อชะลอการอ่อนค่าของเงินเยน และรักษาระดับเงินเฟ้อให้อยู่ในกรอบเป้าหมาย ซึ่งธนาคารกลางญี่ปุ่นมีแนวโน้มจะคงอัตราดอกเบี้ยจนกว่าจะเห็นความชัดเจนด้านมาตรการภาษีนำเข้าของสหรัฐฯ มากขึ้น

มองไปข้างหน้า เศรษฐกิจโลกยังมีความไม่แน่นอนสูงจากนโยบายของรัฐบาลโดนัลด์ ทรัมป์ ที่คาดการณ์ได้ยาก ซึ่งประเด็นที่ต้องจับตามองหลังจากนี้คือ 1.) ข้อตกลงทางการค้าระหว่างสหรัฐกับประเทศต่างๆ 2.) การเปลี่ยนแปลงเชิงนโยบายของสหรัฐ 3.) สงครามและความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ และ 4.) นโยบายทางการเงินของธนาคารกลางทั่วโลก

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไป • ลงทุนในกองทุน JPMorgan Investment Funds – Global Income Fund, Class I (mth) - USD (hedged) (กองทุนหลัก) ที่มีนโยบายลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารทุน และหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) ทั่วโลก โดยเน้นลงทุนในตราสารที่มีการจ่ายผลตอบแทนสูง ทั้งในรูปดอกเบี้ยหรือเงินปันผล • ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่า 75% ของมูลค่าเงินลงทุนต่างประเทศ • บริษัทที่บริหารจัดการกองทุนหลัก คือ JPMorgan Asset Management (Europe) S.a.r.l. • มุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวตามกองทุนหลัก โดยกองทุนหลักมุ่งหวังให้ผลประกอบการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (active management)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 กองทุนมีการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Investment Funds – Global Income Fund, Class I (mth) - USD (hedged) ประมาณร้อยละ 95.47 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ และร้อยละ 4.53 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เป็นเงินฝากธนาคาร และ สินทรัพย์อื่นๆเพื่อเป็นการดำรงสภาพคล่องของกองทุน

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

กองทุนมีการลงทุนในกองทุน JPMorgan Investment Funds – Global Income Fund, Class I (mth) - USD (hedged) ประมาณร้อยละ 95.47 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2568 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ระยะสั้น ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2568 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 4.53 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 0 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 โดยกองทุนมีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 89.36 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 30 พฤษภาคม 2568 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 90.20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567



ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 1 ปี อยู่ที่ 2.84% และมีผลตอบแทนจากการลงทุนสุทธิตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 30 พฤษภาคม 2568 ที่ 1.38% (ต่อปี) ขณะที่ดัชนีอ้างอิงของกองทุนซึ่งประกอบไปด้วย Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (40%), ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to EUR (35%) และ ดัชนี Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (25%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน มีผลตอบแทนอยู่ที่ 6.17% และ 4.89% (ต่อปี) ตามลำดับ ทั้งนี้กองทุนมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 3.33% ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา และต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 3.51% นับตั้งแต่จัดตั้งกองทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

กองทุนหลักมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 3 เดือน และ 1 ปี ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 อยู่ที่ 0.17% และ 8.18% (ต่อปี) ตามลำดับ ขณะที่ดัชนีอ้างอิงของกองทุนซึ่งประกอบไปด้วย Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (40%), ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to EUR (35%) และ ดัชนี Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (25%) มีผลตอบแทนอยู่ที่ 0.47% และ 9.99% (ต่อปี) ตามลำดับ โดยกองทุนหลักมีค่าผันผวนระยะเวลา 3 ปี ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 อยู่ที่ 9.02% ต่อปี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม-A ชนิดสะสมมูลค่า
Fund Performance of K Global Income Fund-A(A)

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)
ผลตอบแทนของหน่วย/Fund Return			0.67	-6.72	10.63	2.65	9.99	-13.59	4.12	4.14
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return			0.82	-6.20	14.34	11.38	13.77	-15.49	9.45	8.66
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation			2.77	4.74	2.81	11.64	4.92	8.81	5.96	5.51
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation			2.26	5.46	4.49	14.25	4.96	10.28	5.97	5.19

*S ผลการดำเนินงานตั้งแต่เริ่มตั้งกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุ่มหาข้อมูลจะอิงไปจนถึง 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 พฤษภาคม 2568/Performance as of 30 May 2025

	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.)	*12/2017 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของหน่วย/Fund Return	0.68	-1.15	-1.41	2.84	0.48	3.11		1.38
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	1.54	-0.35	0.04	6.17	4.12	6.11		4.89
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	10.49	13.05	9.86	7.93	7.24	7.03		7.13
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	9.15	11.29	8.62	7.03	7.55	7.28		8.04

คำชี้แจง

* ก่อนวันที่ 8 กรกฎาคม 2565 เงินต้นไป กองทุนเทียบเคียงกับดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) ปรับด้วยต้นทุนการแปลงเป็นค่าเงินดอลลาร์ของประเทศไทยเทียบกับกองทุนนิยาม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทเทียบกับกองทุนนิยาม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 ถึง 7 กรกฎาคม 2565 กองทุนเทียบเคียง Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) ปรับด้วยต้นทุนการแปลงเป็นค่าเงินดอลลาร์ของประเทศไทยเทียบกับกองทุนนิยาม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทเทียบกับกองทุนนิยาม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นค่าชี้วัด

* ก่อนวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 กองทุนเทียบเคียง Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (40%) ดัชนี MSCI World 100% Hedged to EUR Net Total Return Index (35%) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (25%) ปรับด้วยต้นทุนการแปลงเป็นค่าเงินดอลลาร์ของประเทศไทยเทียบกับกองทุนนิยาม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทเทียบกับกองทุนนิยาม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นค่าชี้วัด

Benchmark

* From 8 July 2022 onwards, the Fund's benchmark is 40% Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD, 35% MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD and 25% Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD. (90% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 10% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.)

