



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค โลว์ฟัสไตร์ล 2500 (K-2500)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567

ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568

รายงานประจำปี

ณ 30 เมษายน 2568

กองทุนเปิดเค โลว์ฟัสไตร์ล 2500 (K-2500)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค โลฟส์ไคล์ 2500
(K LIFESTYLE FUND 2500 : K-2500)

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมผสม • กองทุนรวมที่มีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	24 พฤษภาคม 2550
รอบระยะเวลาบัญชี	1 พฤษภาคม ถึง 30 เมษายน

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะกระจายการลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และหรือเงินฝากรวมทั้งหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นหรือการหาต่อผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในตราสารแห่งทุนไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจัดสัดส่วนการลงทุนให้มีระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมกับช่วงอายุหรือความสามารถในการรับความเสี่ยงของกลุ่มผู้ลงทุนเป้าหมายของกองทุน โดยกองทุนมุ่งจะปรับสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้และตราสารทางการเงินให้เหมาะสมกับผู้ลงทุนที่เกิดขึ้นในช่วงปี พ.ศ. 2500 หรือก่อนหน้า ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

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

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2567/2568 วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568	ปี 2566/2567 วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 สิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2567
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	199,872,953.91	452,318,769.45
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	15.9308	15.7535
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	3,736,696.96	3,649,403.13
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)*	1.13	0.46
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)**	2.31	1.62

* ใช้ข้อมูลวันศุกร์ที่เป็นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

1. ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์ฯ (2.00%)
2. ดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (80.00%)
3. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1-3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (14.00%) และ
4. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1-3 ปี (4.00%)

* ก่อนวันที่ 1 ตุลาคม 2566 ใช้

1. ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์ฯ (2.00%)
2. ดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (71.00%)
3. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1-3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (21.00%) และ
4. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1-3 ปี (6.00%) และได้เชื่อมต่อกับดัชนีชี้วัดปัจจุบันตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โฟล์สไคล์ 2500 รอบระยะเวลา 1 พฤษภาคม 2567 – 30 เมษายน 2568

ตลาดทุน

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) ปรับตัวลดลงจากระดับ 1,367.95 จุด ณ สิ้นเดือนเมษายน 2567 มาปิดที่ระดับ 1,197.26 จุด ณ สิ้นรอบบัญชีนี้ โดยเป็นการปรับลดลง 170.69 จุด คิดเป็น -12.50% เมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อน โดยระหว่างรอบบัญชีดัชนีแต่ละระดับสูงสุดที่ระดับ 1,506.82 จุด ในเดือนตุลาคม 2567 และต่ำสุดของรอบบัญชีที่ 1,056.41 จุด ในเดือนเมษายน 2568

ในช่วงครึ่งปีแรกของปี 2567 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวในทิศทางขาลงอย่างต่อเนื่องจากช่วงปลายปี 2566 มาปิดที่ระดับ 1,300 จุด ณ สิ้นเดือนมิถุนายน 2567 จากความกังวลต่อแนวโน้มการขยายตัวของเศรษฐกิจในประเทศที่ยังอยู่ในระดับต่ำ การเบิกจ่ายงบประมาณรายจ่ายประจำปีที่ยังคงล่าช้า แม้การท่องเที่ยวยังเติบโตดี ขณะที่ตัวเลขเงินเฟ้อยังคงติดลบต่อเนื่อง การกระตุ้นเศรษฐกิจผ่านนโยบายดิจิทัลวอลเล็ตที่มีการเลื่อนจากกลางปี 2567 เป็นสิ้นปี 2567 นอกจากนี้ ความกังวลต่อเสถียรภาพการคลังหลังรัฐบาลปรับแผนการคลังโดยเพิ่มการกู้เงินสำหรับโครงการดิจิทัลวอลเล็ต ส่งผลต่อการขาดดุลงบประมาณและหนี้สาธารณะที่เพิ่มสูงขึ้น รวมทั้งความไม่แน่นอนทางการเมือง ในเรื่องการพิจารณา 3 คดีใหญ่ทางการเมืองที่ยืดเยื้อต่อเนื่องไปสู่วางไตรมาส 3/2567 ส่งผลกดดันต่อภาวะการลงทุนโดยรวม ค่าเงินบาทที่อ่อนค่าลงตั้งแต่ช่วงต้นปียังเป็นปัจจัยกดดันเพิ่มเติมที่ทำให้นักลงทุนต่างชาติมีสถานะขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยอย่างต่อเนื่องในช่วงครึ่งปีแรกของปี

ในช่วงต้นไตรมาส 3/2567 SET Index ยังถูกกดดันจากปัจจัยลบภายใน ไม่ว่าจะเป็นข่าว ก.ล.ต. กล่าวโทษผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่ในประเทศฉ้อโกงซึ่งส่งผลลบต่อความเชื่อมั่นของนักลงทุน ความกังวลในเรื่องการเมืองในประเทศส่งผลกดดันดัชนีหุ้นไทยปรับตัวทำจุดต่ำสุดในรอบปีในวันที่ 6 สิงหาคม 2567 ที่ระดับ 1,274.01 จุด อย่างไรก็ตาม ภาวะการลงทุนในตลาดหุ้นไทยเริ่มปรับตัวดีขึ้นและทยอยรับรู้ปัจจัยบวกต่างๆ ที่เข้ามาในตลาด ทั้งเรื่องของมาตรการกระตุ้นตลาดทุนที่มีการเริ่มใช้มาตรการ Uptick rule สำหรับการทำ Short Selling ตั้งแต่ 1 กรกฎาคม 2567 การอนุมัติจัดตั้งกองทุน Thai ESG ที่มีการเพิ่มวงเงินและปรับลดระยะเวลาถือครองให้สั้นลง รวมถึงการอนุมัติจัดตั้งกองทุนวายุภักษ์รอบใหม่ที่คาดว่าจะทำให้ตลาดหุ้นไทยมีเม็ดเงินลงทุนใหม่ไม่น้อยกว่า 1 แสนล้านบาท นอกจากนี้ ตลาดหุ้นยังตอบรับเชิงบวกภายหลังได้นายกรัฐมนตรีคนใหม่แพทองธาร ชินวัตร และการจัดตั้งคณะรัฐมนตรีที่เร็วกว่าที่ตลาดคาด ส่งผลต่อความคาดหวังต่อความต่อเนื่องของนโยบายขับเคลื่อนเศรษฐกิจจากพรรคแกนนำหลักเดิม ตลาดหุ้นไทยยังได้รับปัจจัยบวกเข้ามาอย่างต่อเนื่อง ไม่ว่าจะเป็นการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของเฟด การประกาศมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจจากรัฐบาลจีนผ่านทั้งนโยบายการเงินและนโยบายการคลัง การเข้าเริ่มซื้อขายของกองทุนวายุภักษ์ที่



มุ่งเน้นลงทุนไปยังบริษัทขนาดใหญ่ที่มีพื้นฐานแข็งแกร่ง และการลดดอกเบี้ยนโยบายของไทยที่เร็วกว่าที่ตลาดคาดการณ์เดิม ดัชนีตลาดหุ้นไทยปรับตัวขึ้นแรงสะท้อนปัจจัยบวกดังกล่าว โดยปรับขึ้นแต่ละระดับ 1,500 จุดในช่วงกลางเดือนตุลาคม 2567 อย่างไรก็ตาม ในช่วงท้ายของปี 2567 นักลงทุนกลับมาให้ความสำคัญกับผลการเลือกตั้งประธานาธิบดีสหรัฐฯ และแนวโน้มการดำเนินนโยบายของพรรครีพับลิกันภายใต้การนำของประธานาธิบดีโดนัลด์ ทรัมป์ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อแนวโน้มการคาดการณ์ของอัตราเงินเฟ้อและแนวทางการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของ Fed ที่มีการปรับลดลงจากคาดการณ์เดิม ความกังวลต่อประเด็นการเมืองในประเทศ รวมถึงปัจจัยลบเฉพาะตัวในรายหุ้น เช่น ข่าวการเข้าซื้อกิจการของหุ้นกลุ่มค้าปลีก ข่าวการเพิ่มเงินลงทุนในโครงการขยายกำลังการผลิตของหุ้นกลุ่มโรงกลั่น เป็นต้น ส่งผลให้ตลาดหุ้นไทยปรับตัวในทิศทางขาลง และปิดที่ระดับ 1,400.21 จุด ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2567

