



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566

ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS)

รายงานประจำปี

ณ 31 กรกฎาคม 2567

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
(K Fixed Income Plus Fund : K-FIXEDPLUS)

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน **มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้**

1. ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป : K-FIXEDPLUS-A
2. ชนิดเพื่อการออม : K-FIXEDPLUS-SSF

ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมตราสารหนี้
- กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้บลจ.เดียวกัน
- กองทุนรวมเพื่อการออม (SSF)
- กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

2 สิงหาคม 2560

รอบระยะเวลาบัญชี

1 สิงหาคม – 31 กรกฎาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยไม่จำกัดอัตราส่วนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ภาครัฐ และเอกชน รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง ธุรกิจประเภทการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ธุรกิจการให้ยืมหลักทรัพย์หน่วย CIS รวมทั้งอาจหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนดโดยกองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) อย่างไรก็ดี กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) หรือได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment grade) ได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่น ซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้ไม่เกินร้อยละ 60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใดๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนย้อนกลับได้ (circle investment)

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

K-FIXEDPLUS-A	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
K-FIXEDPLUS-SSF	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

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



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2566/2567 วันที่ 1 สิงหาคม 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567	ปี 2565/2566 วันที่ 1 สิงหาคม 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	18,901,449,753.24	17,182,146,599.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	11.1308	10.7990
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดเพื่อการออม	11.1236	10.7940
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	505,368,771.71	356,128,749.08
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป *	3.06	2.00
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป **	1.72	0.54
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดเพื่อการออม *	3.05	1.98
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดเพื่อการออม **	1.72	0.54

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

• ตัวชี้วัดของกองทุน คือ

1. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (35%)
2. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
3. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
4. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์หลังหักภาษี (25%)
5. ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

**รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
รอบระยะเวลา 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567**

กองทุนเปิดตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS) มีนโยบายการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ตราสารหนี้ภาคสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ภาคเอกชน และหรือเงินฝาก ทั้งในและต่างประเทศ โดยกองทุนจะลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฟง และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ธุรกิจการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 สัดส่วนการลงทุนของกองทุนในตราสารประเภทต่างๆ เป็นดังนี้ ตราสารหนี้ภาครัฐ ได้แก่ พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยและตั๋วเงินคลัง ร้อยละ 16.30 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หุ้นภาคเอกชน ร้อยละ 56.70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เงินฝาก บัตรเงินฝาก ตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงินที่ออกหรือรับรอง รับอาวัล โดยสถาบันการเงิน และสินทรัพย์/หนี้สินอื่นๆ ร้อยละ 27.00 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ สัญญา โดยมี Portfolio Duration ของกองทุน อยู่ที่ 2.7 ปี

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา อัตราส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐลดลงจากร้อยละ 19.60 มาอยู่ที่ร้อยละ 16.30 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน อัตราส่วนการลงทุนในเงินฝากสถาบันการเงินและสินทรัพย์อื่นๆปรับเปลี่ยนขึ้นจากร้อยละ 10.50 มาอยู่ที่ร้อยละ 27.00 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และอัตราส่วนตราสารหนี้ภาคเอกชนปรับลดลงจากร้อยละ 69.80 มาอยู่ที่ร้อยละ 56.70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ในภาพรวมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ปรับลดลง โดยดูเรชั่นของกองทุน วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 เท่ากับ 2.7 ปี เพิ่มขึ้นจาก 2.4 ปีในรอบบัญชีก่อนหน้า

เนื่องจากดูเรชั่นของกองทุนนี้สูงกว่ากองทุนตราสารหนี้โดยทั่วไป มูลค่าหน่วยลงทุนของกองทุนจะมีความผันผวนในระยะสั้น กล่าวคือ มูลค่าหน่วยลงทุนอาจจะมีโอกาสปรับตัวสูงขึ้นหรือลดลงได้ ดังนั้นกองทุนนี้จึงเหมาะสมกับผู้ลงทุนที่สามารถรับความเสี่ยงจากการลงทุนได้มากขึ้น โดยคาดหวังผลตอบแทนจากการลงทุนระยะยาว เช่น สามารถลงทุนได้ตั้งแต่ 1 ปีเป็นต้นไป



ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนมีผลตอบแทนจากการลงทุนสุทธิร้อยละ 3.06 เมื่อเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนกับเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมตราสารแห่งหนี้ที่คำนวณจาก ThaiBMA Government Bond Index (1-3 Years) (35%) และ ThaiBMA Government Bond Index (3-7 Years) (15%) และ ThaiBMA MTM Corporate Bond Index (1-3 Years , A-ขึ้นไป) (15%) และอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปีเฉลี่ยของ 3 ธนาคารหลังหักภาษี (25%) และ US Generic Government 6 Month Yield บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน (10%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเท่ากับร้อยละ 1.72 กองทุนจะมีอัตราผลตอบแทนสูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 1.34

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ชนิดกองทุนทั่วไป
Fund Performance of K Fixed Income Plus Fund-A

(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				0.94	1.41	3.30	1.88	0.18	-0.53	1.81
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return				0.80	1.43	3.10	1.82	0.12	-1.25	0.58
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน Fund Standard Deviation				0.48	0.37	0.43	0.84	1.09	1.79	0.92
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด/Benchmark Standard Deviation				0.25	0.28	0.38	1.12	0.34	0.95	0.51

^{*)} ผลการดำเนินงานตั้งแต่เริ่มตั้งกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุ่มตัวอย่างข้อมูลPerformance and Standard deviation are based on data from inception date to the last business day of that calendar year.

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

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	1.82	1.34	1.45	3.06	0.84	1.30		1.54
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	1.56	0.82	1.21	1.72	0.25	0.84		1.16
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี) Fund Standard Deviation (% p.a.)	0.93	0.80	0.98	1.02	1.31	1.14		0.99
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี) Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.43	0.30	0.44	0.61	0.68	0.76		0.66

ตัวชี้วัด

• ตัวชี้วัดของกองทุน คือ

- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตราสารหนี้ไทย (15%)
 - ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมตราสารหนี้ไทย (15%)
 - ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตราสารหนี้ไทย (15%)
 - อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยปรับปัจจัย 1 ปี รวมปัจจัยกว่า 5 อย่างตาม เกณฑ์ของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกรุงไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (25%)
 - ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) บวกค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB ขึ้นไป อายุ 6 เดือน
- ในกรณีที่ตราสารใดที่ค่าความถ่วงน้ำหนักปรับค่าตามผลการดำเนินงานเพื่อคำนวณดัชนีตามเกณฑ์มีเปลี่ยนแปลงขึ้นหรือลงเกิน 2% ในวันทำการของกองทุน

Benchmark

• Benchmark คือ

- 35% Net total return of the 1-3-year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 3-7-year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 1-3-year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher of the Thai Bond Market Association.
- 25% the average of 1-year fixed deposit rate after tax for deposits less than 5 million baht quoted by BBL, KBANK and SCB.
- 10% US Generic Government Index with 6-month Yield plus Credit Spread average of 6 month securities with BBB credit rating during the period in which the return is calculated, adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation.

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

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

บริการทุกระดับประทับใจ



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดค ควาสารหนี้ พหุ ชนิตเพื่อออม
Fund Performance of K Fixed Income Plus Fund-SSF

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 ^{NS} (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return							1.31	0.17	-0.55	1.79
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return							0.86	0.12	-1.25	0.58
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation							0.51	1.09	1.79	0.92
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation							0.29	0.34	0.95	0.51

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

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

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	ตั้งแต่ Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	1.81	1.34	1.45	3.05	0.82			1.06
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	1.56	0.82	1.21	1.72	0.25			0.44
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	0.93	0.81	0.98	1.02	1.31			1.18
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.43	0.30	0.44	0.61	0.68			0.60

คำชี้แจง

• ดัชนีชี้วัดของกองทุน คือ

- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมธนาคารแห่งประเทศไทย (35%)
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมธนาคารแห่งประเทศไทย (15%)
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ของ Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดตามรายการต่อไปนี้ อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมธนาคารแห่งประเทศไทย (15%)
- อัตราผลตอบแทนที่ปรับแล้ว : เป็นเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เหลือของ 1 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกรุงไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (25%)
- ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB หรือสูงกว่า

ในจำนวนตราสารที่คำนวณผลตอบแทน ปรับแล้วตามรายการข้างต้นความถี่ในการคำนวณคือสิ้นเดือนกันยายนของปี ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

Benchmark

• Benchmark is

- 35% Net total return of the 1-3-year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 3 - 7-year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 1-3-year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher of the Thai Bond Market Association.
- 25% of the average of 1-year fixed deposit rate after tax. Six deposits less than 5 million baht quoted by BBL, KIBANK and SCB.
- 10% US Generic Government Index with 6-month Yield plus Credit Spread average of 6-month securities with BBB credit rating during the period in which the return is calculated, adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation.

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

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการกองทุนThe fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการทุกระดับประทับใจ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอพี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	2,796,434.82	100.00%
รวม		2,796,434.82	100.00%



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	39,111.29	0.21
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	2,200.01	0.01
ค่าธรรมเนียมทะเบียน(Registrar Fee)	3,911.13	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	656.56	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	45,878.99	0.24

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่าโฆษณาซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	74,515.78	0.43
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	4,191.51	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	7,451.58	0.04
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	1,275.00	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	87,433.87	0.50

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



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลารอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และรอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือนหลังของปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรรณจิต อำนัญธรรม)

ผู้จัดการบริการหลักทรัพย์

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นรายละเอียดยกเว้นผู้จัดการ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อ

ข้อมูลอื่น





ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการมีข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบต่อ การควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนใน การดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุ สมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบ บัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัด ต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการ ใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ จนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวสุลลิต อาตสว่าง

(นางสาวสุลลิต อาตสว่าง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7517

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 25 กันยายน 2567



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

		บาท	
	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5	18,020,125,822.61	16,737,340,345.22
เงินฝากธนาคาร	6, 10	694,448,324.65	506,727,232.64
ลูกหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	10, 11	76,545,186.49	20,238,304.85
จากการขายเงินลงทุน		104,640,179.05	-
จากดอกเบี้ย		88,270,780.50	85,160,242.69
จากเงินปันผล		515,453.86	-
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี		-	65,117.24
ลูกหนี้อื่น		111,423.08	602,267.97
รวมสินทรัพย์		18,984,657,170.24	17,350,133,510.61
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	10, 11	15,865,801.02	56,439.36
จากการซื้อเงินลงทุน		48,928,033.50	151,381,925.15
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		8,931,308.33	8,816,609.47
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	8,369,535.56	7,355,132.90
หนี้สินอื่น		1,112,738.59	376,804.73
รวมหนี้สิน		83,207,417.00	167,986,911.61
สินทรัพย์สุทธิ		18,901,449,753.24	17,182,146,599.00
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน		16,982,194,894.00	15,911,446,156.87
กำไรสะสม			
บัญชีปีปรับสมดุล	3.7	518,983,140.93	375,797,495.53
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	9	1,400,271,718.31	894,902,946.60
สินทรัพย์สุทธิ		18,901,449,753.24	17,182,146,599.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในต่างประเทศ						
เงินฝากประจำบัตรเครดิตเงินฝาก : สกุลเงินต่างประเทศ						
Bank of China Limited						
	17/07/2568	20,000,000.00 CNY	19,635,760.00 CNY	96,832,358.76	0.0000	0.54
	08/07/2568	40,000,000.00 CNY	39,286,400.00 CNY	193,738,097.18	0.0000	1.08
				290,570,455.94		1.62
Bank of Communications Company Limited						
	11/07/2568	50,000,000.00 CNY	49,095,700.00 CNY	242,111,964.89	0.0000	1.34
	15/07/2568	50,000,000.00 CNY	49,089,950.00 CNY	242,083,609.17	0.0000	1.34
	16/07/2568	40,000,000.00 CNY	39,266,240.00 CNY	193,638,679.57	0.0000	1.07
				677,834,253.63		3.75
รวมเงินฝากประจำบัตรเครดิตเงินฝาก : สกุลเงินต่างประเทศ				968,404,709.57		5.37
หุ้นกู้ : สกุลเงินต่างประเทศ						
ธนาคาร						
ธนาคารเกียวกะสินทิมทิส จำกัด (มหาชน)						
KKP24DA	12/12/2567	1,250,000,000.00 JPY	1,249,051,000.00 JPY	294,963,104.00	0.7200	1.64
KKP257A	24/07/2568	1,666,800,000.00 JPY	1,664,036,612.28 JPY	392,961,860.10	0.8700	2.18
				687,924,964.10		3.82
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)						
XS2371174504	31/12/2590	10,000,000.00 USD	9,312,000.00 USD	331,833,120.00	4.0000	1.84
รวมหุ้นกู้ : สกุลเงินต่างประเทศ				1,019,758,084.10		5.66
หน่วยลงทุน : สกุลเงินต่างประเทศ						
กองทุนรวมต่างประเทศ						
iShares Iboxx High Yield Corporate Bond ETF						
US4642885135		372,222.00 units	29,130,093.72 USD	1,038,050,889.72	0.0000	5.76
iShares 0-5 Year Investment Corporate Bond ETF						
US46434V1008		585,000.00 units	29,058,950.00 USD	1,035,444,413.25	0.0000	5.75
				2,073,495,302.97		11.51
รวมหน่วยลงทุน : สกุลเงินต่างประเทศ				2,073,495,302.97		11.51
รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ				4,061,658,066.64		22.54