* During 20 May 2021 - 7 July 2022, the Fund's benchmark was 40% Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD, 35% MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD and 25% Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD. (75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.)

* Prior to 20 May 2021, the Fund's benchmark was 40% Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR, 35% MSCI World 100% Hedged to EUR Net Total Return Index and 25% Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR. (75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.)

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนฯ มิได้เป็นชี้แจงถึงผลการดำเนินงานในอนาคต / Past performance is not indicative of future results.
เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการทุกระดับประทับใจ



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด โกลบอล อินคัม-A ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ
Fund Performance of K Global Income Fund-A(R)

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2558 ^{*)} (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-2.00	5.87	7.84	-6.72	10.62	2.65	10.01	-13.63	4.08	4.11
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	-2.44	10.62	11.59	-6.20	14.34	11.38	13.77	-15.49	9.45	8.66
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	7.67	6.34	3.19	4.84	2.88	11.67	4.81	8.83	6.11	5.35
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	6.29	6.19	3.08	5.46	4.49	14.25	4.96	10.28	5.97	5.19

^{*)} ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันตั้งกองลงทุนจนถึงวันที่ทำการสุ่มขายของปีปฏิทิน/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 พฤษภาคม 2568/Performance as of 30 May 2025

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	^{*)} Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.65	-1.18	-1.44	2.80	0.44	3.08		2.09
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	1.54	-0.35	0.04	6.17	4.12	6.11		5.50
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	12.29	15.45	11.47	8.85	7.62	7.26		6.94
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	9.15	11.29	8.62	7.03	7.55	7.28		7.43

ตัวชี้วัด

• ตั้งแต่ต้นปี ถึง กรกฎาคม 2565 เป็นค่าไป กองทุนเปลี่ยนตัวชี้วัดเป็นดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) ปรับด้วยต้นทุนการแปลงเงินบาทเป็นดอลลาร์ตามอัตราแลกเปลี่ยนที่สัมพันธ์กับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนที่สัมพันธ์กับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 30 พฤษภาคม 2564 ถึง 7 กรกฎาคม 2565 กองทุนใช้ดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) ปรับด้วยต้นทุนการแปลงเงินบาทเป็นดอลลาร์ตามอัตราแลกเปลี่ยนที่สัมพันธ์กับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนที่สัมพันธ์กับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด

* ก่อนวันที่ 30 พฤษภาคม 2564 กองทุนใช้ดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (40%) ดัชนี MSCI World 100% Hedged to EUR 30% Total Return Index (35%) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (25%) ปรับด้วยต้นทุนการแปลงเงินบาทเป็นดอลลาร์ตามอัตราแลกเปลี่ยนที่สัมพันธ์กับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนที่สัมพันธ์กับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด

Benchmark

• From 8 July 2022 onwards, the Fund's benchmark is 40% Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD, 35% MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD and 25% Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD. (90% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 10% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.)

*During 20 May 2021 - 7 July 2022, the Fund's benchmark was 40% Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD, 35% MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD and 25% Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD. (75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.)

*Prior to 30 May 2021, the Fund's benchmark was 40% Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR, 35% MSCI World 100% Hedged to EUR 30% Total Return Index (35%) and 25% Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR. (75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.)

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนฯ มิได้เป็นปัจจัยชี้ถึงผลการดำเนินงานในอนาคต /Past performance is not indicative of future results.

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

บริการทูลระดับประทับใจ



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม ชนิดเพื่อการออม
Fund Performance of K GLOBAL INCOME FUND-SSF

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 ^{*S} (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return						15.22	9.99	-13.61	4.10	4.10
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return						19.57	13.77	-15.49	9.45	8.66
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation						7.67	4.91	8.81	5.96	5.51
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation						8.00	4.96	10.28	5.97	5.19

^{*S} ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันก่อตั้งกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุ่มข้อมูลเป็นปฏิทิน/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 พฤษภาคม 2568/Performance as of 30 May 2025

	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.)	^{*11/05/2020} Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.68	-1.16	-1.42	2.80	0.46	3.09		3.58
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	1.54	-0.35	0.04	6.17	4.12	6.11		7.13
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	10.49	13.05	9.86	7.93	7.23	7.03		7.06
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	9.15	11.29	8.62	7.03	7.55	7.28		7.32

ตัวชี้วัด
• ตั้งแต่วันที่ 8 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป กองทุนเปลี่ยนตัวชี้วัดเป็นดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) ปรับลดต้นทุนการดำเนินงานตามอัตราค่าธรรมเนียมที่สัมพันธ์กับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับลดอัตราผลตอบแทนที่สัมพันธ์กับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%
* ระหว่างวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 ถึง 7 กรกฎาคม 2565 กองทุนใช้ดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) ปรับลดต้นทุนการดำเนินงานตามอัตราค่าธรรมเนียมที่สัมพันธ์กับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับลดอัตราผลตอบแทนที่สัมพันธ์กับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นต้นไป
* ก่อนวันที่ 30 พฤษภาคม 2564 กองทุนใช้ดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (40%) ดัชนี MSCI World 100% Hedged to EUR Net Total Return Index (35%) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (25%) ปรับลดต้นทุนการดำเนินงานตามอัตราค่าธรรมเนียมที่สัมพันธ์กับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับลดอัตราผลตอบแทนที่สัมพันธ์กับสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นต้นไป

Benchmark
• From 8 July 2022 onwards, the Fund's benchmark is 40% Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD, 35% MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD and 25% Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD. (90% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 10% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.)
* During 20 May 2021 - 7 July 2022, the Fund's benchmark was 40% Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD, 35% MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD and 25% Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD. (75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.)
* Prior to 20 May 2021, the Fund's benchmark was 40% Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR, 35% MSCI World 100% Hedged to EUR Net Total Return Index and 25% Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR. (75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.)