ในไตรมาส 1 ปี 2568 ดัชนีหุ้นไทยปรับตัวลงแรงถึง -17% โดยได้รับแรงกดดันจากทั้งปัจจัยภายในและภายนอก ทั้งแรงขายจากการไถ่ถอนเงินกองทุน LTF ที่ครบกำหนดซึ่งปริมาณการขายที่มากกว่าค่าเฉลี่ยในอดีต ความกังวลต่อผลกระทบของกำไรบริษัทจดทะเบียนจากการประกาศใช้อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคลขั้นต่ำทั่วโลก (Global Minimum Tax) ของไทย รวมถึงผลกระทบเชิงลบต่อหุ้นที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวจากกระแสข่าวการจลาจลภายในประเทศไทย นอกจากนี้ การเปิดตัวของ AI ตัวใหม่ “DeepSeek” จากประเทศจีนที่ทำให้เกิดแรงเทขายหุ้นเทคโนโลยีทั่วโลก รวมถึงหุ้น DELTA ที่มี market Cap ขนาดใหญ่ในตลาดหุ้นไทย การส่งสัญญาณชะลอการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของ Fed รวมถึงความกังวลเรื่องสงครามการค้าระหว่างสหรัฐฯ กับประเทศคู่ค้าที่อาจส่งผลต่อการเติบโตของเศรษฐกิจโลกและการถดถอยของเศรษฐกิจสหรัฐฯ ที่อาจเกิดขึ้นได้ ปัจจัยดังกล่าวกดดันตลาดหุ้นใน Emerging Market รวมทั้งตลาดหุ้นไทยด้วย อย่างไรก็ตาม การประกาศมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของจีนในช่วงต้นเดือนมีนาคม การอนุมัติจัดตั้งกองทุน Thai ESGX เพื่อรองรับเงินลงทุนจากกองทุน LTF รวมถึงการประกาศโครงการซื้อหุ้นคืน (Share Buy Back) ที่เริ่มมีมากขึ้นในหุ้นขนาดใหญ่ ปัจจัยเหล่านี้ ส่งผลให้ตลาดหุ้นเริ่มยืนได้ที่ระดับ 1,190 จุดในช่วงครึ่งหลังของเดือนมีนาคมก่อนจะปรับลดลงแรงในวันสุดท้ายของไตรมาสจากเหตุแผ่นดินไหวรุนแรงที่มีจุดศูนย์กลางจากประเทศเมียนมาในช่วงบ่ายวันที่ 28 มีนาคม 2568 ที่ส่งผลกระทบต่อพื้นที่ในหลายจังหวัดในไทย โดยเฉพาะกรุงเทพฯ ส่งผลให้ดัชนีหุ้นไทยปรับตัวลงและปิดที่ระดับ 1,158.09 จุด ณ สิ้นเดือนมีนาคม 2568

ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงแรงอีกครั้งในช่วงต้นเดือนเมษายน 2568 โดยเป็นการปรับลงแรงตามตลาดหุ้นทั่วโลก แต่ละระดับประมาณ 1050 จุด จากความกังวลหลังสหรัฐฯ ประกาศเก็บภาษีนำเข้าสินค้าเพิ่มขึ้นจากทุกประเทศและมีมาตรการเก็บภาษีตอบโต้เพิ่มเติมซึ่งสูงพิเศษเฉพาะบาง

ประเทศรวมถึงประเทศไทย สร้างความกังวลต่อผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อเศรษฐกิจโลกโดยรวม ก่อนที่ดัชนีจะฟื้นตัวแรงหลังจากสหรัฐฯ เลื่อนการจับกุมกักขังผู้นำเข้าแบบตอบโต้ออกไป 90 วัน รวมทั้งยังมีปัจจัยบวกจากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของไทยลงจาก 2.00% สู่ 1.75% และความคาดหวังจากแรงซื้อที่จะเข้ามาในตลาดจากกองทุน Thai ESGX ที่คาดว่าจะมีเม็ดเงินลงทุนเข้ามาในตลาดหุ้นไทยในช่วงเดือนพฤษภาคม - มิถุนายน 2568 ทั้งนี้ ดัชนีหุ้นไทยปิดที่ระดับ 1,197.26 จุด ณ สิ้นเดือนเมษายน 2568

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนมีนโยบายเน้นการลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินที่เป็นหรือเกี่ยวข้องกับตราสารทุนและตราสารแห่งหนี้ ซึ่งจะมีการปรับสัดส่วนการลงทุนต่างๆ ให้สอดคล้องกับแนวโน้มการลงทุนในแต่ละช่วงเวลา โดย ณ สิ้นเดือนเมษายน 2568 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนประมาณร้อยละ 5.48 ในส่วนตราสารทุน และร้อยละ 85.21 ในส่วนของตราสารหนี้ และประมาณร้อยละ 9.31 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เป็นเงินฝากธนาคารและสินทรัพย์สภาพคล่องหักหนี้สินค้างชำระ

สำหรับการลงทุนในส่วนของตราสารทุนแบ่งสัดส่วนการลงทุนในกลุ่มอุตสาหกรรมต่างๆ 5 อันดับแรก ได้แก่ ธนาคารพาณิชย์ เงินทุนและหลักทรัพย์ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ และขนส่งและโลจิสติกส์

ในส่วนของตราสารหนี้ กองทุนเน้นการลงทุนตราสารหนี้ภาครัฐและตราสารหนี้ภาคเอกชนที่ผู้ออกมีเครดิตดี และมีฐานะทางการเงินที่มั่นคง โดยมีลงทุนร้อยละ 39.97 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิในตราสารหนี้รัฐบาล และตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารแห่งประเทศไทย ขณะที่ร้อยละ 45.24 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเป็นตราสารหนี้ที่ออกโดยภาคเอกชน

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันมาเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ณ สิ้นเดือนเมษายน 2568 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 5.48 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนเมษายน 2567 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 13.53 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ บริการรับเหมาก่อสร้าง และปรับลดการลงทุนในหมวด พาณิชยกรรม เงินทุนและหลักทรัพย์ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ ขนส่งและโลจิสติกส์ การแพทย์ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ การท่องเที่ยวและสันทนาการ พลังงานและสาธารณูปโภค อาหารและเครื่องดื่ม ธนาคาร เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร บีโตร์เคมีและเคมีภัณฑ์ วัสดุก่อสร้าง

ในส่วนของตราสารหนี้ สิ้นเดือนเมษายน 2568 กองทุนลงทุนร้อยละ 39.97 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิในตราสารหนี้รัฐบาล และตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารแห่งประเทศไทย เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 38.82 ณ สิ้นเดือนเมษายน 2567 และลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชนร้อยละ 45.24 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 34.56 ณ สิ้นเดือนเมษายน 2567



ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนมีผลการดำเนินงานร้อยละ 1.13 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 2.31 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 1.18

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โลฟส์ไคล์ 2500
Fund Performance of K Lifestyle Fund 2500

ปี/Year	2558	2559	2560	2561	2562	2563	2564	2565	2566	2567
	(2015)	(2016)	(2017)	(2018)	(2019)	(2020)	(2021)	(2022)	(2023)	(2024)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	1.59	2.16	3.36	-0.97	2.33	1.15	4.32	0.24	-0.40	1.23
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	1.64	2.05	2.04	1.19	2.35	1.24	0.66	0.52	1.03	2.44
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	1.28	1.27	1.07	1.92	1.41	4.75	2.35	2.02	1.64	1.93
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	0.66	0.50	0.20	0.30	0.27	0.78	0.27	0.37	0.30	0.26

	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 2007 Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	-0.11	0.07	-0.61	1.13	0.41	1.66	1.37	2.63
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	0.56	0.59	0.89	2.31	1.58	1.21	1.45	2.67
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	1.46	1.59	1.50	1.89	1.79	2.31	2.20	2.90
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.43	0.46	0.39	0.32	0.33	0.33	0.41	2.14

คำชี้แจง

1.ดัชนีผลตอบแทนของดัชนีชี้วัด (2.00%)

2.ดัชนีอัตราดอกเบี้ยรัฐบาลระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (0.00%)

3.ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1-3 ปี ของกรมสรรพากรรายเดือน (1.00%) และ

4.ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีอัตราดอกเบี้ยของดัชนี Mark-to-Market ที่มีน้ำหนักตามน้ำหนักดัชนีของดัชนีอัตราดอกเบี้ยระยะสั้น A- ขึ้นไป อายุ 1-3 ปี (1.00%)

* ก่อนวันที่ 1 ส.ค.66 ใช้ ดัชนีผลตอบแทนของดัชนีชี้วัด (2.00%)

2.ดัชนีอัตราดอกเบี้ยรัฐบาลระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (71.00%)

3.ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1-3 ปี ของกรมสรรพากรรายเดือน (21.00%) และ

4.ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีอัตราดอกเบี้ยของดัชนี Mark-to-Market ที่มีน้ำหนักตามน้ำหนักดัชนีของดัชนีอัตราดอกเบี้ยระยะสั้น A- ขึ้นไป อายุ 1-3 ปี (6.00%)

และดัชนีผลตอบแทนของดัชนีชี้วัดเป็นดัชนีชี้วัดที่ 1 ส.ค.66

Benchmark

The composite index of 2% SET TRE 80% Total Return of Short-term Government Bond Index/ 14% Net Total Return of Government Bond Index (1-3Y) / 4% Net Total Return of MTM Corporate Bond Index A- up (1-3Y).

* Prior to 1 October 2023, the Fund's benchmark was the composite index of 2% SET TRE/ 71% Total Return of Short-term Government Bond Index/ 21% Net Total Return of Government Bond Index (1-3Y) / 6% Net Total Return of MTM Corporate Bond Index A- up (1-3Y). The previous and current benchmark are geometrically linked together.