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในประเทศไทย						
เงินฝากประจำบัตรเงินฝาก						
ธนาคารอาคารสงเคราะห์						
	16/08/2567	145,000,000.00 บาท		145,000,000.00	2.4000	0.80
	19/08/2567	300,000,000.00 บาท		300,000,000.00	2.4000	1.66
	13/01/2568	200,000,000.00 บาท		200,000,000.00	2.1500	1.11
รวมเงินฝากประจำบัตรเงินฝาก				645,000,000.00		3.57
ตั๋วแลกเงิน						
ธุรกิจการเกษตร						
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	13/09/2567	220,000,000.00 บาท		219,273,768.59	3.1000	1.22
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์						
บริษัท แสลงริ จำกัด (มหาชน)	06/03/2568	50,000,000.00 บาท		49,003,225.52	3.4300	0.27
รวมตั๋วแลกเงิน				268,276,994.11		1.49
พันธบัตร						
พันธบัตรรัฐบาล						
LB336A	17/06/2576	440,000,000.00 บาท		467,419,565.00	3.3500	2.59
LB346A	17/06/2577	250,000,000.00 บาท		254,864,812.09	2.8000	1.41
ESGLB35DA	17/12/2578	610,000,000.00 บาท		546,525,964.88	1.5850	3.03
LB26DA	17/12/2569	300,000,000.00 บาท		298,641,962.22	2.1250	1.66
				1,567,452,304.19		8.69
พันธบัตรกระทรวงการคลัง						
ILB283A	12/03/2571	330,000,000.00 บาท		362,594,465.76	1.2500	2.01
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย						
CBF25317A (Compounded THOR+0.05%)	17/03/2568	255,000,000.00 บาท		255,161,889.30	2.57127	1.42
CB25703A	03/07/2568	350,000,000.00 บาท		342,496,235.89	0.0000	1.90
CBF25714A (Compounded THOR+0.05%)	14/07/2568	250,000,000.00 บาท		250,158,475.00	2.56997	1.39
				847,816,600.19		4.71
รวมพันธบัตร				2,777,863,370.13		15.41

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ผู้กู้	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)	มูลค่าบัญชีรวม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่าบัญชีรวม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตรระยะยาวในนามคตตราสารหนี้ไทย						
ธุรกิจการเกษตร						
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)						
CPFTH279A	23/09/2570	133,800,000.00 บาท		131,165,918.17	2.5000	0.73
CPFTH295A	30/05/2572	50,000,000.00 บาท		51,373,482.04	4.0000	0.29
				182,539,400.21		1.02
ธนาคาร						
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)						
HTB250A	12/10/2568	210,000,000.00 บาท		209,598,593.04	4.7000	1.16
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)						
SCB345A	10/05/2577	7,000,000.00 บาท		7,129,953.37	3.7700	0.04
				216,718,546.41		1.20
วัตถุดิบสร้าง						
บริษัท ปูนซีเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)						
SCC248A	30/08/2567	110,000,000.00 บาท		110,029,653.44	2.9700	0.61
SCC254A	01/04/2568	40,000,000.00 บาท		40,000,163.54	2.6500	0.22
SCC250A	01/10/2568	23,500,000.00 บาท		23,469,282.11	2.6500	0.13
				173,499,099.09		0.96
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์						
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)						
PTTGC304A	08/04/2573	250,000,000.00 บาท		246,502,583.57	2.9900	1.37
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)						
IVL274A	01/04/2570	279,000,000.00 บาท		275,925,820.51	2.6600	1.53
IVL27NB	27/11/2570	50,000,000.00 บาท		49,962,953.50	3.1500	0.28
				325,888,774.01		1.81
บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน)						
SCGC279A	09/09/2570	680,000,000.00 บาท		684,541,836.76	3.2500	3.80
				1,255,933,194.34		6.98
พาณิชย์						
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)						
CPALL263B	16/03/2569	105,000,000.00 บาท		104,969,074.79	2.8600	0.58
CPALL283B	16/03/2571	180,000,000.00 บาท		182,575,926.92	3.4200	1.01
CPALL293B	27/03/2572	35,800,000.00 บาท		36,291,439.02	3.4500	0.20
CPALL313A	16/03/2574	200,000,000.00 บาท		207,111,695.45	3.9500	1.15
CPALL316A	16/06/2574	200,000,000.00 บาท		206,624,315.37	3.9000	1.15
				737,572,451.52		4.09
บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเทม จำกัด						
LOTUS280A	20/10/2571	30,200,000.00 บาท		30,630,072.79	3.3800	0.17

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 4)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)	มูลค่าบุคลิกรวม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่าบุคลิกรวม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เบอร์ลี ยูเอชอาร์ จำกัด (มหาชน)						
BJC273B	21/03/2570	23,900,000.00 บาท		24,517,559.54	3.8300	0.14
BJC283A	24/03/2571	760,000,000.00 บาท		736,606,822.53	2.1600	4.09
BJC316A	06/06/2574	30,500,000.00 บาท		31,249,503.19	3.7900	0.17
				<u>762,373,885.26</u>		<u>4.40</u>
				<u>1,560,576,408.57</u>		<u>8.66</u>
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร						
บริษัท ทรู บูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด						
TUC246A	06/08/2567	140,000,000.00 บาท		139,925,787.61	0.0000	0.78
TUC240A	03/10/2567	90,000,000.00 บาท		89,514,703.00	0.0000	0.50
				<u>229,440,490.61</u>		<u>1.28</u>
พลังงานและสาธารณูปโภค						
บริษัท ผลักไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)						
EGCO38NA	03/11/2581	30,000,000.00 บาท		31,355,292.45	4.6500	0.17
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)						
GPSC29NA	08/11/2572	100,000,000.00 บาท		100,219,877.32	2.8600	0.56
GPSC308A	07/08/2573	50,000,000.00 บาท		50,134,394.54	2.9400	0.28
GPSC313A	01/03/2574	200,000,000.00 บาท		203,254,288.89	3.1700	1.13
GPSC31NA	08/11/2574	250,000,000.00 บาท		253,049,214.14	3.1500	1.40
GPSC333A	01/03/2576	80,800,000.00 บาท		81,750,766.78	3.4600	0.45
GPSC363A	01/03/2579	50,000,000.00 บาท		50,615,800.87	3.7000	0.28
				<u>739,024,342.54</u>		<u>4.10</u>
บริษัท กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)						
GULF269A	29/09/2569	394,000,000.00 บาท		391,576,268.72	2.4800	2.17
GULF272A	24/02/2570	300,000,000.00 บาท		300,941,110.70	2.9700	1.67
				<u>692,518,379.42</u>		<u>3.84</u>
บริษัท โออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)						
IRPC285A	23/05/2571	80,600,000.00 บาท		79,076,923.17	2.9100	0.44
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)						
PTTC318A	06/08/2574	100,000,000.00 บาท		94,587,437.25	2.3700	0.62
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)						
RATCH30NA	04/11/2573	53,400,000.00 บาท		52,063,122.19	2.6100	0.29
				<u>1,689,628,497.02</u>		<u>9.36</u>
อาหารและเครื่องดื่ม						
บริษัท คาวานากา กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)						
CBG254A	04/04/2568	225,000,000.00 บาท		220,649,847.17	0.0000	1.22
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)						
CPF282A	28/02/2572	187,500,000.00 บาท		189,329,567.72	3.5600	1.05
CPF311A	22/01/2574	25,000,000.00 บาท		24,975,058.77	3.6000	0.14
				<u>214,304,626.49</u>		<u>1.19</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 5)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)	มูลค่าบัญชีรวม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่าบัญชีรวม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)						
TBEV253A	22/03/2568	5,000,000.00 บาท		5,011,659.99	3.1500	0.03
TBEV259A	19/09/2568	35,000,000.00 บาท		35,364,730.10	3.6200	0.20
TBEV26NA	09/11/2569	650,000,000.00 บาท		611,543,348.61	0.0000	3.39
TBEV289A	19/09/2571	10,000,000.00 บาท		10,128,565.06	4.1600	0.06
TBEV28DA	15/12/2571	187,900,000.00 บาท		188,208,724.76	3.2500	1.04
				850,257,028.52		4.72
				1,285,211,302.18		7.13
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้า จำกัด (มหาชน)						
ASK253A	03/03/2568	200,000,000.00 บาท		196,545,730.08	0.0000	1.09
ASK254A	11/04/2568	70,000,000.00 บาท		68,575,645.56	0.0000	0.38
ASK256A	20/06/2568	110,000,000.00 บาท		107,137,549.39	0.0000	0.59
ASK26NA	16/11/2569	100,000,000.00 บาท		92,465,908.83	0.0000	0.51
				464,724,833.86		2.57
บริษัท อีซี บาย จำกัด (มหาชน)						
EB271A	05/01/2570	30,000,000.00 บาท		28,062,162.87	0.0000	0.16
บริษัท เงินค้ำกู้ จำกัด (มหาชน)						
TIDLOR25DA	17/12/2568	350,000,000.00 บาท		336,157,663.33	0.0000	1.87
TIDLOR25DB	26/12/2568	250,000,000.00 บาท		239,925,522.50	0.0000	1.33
				576,083,185.83		3.20
บริษัท ธารานิลสินธุ์ จำกัด (มหาชน)						
THANI251B	21/01/2568	20,000,000.00 บาท		19,716,948.57	0.0000	0.11
THANI251A	25/01/2568	143,900,000.00 บาท		143,166,128.48	1.9900	0.79
THANI271B	06/01/2570	150,000,000.00 บาท		138,284,053.79	0.0000	0.77
				301,167,130.94		1.67
บริษัท ทุนธนชาต จำกัด (มหาชน)						
TCAP261A	22/01/2569	80,000,000.00 บาท		76,699,023.22	0.0000	0.43
				1,446,756,336.72		8.03
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์						
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)						
CPN261B	29/01/2569	250,000,000.00 บาท		240,147,888.11	0.0000	1.33
CPN272A	22/02/2570	140,000,000.00 บาท		130,471,945.39	0.0000	0.72
				370,619,833.50		2.05
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด						
FPT25DA	11/12/2568	190,300,000.00 บาท		188,910,264.78	2.3200	1.05
FPT262A	02/02/2569	120,000,000.00 บาท		119,919,873.08	2.8500	0.67
FPT268A	07/08/2569	80,000,000.00 บาท		75,500,118.33	0.0000	0.42
				384,330,256.19		2.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค ดราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 6)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)						
LH25OB	09/10/2568	265,000,000.00 บาท		256,552,803.39	0.0000	1.43
บริษัท เอ็ม บีเค จำกัด (มหาชน)						
MBK255A	26/05/2568	163,000,000.00 บาท		159,030,116.51	0.0000	0.88
บริษัท พญกษา โสธัง จำกัด (มหาชน)						
PSH265A	08/05/2569	40,000,000.00 บาท		37,809,198.13	0.0000	0.21
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)						
QH255A	05/05/2568	35,000,000.00 บาท		34,252,366.40	0.0000	0.19
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)						
SC251A	28/01/2568	153,100,000.00 บาท		152,600,918.95	3.0400	0.85
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)						
SPAL1258A	15/08/2568	60,000,000.00 บาท		58,310,826.11	0.0000	0.32
SPAL1259A	22/09/2568	110,000,000.00 บาท		106,572,536.98	0.0000	0.59
SPAL1264A	30/04/2569	30,000,000.00 บาท		28,578,413.05	0.0000	0.16
				<u>193,461,776.14</u>		<u>1.07</u>
				<u>1,588,657,269.21</u>		<u>8.82</u>
ขนส่งและโลจิสติกส์						
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)						
BEM292A	15/02/2572	201,300,000.00 บาท		201,336,339.62	3.3300	1.12
อื่นๆ						
บริษัท โยมา สเตท จำกัด (มหาชน)						
YSH26NA	22/11/2569	140,000,000.00 บาท		140,486,232.76	6.0900	0.78
รวมหุ้นจดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย				<u>9,970,783,117.74</u>		<u>55.34</u>
รวมหุ้น				<u>9,970,783,117.74</u>		<u>55.34</u>
รวมเงินลงทุนในประเทศไทย				<u>13,958,467,725.97</u>		<u>77.46</u>
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 18,083,014,848.42 บาท)				<u>18,020,125,822.61</u>		<u>100.00</u>



