



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม (K-GINCOME)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568

ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม (K-GINCOME)

รายงานประจำปี
ณ 31 พฤษภาคม 2569

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
K Global Income Fund : K-GINCOME

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 5 ชนิด ดังนี้

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

ประเภทกองทุน

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

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

10 มิถุนายน 2558

รอบระยะเวลาบัญชี

1 มิถุนายน – 31 พฤษภาคม

นโยบายการลงทุน

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

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

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

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือในต่างประเทศ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในเครื่องมือไว้ซึ่ง ตราสารแห่งหนี้หรือเงินฝาก หรือ หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด.

สำหรับการลงทุนในประเทศ กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. โดยมีอายุของตราสาร หรือสัญญา หรือระยะเวลาการฝากเงินแล้วแต่กรณี ต่ำกว่า 1 ปี เพื่อการดำเนินการของกองทุน รองกระทรวงการคลัง ในต่างประเทศ รักษาสภาพคล่องของกองทุน หรือสำหรับภาระอื่นใดอันมีลักษณะทำนองเดียวกันนี้ ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Notes)

กองทุนหลักอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) และ/หรือเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ดังนั้น กองทุนหลักจึงมีความเสี่ยงมากกว่ากองทุนรวมอื่น

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

นโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน (dynamic hedging) (0%-105% ของมูลค่าความเสี่ยง) โดยจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 4 ครั้ง ในกรณีที่กองทุนมีกำไรสะสมและจะไม่ทำให้เกิดผลขาดทุนสะสมในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น โดยในการจ่ายเงินปันผลในแต่ละครั้งจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

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

การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ

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

บริษัทจัดการจะดำเนินการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 12 ครั้ง ทั้งนี้ การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติดังกล่าวจะทำให้จำนวนหน่วยลงทุนของผู้ถือหน่วยลงทุนแต่ละรายลดลง

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

ปรับปรุงที่อยู่สถานที่เก็บรักษาทรัพย์สินกองทุนรวม

(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อ สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อ วิธีการชำระเงินหรือทรัพย์สินอื่น

(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)

แก้ไขเพิ่มเติมในหัวข้อ การจัดทำทะเบียนหน่วยลงทุน การโอนหน่วยลงทุน และข้อจำกัดในการโอนหน่วยลงทุน

(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)

ปรับปรุงข้อความในหัวข้อ การเลิกกองทุนรวม

(มีผลบังคับใช้วันที่ 3 เมษายน 2569)



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2568/2569 วันที่ 1 มิถุนายน 2568 สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569	ปี 2567/2568 วันที่ 1 มิถุนายน 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	10,804,973,660.12	9,256,760,479.23
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	13.7781	12.2926
ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ		
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	13.8060	12.3078
ชนิดสะสมมูลค่า		
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	12.8752	11.9036
ชนิดเพื่อการออม		
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	1,088,060,671.66	264,043,787.11
เงินปันผล ต่อหน่วย (บาท) ชนิดเพื่อการออม	0.45	0.20
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)	12.10	2.80
ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ *		
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)	10.90	6.17
ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ **		
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)	12.18	2.84
ชนิดสะสมมูลค่า *		
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)	10.90	6.17
ชนิดสะสมมูลค่า **		
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%)	12.11	2.80
ชนิดเพื่อการออม *		
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)	10.90	6.17
ชนิดเพื่อการออม **		

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

*** ตัวชี้วัด

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

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของ
กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
รอบระยะเวลา 1 มิถุนายน 2568 - 31 พฤษภาคม 2569

ภาวะตลาด

ในช่วงระยะเวลาที่ผ่านมา เศรษฐกิจหลักของโลก ได้แก่ สหรัฐอเมริกา ยุโรป ญี่ปุ่น และจีน เผชิญภาวะแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่แตกต่างกันภายใต้อิทธิพลของนโยบายการเงิน อัตราเงินเฟ้อ และความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ โดยเฉพาะความขัดแย้งในตะวันออกกลางระหว่างสหรัฐฯ และ อิหร่านที่ทวีความรุนแรงขึ้นตั้งแต่ปลายเดือนกุมภาพันธ์ 2569 จนนำไปสู่การปิดช่องแคบ Hormuz ซึ่งเป็นเส้นทางขนส่งน้ำมันดิบและก๊าซธรรมชาติราวหนึ่งในห้าของอุปทานโลก ส่งผลให้ราคาน้ำมันดิบ Brent ปรับตัวขึ้นแตะระดับสูงสุดราว 120 ดอลลาร์สหรัฐต่อบาร์เรลในช่วงปลายเดือนเมษายน ก่อนย่อตัวลงภายหลังการประกาศหยุดยิงซึ่งยังคงมีความเปราะบาง ทั้งนี้ โดยภาพรวมเศรษฐกิจโลก ยังคงขยายตัวได้ในระดับปานกลาง