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

บริการทุกระดับประทับใจ



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	19,584.73	24.59%
2	บริษัทหลักทรัพย์แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	15,862.34	19.91%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	15,438.35	19.38%
4	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	14,277.37	17.92%
5	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	10,374.62	13.02%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	2,078.07	2.61%
7	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	545.65	0.68%
8	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	488.35	0.61%
9	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	437.23	0.55%
10	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	418.87	0.53%
11	อื่นๆ	154.94	0.19%
รวม		79,660.52	100.00%

กองทุนเปิดเค โฟล์ดส์ 2500

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	531.84	0.27
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	31.91	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	127.64	0.06
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	37.19	0.02
ค่าธรรมเนียมบริการธนาคาร(Banking Services Fee)	10.94	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	11.78	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	751.30	0.39

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



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	1,437.65	0.53
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	86.26	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	345.04	0.13
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	75.00	0.03
ค่าธรรมเนียมบริการธนาคาร(Banking Services Fee)	15.73	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	25.91	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	1,985.58	0.74

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ธนาคารกรุงเทพ

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 พฤษภาคม 2568

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิด เค โลฟส์ไต้ล 2500

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิด เค โลฟส์ไต้ล 2500 ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิด เค โลฟส์ไต้ล 2500 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นาถฤดี สิริชวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค โลฟิสไคส์ 2500

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค โลฟิสไคส์ 2500 (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค โลฟิสไคส์ 2500 ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องบ่งการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้นี้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่



เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบต่อกรรมการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเป็นเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน



● ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

● สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

● ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวโสธยา ดินตะสุวรรณ

(นางสาวโสธยา ดินตะสุวรรณ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8658

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 30 มิถุนายน 2568



กองทุนเปิดเค โลฟส์ไตร์ล 2500
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

		บาท	
		2568	2567
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 10	196,179,655.07	430,331,902.73
เงินฝากธนาคาร	6, 10	29,181,211.93	10,802,392.26
ลูกหนี้			
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	10	806,464.81	2,017,547.20
จากการขายเงินลงทุน		-	14,956,579.80
รวมสินทรัพย์		226,167,331.81	458,108,421.99
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการซื้อเงินลงทุน		-	227,182.61
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		26,042,303.43	5,191,270.48
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	184,215.14	357,825.76
หนี้สินอื่น		67,859.33	13,373.69
รวมหนี้สิน		26,294,377.90	5,789,652.54
สินทรัพย์สุทธิ		199,872,953.91	452,318,769.45
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		125,462,947.48	287,122,110.91
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		(81,731,730.12)	12,791,618.95
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	9	156,141,736.55	152,405,039.59
สินทรัพย์สุทธิ		199,872,953.91	452,318,769.45
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย		15.9308	15.7535
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		12,546,294.7484	28,712,211.0914

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค โลฟส์ไต้ลส์ 2500
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและตามประเภทของอุตสาหกรรม

	วันครบ อายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วยบาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
เงินฝากประจำ					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	04/06/68	2.700	15,000	15,000,000.00	7.65
				15,000,000.00	7.65
รวมเงินฝากประจำ				15,000,000.00	7.65
พันธบัตร					
ธนาคารแห่งประเทศไทย					
CB25502A	02/05/68	0.000	10,000	9,999,542.49	5.10
CB25522A	22/05/68	0.000	7,000	6,992,212.06	3.56
CB25703B	03/07/68	0.000	31,000	30,913,654.52	15.76
CB25D11A	11/12/68	0.000	8,000	7,925,341.12	4.04
CB26402A	02/04/69	0.000	5,000	4,930,108.60	2.51
CBF26427A	27/04/69	2.062	18,000	18,012,146.04	9.18
				78,773,004.83	40.15
รัฐบาล					
ILB283A	12/03/71	1.250	1,000	1,110,268.71	0.57
				1,110,268.71	0.57
รวมพันธบัตร				79,883,273.54	40.72
หุ้น					
ธุรกิจการเกษตร					
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
CPFTH279A	23/09/70	2.500	500	504,078.81	0.26
				504,078.81	0.26
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)					
IVL26NA	03/11/69	2.480	1,000	1,000,832.44	0.51
IVL274A	01/04/70	2.660	200	200,486.94	0.10
				1,201,319.38	0.61
พาณิชย์					
บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)					
BJC276A	04/06/70	0.000	10,000	9,558,105.40	4.87
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)					
HMPRO269B	25/09/69	0.000	6,000	5,830,835.76	2.97
				15,388,941.16	7.84

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

๘.



กองทุนเปิดเค โฟล์ดส์ 2500
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

	วันครบ อายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วย/บาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บริษัท บางจาก ศรีราชา จำกัด (มหาชน) BSRC281A	31/01/71	0.000	6,000	5,630,976.48	2.87
				5,630,976.48	2.87
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บริษัท เงินติดล้อ จำกัด (มหาชน) NTL258A	18/08/68	0.000	12,000	11,929,454.16	6.08
บริษัท ราชธานีลิซซิ่ง จำกัด (มหาชน) THANI25DB	11/12/68	0.000	1,000	985,846.23	0.50
บริษัท ไดโนต้า ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด TLT261B	28/01/69	0.000	1,500	1,479,164.51	0.75
				14,394,464.90	7.33
อาหารและเครื่องดื่ม					
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน) CPF301A	16/01/73	3.480	3,100	3,253,711.98	1.66
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน) TBEV26NA	07/11/69	0.000	12,000	11,629,153.32	5.93
				14,882,865.30	7.59
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) AP277B	17/07/70	3.210	400	405,694.62	0.21
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) FPT268A	07/08/69	0.000	8,000	7,773,887.52	3.96
FPT275B	14/05/70	0.000	2,000	1,907,817.34	0.97
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) LH264B	29/04/69	0.000	12,000	11,729,152.68	5.98
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) MBK255A	26/05/68	0.000	3,000	2,994,797.50	1.53
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) SC257B	25/07/68	3.580	3,400	3,407,004.08	1.74
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน) SPALI256A	15/08/68	0.000	2,000	1,988,605.48	1.01
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) WHA283B	27/03/71	0.000	6,000	5,574,930.48	2.84
				35,781,889.70	18.24
ขนส่งและโลจิสติกส์					
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน) BEM292A	15/02/72	3.330	2,500	2,568,575.35	1.31
				2,568,575.35	1.31
รวมหุ้น				90,353,111.08	46.05

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค โลฟส์ไสต์ 2500
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

	วันครบ อายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วยบาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
หุ้นสามัญ					
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย					
ธนาคาร					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			2,500	350,000.00	0.18
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			6,600	1,052,700.00	0.54
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			39,800	867,640.00	0.44
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			9,100	1,082,900.00	0.55
				3,353,240.00	1.71
วัสดุก่อสร้าง					
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			500	80,000.00	0.04
				80,000.00	0.04
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			7,100	122,830.00	0.06
				122,830.00	0.06
พาณิชย์					
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			25,300	589,610.00	0.31
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			17,300	890,950.00	0.45
บริษัท ดูไบ จำกัด (มหาชน)			37,937	204,859.80	0.10
				1,685,419.80	0.86
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			2,500	737,500.00	0.38
				737,500.00	0.38
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					
บริษัท ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)			6,900	133,170.00	0.07
				133,170.00	0.07
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)			10,503	514,647.00	0.26
				514,647.00	0.26
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บริษัท เมืองไทย แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)			14,400	648,000.00	0.33
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			24,620	750,910.00	0.38
				1,398,910.00	0.71
การแพทย์					
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)			13,100	314,400.00	0.16
บริษัท โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์ จำกัด (มหาชน)			800	132,000.00	0.07
				446,400.00	0.23

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โฟล์สไต้ล 2500
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 4)
ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

	วันครบ อายุ	อัตรา ดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย/ เงินต้น (หน่วยบาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
การท่องเที่ยวและสหพันธการ					
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)			6,600	165,000.00	0.08
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			11,768	314,794.00	0.16
				479,794.00	0.24
บริการรับเหมาก่อสร้าง					
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)			22,600	325,440.00	0.17
				325,440.00	0.17
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			20,400	301,920.00	0.15
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			6,600	334,950.00	0.17
บริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			85,100	257,002.00	0.13
				893,872.00	0.45
ขนส่งและโลจิสติกส์					
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)			12,600	481,950.00	0.26
บริษัท เอเซีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)			116,139	156,787.65	0.08
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			20,900	123,310.00	0.06
				762,047.65	0.40
รวมหุ้นสามัญจดทะเบียน				10,943,270.45	5.58
รวมหุ้นสามัญ				10,943,270.45	5.58
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 197,177,397.05 บาท)				196,179,655.07	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค โลฟส์ไสต์ 2500
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568

	หมายเหตุ	บาท	
		2568	2567
รายได้	3.1		
รายได้ดอกเบี้ย		5,984,949.06	11,607,557.15
รายได้เงินปันผล	10	759,547.38	1,435,692.69
รายได้อื่น		16.50	-
รวมรายได้		6,744,512.94	13,043,249.84
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 10	1,437,646.72	3,015,226.77
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	86,258.94	180,913.55
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 10	345,035.21	723,654.40
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		75,000.00	75,000.00
ค่านายหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	10	79,660.52	123,192.56
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	41,643.79	59,875.83
รวมค่าใช้จ่าย		2,065,245.18	4,177,863.11
รายได้สุทธิ		4,679,267.76	8,865,386.73
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน			
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(1,477,678.56)	(1,894,006.81)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นทั้งสิ้นจากเงินลงทุน		689,137.03	(2,890,286.93)
รวมรายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่เกิดขึ้น		(788,541.53)	(4,784,293.74)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		3,890,726.23	4,081,092.99
หัก ภาษีเงินได้	3.8	(154,029.27)	(431,689.86)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		3,736,696.96	3,649,403.13