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

		บาท	
	หมายเหตุ	2567	2566
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล		42,971,067.48	3,642,672.43
รายได้ดอกเบี้ย		490,982,063.55	331,325,802.00
รวมรายได้		533,953,131.03	334,968,474.43
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 10	74,515,779.92	81,132,583.45
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	4,191,512.53	4,563,707.82
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 10	7,451,577.98	8,113,258.28
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		125,000.00	115,500.00
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์		2,796,434.81	1,179,796.17
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	1,149,995.29	881,825.12
รวมค่าใช้จ่าย		90,230,300.53	95,986,670.84
รายได้สุทธิ		443,722,830.50	238,981,803.59
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1, 3.4		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(75,746,492.95)	(90,484,009.82)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		230,884,397.25	177,309,550.24
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(92,688,821.67)	(75,624,654.94)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		40,497,519.98	202,454,725.85
รายการขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน		(2,997,000.38)	(52,664,951.90)
รวมรายการกำไรสุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		99,949,602.23	160,990,659.43
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หัก ภาษีเงินได้	3.10	543,672,432.73	399,972,463.02
หัก ภาษีเงินได้		(38,303,661.02)	(43,843,713.94)
การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังภาษีเงินได้		505,368,771.71	356,128,749.08





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส : K-FIXEDPLUS (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ / กองทุนรวมเพื่อการออม (SSF) โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จดทะเบียน	: วันที่ 2 สิงหาคม 2560
ทุนจดทะเบียนของโครงการ	: จำนวน 80,000 ล้านบาท (แบ่งเป็น 8,000 ล้านหน่วย หน่วยลงทุนละ 10 บาท)
อายุของโครงการ	: ไม่จำกัดอายุโครงการ
นโยบายจ่ายเงินปันผล	: ไม่จ่ายเงินปันผล

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป (K-FIXEDPLUS-A) สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน
2. ชนิดเพื่อการออม (K-FIXEDPLUS-SSF) สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยไม่จำกัดอัตราส่วนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ภาครัฐและเอกชน รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non - Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง ธุรกิจประเภทการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ธุรกิจการให้ยืมหลักทรัพย์ หน่วย CIS รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหากผลประโยชน์อย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด โดยกองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment Grade) อย่างไรก็ดี กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) หรือได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment Grade) ได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้ไม่เกินร้อยละ 60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใดๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด ทั้งนี้ กองทุนไม่สามารถลงทุนย้อนกลับได้ (Circle Investment)

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินภาษาไทยนี้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายได้การเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายได้การเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรมของหุ้นกู้ในต่างประเทศ ใช้ราคาจากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขายตราสารหนี้ มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศถือตามราคาปิดตลาดหลักทรัพย์ในประเทศของกองทุนนั้น



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศไทยแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเงิน ตัวเงินคลัง พันธบัตร และหุ้นกู้ คำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับ ดังนี้

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

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

ส่วนเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการซื้อขายซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนดัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters ถ้าไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในปีปัจจุบัน

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหุ้นหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกันกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่ายและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

3.10 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	
	2567	2566
ซื้อเงินลงทุน	18,773,928,603.64	17,249,657,082.28
ขายเงินลงทุน	17,789,980,642.00	21,954,516,972.71

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท			
	2567		2566	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนในต่างประเทศ				
เงินฝากประจำบัตรเงินฝาก	977,784,224.80	968,404,709.57	-	-
หุ้นกู้	1,022,345,789.32	1,019,758,084.10	518,888,420.48	517,275,585.82
หน่วยลงทุน	2,105,583,528.49	2,073,495,302.97	811,904,847.43	792,879,690.24
รวม	4,105,713,542.61	4,061,658,096.64	1,330,793,267.91	1,310,155,276.06
เงินลงทุนในประเทศไทย				
เงินฝากประจำบัตรเงินฝาก	645,000,000.00	645,000,000.00	645,000,000.00	645,000,000.00
ตัวแลกเงิน	268,200,245.06	268,276,994.11	844,565,855.04	844,229,017.06
ตัวเงินคลัง	296,480,299.60	296,544,243.99	298,718,359.05	298,690,726.19
พันธบัตร	2,770,569,047.15	2,777,863,370.13	3,074,385,050.51	3,061,522,565.01
หุ้นกู้	9,997,051,714.00	9,970,783,117.74	10,763,637,694.64	10,577,742,760.90
รวม	13,977,301,305.81	13,958,467,725.97	15,626,306,959.24	15,427,185,069.16
รวมเงินลงทุน	18,083,014,848.42	18,020,125,822.61	16,957,100,227.15	16,737,340,345.22

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

	2567		2566	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	-	60,977.60	-	58,917.80
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</u>				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.800	631,326,845.56	0.700	503,816,642.31
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	0.550	1,916.47	0.450	2,007.90
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	0.500	71,224.87	0.400	70,936.31
		<u>631,399,986.90</u>		<u>503,889,586.52</u>
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u>				
Euroclear Bank	1,361,752.54 ดอลลาร์สหรัฐ	48,526,051.76	81,001.78 ดอลลาร์สหรัฐ	2,773,905.96
JPMorgan Chase Bank	402,927.23 ดอลลาร์สหรัฐ	14,358,311.85	17.15 ดอลลาร์สหรัฐ	587.30
Standard Chartered Bank	20,885.74 หยวนจีน	102,996.54	883.73 หยวนจีน	4,235.06
		<u>62,987,360.15</u>		<u>2,778,728.32</u>
รวม		<u>694,448,324.65</u>		<u>506,727,232.64</u>

7. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 0.4280 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0241 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส เช่น ค่าจดทะเบียนกองทุน ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นหน่วยและอื่น ๆ



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

9. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	บาท	
	2567	2566
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	894,902,946.60	538,774,197.52
รายได้สุทธิ	443,722,830.50	238,981,803.59
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(75,746,492.95)	(90,484,009.82)
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	230,884,397.25	177,309,550.24
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(92,688,821.67)	(75,624,654.94)
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	40,497,519.98	202,454,725.85
ขาดทุนสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน	(2,997,000.38)	(52,664,951.90)
ภาษีเงินได้	(38,303,661.02)	(43,843,713.94)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	1,400,271,718.31	894,902,946.60

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจรายการสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2567	2566	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	74,515,779.92	81,132,583.45	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7,451,577.98	8,113,258.28	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ชื่อเงินลงทุน			
ตัวแลกเปลี่ยน	195,425,438.00	831,245,727.50	ราคาตลาด
ตัวเงินสด	197,734,258.00	764,258,472.27	ราคาตลาด
พันธบัตร	2,094,755,941.02	1,671,064,824.53	ราคาตลาด
หุ้นกู้	1,291,157,435.01	1,134,705,199.27	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน			
ตัวเงินสด	247,797,297.50	560,796,918.56	ราคาตลาด
พันธบัตร	3,181,106,189.45	2,816,273,320.90	ราคาตลาด
หุ้นกู้	322,803,226.59	260,479,926.27	ราคาตลาด
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
สัญญาซื้อขายตราต่างประเทศ	158,550,416.54	150,564,122.37	ราคาตลาด
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	192,441,912.20	179,857,367.00	ตามที่ระบุในสัญญา



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2567	2566
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	7,130,409.16	6,261,304.13
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	132,202.47	129,854.11
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	150,564,122.37
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	363,450,961.10	179,857,367.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	713,040.90	626,130.41

11. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract) และสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ (Currency contract) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

		2567	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
	จำนวนเงินตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	94,654,096.39 ดอลลาร์สหรัฐ	3,115,592,610.00	185,483,521.82
	2,943,271,912.00 เยน	706,107,616.65	-
	200,000,000.00 หยวนจีน	-	986,285,825.00
		2566	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
	จำนวนเงินตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	28,015,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	922,981,974.24	11,343,130.36
	10,000,000.00 ยูโร	375,030,019.68	-
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	4,420,555.56 ดอลลาร์สหรัฐ	151,381,925.14	-





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	2567	2566
จำนวนสัญญา	-	1 ฉบับ
มูลค่าสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	4,420,555.56 ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	-	2 วัน
มูลค่าขาย	-	150,564,122.37 บาท
มูลค่ายุติธรรม	-	151,381,925.14 บาท
จำนวนสัญญา	37	10 ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	10,000,000.00 ยูโร
	94,654,096.39	28,015,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ
	2,943,271,912.00	- เยน
	200,000,000.00	- หยวนจีน
ระยะเวลาครบกำหนด	13 - 924	10 - 1,290 วัน
มูลค่าขายล่วงหน้า	5,054,148,958.94	1,328,719,187.00 บาท
มูลค่ายุติธรรม	4,993,469,573.47	1,309,355,124.28 บาท

12. ชนิดหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2567		2566	
	ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม	ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	1,531,279,557.3074	166,939,932.0922	1,464,559,857.3413	126,584,758.3457
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	17,044,465,854.71	1,856,983,898.53	15,815,782,201.87	1,366,364,397.13
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	11.1308	11.1236	10.7990	10.7940

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 2 ชนิด ได้แก่ ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป (K-FIXEDPLUS-A) สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน และชนิดเพื่อการออม (K-FIXEDPLUS-SSF) สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุนมีดังนี้

	บาท	
	2567	2566
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป (K-FIXEDPLUS-A)	1,228,683,652.84	(5,499,571,874.16)
ชนิดเพื่อการออม (K-FIXEDPLUS-SSF)	490,619,501.40	480,289,719.44
รวม	1,719,303,154.24	(5,019,282,154.72)

13. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

13.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
เงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก	1,613,404,709.57	-	-	1,613,404,709.57
ตัวแลกเงิน	-	268,276,994.11	-	268,276,994.11
ตัวเงินคลัง	-	296,544,243.99	-	296,544,243.99
พันธบัตร	-	2,777,863,370.13	-	2,777,863,370.13
หุ้นกู้	-	10,990,541,201.84	-	10,990,541,201.84
หน่วยลงทุน	-	2,073,495,302.97	-	2,073,495,302.97
สัญญาอนุพันธ์	-	76,545,186.49	-	76,545,186.49
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	15,865,801.02	-	15,865,801.02

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
เงินฝากประจำ/บัตรเงินฝาก	645,000,000.00	-	-	645,000,000.00
ตัวแลกเงิน	-	844,229,017.06	-	844,229,017.06
ตัวเงินคลัง	-	298,690,726.19	-	298,690,726.19
พันธบัตร	-	3,061,522,565.01	-	3,061,522,565.01
หุ้นกู้	-	11,095,018,346.72	-	11,095,018,346.72
หน่วยลงทุน	-	792,879,690.24	-	792,879,690.24
สัญญาอนุพันธ์	-	20,238,304.85	-	20,238,304.85
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	56,439.36	-	56,439.36