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสื่อชี้ถึงผลการดำเนินงานในอนาคต / 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 ธันวาคม 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	50,254.71	0.53
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	1,507.64	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	3,769.10	0.04
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้น(Report to Unitholders Expense)	746.28	0.01
ค่าบริการงานทะเบียนหน่วยลงทุน(Registrar service Expense)	824.77	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	633.48	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	57,735.98	0.62

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	101,853.93	1.07
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	3,055.62	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	7,639.04	0.08
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้น(Report to Unitholders Expense)	1,110.83	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	618.27	0.01
ค่าบริการงานทะเบียนหน่วยลงทุน(Registrar service Expense)	1,449.83	0.02
ค่าธรรมเนียมบริการธนาคาร(Banking Services Fee)	1,120.20	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	684.99	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	117,532.72	1.24

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



ธนาคารกรุงเทพ

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 มิถุนายน 2568

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการและภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นางฤดี สีโทสวัสดิ์)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารธรรมนิติ ชั้น 6-7 ซอยเทิ้มทรัพย์
(ประตูจีน 20) ถนนประจักษ์ แขวงบางซื่อ
เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dharmniti Building, 6th-7th Floor, Soi
Permasai (Prachachuen 20), Prachachuen
Road, Bangkok, Bangkok 10800
Telephone : (66) 0-2596-0500
Facsimile : (66) 0-2596-0560
w w w . d a a . c o . t h

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการ ควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่าง สมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการ สอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้ งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของภาวะควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวนันท์นภัส วรรณสมบุรณ์

(นางสาวนันท์นภัส วรรณสมบุรณ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7793

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 9 กรกฎาคม 2568



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

		บาท	
	หมายเหตุ	2568	2567
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 6	8,838,515,739.57	10,157,895,052.86
เงินฝากธนาคาร	7, 11	237,082,037.24	224,782,785.09
ลูกหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	12	229,387,539.19	15,491,347.36
จากดอกเบี้ย		297,720.37	635,784.02
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี		61,620.41	-
รวมสินทรัพย์		9,305,344,656.78	10,398,804,969.33
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	11, 12	3,546,140.00	425,199,865.49
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		35,335,532.89	46,829,451.67
จากค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน		753.99	31,135.67
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11	9,418,414.84	10,344,874.78
หนี้สินอื่น		283,335.83	322,676.12
รวมหนี้สิน		48,584,177.55	482,728,003.73
สินทรัพย์สุทธิ		9,256,760,479.23	9,916,076,965.60
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		7,597,221,659.25	8,320,255,230.70
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
บัญชีปีรับสมดุลง		1,048,209,092.39	1,207,779,537.35
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน	10	611,329,727.59	388,042,197.46
สินทรัพย์สุทธิ		9,256,760,479.23	9,916,076,965.60

M

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	2568				2567			
	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม ดอลลาร์สหรัฐ	มูลค่าสุทธิรวม บาท	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม ดอลลาร์สหรัฐ	มูลค่าสุทธิรวม บาท	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุน								
หน่วยลงทุนในกองทุนต่างประเทศ								
กองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income								
Fund, Class I (mth) - USD (hedged)	2,926,004,9120	269,631,352.64	8,838,515,739.57	100.00	3,054,333.7560	276,142,314.88	10,157,895,052.86	100.00
รวมหน่วยลงทุน			8,838,515,739.57	100.00			10,157,895,052.86	100.00
รวมเงินลงทุน			8,838,515,739.57	100.00			10,157,895,052.86	100.00
(ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ราคาทุน 290,710,408.02 ดอลลาร์สหรัฐ 9,492,591,420.55 บาท)								
(ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ราคาทุน 305,380,881.41 ดอลลาร์สหรัฐ 9,933,956,848.82 บาท)								

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล		552,938,781.34	683,770,041.92
รายได้ดอกเบี้ย		1,084,278.68	1,573,038.24
รวมรายได้		<u>554,023,060.02</u>	<u>685,343,080.16</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8, 11	101,853,934.67	115,610,589.81
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	3,055,618.10	3,468,317.61
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8, 11	7,639,044.98	8,670,794.30
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		155,000.00	155,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	9	4,829,125.33	4,735,223.31
รวมค่าใช้จ่าย		<u>117,532,723.08</u>	<u>132,639,925.03</u>
รายได้สุทธิ		<u>436,490,336.94</u>	<u>552,703,155.13</u>
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1		
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(111,726,791.08)	(362,609,528.27)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		384,567,207.57	634,775,608.21
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		89,263,600.00	(408,214,240.00)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		635,549,917.32	(398,772,059.44)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		<u>(1,169,937,841.34)</u>	<u>605,075,672.22</u>
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>(172,283,907.53)</u>	<u>70,255,652.72</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		264,206,429.41	622,958,807.85
หัก ภาษีเงินได้	3.11	<u>(162,642.30)</u>	<u>(235,955.89)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		<u>264,043,787.11</u>	<u>622,722,851.96</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม หมายเหตุประกอบงบการเงิน วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม (K Global Income Fund: K-GINCOME) ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุน ที่เน้นลงทุนในหน่วยลงทุนในกองทุนรวมต่างประเทศเพียงกองทุนเดียว (Feeder fund) โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 10 มิถุนายน 2558

ทุนจดทะเบียนของโครงการ : จำนวน 30,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 3,000 ล้านหน่วยลงทุน
หน่วยลงทุนละ 10 บาท