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โลฟส์ไคส์ 2500

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 30 เมษายน 2568

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค โลฟส์ไคส์ 2500 (The K Lifestyle Fund 2500 : K-2500) (“กองทุน”) เป็นกองทุนรวมผสมแบบกำหนดสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ โดยไม่มีกำหนดอายุของโครงการ และมีนโยบายไม่จ่ายเงินปันผล กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2550 กองทุนมีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 5,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุนหน่วยลงทุนละ 10 บาท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิทไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกลสิทไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายการลงทุนที่จะกระจายการลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และหรือเงินฝากรวมทั้งหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นหรือการหาออกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในตราสารแห่งทุนไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และจะลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 25 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจัดสัดส่วนการลงทุนให้มีระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมกับช่วงอายุหรือความสามารถในการรับความเสี่ยงของกลุ่มผู้ลงทุนเป้าหมายของกองทุน โดยกองทุนมุ่งจะปรับสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ และตราสารทางการเงิน ให้เหมาะสมกับผู้ลงทุนที่เกิดขึ้นช่วงปี พ.ศ. 2500 หรือก่อนหน้า ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note)

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้โดยไม่จำกัดอัตราส่วน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใด ๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด โดยการลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด ทั้งนี้ กองทุนไม่สามารถลงทุนย้อนกลับได้ (circle investment)

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว



กองทุนเปิดเค โลฟส์โตล 2500
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2568

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบียร์บันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบียร์จากการจัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มียกสิทธิ์ที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายได้การเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายได้การเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์จดทะเบียน (รวมทั้งสิทธิในการจองซื้อหุ้น) ถือพื้นฐานจากราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินอื่นนั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน

C.



กองทุนเปิดเค โลฟส์ไต้ล 2500 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 30 เมษายน 2568

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.5 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม





กองทุนเปิดเค โลฟส์ไตร์ล 2500
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2568

3.6 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.7 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

3.8 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

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2568	2567
ซื้อเงินลงทุน	698,148,654.97	1,948,051,843.01
ขายเงินลงทุน	935,299,437.49	1,883,750,327.80

C.



กองทุนเปิดเค โฟล์ดส์ 2500
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2568

5. เงินลงทุน
เงินลงทุน ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

	บาท			
	2568		2567	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
เงินฝากประจำ	15,000,000.00	15,000,000.00	38,000,000.00	38,000,000.00
พันธบัตร	79,860,704.47	79,883,273.54	183,038,290.61	183,083,021.57
หุ้นกู้	89,631,264.90	90,353,111.08	147,942,249.15	148,058,847.43
หุ้นสามัญ	12,685,427.68	10,943,270.45	63,038,241.71	61,190,033.73
รวมเงินลงทุน	197,177,397.05	196,179,655.07	432,018,781.47	430,331,902.73

6. เงินฝากธนาคาร
กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 และ 2567 ดังนี้

	2568		2567	
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	26,043,903.43	-	5,192,870.48
<u>ประเภทออมทรัพย์</u>				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.475	3,137,308.50	0.675	5,609,521.78
รวม		29,181,211.93		10,802,392.26

7. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน
ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 0.535 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดตั้งต่อไปนี้
1.) ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราตามมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนในอัตราดังนี้

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท)		อัตราค่าธรรมเนียม (ร้อยละต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ)
น้อยกว่า	3,500	0.03210
ตั้งแต่	3,500	0.02675



กองทุนเปิดเค โลฟส์ไสต์ 2500
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2568

2.) กรณีที่ต้องมีการรับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศผู้ดูแลผลประโยชน์จะได้รับค่าธรรมเนียมตามข้อ 1.) และค่าธรรมเนียมผู้รับฝากทรัพย์สินในต่างประเทศเพิ่มเติมในอัตราร้อยละ 0.02675 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าหลักทรัพย์ในต่างประเทศ

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.1284 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค โลฟส์ไสต์ 2500 เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นหน่วยตลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง

9. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568 และ 2567 ประกอบด้วย

	บาท	
	2568	2567
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	152,405,039.59	148,755,636.46
รายได้สุทธิ	4,679,267.76	8,865,386.73
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(1,477,678.56)	(1,894,006.81)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	689,137.03	(2,890,286.93)
ภาษีเงินได้	(154,029.27)	(431,689.86)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	156,141,736.55	152,405,039.59

C.



กองทุนเปิดเค โฟล์ดส์ 2500
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2568

10. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 เมษายน 2568 และ 2567 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการ กำหนดราคา
	2568	2567	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	1,437,646.72	3,015,226.77	ตามที่เกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อหุ้นสามัญ	-	4,667,546.31	ราคาตลาด
ขายหุ้นสามัญ	5,461,898.95	2,202,130.00	ราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	68,400.00	277,900.00	ตามที่ประกาศจ่าย
- ในฐานะบริษัทคู่สัญญาในการซื้อขายตราสาร			
ซื้อเงินลงทุน			ราคาตลาด
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	364,111,130.75	301,090,705.35	
พันธบัตรรัฐบาล	-	22,130,128.92	
หุ้นกู้	3,400,000.00	5,349,619.56	
	367,511,130.75	328,570,453.83	
ขายเงินลงทุน			ราคาตลาด
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	328,485,229.07	403,248,781.16	
พันธบัตรรัฐบาล	9,911,603.40	1,314,876.55	
หุ้นกู้	18,465,125.93	35,728,862.01	
	356,861,958.40	440,292,519.72	
ค่าธรรมเนียมขายทะเบียน	345,035.21	723,654.40	ตามที่ระบุในสัญญา
บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน			ราคาตลาด
หุ้นสามัญ	1,259,196.81	10,034,278.97	
ขายเงินลงทุน			ราคาตลาด
หุ้นสามัญ	6,711,737.43	24,708,648.58	
คำนวณหน้าการซื้อขายหลักทรัพย์	10,374.62	45,449.22	อัตรา 0.10% - 0.15% (ปี 2567 อัตรา 0.12% - 0.15%)

C.



กองทุนเปิดเค โลฟส์ไต้ 2500
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2568

ณ วันที่ 30 เมษายน 2568 และ 2567 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	บาท	
	2568	2567
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	84,011.63	217,558.25
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	1,052,700.00	5,781,150.00
เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน	26,043,903.43	5,192,870.48
ลูกหนี้จากเงินปันผล	52,800.00	265,800.00
ค่าธรรมเนียมขายทะเบียนค้ำจ่าย	20,162.80	52,213.99

11. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

11.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

C.



กองทุนเปิดเค โฟล์สไตร์ล 2500
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2568

	บาท			
	ณ วันที่ 30 เมษายน 2568			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	10,943,270.45	-	-	10,943,270.45
ตราสารหนี้	-	185,236,384.62	-	185,236,384.62

	บาท			
	ณ วันที่ 30 เมษายน 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
ตราสารทุน	61,190,033.73	-	-	61,190,033.73
ตราสารหนี้	-	369,141,869.00	-	369,141,869.00

11.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	185,236,384.62	10,943,270.45	196,179,655.07
เงินฝากธนาคาร	3,137,308.50	-	26,043,903.43	29,181,211.93
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	806,464.81	806,464.81
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	26,042,303.43	26,042,303.43
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	184,215.14	184,215.14

C.



กองทุนเปิดเค ไลฟ์สไตล์ 2500
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 เมษายน 2568

บาท

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 เมษายน 2567				
มีอัตราดอกเบี้ยปรับ	มีอัตราดอกเบี้ย	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	
ขึ้นลงตามอัตราตลาด	คงที่			
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	369,141,869.00	61,190,033.73	430,331,902.73
เงินฝากธนาคาร	5,609,521.78	-	5,192,870.48	10,802,392.26
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	2,017,547.20	2,017,547.20
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	14,956,579.80	14,956,579.80
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	227,182.61	227,182.61
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	5,191,270.48	5,191,270.48
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	357,825.76	357,825.76

11.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

11.4 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

11.5 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

12. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2568

C.