13.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	505,320,364.30	10,341,415,058.87	7,173,390,399.44	18,020,125,822.61
เงินฝากธนาคาร	631,399,986.90	-	63,048,337.75	694,448,324.65
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	76,545,186.49	76,545,186.49
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	104,640,179.05	104,640,179.05
ลูกหนี้จากเงินปันผล	-	-	515,453.86	515,453.86
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	88,270,780.50	88,270,780.50
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	15,865,801.02	15,865,801.02
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	48,928,033.50	48,928,033.50
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	8,931,308.33	8,931,308.33
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	8,369,535.56	8,369,535.56

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	1,520,710,457.10	10,306,018,883.20	4,910,611,004.92	16,737,340,345.22
เงินฝากธนาคาร	503,889,586.52	-	2,837,646.12	506,727,232.64
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	20,238,304.85	20,238,304.85
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	85,160,242.69	85,160,242.69
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	56,439.36	56,439.36
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	151,381,925.15	151,381,925.15
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	8,816,609.47	8,816,609.47
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	7,355,132.90	7,355,132.90

13.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

13.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567 และ 2566 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

	สกุลเงินต่างประเทศ	
	2567	2566
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
ยูโร	-	9,790,364.60
ดอลลาร์สหรัฐ	67,449,043.72	27,452,152.00
เยน	2,913,087,612.28	-
หยวนจีน	196,374,050.00	-
เงินฝากธนาคาร		
ดอลลาร์สหรัฐ	1,764,679.77	81,018.93
หยวนจีน	20,885.74	883.73
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย		
ดอลลาร์สหรัฐ	161,500.00	81,222.23
ลูกหนี้จากเงินปันผล		
ดอลลาร์สหรัฐ	14,464.81	-
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		
ดอลลาร์สหรัฐ	-	4,420,555.56

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 11)

13.5 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน และตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุน ดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวะการณ์ ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

13.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

14. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการของกองทุนแล้ว เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2567 



กองทุนเปิดเค ซีเอสอาร์ ฟลัด
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	14,527,357,633.48	76.86
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	850,130,572.28	4.50
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	299,427,921.12	1.58
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	1,636,245,767.54	8.66
ตัวเงินค้ำ	296,544,243.99	1.57
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai)	95,564,331.77	0.51
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(thai)	7,180,961.99	0.04
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+	798,014,641.78	4.22
อันดับความน่าเชื่อถือ AA(thai)	1,123,122,857.20	5.94
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	407,336,121.55	2.16
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-	1,103,357,916.76	5.84
อันดับความน่าเชื่อถือ A+	485,993,294.00	2.57
อันดับความน่าเชื่อถือ A(thai)	1,331,788,606.60	7.05
อันดับความน่าเชื่อถือ A	3,351,207,257.21	17.73
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	815,742,031.16	4.32
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+	364,784,193.94	1.93
ตัวแลกเงิน/ตัวสัญญาใช้เงิน	268,276,994.11	1.42
เงินฝาก	631,734,379.38	3.34
เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา	660,905,541.10	3.50
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	4,133,060,954.03	21.87
เชตบริหารที่เสนอชั่งกง		
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ Ba2	337,588,172.50	1.79
ประเทศจีน		
เงินฝาก	102,996.55	0.00
บัตรเงินฝาก	968,404,709.57	5.12
ประเทศไทย		
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ A	690,585,408.85	3.65
ประเทศเบลเยียม		
เงินฝาก	48,526,051.76	0.26
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
หน่วยลงทุน	2,073,495,302.96	10.97
เงินฝาก	611.14	0.00

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
ประเทศสิงคโปร์		
เงินฝาก	14,357,700.70	0.08
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	60,679,385.47	0.32
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	60,679,385.47	0.32
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	180,351,780.26	0.95
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	18,901,449,753.24	บาท
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 86.94%		



กองทุนเปิดเค ซีเอสทีเอส ทรัสต์
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	3,082,348,504.93	16.31
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทายาท หรือผู้ค้ำประกัน	5,018,329,471.46	26.55
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	8,628,141,250.78	45.65
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1. เงินฝากธนาคาร	JP MORGAN CHASE BANK		N/A	Aa3		611.14
2. เงินฝากธนาคาร	Euroclear		N/A	AA		48,526,051.76
3. เงินฝากธนาคาร	JP Morgan Chase Bank, N.A.		N/A	Aa3		14,357,700.70
4. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		71,258.05
5. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		60,977.60
6. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AAA(thai)		1,917.23
7. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		N/A	AA+(tha)		631,600,226.50
8. เงินฝากธนาคาร	Standard Chartered Bank (China) Ltd.		N/A	A		102,996.55
9. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	16 ส.ค. 2567	N/A	AAA		148,340,971.93
10. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	19 ส.ค. 2567	N/A	AAA		306,892,629.69
11. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	13 ม.ค. 2568	N/A	AAA		205,671,939.48
12. ตัวแลกเงิน	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	13 ก.ย. 2567	N/A	A	220,000,000.00	219,273,768.59
13. ตัวแลกเงิน	บริษัท เสนิสรี จำกัด (มหาชน)	6 มี.ค. 2568	N/A	BBB+	50,000,000.00	49,003,225.52
14. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	10 ก.พ. 2715	Ba2	AA+(tha)	10,000,000.00	337,588,172.50
15. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	บริษัท โยมา สแตรทิจิก โอเลตติ้ง จำกัด	22 พ.ย. 2569	AAA	N/A/AAA	140,000,000.00	141,895,942.62
16. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	3 ก.ค. 2568	N/A	N/A	350,000,000.00	342,496,235.89
17. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	17 มี.ค. 2568	N/A	N/A	255,000,000.00	257,224,161.51
18. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	14 ก.ค. 2568	N/A	N/A	250,000,000.00	250,410,174.88
19. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2578	N/A	N/A	610,000,000.00	547,539,170.70
20. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มี.ค. 2571	N/A	N/A	330,000,000.00	364,147,247.28
21. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2569	N/A	N/A	300,000,000.00	299,427,921.12
22. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2576	N/A	N/A	440,000,000.00	468,964,236.23
23. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2577	N/A	N/A	250,000,000.00	255,595,113.33
24. ตัวเงินค้ำ	กระทรวงการคลัง	29 ม.ค. 2568	N/A	N/A	300,000,000.00	296,544,243.99
25. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	8 ก.ค. 2568	N/A	A	40,000,000.00	193,738,097.18

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พัลส์

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
26. บัตรเงินฝาก	Bank of China (Macau)	17 ก.ค. 2568	N/A	A	20,000,000.00	96,832,358.76
27. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	11 ก.ค. 2568	N/A	A	50,000,000.00	242,111,964.89
28. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	15 ก.ค. 2568	N/A	A	50,000,000.00	242,083,609.17
29. บัตรเงินฝาก	Bank of Communications Co Ltd.	16 ก.ค. 2568	N/A	A	40,000,000.00	193,638,679.57
30. หุ้นกู้	บมจ. เอเชียเซริมกิสลิสซิ่ง	3 มี.ค. 2568	A(tha)	A(tha)	200,000,000.00	196,545,730.08
31. หุ้นกู้	บมจ. เอเชียเซริมกิสลิสซิ่ง	11 เม.ย. 2568	A(tha)	A(tha)	70,000,000.00	68,575,645.56
32. หุ้นกู้	บมจ. เอเชียเซริมกิสลิสซิ่ง	20 มิ.ย. 2568	A(tha)	A(tha)	110,000,000.00	107,137,549.39
33. หุ้นกู้	บมจ. เอเชียเซริมกิสลิสซิ่ง	16 พ.ย. 2569	A(tha)	A(tha)	100,000,000.00	92,465,908.83
34. หุ้นกู้	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้า กรุงเทพ	15 ก.พ. 2572	A-	A-	201,300,000.00	203,958,887.04
35. หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	21 มี.ค. 2570	A	A	23,900,000.00	24,843,581.73
36. หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	24 มี.ค. 2571	A	A	760,000,000.00	741,576,597.87
37. หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี ยูคเกอร์	6 มิ.ย. 2574	A	A	30,500,000.00	31,400,251.74
38. หุ้นกู้	บมจ. คาราวากู๊ป	4 เม.ย. 2568	A	A	225,000,000.00	220,649,647.17
39. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2569	AA-	AA-	105,000,000.00	105,934,148.46
40. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2571	AA-	AA-	180,000,000.00	184,554,279.79
41. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	27 มี.ค. 2572	AA-	AA-	35,800,000.00	36,656,724.07
42. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2574	AA-	AA-	200,000,000.00	209,650,517.37
43. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มิ.ย. 2574	AA-	AA-	200,000,000.00	207,459,877.02
44. หุ้นกู้	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	28 ก.พ. 2572	A	A	187,500,000.00	191,738,968.40
45. หุ้นกู้	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	22 ม.ค. 2574	A	A	25,000,000.00	24,996,017.67
46. หุ้นกู้	บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	23 ก.ย. 2570	A	A	133,800,000.00	132,186,372.28
47. หุ้นกู้	บมจ.ซีทีเอฟ (ประเทศไทย)	30 พ.ค. 2572	A	A	50,000,000.00	51,666,906.70
48. หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	29 ม.ค. 2569	AA	AA	250,000,000.00	240,147,888.11
49. หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	22 ก.พ. 2570	AA	AA	140,000,000.00	130,471,945.39
50. หุ้นกู้	บมจ. ฮีชี นาย	5 ม.ค. 2570	AA(tha)	AA(tha)	30,000,000.00	28,082,162.87
51. หุ้นกู้	บมจ.ผลิตไฟฟ้า	3 พ.ย. 2581	AA	AA	30,000,000.00	31,647,669.16
52. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	11 ธ.ค. 2568	N/A	A	190,300,000.00	190,380,506.94
53. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	2 ก.พ. 2569	A	A	120,000,000.00	121,361,426.51
54. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	7 ส.ค. 2569	A	A	80,000,000.00	75,500,118.33
55. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ชิน เนอร์ยี	8 พ.ย. 2572	AA+	AA+	100,000,000.00	100,786,000.61
56. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ชิน เนอร์ยี	7 ส.ค. 2573	AA+	AA+	50,000,000.00	50,736,893.17
57. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ชิน เนอร์ยี	1 มี.ค. 2574	AA+	AA+	200,000,000.00	205,513,239.57



ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตัวสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค่าประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
58. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ชิน เนอร์ยี	8 พ.ย. 2574	AA+	AA+	250,000,000.00	254,608,032.63
59. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ชิน เนอร์ยี	1 มี.ค. 2576	AA+	AA+	80,800,000.00	82,746,871.39
60. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ชิน เนอร์ยี	1 มี.ค. 2579	AA+	AA+	50,000,000.00	51,274,958.40
61. หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดี เวลลอปเม้นท์	29 ก.ย. 2569	A	A+	394,000,000.00	394,422,624.88
62. หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดี เวลลอปเม้นท์	24 ก.พ. 2570	A	A+	300,000,000.00	304,240,251.80
63. หุ้นกู้	Hattha Bank PLC	12 ต.ค. 2568	BBB+	BBB+	210,000,000.00	212,139,920.43
64. หุ้นกู้	บมจ.โออาร์พีซี	20 พ.ค. 2571	A-	A-	80,600,000.00	79,477,651.37
65. หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	1 เม.ย. 2570	AA-	AA-	279,000,000.00	278,034,311.41
66. หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	27 พ.ย. 2570	AA-	AA-	50,000,000.00	50,205,028.84
67. หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	12 ธ.ค. 2567	N/A	A	1,250,000,000.00	296,116,323.60
68. หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	24 ก.ค. 2568	N/A	A	1,666,800,000.00	394,469,085.25
69. หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	9 ต.ค. 2568	A+	A+	265,000,000.00	256,552,803.39
70. หุ้นกู้	บริษัท เอก-ชัย ดีสทริบิวชั่น ซิสเต็ม จำกัด	20 ต.ค. 2571	AA-	AA-	30,200,000.00	30,863,029.80
71. หุ้นกู้	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	26 พ.ค. 2568	A-	A-	163,000,000.00	159,030,116.51
72. หุ้นกู้	บมจ.พญาชา โอลดิง (คำ ประกันโดย บมจ.พญาชาเรียล เอสเตท)	8 พ.ค. 2569	A-	A-/A-	40,000,000.00	37,809,198.13
73. หุ้นกู้	บมจ.ปตท.	6 ส.ค. 2574	AAA(tha)	AAA(tha)	100,000,000.00	95,564,331.77
74. หุ้นกู้	บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	8 เม.ย. 2573	AA(tha)	AA(tha)	250,000,000.00	248,504,450.01
75. หุ้นกู้	บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	5 พ.ค. 2568	A-	A-	35,000,000.00	34,252,366.40
76. หุ้นกู้	บมจ.ราช กรุ๊ป	4 พ.ย. 2573	AA+	AA+	53,400,000.00	52,348,646.01
77. หุ้นกู้	บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเร ชั่น	28 ม.ค. 2568	N/A	BBB+	153,100,000.00	152,644,273.51
78. หุ้นกู้	บมจ.เอสซีบี เอ็กซ์	10 พ.ค. 2577	AA+(tha)	AA+(tha)	7,000,000.00	7,180,961.99
79. หุ้นกู้	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	30 ส.ค. 2567	A(tha)	A(tha)	110,000,000.00	111,417,009.60
80. หุ้นกู้	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	1 เม.ย. 2568	A(tha)	A(tha)	40,000,000.00	40,076,686.83
81. หุ้นกู้	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	1 ต.ค. 2568	A(tha)	A(tha)	23,500,000.00	23,514,239.55
82. หุ้นกู้	บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด	8 ก.ย. 2570	A(tha)	A(tha)	680,000,000.00	692,055,836.76
83. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	15 ส.ค. 2568	N/A	A	60,000,000.00	58,310,826.11
84. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	22 ก.ย. 2568	N/A	A	110,000,000.00	106,572,536.98
85. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	30 เม.ย. 2569	N/A	A	30,000,000.00	28,578,413.05
86. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	22 มี.ค. 2568	AA	AA	5,000,000.00	5,068,618.89
87. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	19 ก.ย. 2568	AA(tha)	AA	35,000,000.00	35,833,346.54
88. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	9 พ.ย. 2569	AA(tha)	AA	650,000,000.00	611,543,348.61
89. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	19 ก.ย. 2571	AA(tha)	AA	10,000,000.00	10,282,428.07
90. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	15 ธ.ค. 2571	AA(tha)	AA	187,900,000.00	188,877,121.10

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค่าประกัน		
91. หุ้นกู้	บมจ.ทุนธนชาต	22 ม.ค. 2569	A	A	80,000,000.00	76,699,023.22
92. หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	25 ม.ค. 2568	N/A	A-	143,900,000.00	143,212,809.25
93. หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	21 ม.ค. 2568	A-	A-	20,000,000.00	19,716,948.67
94. หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	6 ม.ค. 2570	A-	A-	150,000,000.00	138,284,053.79
95. หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	17 ธ.ค. 2568	N/A	A	350,000,000.00	336,157,663.33
96. หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	26 ธ.ค. 2568	N/A	A	250,000,000.00	239,925,522.50
97. หุ้นกู้	บริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิ เวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	8 ส.ค. 2567	N/A	A+	140,000,000.00	139,925,787.61
98. หุ้นกู้	บริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิ เวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	3 ต.ค. 2567	N/A	A+	90,000,000.00	89,514,703.00

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริหารจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



กองทุนเปิด เค ซีเอสอาร์ ฟลัส
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2567

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(230,007.62)	0.00%	13 ส.ค. 2567	(230,007.62)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	26,322.53	0.00%	13 ส.ค. 2567	26,322.53
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	16,167.95	0.00%	13 ส.ค. 2567	16,167.95
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	8,714,912.14	0.05%	12 ธ.ค. 2567	8,714,912.14
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	2,730,043.96	0.01%	23 ม.ค. 2568	2,730,043.96
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	5,937,845.60	0.03%	23 ม.ค. 2568	5,937,845.60
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	15,243,882.94	0.08%	23 ม.ค. 2568	15,243,882.94
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	3,408,696.67	0.02%	23 ม.ค. 2568	3,408,696.67
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	3,406,063.26	0.02%	23 ม.ค. 2568	3,406,063.26
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	4,410,816.43	0.02%	23 ม.ค. 2568	4,410,816.43
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	4,408,171.08	0.02%	23 ม.ค. 2568	4,408,171.08
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	15,342.91	0.00%	10 ก.พ. 2568	15,342.91
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	24,886.07	0.00%	10 ก.พ. 2568	24,886.07
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(225,567.72)	0.00%	10 ก.พ. 2568	(225,567.72)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(929,880.41)	0.00%	8 ก.ค. 2568	(929,880.41)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,422,541.29	0.02%	8 ก.ค. 2568	3,422,541.29
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(1,089,857.59)	-0.01%	11 ก.ค. 2568	(1,089,857.59)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,472,617.14	0.02%	11 ก.ค. 2568	3,472,617.14
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(948,486.52)	-0.01%	15 ก.ค. 2568	(948,486.52)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,338,653.18	0.02%	15 ก.ค. 2568	3,338,653.18
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(956,977.06)	-0.01%	16 ก.ค. 2568	(956,977.06)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,022,820.67	0.01%	16 ก.ค. 2568	1,022,820.67
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (China) Ltd.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(583,013.59)	0.00%	17 ก.ค. 2568	(583,013.59)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Standard Chartered Bank (Thai)	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,630,934.89	0.01%	17 ก.ค. 2568	1,630,934.89
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	11,555,683.95	0.06%	24 ก.ค. 2568	11,555,683.95
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(217,561.58)	0.00%	11 ส.ค. 2568	(217,561.58)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	15,944.37	0.00%	11 ส.ค. 2568	15,944.37
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	25,737.25	0.00%	11 ส.ค. 2568	25,737.25
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	25,702.81	0.00%	10 ก.พ. 2569	25,702.81

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(205,463.98)	0.00%	10 ก.พ. 2569	(205,463.98)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	16,179.81	0.00%	10 ก.พ. 2569	16,179.81
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	18,691.02	0.00%	10 ส.ค. 2569	18,691.02
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	30,102.03	0.00%	10 ส.ค. 2569	30,102.03
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(189,291.95)	0.00%	10 ส.ค. 2569	(189,291.95)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(10,289,692.97)	-0.05%	10 ก.พ. 2570	(10,289,692.97)
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	2,237,486.12	0.01%	10 ก.พ. 2570	2,237,486.12
สัญญาฟอร์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	1,388,940.41	0.01%	10 ก.พ. 2570	1,388,940.41



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารหนึ่งอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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



คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มที่จะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

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

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2567

1. บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ
ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี



รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ฐานันดร โชติตกุล

ธีรุต อัครวมงคลกุล

ภราดร เอี้ยวปรีดา

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทวิเชียร

ชัยพร ดิเรกโกศา

อัมไพวรรณ เมลืองนนท์

สลิลลิริ เรืองสุขอุดม

ทรงพร สืบสายไทย

สารัช อรุณาการ

ศิริรัตน์ ธรรมศิริ

ชาวลิต ปทุมวาสนา

ธิดุฒิ ตั้งพิกุลทอง

ธีรุตม์ ทวิขศรี

ชัยพล ตริวิภาณนท์

จริยา พิมพ์ไพบูลย์

มนต์ชัย อนันตกุล

เสาวลักษณ์ พัฒนดิลก

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

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	-	-
บริษัทหลักทรัพย์เครดิตสวิส (ประเทศไทย) จำกัด	X	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซีที คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

รอบระยะเวลาบัญชี 1 สิงหาคม 2566 - 31 กรกฎาคม 2567



บลจ. กลสิกรไทย จำกัด

ประวัติ

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

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมทั้ง ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัดเพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

บลจ. กลสิกรไทย จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 400/22 อาคารธนาคารกลสิกรไทย ชั้น 6 และชั้น 12 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนในเขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทร. 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988

ทุนจดทะเบียน

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

ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกลสิกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

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

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธินากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายวิทวัส อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายวจนะ วงศ์สุสวัสต์	รองกรรมการผู้จัดการ

6. นางอรรร วงศ์พินิจโรตม	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายปณตพล ตันทวีเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวภารดี มุณีสิริ	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นายฐานันดร โชลิตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรราภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนาธิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางสาวรณันท์ กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายยุทธนา สิ้นเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒน์กิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นางวิภาดา ลัภยพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นางสาวสุนิดา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นายธนวัฒน์ เกตวงกต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นางสาวฉัตรแก้ว เกราะทอง	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
23. นางสาวคณพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 0 2673 3888 โทรสาร 0 2673 3988



KASIKORNTHAI

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกลีกรไทย
ณ 31 มกราคม 2567

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย
开基基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

KASSET ขอจัดส่ง “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส” (K Fixed Income Plus Fund : K-FIXEDPLUS) เพื่อรายงานผลการดำเนินงานย้อนหลังสัดส่วนการลงทุน ตลอดจนงบการเงินของกองทุนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

KASSET ขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัท และเราถือเป็นการกิจอันสำคัญยิ่ง ที่จะบริหารจัดการกองทุนให้มีผลการดำเนินงานที่ตีบนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายใต้ หลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการ ในการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยท่านสามารถสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวมเพิ่มเติมได้ที่ส่วนบริการผู้ลงทุน 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. เพื่อประโยชน์ในการทำธุรกรรมกองทุนรวมได้อย่างต่อเนื่อง

โดยท่านสามารถตอบแบบสอบถาม Customer Risk Profile ก่อนทำการซื้อกองทุนรวมได้ที่ธนาคารกสิกรไทยทุกสาขา ทั้งนี้ ด้วยข้อกำหนดดังกล่าว ธนาคารจึงขอระงับการทำรายการซื้อ/ขายกองทุนผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ 2 ช่องทาง ได้แก่ K-ATM (บริการธนาคารทางเอทีเอ็มกสิกรไทย) และ K-Contact Center (บริการธนาคารทางโทรศัพท์กสิกรไทย) เป็นการชั่วคราว

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

สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมติดต่อ KASSET Contact Center 02-6733888

กองทุนเบ็ดเตล็ด ตราสารหนี้ พลัส
(K Fixed Income Plus Fund : K-FIXEDPLUS)

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน	มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้ 1. ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป : K-FIXEDPLUS-A 2. ชนิดเพื่อการออม : K-FIXEDPLUS-SSF
ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมตราสารหนี้ • กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้บลจ.เดียวกัน • กองทุนรวมเพื่อการออม (SSF) • กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	2 สิงหาคม 2560
รอบระยะเวลาบัญชี	1 สิงหาคม – 31 กรกฎาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยไม่จำกัดอัตราส่วนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ภาครัฐ และเอกชน รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง อุดหนุนประเภทการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน อุดหนุนการให้ยืมหลักทรัพย์หน่วย CIS รวมทั้งอาจหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหากดอผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนดโดยกองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

กองทุนจะเน้นลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) อย่างไรก็ดี กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) หรือได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (Non-Investment grade) ได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่น ซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้ไม่เกินร้อยละ 60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใดๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนย้อนกลับได้ (circle investment)

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

K-FIXEDPLUS-A	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล
K-FIXEDPLUS-SSF	ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567 แล้วนั้น

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส โดยถูกต้องตามที่ควรตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวรองจิต อ่ำบุญธรรม)

ผู้จัดการบริหารหลักทรัพย์

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

กองทุนเปิดตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS) มีนโยบายการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ตราสารหนี้ภาคสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ภาคเอกชน และหรือเงินฝาก ทั้งในและต่างประเทศ โดยกองทุนจะลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง และ/หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ธุรกิจการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 สัดส่วนการลงทุนของกองทุนในตราสารประเภทต่างๆ เป็นดังนี้ ตราสารหนี้ภาครัฐ ได้แก่ พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยและตั๋วเงินคลัง ร้อยละ 14 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หุ้นภาคเอกชน ร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เงินฝาก บัตรเงินฝาก ตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงินที่ออกหรือรับรอง รับอวัล โดยสถาบันการเงิน สุทธิจากสินทรัพย์และตราสารอื่นๆ ร้อยละ 21 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ สัญญา โดยมี Portfolio Duration ของกองทุนอยู่ที่ 2.54 ปี

