

K

KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

สำหรับระยะเวลา

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561

ถึงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561

กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ ฟันทุนปันผล

รายงานประจำปี
ณ 8 พฤศจิกายน 2561

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล

บริษัทจัดการได้ดำเนินการรวมกองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล (K-STADE) เข้ากับกองทุนเปิดเค หุ้นปันผล (K-VALUE) และเลิกกองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล (K-STADE) ในวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561

ประเภทโครงการ

อายุโครงการ

กองทุนรวมตราสารแห่งทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่กำหนดอายุโครงการ

กองทุนเปิดรวมข่าวทวีผลเป็นกองทุนที่แก้ไขประเภทมาจากกองทุนรวมรวมข่าวทวีผล ซึ่งเป็นกองทุนประเภทไม่รับซื้อคืนหน่วยลงทุน อายุ 7 ปี และครบอายุในวันที่ 22 ธันวาคม 2543 และได้เปลี่ยนประเภทเป็นกองทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2544 จำนวนเงินทุนของโครงการ 5,000 ล้านบาท รอบระยะเวลาบัญชี 1 มกราคม ถึง 31 ธันวาคม

มูลค่าโครงการเริ่มแรก

5,000 ล้านบาท

จำนวนหน่วยลงทุน

500 ล้านหน่วย

มูลค่าที่ตราไว้

หน่วยละ 10 บาท

รอบระยะเวลาบัญชี

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี

วัตถุประสงค์โครงการและนโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุน โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ภายใต้หลักเกณฑ์ที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด เว้นแต่ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์ดังต่อไปนี้ และบริษัทจัดการได้แจ้งเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบ ทั้งนี้ เพื่อเป็นการพิทักษ์ผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนอย่างเต็มที่ โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน

- (1) วิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจที่มีนัยสำคัญต่อการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์
- (2) ภาวะสงคราม
- (3) ราคาตลาดของหลักทรัพย์ลดลงอย่างรุนแรงในช่วงที่ใกล้กับวันสิ้นรอบปีบัญชี เป็นเหตุให้บริษัทจัดการไม่สามารถปรับการลงทุนได้ทันก่อนสิ้นปีบัญชี

กองทุนจะลงทุนบางส่วนในเงินฝาก ตราสารทางการเงิน ตราสารแห่งนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น หรือการขาดดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. โดยจะเน้นลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีปัจจัยพื้นฐานดี มีความมั่นคง และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมเมื่อเทียบกับระดับความเสี่ยง ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

โครงการมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 2 ครั้ง ในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำแต่ละงวดบัญชี ซึ่งการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานดังกล่าวไม่รวมถึงรายการกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น (Unrealized Gain) ทั้งนี้ อัตราเงินปันผลที่จะจ่ายเมื่อคำนวณเป็นจำนวนเงินปันผลแล้วจะต้องไม่เกินการเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานประจำงวดบัญชีที่จ่ายเงินปันผลนั้น และบริษัทจัดการอาจพิจารณาจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมส่วนที่ไม่รวมกำไรหรือขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น (Unrealized Gain) ของกองทุนได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทจัดการสงวนสิทธิในการที่จะไม่จ่ายเงินปันผล ในกรณีที่เงินปันผลต่อหน่วยที่คำนวณได้ต่ำกว่า 0.25 บาท

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารชิตต์เบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2561 วันที่ 1 มกราคม 2561 สิ้นสุดวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)	ปี 2560/2561 วันที่ 1 มกราคม 2560 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	809,406,363.63	905,554,995.82
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	6.08880	6.8760
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจาก การดำเนินงาน (บาท)	(32,179,323.63)	130,268,150.91
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจาก การดำเนินงาน ต่อหน่วยลงทุน (บาท)	(0.2380)	0.9855
เงินปันผล ต่อหน่วย (บาท)	0.55	0.58
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)*	(3.85)	16.54
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)**	(1.73)	17.30

* ข้อมูล ณ วันที่ทำการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนโดยอัตโนมัติ (7 พฤศจิกายน 2561)

** ตัวชี้วัด

ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) กองทุน K20SLTF, KDLTF, KEQLTF, KGLTF, KSDLTF, KEQRMF, KMSRMF, K-EQUITY, KAEQ, K-MIDSMALL, K-SELECT, K-STADE, K-STAR, K-STEQ, K-VALUE, RKF2, RKF4, RKF-HI2 ก่อนวันที่ 1 มกราคม 2560 ใช้ดัชนีราคาหุ้นตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET INDEX) และได้เชื่อมต่อกับดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ กองทุนเปิดเค สตราทีจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล รอบระยะเวลา 1 มกราคม 2561 - 7 พฤศจิกายน 2561

ตลาดหุ้น

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ตลาดหุ้นไทยปรับตัวอย่างผันผวน จากระดับ 1,753.71 จุด ในช่วงเริ่มต้นรอบปีบัญชีสร้างสถิติปิดสูงสุดของดัชนีตลาดหุ้นไทยที่ระดับ 1,838.96 จุดในช่วงปลายเดือนมกราคม 2561 ก่อนที่จะมีการปรับตัวลดลงต่ำสุดของรอบปีบัญชี ณ ระดับ 1,595.58 จุดในปลายเดือนมิถุนายน 2561 และตลาดหุ้นฟื้นตัวขึ้นสู่ระดับ 1,760.47 จุด ณ สิ้นไตรมาส 3 ปี 2561 ก่อนที่ตลาดหุ้นจะปรับลดลงในช่วง 2 เดือนสุดท้ายของรอบปีบัญชีกองทุน มาปิดที่ระดับ 1,675.33 จุด ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน 2561 คิดเป็นการปรับลดลงของดัชนีตลาดหุ้นไทย 78.38 จุด หรือลดลงร้อยละ 4.47 สำหรับรอบปีบัญชี