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อหนี้ผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2567 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		225,933,349.80	113.04
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		350,000.00	0.18
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		1,052,700.00	0.53
บมจ.ธนาคารกรุงไทย		867,640.00	0.43
บมจ.เอสซีบี เอกซ์		1,082,900.00	0.54
-วัสดุก่อสร้าง			
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		80,000.00	0.04
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล		122,830.00	0.06
-พาณิชย์			
บมจ.ซีพี ออลล์		890,950.00	0.45
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น		599,610.00	0.30
บมจ.ดุโฮม		204,859.80	0.10
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		737,500.00	0.37
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ.ฮานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์		133,170.00	0.07
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ. กัลฟ์ ดีเวลลอปเม้นท์		514,647.00	0.26
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล		648,000.00	0.32
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น		750,910.00	0.38
-การแพทย์			
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ		314,400.00	0.16
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์		132,000.00	0.07
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา		165,000.00	0.08
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		314,794.00	0.16
-บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บมจ.ช.การช่าง		325,440.00	0.16
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น		301,920.00	0.15
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		334,950.00	0.17



กองทุนเปิดเค โลฟส์โตลด์ 2500
ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2567 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		225,933,349.80	113.04
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	   	257,002.00	0.13
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ. ท่าอากาศยานไทย	   	481,950.00	0.24
บมจ. เอเชีย เอวิเอชั่น	   	156,787.65	0.08
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	   	123,310.00	0.06
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย			
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี		78,775,573.55	39.41
อายุคงเหลือ 1-3 ปี		1,111,918.33	0.56
หุ้นกู้			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA		1,479,164.51	0.74
อันดับความน่าเชื่อถือ AA(thai)		11,629,153.32	5.82
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-		7,037,551.35	3.52
อันดับความน่าเชื่อถือ A+		5,630,976.48	2.82
อันดับความน่าเชื่อถือ A		49,081,131.89	24.56
อันดับความน่าเชื่อถือ A-		12,138,689.80	6.07
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+		3,434,216.01	1.72
เงินฝาก		29,187,867.81	14.60
เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา		15,483,836.30	7.75
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		(26,060,395.89)	(13.04)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		199,872,953.91	บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 259.97%

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

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

CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD") โดยกรอบในการพิจารณาและน้ำหนักการให้คะแนนที่ใช้ในปี 2567 แบ่งออกเป็น 4 หมวดดังต่อไปนี้

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

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

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



กองทุนเปิดเค โสฟิลส์โตลส์ 2500
ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2568

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	79,887,491.88	39.97
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	59,066,169.01	29.55
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	76,036,418.46	38.04
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พท.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)		3,143,964.38
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		26,043,903.43
3. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	4 มิ.ย. 2568	N/A	AAA		15,483,836.30
4. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	2 พ.ค. 2568	N/A	N/A	10,000,000.00	9,999,542.49
5. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	22 พ.ค. 2568	N/A	N/A	7,000,000.00	6,992,212.06
6. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	3 ก.ค. 2568	N/A	N/A	31,000,000.00	30,913,654.52
7. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	11 ธ.ค. 2568	N/A	N/A	8,000,000.00	7,925,341.12
8. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	2 เม.ย. 2569	N/A	N/A	5,000,000.00	4,930,108.60
9. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	27 เม.ย. 2569	N/A	N/A	18,000,000.00	18,014,714.76
10. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มี.ค. 2571	N/A	N/A	1,000,000.00	1,111,918.33
11. หุ้นกู้	บมจ.เอที (ไทยแลนด์)	17 ก.ค. 2570	A	A	400,000.00	408,804.36
12. หุ้นกู้	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้า กรุงเทพ	15 ก.พ. 2572	A-	A-	2,500,000.00	2,583,115.59
13. หุ้นกู้	บมจ.เบอรส์ลี ยุคเกอร์	4 มิ.ย. 2570	A	A	10,000,000.00	9,558,105.40
14. หุ้นกู้	บมจ.บางจาก ศรีราชา	31 ม.ค. 2571	A+	A+	6,000,000.00	5,630,976.48
15. หุ้นกู้	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	16 ม.ค. 2573	A	A	3,100,000.00	3,280,090.85
16. หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	23 ก.ย. 2570	A	A	500,000.00	505,214.10
17. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	7 ส.ค. 2569	A	A	8,000,000.00	7,773,887.52
18. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	14 พ.ค. 2570	A	A	2,000,000.00	1,907,817.34
19. หุ้นกู้	บมจ.โอม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์	25 ก.ย. 2569	AA-	AA-	6,000,000.00	5,830,835.76
20. หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	3 พ.ย. 2569	AA-	AA-	1,000,000.00	1,005,856.98
21. หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	1 เม.ย. 2570	AA-	AA-	200,000.00	200,858.61
22. หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	29 เม.ย. 2569	A	A	12,000,000.00	11,729,152.68
23. หุ้นกู้	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	26 พ.ค. 2568	A-	A-	3,000,000.00	2,994,797.50

กองทุนเปิดเค โลฟส์ไต้ล 2500

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค่าประกัน		
24. หุ้นกู้	บริษัท เงินดีดลื้อ จำกัด (มหาชน)	18 ส.ค. 2568	A	A	12,000,000.00	11,929,454.16
25. หุ้นกู้	บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	25 ก.ค. 2568	BBB+	BBB+	3,400,000.00	3,434,216.01
26. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	15 ส.ค. 2568	N/A	A	2,000,000.00	1,988,605.48
27. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	9 พ.ย. 2569	AA(tha)	AA	12,000,000.00	11,629,153.32
28. หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	11 ธ.ค. 2568	A-	A-	1,000,000.00	985,846.23
29. หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) (รับประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ ประเทศไทย จำกัด)	28 ม.ค. 2569	AAA	N/A/A+	1,500,000.00	1,479,164.51
30. หุ้นกู้	บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	27 มี.ค. 2571	A-	A-	6,000,000.00	5,574,930.48

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าว

**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



ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด
ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค โกลด์สโตร์ 2500
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2568

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย
2. บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน
ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ
ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด
ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น
ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค โลฟส์ไต้ล 2500

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ภารดี มุณีสิทธิ์

ธีรุตม์ ทวีศรี

จริยา พิมพ์ไพบูลย์

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ฐานันดร โชติกุล

วณะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทวีเชียร

นฤมล ว่องวุฒิพรชัย

วินิทร ผ่องใส

นันทน์ วงศ์แสงยม

พักรัตน์ พงษ์ไพจิตรกุล

สุวิ เลิศสาครศิริ

กอบพร กุลสุรกิจ

ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล

สมโภชน์ ทศนคติธรรม

ชุลีกร เจริญพาณิชย์กุล

ชัยพร ดิเรกโกศา

อัมไพวรรณ เมื่อนันท

สลิลลิริ เรืองสุขอุดม

ธีรุตม์ อัครมงคลกุล

ทรงพร สืบสายไทย

สารัช อรุณาการ

ศิริรัตน์ ธรรมศิริ

ภราดร เอียวปรีดา

ชวลิต ปทุมวาสนา

ชัยพล ตริวิภาณนท์

พิศิษฐ์ ไชยพร

นราธิป พงษ์ธีรโนบาย

นภัส ชัยลภากุล

วสวัตต์ จิรวินัย

มนต์ชัย อนันตกุล

เสาวลักษณ์ พัฒนดิกล

พิชิต ธนภูวนนท์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

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



การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนให้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์และ ข้อมูลข่าวสาร	จัดเยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	ทุนจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซีดี คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคียะฮิยา (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

(รอบระยะเวลาบัญชี 1 พฤษภาคม 2567 - 30 เมษายน 2568)

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 วณิชยวรรณ์	กรรมการ
6. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
7. นายปวเรศร์ เชษฐพงศ์พันธุ์	กรรมการ
8. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ



ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายวจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายปณตพล ตัณฑวิเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นางสาวภารดี มุณีสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
6. นายฐานันดร โชติสกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายธนวัฒน์ เกตวงกต	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวชนาทิพย์ 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. นางสาวสุนิดา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวฉัตรแก้ว เกราะทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นางสาวคนพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นางวนิดา ดวงพัตรา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 5 มีนาคม 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



KASIKORNTHAI

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดเค โลว์สไตร์ล 2500

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกลสิกรไทย
ณ 31 ตุลาคม 2567

กองทุนเปิดเค โลว์สไตร์ล 2500 (K-2500)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ไลฟ์สไตล์ 2500
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุน

KAsset ขอนำเสนอ “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดเค ไลฟ์สไตล์ 2500 (K Lifestyle Fund 2500 : K-2500)” เพื่อรายงานผลการดำเนินงาน ย้อนหลังสัดส่วน การลงทุน ตลอดจนงบการเงินของกองทุนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

KAsset ขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัท และเราถือเป็นการกิจ อันสำคัญยิ่งที่จะบริหารจัดการกองทุนให้มีผลการดำเนินงานที่ตีบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ภายใต้หลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการในการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยท่านสามารถสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวมเพิ่มเติม ได้ที่ส่วนบริการผู้ลงทุน KAsset Contact Center โทร. 02-6733888 หรือ www.kasikornasset.com

ขอแสดงความนับถือ

KAsset

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด

รู้ระดับความเสี่ยง เลือกลงทุนอย่างมั่นใจ

ตอบ “CUSTOMER RISK PROFILE” ก่อนลงทุน

ตั้งแต่ 1 ก.ค. 2554 ผู้ลงทุน **ทุกท่าน** จะต้องทำแบบสอบถามเพื่อประเมินความเสี่ยงในการลงทุน (Customer Risk Profile) ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อประโยชน์ในการทำธุรกรรม กองทุนรวมได้อย่างต่อเนื่อง