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

เปรียบเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า สัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐปรับลดจากร้อยละ 18 มาอยู่ที่ร้อยละ 14 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ สัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชนปรับเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 64 มาอยู่ที่ร้อยละ 65 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ในขณะที่สัดส่วนการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ของสถาบันการเงินและตราสารอื่นๆ ปรับเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 18 มาอยู่ที่ร้อยละ 21 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ในภาพรวม Portfolio Duration ของกองทุนเพิ่มขึ้นจาก 2.42 ปี ณ สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีก่อนมาอยู่ที่ 2.54 ปี ในขณะที่ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความสามารถในการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากกองทุนมีการกระจายการลงทุนไปในหลายกลุ่มอุตสาหกรรม และมีการประเมินเครดิตของผู้ออกตราสารอย่างสม่ำเสมอ

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ชนิดกองทุนทั่วไป
Fund Performance of K Fixed Income Plus Fund-A

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 ^{NS} (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return				0.94	1.41	3.30	1.88	0.18	-0.53	1.81
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return				0.80	1.43	3.10	1.82	0.12	-1.25	0.57
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation				0.48	0.37	0.43	0.84	1.09	1.79	0.92
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation				0.25	0.28	0.38	1.12	0.34	0.95	0.51

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 มกราคม 2567/Performance as of 31 Jan 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	0.36	1.92	1.60	2.18	0.62	1.37		1.44
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	0.35	1.20	0.73	0.99	-0.06	0.88		1.06
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	0.61	0.93	1.06	0.90	1.32	1.11		0.99
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.37	0.36	0.59	0.51	0.65	0.74		0.66

คำชี้แจง

ตัวชี้วัดของกองทุน คือ

- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดรัฐบาลไทย 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดรัฐบาลไทย 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดตราสารหนี้ของกองทุน Mark-to-Market ที่มีระดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตราสารหนี้ไทย (15%)
- อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยของ 1 ปี ของกองทุนรวม 5 อันดับแรก เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ โดยคำนวณจากผลประกอบการเฉลี่ย และขนาดสินทรัพย์ของธนาคาร (25%)
- ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) บวกผลตอบแทนของ Credit Spread ของตราสารหนี้ที่มีความน่าเชื่อถือในระดับ BBBB อายุ 6 เดือน โดยจะรวมตราสารหนี้จากกองทุนรวม บวกสัดส่วนกองทุนการแปลงตราสารหนี้ด้วยน้ำหนักของดัชนีชี้วัดสินทรัพย์ในกองทุนรวม ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

Benchmark

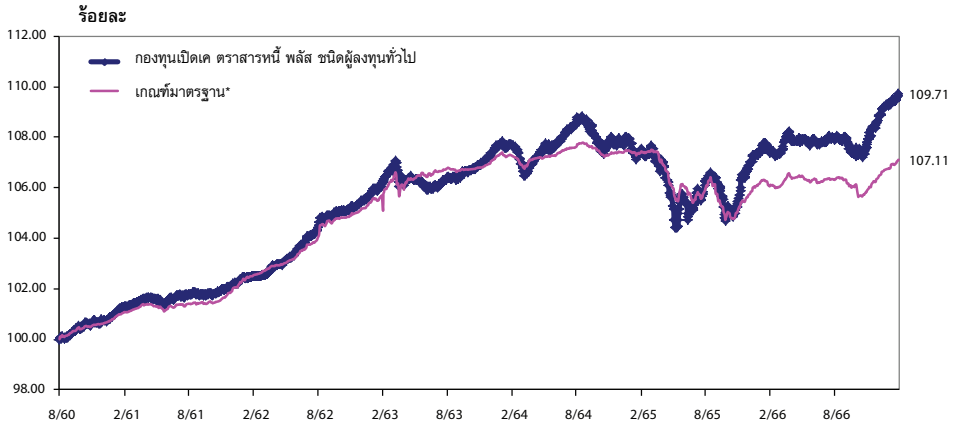
• Benchmark is

- 35% Net total return of the 1-3 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 3 - 7 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 1-3 year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher of the Thai Bond Market Association.
- 25% the average of 1-year fixed deposit rate after tax for deposits less than 5 million baht quoted by BBL, KBANK and SCB.
- 10% US Generic Government Index with 6-month Yield plus Credit Spread average of 6-month securities with BBBB credit rating during the period in which the return is calculated, adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation.

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

บริการทุกระดับประทับใจ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป
เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน*
สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567



*ตัวชี้วัด

- ตัวชี้วัดของกองทุน คือ
- 1. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (35%)
- 2. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- 3. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- 4. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกรุงไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี (25%)
- 5. ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด ตราสารหนี้ พลัส ชนิดที่การออม
Fund Performance of K Fixed Income Plus Fund-SSF

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

ปี/Year	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 ^{NS} (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return							1.31	0.17	-0.55	1.79
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return							0.86	0.12	-1.25	0.57
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation							0.51	1.09	1.79	0.92
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation							0.29	0.34	0.95	0.51

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 มกราคม 2567/Performance as of 31 Jan 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	0.36	1.92	1.59	2.15	0.60			0.82
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	0.35	1.20	0.73	0.99	-0.06			0.17
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	0.61	0.93	1.06	0.90	1.32			1.21
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.37	0.36	0.59	0.51	0.65			0.60

คำชี้แจง

• ตัวชี้วัดของกองทุน คือ

- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดรัฐบาลไทย 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดรัฐบาลไทย 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดตราสารหนี้กองทุนรวม Mark to Market ที่มีดัชนีการรวมดัชนีชี้วัดของกองทุนตราสารหนี้ระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- อัตราผลตอบแทนที่ปรับความเสี่ยง 1 ปี ของกองทุนรวม 5 อันดับแรก เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกรุงไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) (25%)
- ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารหนี้ที่มีระดับความน่าเชื่อถือเป็นระดับ BBBB ขึ้นไป อายุ 6 เดือน ในระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน มีน้ำหนักของการปรับค่าตามระดับความน่าเชื่อถือเป็นสัดส่วนโดยน้ำหนัก ๓.5 เท่าตามผลตอบแทน

Benchmark

• Benchmark คือ

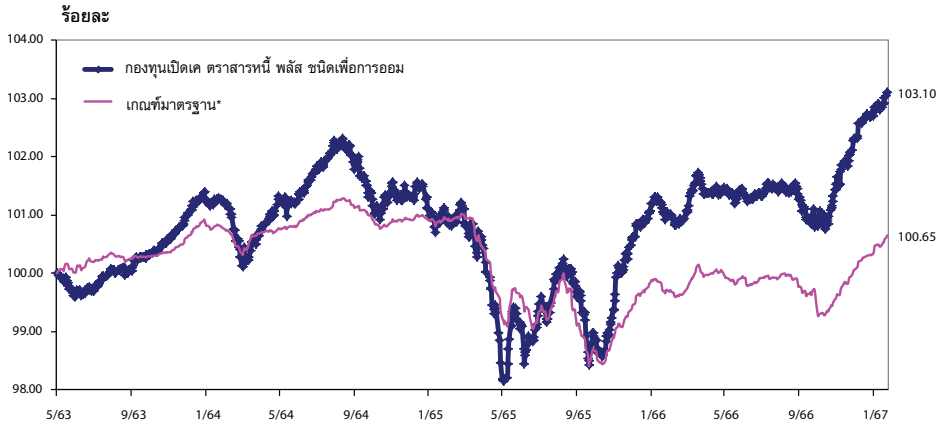
- 15% Net total return of the 1-3 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 3-7 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 1-3 year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher of the Thai Bond Market Association.
- 25% the average of 1 year fixed deposit rate after tax for deposits less than 5 million baht quoted by BBL, KBANK and SCB.
- 10% US Generic Government Index with 6-month Yield plus Credit Spread average of 6-month securities with BBBB credit rating during the period in which the return is calculated, adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation.

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

เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AIMC's standards.

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

**ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ชนิดเพื่อการออม
เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน***
สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567



*ตัวชี้วัด

- ตัวชี้วัดของกองทุน คือ

 1. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (35%)
 2. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
 3. ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
 4. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกรุงไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี (25%)
 5. ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

	บาท		
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม			16,554,963,660.11
เงินฝากธนาคาร			684,149,368.96
ลูกหนี้			
จากดอกเบี้ย			76,753,885.59
จากสัญญาอนุพันธ์			12,326,308.95
ลูกหนี้อื่น			288,623.08
รวมสินทรัพย์			17,328,481,846.69
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์			34,230,192.46
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน			7,010,212.13
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย			7,752,101.69
หนี้สินอื่น			198,424.07
รวมหนี้สิน			49,190,930.35
สินทรัพย์สุทธิ			17,279,290,916.34
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน			15,750,214,018.41
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล			382,795,458.16
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน			1,146,281,439.77
สินทรัพย์สุทธิ			17,279,290,916.34
ประเภท	สินทรัพย์สุทธิ	จำนวนหน่วยลงทุน	สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	15,520,814,083.86	1,414,651,927.0918	10.9714
ชนิดเพื่อการออม	1,758,476,832.48	160,369,474.7490	10.9651

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตราต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
เงินฝากประจำ							
เงินฝากประจำ / บัตรเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา/บัตรเงินฝาก							
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.1500%	13/01/2568	200,000.00			200,000.00	1.21
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.4000%	16/08/2567	145,000.00			145,000.00	0.88
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.4000%	19/08/2567	300,000.00			300,000.00	1.81
รวมเงินฝากประจำ / บัตรเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา/บัตรเงินฝาก						<u>645,000.00</u>	<u>3.90</u>
รวมเงินฝากประจำ						<u>645,000.00</u>	<u>3.90</u>
ตั๋วแลกเงิน							
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	3.1000%	13/09/2567	220,000.00			215,995.22	1.30
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	3.5000%	30/07/2567	200,000.00			196,580.23	1.19
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	3.2000%	16/05/2567	200,000.00			197,919.73	1.20
รวมตั๋วแลกเงิน						<u>610,495.18</u>	<u>3.69</u>
พันธบัตร							
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย							
ธ.แห่งประเทศไทย		09/05/2567	150.00			149,081.37	0.90
ธ.แห่งประเทศไทย		13/06/2567	150.00			148,761.13	0.90
ธ.แห่งประเทศไทย		12/12/2567	150.00			147,057.91	0.89
ธ.แห่งประเทศไทย		17/10/2567	100.00			98,387.28	0.59
ธ.แห่งประเทศไทย		02/01/2568	200.00			195,906.26	1.18
ธ.แห่งประเทศไทย	2.57135%	18/11/2567	100.00			100,063.24	0.60
ธ.แห่งประเทศไทย	2.57153%	15/10/2567	100.00			100,055.88	0.60
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย						<u>939,313.07</u>	<u>5.66</u>
พันธบัตรรัฐบาล							
กระทรวงการคลัง	3.3500%	17/06/2576	610.00			645,201.40	3.90
กระทรวงการคลัง	1.2500%	12/03/2571	330.00			350,767.42	2.12
กระทรวงการคลัง	2.1250%	17/12/2569	450.00			448,113.37	2.71
รวมพันธบัตรรัฐบาล						<u>1,444,082.19</u>	<u>8.73</u>
รวมพันธบัตร						<u>2,383,395.26</u>	<u>14.39</u>
หุ้นกู้							
หุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย							
ธุรกิจการเกษตร							
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	2.5000%	23/09/2570	133.80			130,271.76	0.79
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	4.0000%	30/05/2572	50.00			50,773.58	0.31
รวมธุรกิจการเกษตร						<u>181,045.34</u>	<u>1.10</u>