ในช่วงแรกของรอบปีบัญชี (มกราคม 2561) ตลาดหุ้นไทยปรับตัวในทิศทางขาขึ้น ตามตลาดหุ้นทั่วโลก จากการคาดหมายว่าเศรษฐกิจและกำไรของธุรกิจจะเติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นผลจากนโยบายการปฏิรูประบบภาษีเงินได้นิติบุคคล/บุคคลธรรมดาของสหรัฐฯ ช่วยสนับสนุนให้ตลาดยืนอยู่ได้ในระดับสูง ประกอบกับรายงานตัวเลขเศรษฐกิจของไทยที่ประกาศออกมาแสดงให้เห็นถึงการเติบโตอย่างแข็งแกร่งของเศรษฐกิจ รวมถึงตัวเลขการท่องเที่ยวและการส่งออก ส่งผลให้มีการปรับประมาณการตัวเลขอัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง รวมถึงแรงซื้อกองทุนเพื่อลดหย่อนภาษี LTF/RMF ที่เข้ามามากในเดือนธันวาคม ค่าเงินบาทที่แข็งค่าต่อเนื่องมาปิดที่ระดับ 32.58 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ ในช่วงสิ้นปีสอดคล้องกับทิศทางค่าของสกุลเงินอื่นในภูมิภาค นอกจากนี้การที่ราคาน้ำมันดิบ (Brent) ปรับสูงขึ้นสู่ระดับ 60-70 เหรียญสหรัฐฯ/บาร์เรล ส่งผลดีต่อราคาหุ้นกลุ่มพลังงาน และทำให้ตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้นได้อย่างต่อเนื่องและทำสถิติปิดตลาดสูงสุด ณ ระดับ 1,838.96 จุดในเดือนมกราคม 2561

ต่อมา ในช่วงท้ายไตรมาส 1/2561 ต่อเนื่องมายังช่วงไตรมาส 2/2561 ตลาดหุ้นเริ่มปรับตัวทิศทางเป็นขาลงอย่างต่อเนื่อง โดยมีผลกระทบจากการที่กลุ่มธนาคารพาณิชย์ที่ประกาศลดค่าธรรมเนียมการทำธุรกรรมผ่านระบบ On-line รวมทั้งมีปัจจัยความกังวลต่อความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ กับจีน (Trade War) ที่อาจส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้าต่างๆ ทั่วโลก นอกจากนั้นการที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ มีการปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยนโยบาย (Fed Fund Rate) ส่งผลให้ค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯ มีแนวโน้มแข็งค่าขึ้น และอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐฯ อายุ 10 ปีปรับตัวขึ้นแตะระดับสูงสุดที่ร้อยละ 3.10 สร้างแรงกดดันต่อการลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยงประเภทต่างๆ ทำให้เกิดกระแสเงินลงทุนไหลออกจากทั้งตลาดหุ้นและตลาดตราสารหนี้ของกลุ่มประเทศตลาดเกิดใหม่ (Emerging market) เงินบาทกลับอ่อนค่าอย่างรวดเร็วจากระดับ 31.17 บาทต่อเหรียญสหรัฐฯ ณ สิ้นเดือนมีนาคมมายังระดับ 33.03 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ ณ สิ้นเดือนมิถุนายน 2561 ดัชนีตลาดหุ้นไทยปิด ที่ระดับ 1,595.58 จุด โดยนักลงทุนต่างประเทศมีสถานะเป็นผู้ขายสุทธินับตั้งแต่ต้นปี 2561 รวม 1.91 แสนล้านบาท

ในไตรมาส 3/2561 ตลาดหุ้นไทยกลับฟื้นตัวขึ้น โดยแรงสนับสนุนจากการประกาศผลการดำเนินงานประจำไตรมาส 2 ของบริษัทจดทะเบียนที่ส่วนใหญ่ดีกว่าการคาดการณ์ของตลาด การประกาศตัวเลขทางเศรษฐกิจของไทยที่เห็นสัญญาณการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและการบริโภคภาคเอกชน โดย GDP ไตรมาส 2/2561 เติบโตร้อยละ 4.6 ซึ่งสูงกว่าการคาดการณ์ของตลาด สำหรับปัจจัยด้านต่างประเทศยังคงมีความกังวลเกี่ยวกับผลกระทบด้านเศรษฐกิจจากการที่สหรัฐฯ ประกาศขึ้นอัตราภาษีสินค้าหลายประเภทกับประเทศต่างๆ ทำให้ตลาดหุ้นทั่วโลกปรับตัวผันผวนโดยนักลงทุนมีความกังวลต่อท่าทีของสหรัฐฯ และเงินในการปรับเพิ่มอัตราภาษีนำเข้าสินค้าระหว่างกัน ซึ่งจะทำให้ต้นทุนในห่วงโซ่การผลิตสินค้าต่างๆ ปรับสูงขึ้น ส่งผลต่อภาวะเงินเฟ้อจนถึงช่วงท้ายของรอบปีบัญชี (ตุลาคม 2561- พฤศจิกายน 2561) การประกาศตัวเลขทางเศรษฐกิจของประเทศต่างๆ เริ่มเห็นสัญญาณการชะลอตัว สร้างความกังวลต่อปริมาณ