เศรษฐกิจสหรัฐอเมริกายังคงเป็นแรงขับเคลื่อนหลักของเศรษฐกิจโลก โดยธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายรวม 3 ครั้งในช่วงครึ่งหลังของปี 2568 สู่ระดับ 3.50–3.75% ก่อนคงอัตราดอกเบี้ยต่อเนื่องในช่วงต้นปี 2569 ท่ามกลางแรงกดดันเงินเฟ้อที่กลับมาเร่งตัวขึ้นจากราคาพลังงานที่สูงขึ้นตามสถานการณ์ความขัดแย้งในตะวันออกกลาง ส่งผลให้ตลาดปรับลดความคาดหวังต่อการปรับลดอัตราดอกเบี้ย และให้น้ำหนักกับแนวโน้มที่นโยบายการเงินกลับเข้าสู่ภาวะ “ดอกเบี้ยสูงเป็นระยะเวลานาน” (higher for longer) มากขึ้น โดยคาดว่าอัตราเงินเฟ้อของสหรัฐฯ ในปี 2569 จะอยู่ที่ระดับสูงกว่า 3% เล็กน้อย ขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐยังคงเคลื่อนไหวในระดับสูง นอกจากนี้ การเปลี่ยนผ่านตำแหน่งประธาน Fed จากคุณ Jerome Powell สู่คุณ Kevin Warsh ยังเป็นปัจจัยความไม่แน่นอนเชิงนโยบายที่ตลาดจับตา อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจสหรัฐได้รับผลกระทบจากวิกฤตพลังงานในระดับจำกัดเมื่อเทียบกับประเทศผู้นำเข้าพลังงาน เนื่องจากสหรัฐเป็นหนึ่งในผู้ผลิตพลังงานรายใหญ่ของโลกส่งผลให้การบริโภคภายในประเทศและผลประกอบการของบริษัทจดทะเบียนยังคงขยายตัวได้ดี โดยเฉพาะกลุ่มเทคโนโลยีและกลุ่มพลังงาน

ในส่วนของยุโรป เศรษฐกิจฟื้นตัวอย่างเปราะบางและได้รับแรงกดดันเพิ่มเติมจากราคาพลังงานที่เพิ่มสูงขึ้น ซึ่งผลักดันให้อัตราเงินเฟ้อเร่งตัวขึ้นสู่ระดับ 3% ในเดือนเมษายนและ 3.2% ในเดือนพฤษภาคม 2569 สูงกว่าเป้าหมาย 2% ของธนาคารกลางยุโรป (ECB) อย่างมีนัยสำคัญ โดย ECB คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับ 2.00% ตลอดช่วงเวลาดังกล่าว พร้อมส่งสัญญาณเชิง hawkish มากขึ้น ทำให้ตลาดคาดการณ์การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยในระยะถัดไป เช่นเดียวกับธนาคาร



กลางญี่ปุ่น (BOJ) ที่ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายสู่ระดับ 0.75% ในเดือนธันวาคม 2568 และยังคงเดินหน้ากระบวนการปรับนโยบายการเงินเข้าสู่ภาวะปกติ (policy normalization) ท่ามกลางเงินเยนที่อ่อนค่าและแรงกดดันเงินเฟ้อจากต้นทุนนำเข้า ส่วนเศรษฐกิจจีนยังเผชิญแรงกดดันจากภาคอสังหาริมทรัพย์และการบริโภคภายในประเทศที่ฟื้นตัวช้า แม้ภาครัฐจะออกมาตราการสนับสนุนอย่างต่อเนื่อง

มองไปข้างหน้า เศรษฐกิจโลกยังคงเผชิญความไม่แน่นอนสูง โดยเฉพาะจากแนวโน้มราคาพลังงานซึ่งขึ้นอยู่กับพัฒนาการของความขัดแย้งในตะวันออกกลางและความคืบหน้าในการเปิดช่องแคบ Hormuz ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อทิศทางเงินเฟ้อและนโยบายการเงินของประเทศเศรษฐกิจหลัก โดยประเด็นที่ต้องติดตาม ได้แก่ 1) ทิศทางนโยบายการเงินของ Fed ภายใต้แรงกดดันเงินเฟ้อและการนำของประธาน Fed คนใหม่ 2) แนวโน้มราคาพลังงานและการฟื้นตัวของการขนส่งน้ำมันผ่านช่องแคบ Hormuz 3) ความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์และความยั่งยืนของข้อตกลงหยุดยิง และ 4) การเติบโตของผลประกอบการภาคธุรกิจ โดยเฉพาะกลุ่มเทคโนโลยี ซึ่งยังคงเป็นปัจจัยสนับสนุนสำคัญต่อตลาดการเงินในระยะต่อไป

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

กองทุนมีการลงทุนในกองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund, Class I (mth) - USD (hedged) ประมาณร้อยละ 99.70 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 95.47 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ระยะสั้น ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 0.3 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 4.53 ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 โดยกองทุนมีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 88.54 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 89.36 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในกองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund, Class I (mth) - USD (hedged) (กองทุน หลัก) ที่มีนโยบายลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารทุน และหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REITs) ทั่วโลก โดยเน้นลงทุนในตราสารที่มีการจ่ายผลตอบแทนสูง ทั้งในรูปดอกเบี้ยหรือเงินปันผล ป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่า 75% ของมูลค่าเงินลงทุนต่างประเทศ บริษัทที่บริหารจัดการกองทุน