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตราต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
ธนาคาร							
Hattha Bank PLC	4.7000%	12/10/2568	210.00			209,699.91	1.27
บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	0.7200%	12/12/2567	1,250.00	1,250,000.00 (JPY)	1,250,248.19 (JPY)	300,500.48	1.82
บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร		11/10/2567	360.00			353,390.05	2.13
บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	0.8700%	24/07/2568	1,666.80	1,666,800.00 (JPY)	1,667,015.62 (JPY)	400,671.64	2.42
รวมธนาคาร						1,264,262.08	7.64
วัสดุก่อสร้าง							
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	2.9700%	30/08/2567	110.00			110,264.28	0.67
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	2.6500%	01/04/2568	40.00			39,963.70	0.24
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	2.6500%	01/10/2568	23.50			23,472.27	0.14
รวมวัสดุก่อสร้าง						173,700.25	1.05
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์							
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	2.9900%	08/04/2573	250.00			244,076.53	1.47
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	2.6600%	01/04/2570	279.00			275,625.87	1.66
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	3.1500%	27/11/2570	85.00			84,970.99	0.51
บริษัท เอสซีซี เคมิคอลส์ จำกัด	3.2500%	08/09/2570	680.00			684,972.80	4.14
รวมปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์						1,289,646.19	7.78
พาณิชย์							
บมจ. ซีพี ออลล์		21/01/2568	45.00			43,794.85	0.26
บมจ. ซีพี ออลล์	2.8600%	16/03/2569	105.00			104,713.25	0.63
บมจ. ซีพี ออลล์	3.4200%	16/03/2571	180.00			181,366.14	1.10
บมจ. ซีพี ออลล์	3.9500%	16/03/2574	200.00			203,167.20	1.23
บมจ. ซีพี ออลล์	3.9000%	16/06/2574	200.00			202,414.08	1.22
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	3.8300%	21/03/2570	23.90			24,439.47	0.15
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	2.1600%	24/03/2571	760.00			728,399.48	4.40
รวมพาณิชย์						1,488,294.47	8.99
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร							
บริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด		08/08/67	140.00			137,860.13	0.83
บริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด		03/10/67	90.00			88,079.96	0.53
รวมเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร						225,940.09	1.36
พลังงานและสาธารณูปโภค							
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	2.0200%	24/02/2568	193.00			191,367.50	1.16
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	2.4800%	29/09/2569	620.00			610,702.55	3.69

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	จำนวนเงินต้น/จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตราต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรมบาท (,000)	% เงินลงทุน
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	2.9700%	24/02/2570	560.40			558,491.02	3.37
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	2.8600%	08/11/2572	100.00			98,738.21	0.60
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	2.9400%	07/08/2573	50.00			49,122.52	0.30
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	3.1500%	08/11/2574	250.00			247,086.76	1.49
บมจ.ปตท.	2.3700%	06/08/2574	100.00			94,030.57	0.57
บมจ.ผลิตไฟฟ้า	4.6500%	03/11/2581	30.00			31,279.83	0.19
บมจ.ราช กรุ๊ป	2.6100%	04/11/2573	108.40			104,433.20	0.63
บมจ.ไออาร์พีซี	2.9100%	20/05/2571	80.60			79,825.03	0.48
รวมพลังงานและสาธารณูปโภค						2,065,077.19	12.48
เงินทุนและหลักทรัพย์							
บจก. ลีสซิงไอซีบีซี (ไทย)		27/02/2568	160.00			155,298.73	0.94
บมจ. เอเซียเสริมกิจลีสซิ่ง		03/03/2568	460.00			444,988.57	2.69
บมจ. เอเซียเสริมกิจลีสซิ่ง		11/04/2568	70.00			67,485.46	0.41
บมจ. เอเซียเสริมกิจลีสซิ่ง		20/06/2568	110.00			105,387.43	0.64
บมจ.เงินติดล้อ		27/07/2567	185.00			182,512.75	1.10
บมจ.เงินติดล้อ		17/12/2568	350.00			329,846.78	1.99
บมจ.เงินติดล้อ		26/12/2568	250.00			235,300.96	1.42
บมจ.ทุนธนชาต		22/01/2569	80.00			75,362.76	0.46
บมจ.บัตรกรุงไทย		20/11/2567	30.00			29,371.83	0.18
บมจ.ราชธานีลีสซิ่ง		21/01/2568	20.00			19,411.49	0.12
บมจ.ราชธานีลีสซิ่ง	1.9900%	25/01/2568	143.90			142,354.27	0.86
บมจ.อียอน ธนสินทรัพย์(ไทยแลนด์)	2.9900%	24/02/2568	56.30			56,250.24	0.34
รวมเงินทุนและหลักทรัพย์						1,843,571.27	11.15
อาหารและเครื่องดื่ม							
บมจ. คาราบาวกรุ๊ป		04/04/2568	225.00			216,977.06	1.31
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	3.6000%	22/01/2574	23.70			23,413.04	0.14
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	3.5000%	01/03/2567	20.00			20,018.41	0.12
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	3.1500%	22/03/2568	5.00			5,011.09	0.03
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	3.6200%	19/09/2568	35.00			35,483.19	0.21
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	2.4300%	11/06/2569	275.00			271,812.30	1.64
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	4.1600%	19/09/2571	10.00			10,185.33	0.06
รวมอาหารและเครื่องดื่ม						582,900.42	3.51

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์							
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา		21/01/2569	250.00			236,778.15	1.43
บมจ.ควอลิตี้เฮาส์		05/05/2568	35.00			33,689.46	0.20
บมจ.ช.การช่าง	1.9700%	07/05/2567	32.00			31,933.69	0.19
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	2.0800%	30/03/2568	88.60			87,792.22	0.53
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	2.3200%	11/12/2568	190.30			187,678.90	1.13
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	2.8500%	02/02/2569	120.00			119,423.52	0.72
บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์		09/10/2568	265.00			252,906.01	1.53
บมจ.ศุภาลัย		01/03/2567	200.00			199,623.44	1.21
บมจ.ศุภาลัย		15/08/2568	60.00			57,485.51	0.35
บมจ.ศุภาลัย		22/09/2568	110.00			104,904.28	0.63
บมจ.สวนอุตสาหกรรมโรจนะ	3.9000%	10/04/2567	210.00			209,516.33	1.27
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	1.8100%	20/01/2568	61.70			61,077.17	0.37
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	3.2800%	24/12/2569	111.60			112,316.87	0.68
บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	3.0400%	28/01/2568	153.10			151,589.58	0.92
บมจ.เอ็ม บี เค		26/05/2568	80.00			76,760.92	0.46
รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์						1,923,476.05	11.62
ขนส่งและโลจิสติกส์							
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	3.1800%	09/05/2567	53.20			53,283.09	0.32
รวมหุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย						11,091,196.44	67.00
หุ้นกู้ต่างประเทศ							
อื่นๆ							
บริษัท โยมา สเตททิจิก โฮลดิ้งส์ จำกัด	6.0900%	22/11/2569	140.00			140,796.86	0.85
ธนาคาร							
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	4.0000%	10/02/2715	10,000.00	10,000.00 (USD)	9,050.00 (USD)	320,732.00	1.94
รวมหุ้นกู้ต่างประเทศ						461,528.86	2.79
รวมหุ้นกู้						11,552,725.30	69.79
หน่วยลงทุน							
หน่วยลงทุนจดทะเบียน							
BlackRock Fund Advisors							
iShares 7-10 Year Treasury Bond ETF			198.18	18,616.31 (USD)	18,958.09 (USD)	671,874.71	4.06
BLACKROCK INTERNATIONAL MANAGEMENT							
iShare Barclays 1-3 yr Treasury Bond Fund			115.00	9,377.09 (USD)	9,447.25 (USD)	334,810.54	2.02

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
The Vanguard Group							
Vanguard Int-Term C			62.10	4,986.63 (USD)	5,020.78 (USD)	177,936.62	1.07
BlackRock Fund Advisors							
iShares Floating Rate Bond ETF			99.00	5,002.38 (USD)	5,043.06 (USD)	178,726.05	1.08
รวมหน่วยลงทุน						1,363,347.92	8.23
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 16,627,548,783.31 บาท)						16,554,963.66	100.00

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

	บาท
รายได้	
รายได้เงินปันผล	15,766,178.19
รายได้ดอกเบี้ย	234,385,986.90
รวมรายได้	250,152,165.09
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	35,404,491.39
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	1,991,502.59
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,540,449.17
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	58,065.21
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	643,774.77
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	560,368.18
รวมค่าใช้จ่าย	42,198,651.31
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิ	207,953,513.78
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(44,149,855.66)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	152,980,113.92
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(9,595,515.91)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(42,085,749.00)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	27,855,666.43
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(5,169,173.95)
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	79,835,485.83
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	287,788,999.61
หัก ภาษีเงินได้	36,410,506.44
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	251,378,493.17

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	14,760,142,559.86	85.42
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	940,382,168.46	5.44
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	449,318,507.21	2.60
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	999,690,832.60	5.79
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai)	250,317,231.77	1.45
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+	534,273,573.64	3.09
อันดับความน่าเชื่อถือ AA(thai)	565,008,322.96	3.27
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	262,158,040.08	1.52
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-	392,505,994.97	2.27
อันดับความน่าเชื่อถือ A+	1,426,429,711.74	8.26
อันดับความน่าเชื่อถือ A(thai)	1,485,557,332.04	8.60
อันดับความน่าเชื่อถือ A	4,371,105,140.51	25.30
อันดับความน่าเชื่อถือ A-(thai)	137,105,145.42	0.79
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	445,929,036.36	2.58
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+	573,843,090.06	3.32
ตั๋วแลกเงิน/ตั๋วสัญญาใช้เงิน	610,495,175.20	3.53
เงินฝาก	662,246,049.07	3.83
เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา	653,777,207.77	3.78
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	2,413,517,784.85	13.97
เชดบริวารพิเศษฮ่องกง		
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ Ba2	326,455,560.00	1.89
ประเทศจีน		
เงินฝาก	4,369.22	0.00
ประเทศไทย		
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ A	701,485,851.55	4.06
ประเทศเบลเยียม		
เงินฝาก	22,223,475.63	0.13
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
หน่วยลงทุน	1,363,347,920.65	7.89
เงินฝาก	607.80	0.00
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(21,903,883.51)	(0.13)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	(21,903,883.51)	(0.13)

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	127,534,455.14	0.74
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	17,279,290,916.34	บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 42.99%

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	2,389,391,508.27	13.83
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัว ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	5,170,606,436.92	29.92
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	8,392,521,048.85	48.57
(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	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	JP MORGAN CHASE BANK		N/A	Aa3		607.80
2. เงินฝากธนาคาร	Euroclear		N/A	AA		22,223,475.63
3. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		71,107.37
4. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		59,579.30
5. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AAA(tha)		1,912.79
6. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		N/A	AA+(tha)		662,113,449.61
7. เงินฝากธนาคาร	Standard Chartered Bank (China) Ltd.		N/A	A		4,369.22
8. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	16 ส.ค. 2567	N/A	AAA		146,610,480.13
9. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	19 ส.ค. 2567	N/A	AAA		303,312,301.82
10. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	13 ม.ค. 2568	N/A	AAA		203,854,425.82
11. ตัวแลกเงิน	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	13 ก.ย. 2567	N/A	A+	220,000,000.00	215,995,223.54
12. ตัวแลกเงิน	บมจ.เม็ดเงินไทย แคปปิตอล	30 ก.ค. 2567	N/A	BBB+	200,000,000.00	196,580,225.66
13. ตัวแลกเงิน	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	16 พ.ค. 2567	N/A	BBB+	200,000,000.00	197,919,726.00
14. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	10 ก.พ. 2715	Ba2	AA+(tha)	10,000,000.00	326,455,560.00
15. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	บริษัท โยมา แสเครทิจิก โอิลดิงส์ จำกัด	22 พ.ย. 2569	AAA	N/A/AAA	140,000,000.00	142,206,569.98
16. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	9 พ.ค. 2567	N/A	N/A	150,000,000.00	149,081,372.83
17. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	13 มิ.ย. 2567	N/A	N/A	150,000,000.00	148,761,133.41
18. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	12 ธ.ค. 2567	N/A	N/A	150,000,000.00	147,057,914.38
19. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	17 ต.ค. 2567	N/A	N/A	100,000,000.00	98,387,284.16
20. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	2 ม.ค. 2568	N/A	N/A	200,000,000.00	195,906,256.98
21. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	18 พ.ย. 2567	N/A	N/A	100,000,000.00	100,496,554.00
22. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	15 ต.ค. 2567	N/A	N/A	100,000,000.00	100,691,652.70
23. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มี.ค. 2571	N/A	N/A	330,000,000.00	352,300,366.05
24. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2569	N/A	N/A	450,000,000.00	449,318,507.21