ความต้องการใช้น้ำมันที่อาจลดลงในอนาคต ส่งผลให้ราคาน้ำมันดิบ Brent ปรับลดลง นอกจากนี้ยังมีความกังวลต่อผลกระทบทางเศรษฐกิจที่จะเกิดขึ้นหากสหราชอาณาจักรต้องแยกตัวจากสหภาพยุโรป (Brexit) ซึ่งมีกำหนดในช่วงปลายไตรมาส 1 ปี 2562 รวมทั้งการประกาศตัวเลขการส่งออกเดือนกันยายนของไทยโดยกระทรวงพาณิชย์ที่หดตัว ร้อยละ 5.2 ซึ่งต่ำกว่าการคาดการณ์ของตลาดค่อนข้างมาก ตลาดหุ้นไทยปรับลดลงสู่ระดับ 1,675.33 จุด ณ สิ้นรอบบัญชี

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนมีนโยบายเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์สินหรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารทุน ซึ่งจะมีการปรับสัดส่วนการลงทุนต่างๆ ให้สอดคล้องกับแนวโน้มสภาวะการลงทุนในแต่ละช่วงเวลา โดย ณ วันที่ 31 สิงหาคม 2561 บริษัทจัดการได้รับมติเห็นชอบจากผู้ถือหน่วยลงทุน ให้ดำเนินการรวมกองทุน K-STADE เข้ากับกองทุน K-VALUE และกำหนดให้วันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 เป็นวันสุดท้ายที่รับคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน และคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออกจากกองทุน K-STADE โดยกองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 93.85 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ในวันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร พลังงานและสาธารณูปโภค ธนาकार ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ อาหารและเครื่องดื่ม ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral weight) ได้แก่ สื่อและสิ่งพิมพ์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ พาณิชยกรรม วัสดุก่อสร้าง

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาเทียบกับรอบปีบัญชีปัจจุบัน

ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 กองทุนถือเงินสดเพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2561 หมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ พลังงานและสาธารณูปโภค เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ธนาकार วัสดุก่อสร้าง และปรับลดการลงทุนในกลุ่ม สื่อและสิ่งพิมพ์ พาณิชยกรรมขนส่งและโลจิสติกส์ ปีโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ อาหารและเครื่องดื่ม ของใช้ส่วนตัวและเวชภัณฑ์ การแพทย์

ทั้งนี้ การรายงานการเปลี่ยนแปลงในรอบปีบัญชีนี้ใช้ข้อมูลการถือครองหน่วยลงทุน ณ สิ้นวันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 เนื่องจากเป็นวันที่มีข้อมูลล่าสุดก่อนที่จะดำเนินการรับคำสั่งขายคืนหน่วยลงทุน และคำสั่งสับเปลี่ยนหน่วยลงทุนออกจากกองทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบบัญชีที่ผ่านมานับย้อนหลัง 1 ปี ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 กองทุนมีผลการดำเนินงานลดลงร้อยละ 1.96 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐาน (ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.78 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานน้อยกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 2.74



ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล กับเกณฑ์มาตรฐาน

ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง

หน่วย : % ต่อปี

ปี	2552	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560	2561*C
ผลตอบแทนกองทุนรวม	58.53	59.38	-5.81	35.58	-4.80	16.30	-4.69	13.48	16.54	-3.85
ผลตอบแทนตัวชี้วัด**	63.25	40.60	-0.72	35.76	-6.70	15.32	-14.00	19.79	17.30	-1.73
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน	30.41	21.88	24.84	14.20	22.81	14.26	14.10	14.69	7.46	10.96
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด	25.18	17.85	22.54	12.73	20.92	12.98	13.78	14.21	6.31	11.89

*C ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ทำการสุดท้ายของปีปฏิทินก่อนหน้าจนถึงวันที่เลิกกองทุน

ผลการดำเนินงาน นับย้อนหลัง ณ วันที่ 7 พฤศจิกายน 2561

หน่วย : %

	ตั้งแต่ ต้นปี	3 เดือน	6 เดือน	1 ปี (ต่อปี)	3 ปี (ต่อปี)	5 ปี (ต่อปี)	10 ปี (ต่อปี)	ตั้งแต่ จัดตั้ง (ต่อปี)
ผลตอบแทนกองทุนรวม	-3.85	-2.92	-4.65	-1.96	7.28	4.94	15.04	4.44
ผลตอบแทนตัวชี้วัด**	-1.73	-0.98	-4.76	0.78	7.92	4.53	14.38	0.62
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)	10.96	11.89	11.91	10.63	11.49	12.73	17.66	24.02
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)	11.89	13.14	12.95	11.31	11.48	12.26	16.11	24.92

** ตัวชี้วัด

ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI)

ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป กองทุน K20SLTF, KDLTF, KEQLTF, KGLTF, KSDLTF, KEQRMF, KMSRMF, K-EQUITY, KAEQ, K-MIDSMALL, K-STADE, K-SELECT, K-STAR, K-STEQ, K-VALUE, RKF2, RKF4, RKF-HI2 จะใช้ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET TRI) เป็นตัวชี้วัดของกองทุน โดยก่อนวันดังกล่าว กองทุนใช้ดัชนีราคาหุ้นตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) เป็นตัวชี้วัด

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	5,988.09	0.71
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	159.68	0.02
ค่านายทะเบียน (Registrar Fee)	383.24	0.05
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานประจำปี (Annual Report Expense)	78.10	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้น (Report to Unitholders Expense)	464.62	0.06
ค่าบริการงานทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar service Expense)	68.22	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขาย ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขาย ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Other Expenses)**	93.49	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Fund's Direct Expenses)***	7,235.44	0.87