โดยท่านสามารถตอบแบบสอบถาม Customer Risk Profile ก่อนทำการซื้อกองทุนรวม ได้ที่ธนาคารกสิกรไทยทุกสาขา ทั้งนี้ ด้วยข้อกำหนดดังกล่าว ธนาคารจึงขอระงับการทำการซื้อขาย กองทุนผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ 2 ช่องทาง ได้แก่ K-ATM (บริการธนาคาร ทางเอทีเอ็มกสิกรไทย) และ K-Contact Center (บริการธนาคารทางโทรศัพท์กสิกรไทย) เป็นการชั่วคราว

สำหรับช่องทางการลงทุนผ่าน K-Cyber Invest (บริการลงทุนในกองทุนรวมทางอินเทอร์เน็ต กสิกรไทย) ทาง www.kasikornasset.com ยังคงเปิดให้บริการปกติ

สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมติดต่อ KAsset Contact Center 02-6733888

กองทุนเปิดเค โลฟส์ไคล์ 2500
(K LIFESTYLE FUND 2500 : K-2500)

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมผสม • กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้บลจ. เดียวกัน • กองทุนรวมที่มีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จัดทะเบียนกองทุน	24 พฤษภาคม 2550
รอบระยะเวลาบัญชี	1 พฤษภาคม ถึง 30 เมษายน

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะกระจายการลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และหรือเงินฝากรวมทั้งหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุนในตราสารแห่งทุนไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยจัดสัดส่วนการลงทุนให้มีระดับความเสี่ยงที่เหมาะสมกับช่วงอายุหรือความสามารถในการรับความเสี่ยงของกลุ่มผู้ลงทุนเป้าหมายของกองทุน โดยกองทุนมุ่งจะปรับสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้และตราสารทางการเงินให้เหมาะสมกับผู้ลงทุนที่เกิดในช่วงปี พ.ศ. 2500 หรือก่อนหน้า ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) ทั้งนี้ กองทุนอาจมีการลงทุนในต่างประเทศได้ไม่เกินร้อยละ 25 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

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

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



ธนาคารกรุงเทพ

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 พฤศจิกายน 2567

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค โลฟส์โตล์ 2500

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค โลฟส์โตล์ 2500 ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลา ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการ กองทุนเปิดเค โลฟส์โตล์ 2500 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

กช

(นางฤดี สีโทขวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวมสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567 ณ สิ้นเดือนตุลาคม 2567 หมาดอตุตสาหกรรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาด (Overweight) ได้แก่ เงินทุนและหลักทรัพย์ พาณิขย์ การท่องเที่ยวและสันทนากการ หมาดอตุตสาหกรรรมที่กองทุน น้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ พลังงานและสาธารณูปโภค เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร อาหารและเครื่องดื่ม

กองทุนมีการลงทุนในตราสารหนี้ร้อยละ 87.32 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิโดยมีการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลและพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ประมาณร้อยละ 28.82 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ มีการลงทุนในหุ้นกู้ภาคเอกชน ประมาณร้อยละ 36.74 ของมูลค่าทรัพย์สิน ส่วนที่เหลือเป็นเงินฝากธนาคาร และสินทรัพย์อื่น

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า ณ สิ้นเดือนตุลาคม 2567 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 12.68 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนเมษายน 2567 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 13.53 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมาดอตุตสาหกรรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ บริการรับเหมาก่อสร้าง พลังงานและสาธารณูปโภค ขนส่งและโลจิสติกส์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ การท่องเที่ยวและสันทนากการ และปรับลดการลงทุนในหมวด พาณิขย์ ธนาคาร เงินทุนและหลักทรัพย์ อาหารและเครื่องดื่ม การแพทย์ วัสดุก่อสร้าง ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์

สำหรับการลงทุนในตราสารหนี้ ณ สิ้นเดือนตุลาคม 2567 คิดเป็นอัตราส่วน ร้อยละ 87.32 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เพิ่มขึ้นจากการลงทุนในตราสารหนี้สิ้นเดือนเมษายน 2567 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 86.47 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนมีการลงทุนในตราสารหนี้รัฐบาลร้อยละ 28.82 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนเมษายน 2567 ที่กองทุนมีการลงทุนร้อยละ 38.82 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ กองทุนมีการลงทุนในตราสารหนี้ที่ออกโดยภาคเอกชนร้อยละ 36.74 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนเมษายน 2567 ที่กองทุนมีการลงทุนร้อยละ 32.83 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนปีกล ไลฟ์สไตล์ 2500
Fund Performance of K Lifestyle Fund 2500

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	4.47	1.59	2.16	3.36	-0.97	2.33	1.15	4.32	0.24	-0.40
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	4.11	1.64	2.05	2.04	1.19	2.35	1.24	0.66	0.52	1.03
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	1.53	1.28	1.27	1.07	1.92	1.41	4.75	2.35	2.02	1.64
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	0.80	0.66	0.50	0.20	0.30	0.27	0.78	0.27	0.37	0.30

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567/Performance as of 31 Oct 2024

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	1.75	1.79	1.75	2.57	0.61	1.43	1.54	2.74
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	2.13	0.89	1.41	2.60	1.28	1.19	1.51	2.69
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	1.99	2.70	2.20	1.87	1.92	2.78	2.20	2.93
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.26	0.27	0.25	0.26	0.32	0.44	0.45	2.17

คำชี้แจง

- 1.ดัชนีผลตอบแทนของตลาดหลักทรัพย์ (2.00%)
 - 2.ดัชนีผลตอบแทนของรัฐบาลระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (0.00%)
 - 3.ผลตอบแทนรวมของดัชนีดัชนีตลาดหลักทรัพย์ 1-3 ปี ของธนาคารแห่งประเทศไทย (14.00%) หรือ
 - 4.ผลตอบแทนรวมของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ Maek-o-Market ที่มีสินทรัพย์อ้างอิงคือกองทุนรวมตราสารหนี้ระยะสั้น A- ขึ้นไป ยก 1-3 ปี (4.00%)
- * ค่าปีละ 1 ส.ค.66 ถึง 3 เดือนของธนาคารแห่งประเทศไทย (2.00%)
- 2.ดัชนีผลตอบแทนของรัฐบาลระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (11.00%)
- 3.ผลตอบแทนรวมของดัชนีดัชนีตลาดหลักทรัพย์ 1-3 ปี ของธนาคารแห่งประเทศไทย (21.00%) หรือ
- 4.ผลตอบแทนรวมของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ Maek-o-Market ที่มีสินทรัพย์อ้างอิงคือกองทุนรวมตราสารหนี้ระยะสั้น A- ขึ้นไป ยก 1-3 ปี (6.00%)
- หมายเหตุ: ดัชนีผลตอบแทนของดัชนีดัชนีตลาดหลักทรัพย์ 1 ส.ค.66

Benchmark

The composite index of 2% SET TRE 80% Total Return of Short-term Government Bond Index/ 14% Net Total Return of Government Bond Index (1-3Y)/ 4% Net Total Return of MTM Corporate Bond Index A- up (1-3Y).

* Prior to 1 October 2023, the Fund's benchmark was the composite index of 2% SET TRE 70% Total Return of Short-term Government Bond Index/ 21% Net Total Return of Government Bond Index (1-3Y)/ 4% Net Total Return of MTM Corporate Bond Index A- up (1-3Y). The previous and current benchmark are geometrically linked together.

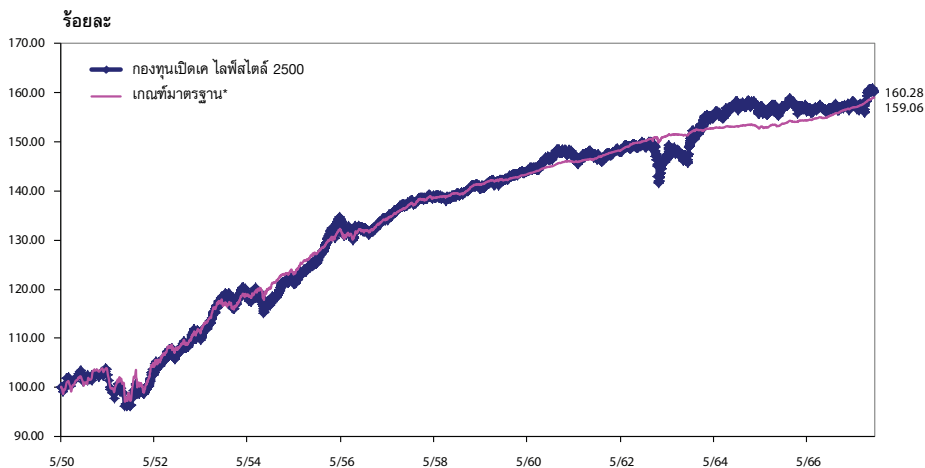
ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนอาจไม่ได้นำมาชี้แจงถึงผลการดำเนินงานในอนาคต Past performance is not indicative of future results.