อายุของโครงการ : ไม่จำกัดอายุโครงการ

นโยบายจ่ายเงินปันผล

ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ : ไม่จ่ายเงินปันผล

ชนิดสะสมมูลค่า : ไม่จ่ายเงินปันผล

ชนิดเพื่อการออม : จ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 4 ครั้ง

ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) : ไม่จ่ายเงินปันผล

ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (รับซื้อคืนอัตโนมัติ) : ไม่จ่ายเงินปันผล

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีการแข่งขันชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 5 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ (K-GINCOME-A (R)) เหมาะสำหรับผู้ต้องการรายรับสม่ำเสมอทุกเดือน โดยจะมีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 12 ครั้ง

2. ชนิดสะสมมูลค่า (K-GINCOME-A (A)) เหมาะสำหรับผู้ที่ต้องการลงทุนต่อเนื่องเพื่อการเติบโตของเงินลงทุนระยะยาว

3. ชนิดเพื่อการออม (K-GINCOME-SSF) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี (ไม่เปิดเสนอขายเพิ่มเติมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568)

4. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษสะสมมูลค่า (K-GINCOME-C (A)) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ได้รับการยกเว้นหรือปรับลดค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ถือหน่วยลงทุน ที่ต้องการผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total Return) เช่น ผู้ลงทุนซึ่งอยู่ภายใต้การให้บริการบริหารพอร์ตหรือบริการแนะนำการลงทุนในรูปแบบ Asset Allocation Model หรือ Discretionary Portfolio Service รวมถึงผู้ลงทุนคนที่เรี



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

5. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษรับซื้อคืนอัตโนมัติ (K-GINCOME-C (R)) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ได้รับการยกเว้นหรือปรับลดค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้สั่งซื้อหรือผู้ถือหน่วยลงทุน ที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ เช่น ผู้ลงทุนซึ่งอยู่ภายใต้การให้บริการบริหารพอร์ตหรือบริการแนะนำการลงทุนในรูปแบบ Asset Allocation Model หรือ Discretionary Portfolio Service รวมถึงผู้ลงทุนอื่นที่บริษัทจัดการจะประกาศเพิ่มเติมและหรือเปลี่ยนแปลงในอนาคต

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศโดยเฉลี่ยรอบระยะเวลาบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund, Class I (mth) - USD (hedged) (กองทุนหลัก) กองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ หรือหลักทรัพย์อื่นในต่างประเทศ โดยอยู่ภายใต้ JPMorgan Investment Funds ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก (Luxembourg) หนึ่งในสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) ภายใต้กฎ Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities (UCITS) โดยมิได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (hedge fund) สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือในต่างประเทศ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งหนี้หรือเงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด.

สำหรับการลงทุนในประเทศ กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. เพื่อการดำเนินการของกองทุน รองจหะการลงทุนในต่างประเทศ รักษาสภาพคล่องของกองทุนหรือสำหรับการอื่นใดอันมีลักษณะทำนองเดียวกันนี้ อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Structured Notes)

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมายของงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง





กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก จะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตาม มูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้น ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สิน อื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นนั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทน เมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารดังกล่าวที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ และทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือ ทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการซื้อขายซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้ทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

~



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนใหญ่ของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

ก



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในสิทธิประโยชน์ของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นรายหนึ่งจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากปันผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสด ในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกลดกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุลและบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย

3.9 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.10 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.11 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษา เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงินและผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน โดยเสียภาษีในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักรายจ่ายใด ๆ 



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	867,077,581.51	718,185,751.74
ขายเงินลงทุน	1,301,515,000.00	2,695,118,000.00

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

	บาท			
	2568		2567	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หน่วยลงทุน				
- หน่วยลงทุนในกองทุนรวม				
ต่างประเทศ	9,492,391,420.55	8,838,515,739.57	9,933,956,848.82	10,157,895,052.86
รวมเงินลงทุน	9,492,391,420.55	8,838,515,739.57	9,933,956,848.82	10,157,895,052.86

6. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลัก คือ JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund, Class I (mth) - USD (hedged) ซึ่งเป็นกองทุนรวมต่างประเทศ มีรายละเอียดที่สำคัญ ดังนี้

ชื่อกองทุนหลัก	: JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund, Class I (mth) - USD (hedged)
จดทะเบียน	: ในประเทศลักเซมเบิร์ก
สกุลเงิน	: ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
ผู้จัดการกองทุนหลัก	: JPMorgan Asset Management Limited
ผู้เก็บรักษาทรัพย์สิน	: J.P. Morgan Bank Luxembourg S.A.
นโยบายการลงทุน	: กองทุนหลักจะเน้นลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง ตราสารแห่งทุน และหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REIT) ซึ่งออกโดยผู้ออกตราสารทั่วโลก รวมถึงประเทศกลุ่มตลาดเกิดใหม่ (Emerging Markets)



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 มีดังนี้

จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก	2,926,004.9120	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	290,710,469.85	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	92.15	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	269,631,352.64	ดอลลาร์สหรัฐ
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุน ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	95.48	%

ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567 มีดังนี้

จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก	3,054,333.7560	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	305,380,881.41	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	90.41	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	276,142,314.88	ดอลลาร์สหรัฐ
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุน ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	102.44	%

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 ดังนี้

	2568		2567	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	26,565,906.75	-	36,035,888.59
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</u>				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.375	77,341,847.55	0.675	188,335,539.04
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u>				
ธนาคารแห่งนิวยอร์ก				
4,062,668.79 ดอลลาร์สหรัฐ	-	133,174,282.94		
11,182.75 ดอลลาร์สหรัฐ			-	411,357.46
รวม		<u>237,082,037.24</u>		<u>224,782,785.09</u>





กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

8. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน
ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.0700 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ
ของกองทุน
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0321 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่า
สินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0803 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่า
สินทรัพย์สุทธิของกองทุน
ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐาน
ในการคำนวณ
9. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายในการจัดทำโฆษณาประชาสัมพันธ์ ค่าสื่อโฆษณา
ประชาสัมพันธ์ การจัดอบรมเผยแพร่ความรู้ ค่าใช้จ่ายด้านการตลาด ค่าส่งเสริมการขายตลอดจนการสัมมนา
และนำกองทุน ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายดังกล่าวข้างต้นรวมกันจะไม่เกินร้อยละ 1 ต่อปีของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ
กองทุนและค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน
ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าโฆษณาการ ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นหน่วยและอื่น ๆ
10. กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงาน
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

	บาท	
	2568	2567
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานต้นปี	388,042,197.46	(234,680,654.50)
กำไรสุทธิ	436,490,336.94	552,703,155.13
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(111,726,791.08)	(362,609,528.27)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	384,567,207.57	634,775,608.21
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	89,263,600.00	(408,214,240.00)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	635,549,917.32	(398,772,059.44)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(1,169,937,841.34)	605,075,872.22
ภาษีเงินได้	(162,642.30)	(235,955.89)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	(40,756,256.98)	-
กำไร (ขาดทุน) สะสมจากการดำเนินงานปลายปี	611,329,727.59	388,042,197.46



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

11. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	101,853,934.07	115,010,589.81	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7,639,044.98	8,670,794.30	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	2,276,980,000.00	5,889,755,000.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	760,408,500.00	737,638,000.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	388,508,700.00	903,020,450.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,236,481,520.00	5,958,316,450.00	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	8,383,180.84	9,221,606.09
ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	26,565,906.75	36,035,888.59
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	243,523,000.00
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,236,481,520.00	4,534,140,200.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	628,738.56	691,620.48

12. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	จำนวนตามสัญญา	2568	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	244,560,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	7,676,131,660.81	261,760,640.00



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2567

	จำนวนตามสัญญา	2567	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	263,100,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	1,177,260,654.82	8,396,791,855.49

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 มีดังนี้

	2568	2567	
จำนวนสัญญา	-	2	ฉบับ
มูลค่าสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	7,000,000.00	ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	-	10	วัน
มูลค่าซื้อล่วงหน้า	-	243,523,000.00	บาท
มูลค่ายุติธรรม	-	257,279,826.09	บาท
จำนวนสัญญา	22	15	ฉบับ
มูลค่าสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	244,560,000.00	256,100,000.00	ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	23 - 240	10 - 269	วัน
มูลค่าขายล่วงหน้า	8,163,733,700.00	8,893,307,340.00	บาท
มูลค่ายุติธรรม	7,937,892,300.81	9,316,772,684.22	บาท

13. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2568			2567		
	ชนิดรับซื้อคืน อัตโนมัติ	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดเพื่อการออม	ชนิดรับซื้อคืน อัตโนมัติ	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	295,261,149.7543	243,546,689.8346	220,914,326.3354	342,716,024.1815	287,932,107.2472	201,377,391.6495
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	3,629,528,594.64	2,997,543,954.45	2,629,687,930.14	4,098,491,124.36	3,446,466,651.12	2,371,119,190.12
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	12.2926	12.3078	11.9036	11.9588	11.9697	11.7745

ปัจจุบันกองทุนนำเสนอหน่วยลงทุน 5 ประเภท ได้แก่ หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ (K-GINCOME-A (R)) หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (K-GINCOME-A (A)) หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม (K-GINCOME-SSF) หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) (K-GINCOME-C (A)) และหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (รับซื้อคืนอัตโนมัติ) (K-GINCOME-C (R))

๙



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม (K-GINCOME-SSF) ไม่เปิดเสนอขายเพิ่มเติม ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) (K-GINCOME-C (A)) และหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุน
กลุ่มพิเศษ (รับซื้อคืนอัตโนมัติ) (K-GINCOME-C (R)) ยังไม่เสนอขายหน่วยลงทุน
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุนมีดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ (K-GINCOME-A (R))	(468,962,529.72)	(636,244,208.76)
ชนิดสะสมมูลค่า (K-GINCOME-A (A))	(448,922,696.67)	(1,269,282,007.07)
ชนิดเพื่อการออม (K-GINCOME-SSF)	258,568,740.02	457,272,561.94
รวม	(659,316,486.37)	(1,448,253,653.89)

14. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์
จัดการกองทุนกลสิกรไทย จำกัด ได้มีมติจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม - ชนิดเพื่อการออม
(K-GINCOME-SSF) ดังนี้

ครั้งที่	วันเปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	วันที่ 3 กันยายน 2567	วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึง วันที่ 31 สิงหาคม 2567	0.2000	40,756,256.66	วันที่ 13 กันยายน 2567
2	วันที่ 2 ธันวาคม 2567	วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึง วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567	ไม่จ่ายเงินปันผล	-	-
3	วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	ไม่จ่ายเงินปันผล	-	-
4	วันที่ 4 มิถุนายน 2568	วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึง วันที่ 31 พฤษภาคม 2568	ไม่จ่ายเงินปันผล	-	-
รวม			0.2000	40,756,256.66	

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์
จัดการกองทุนกลสิกรไทย จำกัด ได้มีมติงดจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม - ชนิดเพื่อการออม
(K-GINCOME-SSF)

M



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

15. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

15.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	-	8,838,515,739.57	-	8,838,515,739.57
สัญญาอนุพันธ์	-	229,387,539.19	-	229,387,539.19
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	3,546,140.00	-	3,546,140.00

	บาท			
	ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	-	10,157,895,052.86	-	10,157,895,052.86
สัญญาอนุพันธ์	-	15,491,347.36	-	15,491,347.36
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	425,199,865.49	-	425,199,865.49





กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

15.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่าดัชนีรวมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ขึ้นลงตามอัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	8,838,515,739.57	8,838,515,739.57
เงินฝากธนาคาร	210,516,130.49	-	26,565,906.75	237,082,037.24
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	229,387,539.19	229,387,539.19
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	297,720.37	297,720.37
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	3,546,140.00	3,546,140.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	35,335,532.89	35,335,532.89
เจ้าหนี้จากค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน	-	-	753.99	753.99
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	9,410,414.04	9,410,414.04
หนี้สินอื่น	-	-	283,335.83	283,335.83

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
	ขึ้นลงตามอัตราตลาด	ดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	10,157,895,052.86	10,157,895,052.86
เงินฝากธนาคาร	188,746,896.50	-	36,035,888.59	224,782,785.09
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	15,491,347.36	15,491,347.36
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	635,784.02	635,784.02
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	425,199,865.49	425,199,865.49
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	46,829,451.67	46,829,451.67
เจ้าหนี้จากค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน	-	-	31,135.67	31,135.67
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	10,344,874.78	10,344,874.78
หนี้สินอื่น	-	-	322,676.12	322,676.12

๓



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

15.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนรวมมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้

15.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2567 กองทุนมีเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ดอลลาร์สหรัฐ	
	2568	2567
เงินฝากธนาคาร	4,062,668.79	11,182.75
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	269,631,352.64	276,142,314.88

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 12)

15.5 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

16. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2568

M

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	104,205,474.67	1.13
เงินฝาก	104,205,474.67	1.13
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	8,971,690,022.51	96.92
ประเทศลักเซมเบิร์ก		
หน่วยลงทุน	8,838,515,739.57	95.48
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
เงินฝาก	133,174,282.94	1.44
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	225,841,399.19	2.44
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	225,841,399.19	2.44
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(44,976,417.14)	(0.49)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	9,256,760,479.23 บาท	

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 9.09%



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	237,379,757.61	2.56
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	อันดับ	อันดับ	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
		วันครบกำหนด	ความน่าเชื่อถือของตราสาร	ความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)	77,639,567.92
2. เงินฝากธนาคาร	The Bank of New York Mellon SA/NV		N/A	Aa2	133,174,282.94
3. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)	26,565,906.75

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ถือ	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,185,740.00)	-0.02%	23 มิ.ย. 2568	(2,185,740.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	223,260.00	0.00%	23 มิ.ย. 2568	223,260.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	518,120.00	0.01%	23 มิ.ย. 2568	518,120.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,519,840.00	0.02%	23 มิ.ย. 2568	1,519,840.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,396,880.00	0.06%	23 มิ.ย. 2568	5,396,880.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,053,840.00	0.02%	23 มิ.ย. 2568	2,053,840.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,360,400.00)	-0.01%	23 มิ.ย. 2568	(1,360,400.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	19,617,400.00	0.21%	14 ก.ค. 2568	19,617,400.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	78,874,033.33	0.85%	18 ส.ค. 2568	78,874,033.33
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,359,548.33	0.04%	18 ส.ค. 2568	3,359,548.33
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	5,391,217.02	0.06%	22 ก.ย. 2568	5,391,217.02
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	1,313,340.43	0.01%	22 ก.ย. 2568	1,313,340.43
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	23,249,775.32	0.25%	22 ก.ย. 2568	23,249,775.32
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,612,340.43	0.03%	22 ก.ย. 2568	2,612,340.43
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	156,667.23	0.00%	22 ก.ย. 2568	156,667.23
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	25,312,819.15	0.27%	20 ต.ค. 2568	25,312,819.15
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	13,559,630.85	0.15%	24 พ.ย. 2568	13,559,630.85
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	14,072,200.00	0.15%	24 พ.ย. 2568	14,072,200.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	3,072,702.51	0.03%	22 ธ.ค. 2568	3,072,702.51
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	8,351,569.83	0.09%	22 ธ.ค. 2568	8,351,569.83
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,013,617.32	0.03%	22 ธ.ค. 2568	3,013,617.32
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	17,718,737.43	0.19%	26 ม.ค. 2569	17,718,737.44



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนี้อื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

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



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

ทริสเรทติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวจำนวน 8 อันดับ โดยเริ่มจาก AAA ซึ่งเป็นอันดับเครดิตสูงสุด จนถึง D ซึ่งเป็นอันดับต่ำสุด โดยตราสารหนี้ระยะกลางและยาวมีอายุตั้งแต่ 1 ปีขึ้นไป และแต่ละสัญลักษณ์มีความหมายดังนี้

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

อันดับเครดิตจาก AA ถึง C อาจมีเครื่องหมายบวก (+) หรือลบ (-) ต่อท้าย เพื่อจำแนกความแตกต่างของคุณภาพของอันดับเครดิตภายในระดับเดียวกัน

ข้อมูลกองทุนหลัก JPMorgan Investment Fund - Global Income Fund

JPMorgan Investment Funds -

Global Income Fund

Class: JPM Global Income I (mth) - USD (hedged)

Fund overview

ISIN	Bloomberg	Reuters
LU2293733585	JPMUHD LX	LU2293733585.LUF

Investment objective: To provide regular income by investing primarily in a portfolio of income generating securities, globally, and through the use of derivatives.

Investment approach

- Multi-asset approach, leveraging specialists from around JPMorgan Asset Management's global investment platform, with a focus on risk-adjusted income.
- Flexible implementation of the managers' allocation views at asset class and regional level.

Portfolio manager(s) Michael Schoenhaut Eric Bernbaum Gary Herbert	Share class currency USD Fund assets EUR 16910.5m Fund launch 11 Dec 2008 Fund reference currency EUR NAV USD 92.15	Class launch 19 Feb 2021 Domicile Luxembourg Entry/exit charges Entry charge (max) 0.00% Exit charge (max) 0.00% Ongoing charge 0.72%
--	---	--

ESG information

ESG approach - ESG Promote
Promotes environmental and / or social characteristics.
SFDR classification: Article 8
"Article 8" strategies promote social and/or environmental characteristics, but do not have sustainable investing as a core objective.