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ (Management Fee)	14,495.91	1.71
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (Trustee Fee)	386.56	0.05
ค่านายทะเบียน (Registrar Fee)	927.74	0.11
ค่าที่ปรึกษาการลงทุน (Advisory Fee)	ไม่มี	ไม่มี
ค่าตรวจสอบบัญชี (Audit Fee)	85.00	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานประจำปี (Annual Report Expense)	171.65	0.02
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้น (Report to Unitholders Expense)	474.18	0.06
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล (Dividend Payment Expense)	116.38	0.01
ค่าบริการงานทะเบียนหน่วยลงทุน (Registrar service Expense)	68.22	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขาย ในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขาย ภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ (Other Expenses)**	74.27	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด (Total Fund's Direct Expenses)***	16,799.91	1.99

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

รายงานผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล

ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล อันมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดตั้งและจัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ กองทุนรวมดังกล่าว สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 แล้วนั้น

ธนาคารฯ ได้จัดทำรายงานฉบับนี้ขึ้นบนพื้นฐานของแหล่งข้อมูลที่ได้รับ ณ วันที่ในจดหมายนี้โดยเชื่อว่าเชื่อถือได้ แต่ธนาคารฯ ไม่รับรองความถูกต้องหรือความสมบูรณ์ของข้อมูลดังกล่าว และขอสงวนสิทธิในความรับผิดชอบต่อความผิดพลาด ความละเอียด (รวมถึงไปถึงความรับผิดชอบต่อบุคคลที่สาม) อย่างชัดเจน ไม่มีการรับประกันว่าเหตุการณ์หรือผลลัพธ์ในอนาคตจะตรงกันกับรายงานดังกล่าว ธนาคารฯ กรรมการ พนักงาน หรือตัวแทนของธนาคารฯ ไม่รับประกันใดๆ ต่อการจ่ายเงินทุน การกระทำการ หรือการแจกจ่ายกองทุน และไม่รับผิดชอบต่อความเสียหายที่เป็นผลมาจากการกระทำ หรือการละเลยที่เกิดขึ้นอันเกี่ยวข้องกับรายงานฉบับนี้

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการจัดการ ที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถืออย่างสูง



(คุณกฤป อันตกร คุณเจดจันทร์ สุนนทพงศ์ศักดิ์)

Citibank N.A.

ผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ธนาคารซิตี้แบงก์ เอ็น เอ สาขากรุงเทพฯ

30 มกราคม 2562 



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ ฟันทุนปันผล

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ ฟันทุนปันผล (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบดุล ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน) งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ งบกระแสเงินสด และข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน) และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ ฟันทุนปันผล ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน) ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ กระแสเงินสดและข้อมูลทางการเงินที่สำคัญสำหรับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เห็น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 ซึ่งอธิบายถึงการเลิกกองทุนและข้อ 2.8 ซึ่งอธิบายถึงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินตามเกณฑ์การชำระบัญชี ทั้งนี้ในความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องนี้

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด



- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล

(นายสุวัฒน์ มณีกนกสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8134

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 28 พฤศจิกายน 2561



กองทุนเปิดเค สตราทิจิต แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล
งบดุล
ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

หมายเหตุ	บาท	
	ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560
สินทรัพย์		
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	2.3,3	-
(ราคาทุน ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 เท่ากับ 0.00 บาท)		
(ราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 798,847,565.57 บาท)		
เงินฝากธนาคาร	5	10,303,372.90
ลูกหนี้จากการลงทุน		
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน		-
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ		1,057,076.54
รวมสินทรัพย์		11,360,449.44
หนี้สิน		
เจ้าหนี้จากการซื้อหลักทรัพย์		-
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		9,023,411.00
เจ้าหนี้อื่น		268,239.93
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		2,067,498.05
หนี้สินอื่น		1,300.46
รวมหนี้สิน		11,360,449.44
สินทรัพย์สุทธิ		-
สินทรัพย์สุทธิ		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย มูลค่าตราไว้หน่วยละ 10 บาท		-
(ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 จำนวน 0.0000 หน่วย)		
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 131,696,909.0999 หน่วย)		
กำไร (ขาดทุน) สะสม		
ยังไม่ได้จัดสรร	8	(2,711,376,386.08)
บัญชีปรับสมดุล		2,711,376,386.08
สินทรัพย์สุทธิ		-
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	2.4	-
(ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน) คำนวณจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 0.0000 หน่วย)		
(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คำนวณจากจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด 131,696,909.0999 หน่วย)		
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้		

กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล



กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล
งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561
ถึงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

	บาท		
		หมายเหตุ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่
		สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)	31 ธันวาคม 2560
รายได้จากการลงทุน	2.2		
รายได้เงินปันผล		31,268,102.61	28,711,543.06
รายได้ดอกเบี้ย		16,923.56	17,488.20
รวมรายได้		31,285,026.17	28,729,031.26
ค่าใช้จ่าย			
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	6, 12	14,495,907.07	16,719,037.15
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	6	386,557.50	445,841.01
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	6, 12	927,738.08	1,070,018.39
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		85,000.00	90,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	7	898,602.34	586,636.96
ค่าชำระบัญชี		6,107.78	-
รวมค่าใช้จ่าย		16,799,912.77	18,911,533.51
รายได้สุทธิจากการลงทุน		14,485,113.40	9,817,497.75
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	2.2	44,597,788.40	94,434,778.98
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้น	2.2, 9	(91,262,225.43)	26,015,874.18
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้น และยังไม่เกิดขึ้น		(46,664,437.03)	120,450,653.16
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(32,179,323.63)	130,268,150.91
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นปี	8	(2,606,795,054.32)	(2,659,984,678.17)
<u>บวก</u> การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน		(32,179,323.63)	130,268,150.91
<u>หัก</u> เงินปันผลจ่าย	10	(72,402,008.13)	(77,078,527.06)
กำไร (ขาดทุน) สะสมปลายปี		(2,711,376,386.08)	(2,606,795,054.32)
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			



กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

1. ลักษณะของกองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นปันผล

กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นปันผล (K Strategic Active Dividend Fund) (เดิมชื่อ กองทุนเปิดตรงข้าวทวีผล (The Ruang Khao High Income Fund)) เป็นกองทุนรวมตราสารแห่งทุนประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน ไม่มีกำหนดอายุโครงการ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 2 ครั้ง กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2536 กองทุนมีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 5,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

กองทุนจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด โดยมีนโยบายที่จะลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอันเป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารแห่งทุนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนภายใต้หลักเกณฑ์ที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด และลงทุนบางส่วนในเงินฝาก ตราสารทางการเงินและตราสารแห่งหนี้ รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่น

ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น.เอ เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.1 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงิน

งบการเงินของกองทุนได้จัดทำขึ้นและนำเสนอตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 106 เรื่อง การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินธุรกิจเฉพาะด้านการลงทุน และมาตรฐานการบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ถือปฏิบัติในประเทศไทย

2.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

2.2.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์สิทธิ ดังนี้

ดอกเบียร์รับบันทึกเป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงได้รับ

ดอกเบียร์รับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มียุทธวิธีที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุน จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึก ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกในงบกำไรขาดทุน

2.2.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง



กองทุนเปิดเค สตราทิจิก แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

2.3 เงินลงทุนและการวัดค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนจะรับรู้เป็นสินทรัพย์ด้วยจำนวนต้นทุนของเงินลงทุน ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน ต้นทุนของเงินลงทุนประกอบด้วยรายจ่ายซื้อเงินลงทุนและค่าใช้จ่ายโดยตรงทั้งสิ้นที่กองทุนจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้น

เงินลงทุนในหลักทรัพย์แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถือพื้นฐานจากราคาปิด ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวสัญญาใช้เงิน ตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน

ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์อื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์นั้น กำไร (ขาดทุน) จากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

2.4 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

2.5 การใช้ประมาณการทางการบัญชี

ในการจัดหางบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้



กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

2.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในหุ้นได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

2.7 บัญชีปรับสมดุล

ส่วนหนึ่งของราคาขายหรือราคารับซื้อคืนของหน่วยลงทุนซึ่งเท่ากับจำนวนของกำไรสะสมที่ยังไม่ได้แบ่งสรร ณ วันที่เกิดรายการของจำนวนหน่วยลงทุนที่ขายหรือรับซื้อคืนจะถูกบันทึกในบัญชีปรับสมดุล

2.8 เกณฑ์การชำระบัญชี

กองทุนบันทึกสินทรัพย์ในมูลค่าที่จะได้รับ และบันทึกหนี้สินจำนวนเงินที่ต้องชำระ

3. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน) และ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วย

	บาท			
	ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
	ราคาหุ้น	มูลค่ายุติธรรม	ราคาหุ้น	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์หุ้นทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ	-	-	794,745,739.16	885,495,551.00
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	-	4,101,826.41	4,614,240.00
รวมเงินลงทุน	-	-	798,847,565.57	890,109,791.00



กองทุนเปิดเค สตราทิจิก แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน) และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนโดยไม่รวมเงินฝากธนาคารและตัวสัญญาใช้เงิน มียอดซื้อเป็นจำนวน 791.48 ล้านบาท และจำนวน 2,179.53 ล้านบาท ตามลำดับ และยอดขายเป็นจำนวนเงิน 1,634.93 ล้านบาท และจำนวนเงิน 2,189.92 ล้านบาท ตามลำดับ โดยยอดซื้อคิดเป็นอัตราร้อยละ 93.31 และร้อยละ 261.54 ตามลำดับ และยอดขายคิดเป็นอัตราร้อยละ 192.74 และร้อยละ 262.79 ตามลำดับ ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิถัวเฉลี่ยระหว่างปี

5. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน) และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้

	ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	
	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนเงิน
	%	บาท	%	บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.00	9,027,159.25	0.00	251,634.13
		9,027,159.25		251,634.13
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารซีทีแบงก์ เอ็น.เอ	0.05	1,276,213.65	0.05	25,585,926.75
ธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	-	-	0.90	48,270.18
		1,276,213.65		25,634,196.93
รวม		10,303,372.90		25,885,831.06

6. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 1.875 ต่อปี ร้อยละ 0.05 ต่อปี และร้อยละ 0.12 ต่อปี ตามลำดับ ค่าธรรมเนียมเหล่านี้คำนวณจากอัตราร้อยละดังกล่าวของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณเป็นรายวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ



กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

7. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิด เค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล เช่น ค่าประกาศในหนังสือพิมพ์ ค่าแบบพิมพ์ ค่าไปรษณีย์การสำหรับส่งเอกสารต่าง ๆ หรือ หนังสือติดต่อกับผู้ถือหน่วยลงทุน ตลอดจนค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นและต้องจ่ายจริง