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค โลฟส์โตล์ 2500

กองทุนเปิดเค โลฟส์โตล์ 2500 เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน* สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2567



* ตัวชี้วัด

1. ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์ฯ (2.00%)
2. ดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (80.00%)
3. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1-3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (14.00%) และ
4. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1-3 ปี (4.00%)

* ก่อนวันที่ 1 ต.ค.66 ใช้

1. ดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์ฯ (2.00%)
2. ดัชนีตราสารหนี้ภาครัฐระยะสั้น (Short-term Government Bond Index) (71.00%)
3. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1-3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (21.00%) และ
4. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1-3 ปี (6.00%) และได้เชื่อมต่อกับ ตัวชี้วัดปัจจุบันตั้งแต่วันที่ 1 ต.ค.66

กองทุนเบ็ดเค โลฟส์ไต้ล 2500
 งบแสดงฐานะการเงิน
 ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

	บาท
สินทรัพย์	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	193,753,023.59
เงินฝากธนาคาร	9,931,366.75
ลูกหนี้	
จากการขายสินทรัพย์	752,869.66
จากดอกเบี้ย	1,187,897.09
รวมสินทรัพย์	205,625,157.09
หนี้สิน	
เจ้าหนี้	
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	6,091,997.51
จากค่าธรรมเนียมรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	14,246.90
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	160,715.87
หนี้สินอื่น	4,459.96
รวมหนี้สิน	6,271,420.24
สินทรัพย์สุทธิ	199,353,736.85
สินทรัพย์สุทธิ	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	124,369,509.28
กำไรสะสม	
บัญชีรับสมดุลง	(82,338,218.06)
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	157,322,445.63
สินทรัพย์สุทธิ	199,353,736.85
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	16.0291
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	12,436,950.9283

กองทุนเปิดเค โลฟส์ไคล์ 2500
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
เงินฝากประจำ					
เงินฝากประจำ / เงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา / บัตรเงินฝาก					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.1500%	13/01/2568	5,000.00	5,000.00	2.58
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.4500%	31/01/2568	13,000.00	13,000.00	6.71
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.6750%	08/11/2567	5,000.00	5,000.00	2.58
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.7000%	04/06/2568	15,000.00	15,000.00	7.74
รวมเงินฝากประจำ / เงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา / บัตรเงินฝาก				38,000.00	19.61
รวมเงินฝากประจำ				38,000.00	19.61
พันธบัตร					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
ธ.แห่งประเทศไทย		03/07/2568	9.00	8,874.23	4.58
ธ.แห่งประเทศไทย		18/09/2568	20.00	19,637.33	10.14
ธ.แห่งประเทศไทย		02/10/2568	15.00	14,713.71	7.59
ธ.แห่งประเทศไทย	2.3247%	28/04/2568	10.00	10,004.09	5.16
ธ.แห่งประเทศไทย	2.3104%	11/08/2568	3.00	3,001.65	1.55
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				56,231.01	29.02
พันธบัตรรัฐบาล					
กระทรวงการคลัง	1.2500%	12/03/2571	1.00	1,102.21	0.57
รวมพันธบัตร				57,333.22	29.59
หุ้นกู้					
หุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย					
ธุรกิจการเกษตร					
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	2.5000%	23/09/2570	0.50	491.97	0.25
ปิโตรและเคมีภัณฑ์					
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	2.4800%	03/11/2569	1.00	995.16	0.51
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	2.6600%	01/04/2570	0.20	199.13	0.10
รวมปิโตรและเคมีภัณฑ์				1,194.29	0.61
พาณิชย์					
บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์		25/09/2569	6.00	5,707.02	2.95
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บจก.โตโยต้า สีสซิ่ง (ประเทศไทย)		28/01/2569	5.00	4,849.56	2.50
บมจ. เอเซียเสริมกิจสีสซิ่ง	3.3500%	18/11/2567	2.00	2,000.18	1.03
บมจ.เงินติดล้อ		17/02/2568	1.00	992.10	0.51
บมจ.เงินติดล้อ		18/08/2568	6.00	5,861.86	3.03

กองทุนเปิดเค โลฟส์ไคล์ 2500

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล		09/04/2568	8.00	7,878.45	4.07
บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	1.9900%	25/01/2568	2.40	2,395.33	1.24
บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง		11/12/2568	1.00	969.22	0.50
รวมเงินลงทุนและหลักทรัพย์				24,946.70	12.88
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)		07/08/2569	8.00	7,606.83	3.93
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)		14/05/2570	2.00	1,860.01	0.96
บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์		29/04/2569	12.00	11,478.56	5.92
บมจ.ศุภาลัย		15/08/2568	2.00	1,959.92	1.01
บมจ.ศุภาลัย		22/09/2568	7.00	6,842.99	3.53
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	3.2100%	17/07/2570	0.40	401.11	0.21
บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	2.9000%	23/12/2567	1.80	1,798.53	0.93
บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	3.5800%	25/07/2568	3.40	3,399.82	1.75
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)		26/05/2568	3.00	2,954.12	1.52
รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				38,301.89	19.76
ขนส่งและโลจิสติกส์					
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	3.3300%	15/02/2572	2.50	2,496.08	1.29
รวมหุ้นจดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย				73,137.95	37.74
รวมหุ้นกู้				73,137.95	37.74
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ และทรัสต์					
ธนาคาร					
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ			4.40	646.80	0.33
บมจ.ธนาคารกรุงไทย			21.40	438.70	0.23
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย			9.00	1,318.50	0.68
บมจ.เอสซีบี เอกซ์			10.10	1,146.35	0.59
รวมธนาคาร				3,550.35	1.83
วัสดุก่อสร้าง					
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย			0.90	189.00	0.10
ปิโตรและเคมีภัณฑ์					
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล			14.90	387.40	0.20

กองทุนเปิดเค โลฟส์ไสต์ 2500
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
พาณิชย์					
บมจ. ซีพี ออลล์			36.10	2,283.32	1.18
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา			8.38	284.78	0.15
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น			25.30	809.60	0.42
บริษัท ดูโฮม จำกัด			36.21	376.62	0.19
รวมพาณิชย์				3,754.32	1.94
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส			5.10	1,402.50	0.72
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					
บมจ.เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์			17.90	644.40	0.33
บมจ.ฮานาไมโครอิเล็กทรอนิกส์			32.10	1,227.83	0.63
รวมชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์				1,872.23	0.96
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์			21.40	1,423.10	0.73
บมจ.ไทยอยล์			12.01	492.37	0.25
รวมพลังงานและสาธารณูปโภค				1,915.47	0.98
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บมจ. เมืองไทย ลิสซิ่ง			30.10	1,527.58	0.79
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์			21.70	180.11	0.09
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น			51.32	2,193.93	1.13
รวมเงินทุนและหลักทรัพย์				3,901.62	2.01
อาหารและเครื่องดื่ม					
บมจ. คาร์บาวกรุ๊ป			4.30	342.93	0.18
การแพทย์					
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ			27.30	750.75	0.39
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์			1.50	408.00	0.21
รวมการแพทย์				1,158.75	0.60
การท่องเที่ยวและสันทนาการ					
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป			74.14	296.56	0.15
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล			24.57	657.19	0.34
บมจ.โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา			13.90	500.40	0.26
รวมการท่องเที่ยวและสันทนาการ				1,454.15	0.75

กองทุนเบ็ดเค โลฟส์ไต้ล 2500
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	13.80	865.95	0.45
บมจ. ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	85.10	497.83	0.26
บมจ. อมตะ คอร์ปอเรชั่น	20.40	596.70	0.31
รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์		1,960.48	1.02
ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	20.90	165.11	0.09
บมจ. ท่าอากาศยานไทย	26.30	1,610.88	0.83
บมจ. เอเซีย เอวิเอชั่น	241.64	710.42	0.37
รวมขนส่งและโลจิสติกส์		2,486.41	1.29
บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บมจ. ช.การช่าง	47.20	906.24	0.47
รวมหุ้นสามัญ และทรัสต์		25,281.85	13.05
รวมหลักทรัพย์ทุนจดทะเบียน		25,281.85	13.05
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 192,904,856.21 บาท)		193,753.02	100.00

กองทุนเปิดเค โลฟส์ไต้ล 2500

กองทุนเปิดเค โลฟส์ไต้ล 2500

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

	บาท
รายได้	
รายได้เงินปันผล	457,413.16
รายได้ดอกเบี้ย	3,698,245.28
รวมรายได้	4,155,658.44
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	905,811.65
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	54,348.78
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	217,394.77
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	37,808.32
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	57,121.01
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	18,924.96
รวมค่าใช้จ่าย	1,291,409.49
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิ	2,864,248.95
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(382,037.46)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	2,535,046.39
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	2,153,008.93
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	5,017,257.88
หัก ภาษีเงินได้	99,851.84
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	4,917,406.04