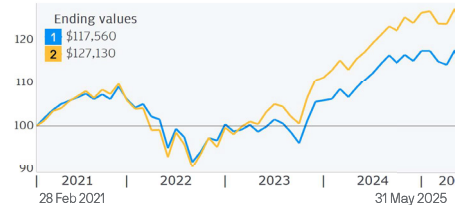
Fund ratings *As at 31 May 2025*

Morningstar Category™ USD Moderate Allocation

Performance

- 1 Class:** JPM Global Income I (mth) - USD (hedged)
- 2 Benchmark:** 40% Bloomberg US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD / 35% MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD / 25% Bloomberg Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD

Growth of USD 100,000 Calendar years



Calendar Year Performance (%)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	-	-	-	-	-	-	-	-11.27	9.15	8.97
2	-	-	-	-	-	-	-	-13.16	16.14	11.89

Return (%)

	Cumulative					Annualised	
	1 month	3 months	1 year	YTD	3 years	5 years	Launch
1	3.00	0.17	8.18	2.24	5.01	-	3.61
2	2.85	0.47	9.99	2.72	8.66	-	5.45

Performance Disclosures

Past performance is not a guide to current and future performance. The value of your investments and any income from them may fall as well as rise and you may not get back the full amount you invested.

ESG

For more information on our approach to sustainable investing at J.P. Morgan Asset Management please visit <https://am.jpmorgan.com/lu/esg>



Dividend History

Amount	Record Date	Payment Date	Mth Dividend Yield	Annualised yield
\$0.4510	07 Feb 2025	18 Feb 2025	0.48 %	5.95 %
\$0.4510	07 Mar 2025	17 Mar 2025	0.49 %	6.05 %
\$0.4510	07 Apr 2025	15 Apr 2025	0.52 %	6.38 %
\$0.4680	07 May 2025	16 May 2025	0.52 %	6.37 %
\$0.4680	10 Jun 2025	18 Jun 2025	0.50 %	6.23 %

Portfolio analysis

Measurement	3 years	5 years
Beta	0.92	-
Annualised volatility (%)	9.02	-
Sharpe ratio	0.07	-

Holdings

Top 10	Sector	% of assets
JPM NASDAQ EQUITY PREMIUM INCOME		
ACTIVE UCITS ETF	Equity	5.4
Microsoft	Equity	1.3
Taiwan Semiconductor	Equity	1.0
Meta	Equity	0.9
Broadcom	Equity	0.7
Fidelity National Information	Equity	0.6
McDonalds	Equity	0.5
Walt Disney	Equity	0.4
Southern Company	Equity	0.4
Analog Devices	Equity	0.4

Bond quality breakdown (%)

AAA: 2.05%	Average duration: 2.90 yrs
AA: 1.73%	
A: 2.65%	
BBB: 15.18%	
< BBB: 75.34%	
Non Rated: 3.05%	

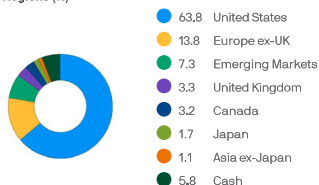
The shown yield-to-maturity is calculated as of 31/05/25 and does not take into account costs, changes in the portfolio, market fluctuations and potential defaults. The yield to maturity is an indication only and is subject to change.

Figures shown may not add up to 100 due to rounding.

Value at Risk (Var)

As at 30 May 2025	Fund	Benchmark
VaR	5.47%	5.29%

Regions (%)



Figures shown may not add up to 100 due to rounding.

Asset allocation (%)

US High Yield	33.9
Global Equity	29.3
European Equity	5.6
US Equity	5.4
Preferred Equity	4.8
Non-Agency Securitized	4.6
Emerging Markets Equity	3.4
Emerging Markets Debt	3.2
European High Yield	2.5
Global Investment Grade Credit	1.1
Short Duration Fixed Income	0.3
Cash	5.8

Figures shown may not add up to 100 due to rounding.

Key risks

The Sub-Fund is subject to **Investment risks** and **Other associated risks** from the techniques and securities it uses to seek to achieve its objective.
The table on the right explains how these risks relate to each other and the **Outcomes to the Shareholder** that could affect an investment in the Sub-Fund.
Investors should also read [Risk Descriptions](#) in the Prospectus for a full description of each risk.

Investment risks Risks from the Sub-Fund's techniques and securities

Techniques	Securities	
Derivatives	China	- Unrated debt
Hedging	Contingent convertible bonds	Emerging markets
	Convertible securities	Equities
	Debt securities	Equity linked notes
	- Below investment grade debt	MBS/ABS
	- Government debt	REITs
	- Investment grade debt	

Other associated risks Further risks the Sub-Fund is exposed to from its use of the techniques and securities above

Credit	Interest rate	Market
Currency	Liquidity	

Outcomes to the Shareholder Potential impact of the risks above

Loss	Volatility	Failure to meet the
Shareholders could lose some or all of their money.	Shares of the Sub-Fund will fluctuate in value.	Sub-Fund's objective.

General Disclosures

Before investing, obtain and review the current prospectus, Key Information Document (KID) and any applicable local offering document. These documents, as well as the sustainability-related disclosures, the annual and semi-annual reports and the articles of incorporation, are available in English free from your financial adviser, your J.P. Morgan Asset Management regional contact, the fund's issuer (see below) or at www.jpam.lu. A summary of investor rights is available in English at <https://am.jpmorgan.com/lu/investor-rights>. J.P. Morgan Asset

Management may decide to terminate the arrangements made for the marketing of its collective investment undertakings.

This material should not be considered as advice or an investment recommendation. Fund holdings and performance are likely to have changed since the report date.