8. กำไร (ขาดทุน) สะสม

กำไร (ขาดทุน) สะสม ประกอบด้วย

	บาท		
	กำไรสะสมปลายปี สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)	กำไรสะสมต้นปี สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)	กำไรสะสมต้นปี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561
กำไร (ขาดทุน) สะสมต้นงวด ส่วนที่ไม่สามารถ แยกได้สิ้นสุดวันที่ 1 มกราคม	(3,035,508,359.15)	(3,035,508,359.15)	(3,035,508,359.15)
กำไร (ขาดทุน) สะสมที่เริ่มสะสม ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2543 :			
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิจากการลงทุนสะสม	220,826,762.56	206,341,649.16	196,524,151.41
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	1,944,382,453.11	1,899,784,664.71	1,805,349,885.73
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนสะสม	-	91,262,225.43	65,246,351.25
จ่ายเงินปันผลสะสม	(1,841,077,242.60)	(1,768,675,234.47)	(1,691,596,707.41)
กำไร (ขาดทุน) สะสมที่โอนออก	(2,711,376,386.08)	-	-
กำไร (ขาดทุน) สะสมทั้งสิ้น	-	(2,606,795,054.32)	(2,659,984,678.17)



กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

9. รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน

	บาท	
	สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่
	1 มกราคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	ถึงวันที่	
	8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)	
โอนกลับรายการ (กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปี	(91,262,225.43)	(65,246,351.25)
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุนที่คงเหลือ ณ วันสิ้นปี	-	91,262,225.43
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจาก เงินลงทุน	<u>(91,262,225.43)</u>	<u>26,015,874.18</u>

รายการกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น ณ วันต้นปีบางส่วนเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนที่ได้ขายไปแล้วในปี
ซึ่งผลจากการขายนั้นได้ปรากฏอยู่ในรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุนนี้แล้ว

10. การจัดสรรกำไร

สำหรับปี 2561

เมื่อวันที่ 3 มกราคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน
กลสิกรไทย จำกัด มีมติให้จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล จากผลการ
ดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2560 - 31 ธันวาคม 2560 ในอัตราหน่วยละ 0.55 บาท จำนวน
131,640,014.6893 หน่วย เป็นเงิน 72,402,008.08 บาท โดยให้ปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยในวันที่ 3
มกราคม 2561 และจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในวันที่ 12 มกราคม 2561

สำหรับปี 2560

เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน
กลสิกรไทย จำกัด มีมติให้จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล จากผลการ
ดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2559 - 31 ธันวาคม 2559 ในอัตราหน่วยละ 0.38 บาท จำนวน
133,085,542.6489 หน่วย เป็นเงิน 50,572,506.21 บาท โดยให้ปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหน่วยในวันที่ 4
มกราคม 2560 และจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนในวันที่ 13 มกราคม 2560



กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด มีมติให้จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล จากผลการดำเนินงานระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2560 - 30 มิถุนายน 2560 ในอัตราหน่วยละ 0.20 บาท จำนวน 132,530,105.0170 หน่วย เป็นเงิน 26,506,021.00 บาท ซึ่งได้มีการจ่ายแก่ผู้ถือหน่วยลงทุนแล้วเมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2560

11. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

11.1 นโยบายการบัญชีสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีปฏิบัติทางบัญชี การจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การวัดมูลค่า การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายของเครื่องมือทางการเงินได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2

11.2 การบริหารความเสี่ยงทางการเงินสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรวมบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินจากการลงทุน โดยใช้นโยบายการลงทุนและระบบการจัดการและการควบคุมภายใน กองทุนรวมไม่มีการใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยง

11.3 มูลค่ายุติธรรม

เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินอื่นและหนี้สินทางการเงินไม่แตกต่างกันจากมูลค่ายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

11.4 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น และมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นหรือลดลงตามอัตราตลาด ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกองทุนจึงอยู่ในระดับต่ำ



กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน) กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			รวม
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินฝากธนาคาร	1,276,213.65	-	9,027,159.25	10,303,372.90

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			รวม
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น	อัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	890,109,791.00	890,109,791.00
เงินฝากธนาคาร	25,634,196.93	-	251,634.13	25,885,831.06

11.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนไม่มีสินทรัพย์หรือหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นจึงไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

11.6 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงราคาตลาดของตราสารทุน

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของสภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหุ้น โดยปัจจัยที่เข้ามากระทบอาจแบ่งออกได้เป็น ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) และความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) ซึ่งอาจจะทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดความเสี่ยงดังกล่าวให้หมดไปได้ อย่างไรก็ตาม แนวทางที่กองทุนใช้เพื่อช่วยลดความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยเฉพาะ (Specific Risk) สามารถทำได้โดยการกระจายน้ำหนักการลงทุนในแต่ละหลักทรัพย์และในแต่ละกลุ่มธุรกิจให้มีความเหมาะสม โดยยังคงให้มีผลตอบแทนที่ดีและไม่ให้เกิดความเสี่ยงมากกว่าความเสี่ยงของตลาดมากเกินไป แต่สำหรับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับตลาดโดยรวม (Market Risk) นั้น กองทุนไม่สามารถที่จะขจัดหรือลดลงได้เนื่องจากเป็นความเสี่ยงขั้นพื้นฐานที่อยู่ในการตราสารทุนของกองทุนประเภทนี้



กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

11.7 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ยรับ ซึ่งเป็นไปตามธุรกิจของกองทุน กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้ดังกล่าว