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2567 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		204,872,287.42	102.77
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		646,800.00	0.32
บมจ.เอสซีบี เอกซ์		1,146,350.00	0.58
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		1,318,500.00	0.66
บมจ.ธนาคารกรุงไทย		438,700.00	0.22
-วัสดุก่อสร้าง			
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		189,000.00	0.09
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล		387,400.00	0.19
-พาณิชย์			
บมจ.ซีพี ออลล์		2,283,325.00	1.15
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ต้า		284,784.00	0.14
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น		809,600.00	0.41
บมจ.ดูโฮม		376,615.20	0.19
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		1,402,500.00	0.70
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ.ยานา ไมโครอิเล็กทรอนิกส์		1,227,825.00	0.62
บมจ.เคซีอี อิเล็กทรอนิกส์		644,400.00	0.32
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ.ไทยออยล์		492,369.00	0.25
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		1,423,100.00	0.71
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บริษัทบริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		180,110.00	0.09
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น		2,193,930.00	1.10
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล		1,527,575.00	0.77
-อาหารและเครื่องดื่ม			
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป		342,925.00	0.17
-การแพทย์			
บมจ.โรงพยาบาลบำรุงราษฎร์		408,000.00	0.20
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ		750,750.00	0.38
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ. โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา		500,400.00	0.25

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	CG Scoring ปี 2567 (*)	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		204,872,287.42	102.77
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ.ดิ เอราวิน กรุ๊ป		296,560.00	0.15
บมจ.โมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		657,194.00	0.33
-บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บมจ.ช.การช่าง		906,240.00	0.45
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		865,950.00	0.43
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น		596,700.00	0.30
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น		497,835.00	0.25
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ.ท่าอากาศยานไทย		1,610,875.00	0.81
บมจ. เอเซีย เอวิเอชั่น		710,418.66	0.36
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ		165,110.00	0.08
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย			
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี		56,355,339.54	28.27
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี		1,103,870.80	0.55
หุ้นกู้			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA		4,849,557.50	2.43
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-		6,906,884.26	3.46
อันดับความน่าเชื่อถือ A(thai)		2,026,234.68	1.02
อันดับความน่าเชื่อถือ A		37,499,693.37	18.81
อันดับความน่าเชื่อถือ A-		8,840,880.17	4.43
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+		13,120,794.79	6.58
เงินฝาก		9,944,254.33	4.99
เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา		38,942,937.12	19.53
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		(5,518,550.57)	(2.77)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		199,353,736.85 บาท	

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 121.61%

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

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

CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ("IOD") โดยกรอบในการพิจารณาและน้ำหนักการให้คะแนนที่ใช้ในปี 2567 แบ่งออกเป็น 4 หมวดดังต่อไปนี้

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

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

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

กองทุนเปิดเค โลฟส์โอสล์ 2500

กองทุนเปิดเค โลฟส์โอสล์ 2500
ข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	57,459,210.34	28.82
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ลงจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับยาวล ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	73,870,956.30	37.06
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	48,260,279.92	24.21
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พท.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนึ่ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)		3,850,656.82
2. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		6,093,597.51
3. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	8 พ.ย. 2567	N/A	AAA		5,111,559.10
4. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	13 ม.ค. 2568	N/A	AAA		5,164,516.73
5. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	31 ม.ค. 2568	N/A	AAA		13,353,578.07
6. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	4 มิ.ย. 2568	N/A	AAA		15,313,283.22
7. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	3 ก.ค. 2568	N/A	N/A	9,000,000.00	8,874,233.87
8. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	18 ก.ย. 2568	N/A	N/A	20,000,000.00	19,637,328.14
9. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	2 ต.ค. 2568	N/A	N/A	15,000,000.00	14,713,707.53
10. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	28 เม.ย. 2568	N/A	N/A	10,000,000.00	10,114,328.22
11. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	11 ส.ค. 2568	N/A	N/A	3,000,000.00	3,015,741.78
12. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มี.ค. 2571	N/A	N/A	1,000,000.00	1,103,870.80
13. หุ้นกู้	บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	17 ก.ค. 2570	A	A	400,000.00	404,311.83
14. หุ้นกู้	บมจ. เอเซียเสรมิกิงส์ซิ่ง	18 พ.ย. 2567	N/A	A(thai)	2,000,000.00	2,026,234.68
15. หุ้นกู้	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้า กรุงเทพ	15 ก.พ. 2572	A-	A-	2,500,000.00	2,511,197.94
16. หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	23 ก.ย. 2570	A	A	500,000.00	493,108.91
17. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	7 ส.ค. 2569	A	A	8,000,000.00	7,606,829.89
18. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	14 พ.ค. 2570	A	A	2,000,000.00	1,860,009.24
19. หุ้นกู้	บมจ.โอม ไบรด์ลิ่ง เซ็นเตอร์	25 ก.ย. 2569	AA-	AA-	6,000,000.00	5,707,016.24
20. หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	3 พ.ย. 2569	AA-	AA-	1,000,000.00	1,000,355.23
21. หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	1 เม.ย. 2570	AA-	AA-	200,000.00	199,512.79
22. หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	29 เม.ย. 2569	A	A	12,000,000.00	11,478,559.64
23. หุ้นกู้	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	26 พ.ค. 2568	A-	A-	3,000,000.00	2,954,121.12
24. หุ้นกู้	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	9 เม.ย. 2568	BBB+	A-(tha)	8,000,000.00	7,878,452.54

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ทำประกัน		
25. หุ้นกู้	บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	23 ธ.ค. 2567	N/A	BBB+	1,800,000.00	1,814,455.84
26. หุ้นกู้	บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	25 ก.ค. 2568	BBB+	BBB+	3,400,000.00	3,427,886.41
27. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	15 ส.ค. 2568	N/A	A	2,000,000.00	1,959,923.03
28. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	22 ก.ย. 2568	N/A	A	7,000,000.00	6,842,991.81
29. หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	25 ม.ค. 2568	N/A	A-	2,400,000.00	2,406,341.21
30. หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	11 ธ.ค. 2568	A-	A-	1,000,000.00	969,219.90
31. หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	17 ก.พ. 2568	N/A	A	1,000,000.00	992,100.25
32. หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	18 ส.ค. 2568	A	A	6,000,000.00	5,861,858.77
33. หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศ ไทย) (รับประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ ประเทศไทย (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	28 ม.ค. 2569	AAA	N/A/A+	5,000,000.00	4,849,557.50

● สัดส่วนเงินลงทุนสูงสุดต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริหารจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

**คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด**

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

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(tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(tha)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

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

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

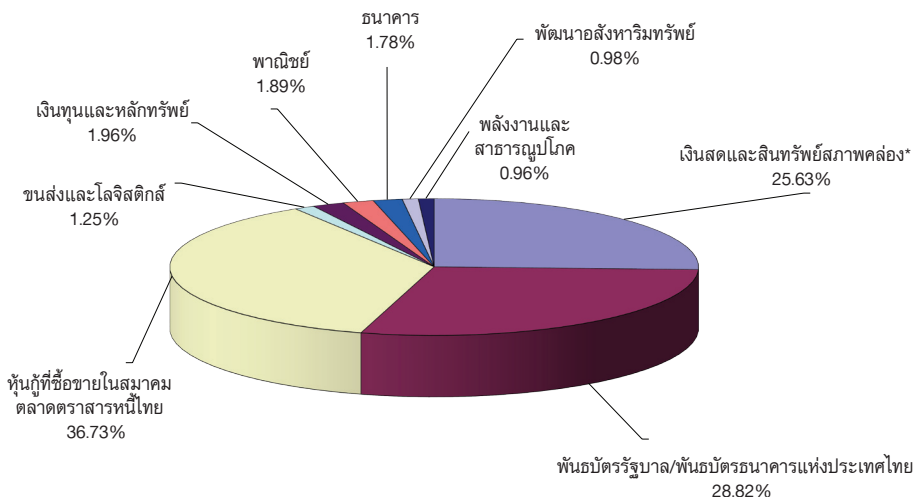
AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

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

สัดส่วนการลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทต่างๆ 8 อันดับแรก
กองทุนเปิดเค โลฟส์สไตล์ 2500
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2567



* เงินสดและสินทรัพย์สภาพคล่อง + สินทรัพย์อื่น (เช่น ลูกหนี้จากการขายหลักทรัพย์ ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี) - หนี้สิน (เช่น เจ้าหนี้จากการซื้อหลักทรัพย์ ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย)

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	15,422.39	27.00%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ซิตีคอร์ป (ประเทศไทย) จำกัด	15,117.97	26.47%
3	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	14,277.37	24.99%
4	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	9,070.42	15.88%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	2,014.90	3.53%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ซีจีเอส อินเตอร์เนชั่นแนล (ประเทศไทย) จำกัด	488.35	0.85%
7	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	437.23	0.77%
8	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	292.38	0.51%
รวม		57,121.01	100.00%

กองทุนเปิดเค โลฟส์ไสต์ 2500

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	905.81	0.27
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	54.35	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	217.39	0.06
ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee)	37.81	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	18.92	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	1,234.29	0.37

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

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

-ไม่มี-

**รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
กองทุนเปิดเค โลฟส์ไคล์ 2500
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2567**

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย
2. บริษัทหลักทรัพย์ กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

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

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์ และข้อมูลข่าวสาร	จัด เยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	หุ้นจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	X	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิตสวิส (ประเทศไทย) จำกัด	X	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ชิตี้ คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอร์รี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

(รอบระยะเวลาบัญชี 1 พฤศจิกายน 2566 - 31 ตุลาคม 2567)



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 02-6733888 โทรสาร 02-6733988