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค่าประกัน		
25. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2576	N/A	N/A	610,000,000.00	647,390,466.55
26. หุ้นกู้	บมจ.อียอน ธนสินทรัพย์(ไทย แลนด์)	24 ก.พ. 2568	A-(tha)	A-(tha)	56,300,000.00	56,881,389.46
27. หุ้นกู้	บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	20 ม.ค. 2568	A	A	61,700,000.00	61,108,383.27
28. หุ้นกู้	บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	24 ธ.ค. 2569	A	A	111,600,000.00	113,689,303.82
29. หุ้นกู้	บมจ. เอเซียเสริมกิจลิสซิ่ง	3 มี.ค. 2568	A(thai)	A(thai)	460,000,000.00	444,988,567.00
30. หุ้นกู้	บมจ. เอเซียเสริมกิจลิสซิ่ง	11 เม.ย. 2568	A(thai)	A(thai)	70,000,000.00	67,485,458.12
31. หุ้นกู้	บมจ. เอเซียเสริมกิจลิสซิ่ง	20 มิ.ย. 2568	A(thai)	A(thai)	110,000,000.00	105,387,432.46
32. หุ้นกู้	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้า กรุงเทพ	9 พ.ค. 2567	A-	A-	53,200,000.00	53,672,425.03
33. หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี ยูเคอร์	21 มี.ค. 2570	A	A	23,900,000.00	24,765,495.63
34. หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี ยูเคอร์	24 มี.ค. 2571	A	A	760,000,000.00	733,369,251.09
35. หุ้นกู้	บมจ. คาราบาวกรุ๊ป	4 เม.ย. 2568	A	A	225,000,000.00	216,977,060.40
36. หุ้นกู้	บมจ.ช.การช่าง	7 พ.ค. 2567	A-	A-	32,000,000.00	32,059,944.87
37. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	21 ม.ค. 2568	N/A	A+	45,000,000.00	43,794,849.95
38. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2569	A+	A+	105,000,000.00	105,678,320.70
39. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2571	A+	A+	180,000,000.00	183,344,492.95
40. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2574	A+	A+	200,000,000.00	205,706,020.73
41. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มิ.ย. 2574	A+	A+	200,000,000.00	203,267,804.66
42. หุ้นกู้	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	22 ม.ค. 2574	A+	A+	23,700,000.00	23,432,911.39
43. หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	23 ก.ย. 2570	A+	A+	133,800,000.00	131,292,215.50
44. หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	30 พ.ค. 2572	A+	A+	50,000,000.00	51,067,001.89
45. หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	29 ม.ค. 2569	AA	AA	250,000,000.00	236,778,154.87
46. หุ้นกู้	บมจ.มลิตไฟฟ้า	3 พ.ย. 2581	AA+	AA+	30,000,000.00	31,572,209.74
47. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	11 ธ.ค. 2568	N/A	A	190,300,000.00	189,149,143.66
48. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	2 ก.พ. 2569	A	A	120,000,000.00	120,881,005.27
49. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซิ นเนอร์ยี	8 พ.ย. 2572	AA+	AA+	100,000,000.00	99,304,332.46
50. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซิ นเนอร์ยี	7 ส.ค. 2573	AA+	AA+	50,000,000.00	49,731,867.90
51. หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซิ นเนอร์ยี	8 พ.ย. 2574	AA+	AA+	250,000,000.00	248,645,577.07
52. หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดี เวลอปเม้นท์	24 ก.พ. 2568	A	A+	193,000,000.00	192,829,203.31
53. หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดี เวลอปเม้นท์	29 ก.ย. 2569	A	A+	620,000,000.00	615,178,438.24
54. หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดี เวลอปเม้นท์	24 ก.พ. 2570	A	A+	560,400,000.00	564,731,331.68
55. หุ้นกู้	Hattha Bank PLC	12 ต.ค. 2568	BBB+	BBB+	210,000,000.00	212,274,226.52
56. หุ้นกู้	บจก. ลิสซิ่งโอซีซีซี (ไทย)	27 ก.พ. 2568	AAA(thai)	AAA(thai)	160,000,000.00	155,298,728.48
57. หุ้นกู้	บมจ.โออาร์พีซี	20 พ.ค. 2571	A-(tha)	A-(tha)	80,600,000.00	80,223,755.96

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค่าประกัน		
58. หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	1 เม.ย. 2570	AA-	AA-	279,000,000.00	277,751,643.93
59. หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	27 พ.ย. 2570	AA-	AA-	85,000,000.00	85,382,519.07
60. หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	12 ธ.ค. 2567	N/A	A	1,250,000,000.00	300,757,393.85
61. หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	11 ต.ค. 2567	A	A	360,000,000.00	353,390,052.26
62. หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	24 ก.ค. 2568	N/A	A	1,666,800,000.00	400,728,457.70
63. หุ้นกู้	บมจ.บัตรเครดิตไทย	20 พ.ย. 2567	AA-	AA-	30,000,000.00	29,371,831.97
64. หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	9 ต.ค. 2568	A+	A+	265,000,000.00	252,906,005.41
65. หุ้นกู้	บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	26 พ.ค. 2568	A-	A-	80,000,000.00	76,760,921.50
66. หุ้นกู้	บมจ.ปตท.	6 ส.ค. 2574	AAA(tha)	AAA(tha)	100,000,000.00	95,018,503.29
67. หุ้นกู้	บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	8 เม.ย. 2573	AA(tha)	AA(tha)	250,000,000.00	246,095,802.36
68. หุ้นกู้	บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	5 พ.ค. 2568	A-	A-	35,000,000.00	33,689,460.06
69. หุ้นกู้	บมจ.ราช กรุ๊ป	4 พ.ย. 2573	AA+	AA+	108,400,000.00	105,019,586.47
70. หุ้นกู้	บมจ.สวนอุตสาหกรรมโรจนะ	10 เม.ย. 2567	N/A	BBB+	210,000,000.00	209,935,930.57
71. หุ้นกู้	บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	28 ม.ค. 2568	N/A	BBB+	153,100,000.00	151,632,932.97
72. หุ้นกู้	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	30 ส.ค. 2567	A(tha)	A(tha)	110,000,000.00	111,651,631.94
73. หุ้นกู้	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	1 เม.ย. 2568	A(tha)	A(tha)	40,000,000.00	40,040,219.84
74. หุ้นกู้	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	1 ต.ค. 2568	A(tha)	A(tha)	23,500,000.00	23,517,225.30
75. หุ้นกู้	บริษัท เอสซีซี เคมิคอลส์ จำกัด	8 ก.ย. 2570	A(tha)	A(tha)	680,000,000.00	692,486,797.38
76. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	1 มี.ค. 2567	N/A	A	200,000,000.00	199,623,444.39
77. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	15 ส.ค. 2568	N/A	A	60,000,000.00	57,485,512.38
78. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	22 ก.ย. 2568	N/A	A	110,000,000.00	104,904,275.89
79. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	1 มี.ค. 2567	AA	AA	20,000,000.00	20,311,832.86
80. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	22 มี.ค. 2568	AA	AA	5,000,000.00	5,068,052.35
81. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	19 ก.ย. 2568	AA(tha)	AA	35,000,000.00	35,951,802.20
82. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	11 มิ.ย. 2569	AA(tha)	AA	275,000,000.00	272,621,520.57
83. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	19 ก.ย. 2571	AA(tha)	AA	10,000,000.00	10,339,197.83
84. หุ้นกู้	บมจ.ทุนธนชาต	22 ม.ค. 2569	A	A	80,000,000.00	75,362,757.53
85. หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	25 ม.ค. 2568	N/A	A-	143,900,000.00	142,400,949.46
86. หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	21 ม.ค. 2568	A-	A-	20,000,000.00	19,411,489.27
87. หุ้นกู้	บมจ.เงินดีดลือ	27 ก.ค. 2567	A	A	185,000,000.00	182,512,750.05
88. หุ้นกู้	บมจ.เงินดีดลือ	17 ธ.ค. 2568	N/A	A	350,000,000.00	329,846,776.56
89. หุ้นกู้	บมจ.เงินดีดลือ	26 ธ.ค. 2568	N/A	A	250,000,000.00	235,300,955.08
90. หุ้นกู้	บริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	8 ส.ค. 2567	N/A	A+	140,000,000.00	137,860,125.85
91. หุ้นกู้	บริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	3 ต.ค. 2567	N/A	A+	90,000,000.00	88,079,962.71
92. หุ้นกู้	บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	30 มี.ค. 2568	A-	A-	88,600,000.00	87,933,846.17

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริหารจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(14,803,638.00)	-0.09%	1 ก.พ. 2567	(14,803,638.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(5,766,360.00)	-0.03%	1 ก.พ. 2567	(5,766,360.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	CIMB Thai Bank Plc.	AA-(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,651,200.00)	-0.02%	1 ก.พ. 2567	(2,651,200.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	42,247.41	0.00%	12 ก.พ. 2567	42,247.41
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	65,110.21	0.00%	12 ก.พ. 2567	65,110.21
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(169,713.48)	0.00%	12 ก.พ. 2567	(169,713.48)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(785,580.51)	0.00%	4 เม.ย. 2567	(785,580.51)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,016,774.79)	-0.01%	4 เม.ย. 2567	(2,016,774.79)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	(361,186.44)	0.00%	4 เม.ย. 2567	(361,186.44)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	62,718.28	0.00%	13 ส.ค. 2567	62,718.28
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(169,348.03)	0.00%	13 ส.ค. 2567	(169,348.03)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	40,431.79	0.00%	13 ส.ค. 2567	40,431.79
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(93,466.07)	0.08%	12 ธ.ค. 2567	(93,466.07)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	38,092.55	0.00%	10 ก.พ. 2568	38,092.55
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(168,693.62)	0.00%	10 ก.พ. 2568	(168,693.62)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	59,010.53	0.00%	10 ก.พ. 2568	59,010.53
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	(1,098,635.43)	-0.01%	24 ก.ค. 2568	(1,098,635.43)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	39,840.15	0.00%	11 ส.ค. 2568	39,840.15
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	61,580.93	0.00%	11 ส.ค. 2568	61,580.93
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(157,822.12)	0.00%	11 ส.ค. 2568	(157,822.12)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	65,458.50	0.00%	10 ก.พ. 2569	65,458.50
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(139,204.50)	0.00%	10 ก.พ. 2569	(139,204.50)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	42,683.60	0.00%	10 ก.พ. 2569	42,683.60
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	47,501.40	0.00%	10 ส.ค. 2569	47,501.40
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(117,266.00)	0.00%	10 ส.ค. 2569	(117,266.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	73,317.60	0.00%	10 ส.ค. 2569	73,317.60
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(5,731,303.50)	-0.03%	10 ก.พ. 2570	(5,731,303.50)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	4,972,519.80	0.03%	10 ก.พ. 2570	4,972,519.80
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,212,296.20	0.02%	10 ก.พ. 2570	3,212,296.20

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรทติ้งส์ (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 จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(tha)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(tha)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว

**คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
บริษัท ทริสเรตติ้ง จำกัด**

ทริสเรตติ้งใช้สัญลักษณ์ตัวอักษรแสดงผลการจัดอันดับเครดิตตราสารหนี้ระยะกลางและระยะยาวจำนวน 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

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

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

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เสียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	643,774.77	100.00%
รวม		643,774.77	100.00%

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	35,404.49	0.22
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	1,991.50	0.01
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	3,540.45	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีดอกเบี้ยหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	36,410.51	0.22
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	618.43	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	77,965.38	0.47

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

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด
-ไม่มี-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

1. บมจ. ธนาคารกลีกรไทย

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากกองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

- ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทิน
ล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.kasikornasset.com

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์ และข้อมูลข่าวสาร	จัด เยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	หุ้นจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	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	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ชิตี้ คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลิกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

(รอบระยะเวลาบัญชี 1 กุมภาพันธ์ 2566 - 31 มกราคม 2567)



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกลีกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 02-6733888 โทรสาร 02-6733988