To the extent permitted by applicable law, we may record telephone calls and monitor electronic communications to comply with our legal and regulatory obligations and internal policies. Personal data will be collected, stored and processed by J.P. Morgan Asset Management in accordance with our EMEA Privacy Policy www.jpam.lu/emea-privacy-policy

For additional information on the sub-fund's target market please refer to the Prospectus.

Risk Indicator - The risk indicator assumes you keep the product for 5 year(s). The risk of the product may be significantly higher if held for less than the recommended holding period.

The ongoing charge is the charge used in the EU PRIIPs KID. This charge represents the total cost of managing and operating the fund, including management fees, administrative costs, and other expenses (excluding transaction costs). The breakdown of costs are the max as detailed in the fund's prospectus. For more detailed information, please refer to the fund's prospectus and the PRIIPs KID available on our website.

Performance information

Source: J.P. Morgan Asset Management. Share class performance is shown based on the NAV (net asset value) of the share class with

amount of risk taken (compared a risk-free investment). The higher

income (gross) reinvested including actual ongoing charges excluding any entry and exit fees.

The return of your investment may change as a result of currency fluctuations if your investment is made in a currency other than that used in the past performance calculation.

Indices do not include fees or operating expenses and you cannot invest in them.

The benchmark is for comparative purposes only unless specifically referenced in the Sub-Funds' Investment Objective and Policy.

Dividend income shown is gross of any applicable tax.

Our primary aim is to maximise yield and as such the portfolio does not have a target of outperforming the benchmark. The Benchmark provides an indication of the risk profile of the fund.

Holdings information

*This exposure represents a number of individual equity linked notes with various counterparties. Top 10 holdings exclude derivative instruments, cash and cash equivalents.

Non rated includes equities.

VaR is a means of measuring the potential loss to a Sub-Fund due to market risk and is expressed as the maximum potential loss at a 99% confidence level. The holding period for the purpose of calculating global exposure is one month.

Information Sources

Fund information, including performance calculations and other data, is provided by J.P. Morgan Asset Management (the marketing name for the asset management businesses of JPMorgan Chase & Co. and its affiliates worldwide).

All data is as at the document date unless indicated otherwise. © 2025 Morningstar. All Rights Reserved. The information contained herein: (1) is proprietary to Morningstar; (2) may not be copied or distributed; and (3) is not warranted to be accurate, complete or timely. Neither Morningstar nor its content providers are responsible for any damages or losses arising from any use of this information.

Benchmark Source: MSCI. Neither MSCI nor any other party involved in or related to compiling, computing or creating the MSCI data makes any express or implied warranties or representations with respect to such data (or the results to be obtained by the use thereof), and all such parties hereby expressly disclaim all warranties of originality, accuracy, completeness, merchantability or fitness for a particular purpose with respect to any of such data. Without limiting any of the foregoing, in no event shall MSCI, any of its affiliates or any third party involved, in or related to compiling, computing, or creating the data have any liability for any direct, indirect, special, punitive, consequential or any other damages (including lost profits) even if notified of the possibility of such damages. No further distribution or dissemination of the MSCI data is permitted without MSCI's express written consent.

Benchmark source: The Products are not sponsored, endorsed, sold or promoted by Bloomberg Barclays Capital, and Bloomberg Barclays Capital makes no warranty, express or implied, as to the results to be obtained by any person or entity from the use of any index, any opening, intra-day or closing value therefore, or any data included therein or relating thereto, in connection with any Fund or for any other purpose. Bloomberg Barclays Capital's only relationship to the Licensee with respect to the Products is the licensing of certain trademarks and trade names of Bloomberg Barclays Capital and the Bloomberg Barclays Capital indexes that are determined, composed and calculated by Bloomberg Barclays Capital without regard to Licensee or the Products.

Issuer

JPMorgan Asset Management (Europe) S.à r.l., 6, route de Trèves, L-2633 Senningerberg, Luxembourg. B27900, corporate capital EUR 10,000,000.

Definitions

NAV Net Asset Value of a fund's assets less its liabilities per Share.

Beta measures a fund's sensitivity to market movements (as represented by the fund's benchmark). A beta of 1.10 suggests the fund could perform 10% better than the benchmark in up markets and 10% worse in down markets, assuming all other factors remain constant. Usually the higher betas represent riskier investments.

Annualised volatility (%) measures the extent to which returns vary up and down over a given period.

Sharpe ratio performance of an investment adjusting for the Sharpe ratio the better the returns compared to the risk taken.



ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด
ไม่มี

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	รวม
บาท/หน่วย	0.20	0.20	0.40
วัน XD	1/6/64	3/9/67	
วันจ่ายเงินปันผล	14/6/64	13/9/67	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2568

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน
ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ
ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด
ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น
ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ชุนทวรรณ ชัดดินานนท์

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ฐานันดร ไชลิตกุล

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทวิเชียร

ภารดี มุณีสิทธิ์

ชัยพร ดิเรกโกศา

อัมไพวรรณ เมื่องนนท์

สารัช อรุณากร

พิชิต ธนภูวนนท์

สุวิวัน พงศธรารักษ์

วีรยา 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. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายวณะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
4. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	กรรมการ
5. นายวศิน วณิชยารักษ์	กรรมการ
6. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
7. นายปวเรศร์ เชษฐพงศ์พันธุ์	กรรมการ
8. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายวณะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายปณตพล ตัณฑวิเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นางสาวภารดี มุณิลีทธิ	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นายฐานันดร โชติตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายธนวัฒน์ เกตวงกต	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวชนาธิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาววรรณัท กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นายยุทธนา สินเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒน์กิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นางสาวสุนิศา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวฉัตรแก้ว เกราะทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นางสาวคนพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 2 พฤษภาคม 2568



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988