11.8 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือความเสี่ยงที่กองทุนอาจได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่กองทุนไม่สามารถเปลี่ยนสินทรัพย์เป็นเงินสดและ/หรือไม่สามารถจัดหาเงินทุนได้เพียงพอตามความต้องการและทันต่อเวลาที่กองทุนต้องการใช้เงินสดไปชำระภาระผูกพันเมื่อครบกำหนด

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน) มีดังนี้

สินทรัพย์ทางการเงิน	ระยะเวลาครบกำหนด (หน่วย : บาท)					รวม
	ไม่มีกำหนด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	
เงินฝากธนาคาร	-	10,303,372.90	-	-	-	10,303,372.90
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	1,057,076.54	-	-	1,057,076.54
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	9,023,411.00	-	-	9,023,411.00

ระยะเวลาครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

สินทรัพย์ทางการเงิน	ระยะเวลาครบกำหนด (หน่วย : บาท)					รวม
	ไม่มีกำหนด	เมื่อทวงถาม	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	เกิน 5 ปี	
เงินลงทุน	890,109,791.00	-	-	-	-	890,109,791.00
เงินฝากธนาคาร	-	25,885,831.06	-	-	-	25,885,831.06
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	17,327,060.36	-	-	17,327,060.36
เงินปันผลและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	8,350.69	-	-	8,350.69
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้จากการซื้อหลักทรัพย์	-	-	25,733,366.99	-	-	25,733,366.99
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	247,885.88	-	-	247,885.88



กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

12. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนรวมมีรายการบัญชีที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนรวมและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

ชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจัดการกองทุนและนายทะเบียน
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด	เป็นบริษัทจัดการกองทุน
บริษัทหลักทรัพย์กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	เป็นบริษัทในเครือของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทจัดการกองทุน

กองทุนมีรายการที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้ :-

รายการระหว่างปี	นโยบายการ	บาท	
	กำหนดราคา	2561	2560
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	ตามสัญญา	927,738.08	1,070,018.39
เงินปันผลรับ	ตามประกาศจ่าย	731,100.00	656,450.00
บริษัทผู้ออกตราสาร			
ชื่อเงินลงทุน	ราคาตลาด		
หุ้นสามัญ		16,986,043.26	74,570,526.02
ขายเงินลงทุน	ราคาตลาด		
หุ้นสามัญ		45,385,581.39	81,964,260.28
บริษัทหลักทรัพย์กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
บริษัทนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์			
ค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์	อัตรา 0.15% - 0.20%	62,254.39	2,728,143.82
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	ตามที่ระบุในโครงการ	14,495,907.07	16,719,037.15



กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

	บาท	
	ณ วันที่	ณ วันที่
นโยบายการกำหนดราคา	8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)	31 ธันวาคม 2560
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี		
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	-	33,408,000.00
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน	9,027,159.25	251,634.13
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	116,332.39	96,956.75
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย	1,817,693.00	1,514,948.86

13. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของกองทุนในการบริหารทางการเงินของกองทุนคือการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อให้สามารถให้ผลตอบแทนต่อผู้ถือหน่วยลงทุนตามเงื่อนไขการจัดตั้งกองทุน

14. การเลิกกองทุน

เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2561 บริษัทจัดการได้รับหนังสือเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในการรวมกองทุนเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล เข้ากับกองทุนเปิดเค หุ้นปันผล ทั้งนี้ให้ควมรวมกองทุนให้เสร็จภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับความเห็นชอบและให้กำหนดวันเลิกกองทุนเดิมหรือกองทุนที่โอนเป็นวันเดียวกันกับวันที่รวมกองทุนดังกล่าวด้วย

บริษัทจัดการได้กำหนดให้วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 เป็นวันควมรวมกองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล เข้ากับกองทุนเปิดเค หุ้นปันผล และเป็นวันเลิกโครงการกองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล ตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 87/2558

บริษัทจัดการได้ทำหนังสือแจ้งการเลิกโครงการของกองทุนให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุน เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2561

บริษัทจัดการได้มีหนังสือแจ้งเรื่องการเลิกโครงการจัดการกองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล และการแต่งตั้งผู้ชำระบัญชีของกองทุนให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เมื่อวันที่ 22 ตุลาคม 2561 โดยแต่งตั้งให้นางสาวชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์ ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หรือนางอรอร วงศ์พินิจวิโรดม ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด เป็นผู้ชำระบัญชีของกองทุน เมื่อได้ชำระบัญชีตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ททท.76/2552 เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการชำระบัญชีของกองทุนรวม ผู้ชำระบัญชีจะทำการจดทะเบียนเลิกกองทุนกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)



กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 8 พฤศจิกายน 2561 (วันเลิกกองทุน)

กองทุนจึงเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขการจัดทำงบการเงินสำหรับวันที่ 7 พฤศจิกายน 2561 จากเดิมที่ใช้เกณฑ์การดำเนินงานอย่างต่อเนื่องมาเป็นเกณฑ์การชำระบัญชี โดยมีสินทรัพย์สุทธิ ดังนี้

	บาท
สินทรัพย์	
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	759,700,200.50
เงินฝากธนาคาร	51,445,932.36
ลูกหนี้ดอกเบี้ยค้างรับ	1,057,024.69
รวมสินทรัพย์	<u>812,203,157.55</u>
หนี้สิน	
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	465,863.26
เจ้าหนี้อื่น	262,132.15
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2,067,498.05
หนี้สินอื่น	1,300.46
รวมหนี้สิน	<u>2,796,793.92</u>
สินทรัพย์สุทธิ	<u>809,406,363.63</u>
สินทรัพย์สุทธิ	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	
หน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย มูลค่าตราไว้หน่วยละ 10 บาท	
(จำนวน 132,950,099.8144 หน่วย)	1,329,500,998.14
กำไร (ขาดทุน) สะสม	
ยังไม่ได้จัดสรร	(2,711,376,386.08)
บัญชีปรับสมดุล	2,191,281,751.57
สินทรัพย์สุทธิ	<u>809,406,363.63</u>
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	<u>6.0880</u>

15. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนรวม เมื่อวันที่ 28 พฤศจิกายน 2561



ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	4	5	6	7	8	9
บาท/หน่วย	0.65	0.10	0.27	0.26	0.79	0.17	0.23	0.33	1.68
วัน XD	8/2/38	7/2/43	2/7/45	30/6/46	31/12/46	30/6/48	3/1/49	2/7/50	2/1/51
วันจ่ายเงินปันผล	7/3/38	2/3/43	31/7/45	29/7/46	29/1/47	28/7/48	30/1/49	27/7/50	28/1/51
ครั้งที่	10	11	12	13	14	15	16	17	18
บาท/หน่วย	0.42	1.64	0.40	0.44	0.52	0.53	0.14	0.20	0.22
วัน XD	30/6/53	4/1/54	2/7/12	2/1/13	2/7/56	30/6/57	5/1/58	30/6/58	30/6/59
วันจ่ายเงินปันผล	29/7/53	14/1/54	13/7/12	14/1/13	12/7/56	14/7/57	14/1/58	14/7/58	14/7/59
ครั้งที่	19	20	21	รวม					
บาท/หน่วย	0.38	0.20	0.55	10.12					
วัน XD	4/1/60	30/6/60	3/1/61						
วันจ่ายเงินปันผล	13/1/60	14/7/60	12/1/61						

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 8 พฤศจิกายน 2561

1. บมจ.หลักทรัพย์กสิกรไทย

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

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นทุนปันผล

ชูลีกร เตรียมพาณิชย์กุล	ภรภัทร ตริยพุดมิภัทร
ชัชชัย สฤษดิ์อภิรักษ์	ณูดามัก โออนันต์
ธิดาศิริ ศรีสมิต	ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล
นาวิน อินทรสมบัติ	พิชณุตม์ อรุณพัลลภ
นฤมล ว่องวุฒิพรชัย	จริยา พิมพ์ไพบูลย์
เพชรรัตน์ โพธิ์วัฒนะเสถียร	นิสาร์ตัน ชมพูพงษ์
วินิทร ผ่องใส	พิศิษฐ์ ไชยพร
จรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ	ภราดร เอี่ยววีรดา
นรินทร์ วงศ์เสงี่ยม	ภารดี มุณีสิทธิ์
พักตร์พริ้ง พุโไพจิตรกุล	รุ่งลดา กิจจารักษ์
สุวิ เลิศสาครศิริ	ฉัตรชัย ลิริเทวัญกุล
กอบพร กุลสุรกิจ	สมโภชน์ ทศนคดิธรรม

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด
สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.kasikornasset.com



รายงานผลการรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์ การลงทุน บทวิเคราะห์และ ข้อมูลข่าวสาร	จัดเต็ม ชมบริษัท	ล้มมนา	หุ้นจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิต สวิส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ ไทยพาณิชย์ จำกัด	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-

รอบระยะเวลาบัญชี 1 ธันวาคม 2560 - 30 พฤศจิกายน 2561

กองทุนเปิดเค สตราทิจิค แอคทีฟ หุ้นปันผล

บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

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

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

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กลีกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกลีกรไทย ชั้น 6 และชั้น 12 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทร. 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988

ทุนจดทะเบียน

จำนวน	135,771,370.00	บาท
แบ่งออกเป็น	27,154,274.00	บาท มูลค่าหุ้นละ 5 บาท
เรียกชำระแล้ว	135,771,370.00	บาท

ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกลีกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. นางสาวชัตติยา อินทรวิชัย	ประธานกรรมการ
2. นายวศิน วณิชยวรนันต์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายประสพลฐ ดารงชิตานนท์	กรรมการ
5. นางรัตนพรพรรณ ศรีมณีกุลโรจน์	กรรมการ
6. นางนิศานาถ อู่วุฒิพงษ์	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวศิน วณิชยวรนันต์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นายเกษตร ชัยวันเพ็ญ	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวยุพาดี ตูจินดา	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายนาวัน อินทรสมบัติ	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนต่างประเทศ
6. นายชัยชัย สฤกษ์ดีภักดิ์	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารหนี้
7. นางสาววิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารทุน
8. นายวิทวัส อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นายเชมชาติ สุวรรณกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวเบญจรงค์ เตชะมวลโววิทย์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางหทัยพัชร ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางสาวชนาธิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นางอรอร วงศ์พินิจวโรดม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 15 สิงหาคม 2561



ชำระค่าฝากลงเป็นรายเดือน
ใบอนุญาตนพิเศษที่ 22/2555
ปณ. ราษฎร์บูรณะ

สิ่งตีพิมพ์

เหตุขัดข้องที่นำจ่ายผู้รับไม่ได้

- 1. จำนวนซองไม่ชัดเจน
- 2. ไม่มีเลขที่บ้านตามจำนวน
- 3. ไม่ยอมรับ
- 4. ไม่มีผู้รับตามจำนวน
- 5. ไม่มารับภายในกำหนด
- 6. เลิกกิจการ
- 7. ย้ายไม่ทราบที่อยู่ใหม่
- 8. อื่น ๆ

ลงชื่อ