หลัก คือ JPMorgan Asset Management (Europe) S. r.l. มุ่งหวังให้ผลประโยชน์จากการเคลื่อนไหวตามกองทุนหลัก โดยกองทุนหลักมุ่งหวังให้ผลประโยชน์จากการเคลื่อนไหวสูงกว่าดัชนีชี้วัด (active management)

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 กองทุนมีการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund, Class I (mth) - USD (hedged) ประมาณร้อยละ 99.7 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ และร้อยละ 0.3 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เป็นเงินฝากธนาคาร และสินทรัพย์อื่นๆเพื่อเป็นการดำรงสภาพคล่องของกองทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 1 ปี อยู่ที่ 12.18% และมีผลตอบแทนจากการลงทุนสุทธิตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 ที่ 2.60% (ต่อปี) ขณะที่ดัชนีอ้างอิงของกองทุนซึ่งประกอบไปด้วย Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (40%), ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to EUR (35%) และ ดัชนี Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (25%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน มีผลตอบแทนอยู่ที่ 10.90% และ 5.59% (ต่อปี) ตามลำดับ ทั้งนี้กองทุนมีผลการดำเนินงานสูงกว่าดัชนีอ้างอิง 1.28% ในช่วง 1 ปีที่ผ่านมา และต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 2.99% นับตั้งแต่จัดตั้งกองทุน

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

กองทุนหลักมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 3 เดือน และ 1 ปี ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 อยู่ที่ 3.26% และ 16.93% (ต่อปี) ตามลำดับ ขณะที่ดัชนีอ้างอิงของกองทุนซึ่งประกอบไปด้วย Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (40%), ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to EUR (35%) และ ดัชนี Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (25%) มีผลตอบแทนอยู่ที่ 3.07% และ 14.10% (ต่อปี) ตามลำดับ โดยกองทุนหลักมีค่าผันผวน ระยะเวลา 3 ปี ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 อยู่ที่ 6.74% ต่อปี



ข้อมูลกองทุนหลัก JPMorgan Investment Funds-Global Income

JPMorgan Investment Funds -

Global Income Fund

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

Fund overview

ISIN Bloomberg Reuters
LU2293733585 JPMUHD LX LU2293733585.LUF

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

Investment approach

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

Portfolio manager(s)	Share class	Class launch
Michael Schoenhaut	currency USD	19 Feb 2021
Eric Bernbaum	Fund assets	Domicile Luxembourg
Gary Herbert	EUR 18428.6m	Entry/exit charges
Fund reference	Fund launch	Entry charge (max) 0.00%
currency EUR	11 Dec 2008	Exit charge (max) 0.00%
	NAV USD 101.72	Ongoing charge 0.71%

ESG information

ESG approach - ESG Promote

Promotes environmental and / or social characteristics.

SFDR classification: Article 8

"Article 8" strategies promote social and/or environmental characteristics, but do not have sustainable investing as a core objective.

Fund ratings As at 31 May 2026

Overall Morningstar Rating™ ★★★★★

Morningstar Category™ USD Moderate Allocation

Performance

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

Growth of USD 100,000 Calendar years



Calendar Year Performance (%)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1	-	-	-	-	-	-	-11.27	9.15	8.97	11.74
2	-	-	-	-	-	-	-13.16	16.14	11.89	11.89

Return (%)

	Cumulative				Annualised		
	1 month	3 months	1 year	YTD	3 years	5 years	Launch
1	2.72	3.26	16.93	6.99	11.68	5.53	6.01
2	2.08	3.07	14.10	4.76	13.05	6.87	7.03

Performance Disclosures

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

ESG

For more information on our approach to sustainable investing at J.P.

Morgan Asset Management please visit

<https://am.jpmorgan.com/lu/esg>



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

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

ปี/Year	2559 (2016)	2560 ^{*)} (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)	2568 ^{*)} (2025)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return		0.67	-6.72	10.63	2.65	9.99	-13.59	4.12	4.14	6.90
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return		0.82	-6.20	14.34	11.38	13.77	-15.49	9.45	8.66	8.33
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation		2.77	4.74	2.81	11.64	4.92	8.81	5.96	5.51	7.47
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation		2.26	5.46	4.49	14.25	4.96	10.28	5.97	5.19	6.63

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2569/Performance as of 29 May 2026

ปี	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Years (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	11/12/2017 ^{*)} Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	5.66	2.85	5.86	12.18	6.94	1.91		2.60
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	3.95	14.10	4.10	10.90	8.94	4.15		5.59
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	6.59	7.88	6.08	5.34	6.60	6.82		6.94
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	23.82	23.15	21.73	15.49	10.30	9.53		9.22

คำชี้แจง

* กรณีวันที่ 8 กรกฎาคม 2565 เป็นวันที่ กองทุนเปลี่ยนดัชนีชี้วัดเป็นดัชนี Bloomberg US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (60%) หรือ MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) หรือ Bloomberg Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) เป็นต้นโดยกองทุนมีการคำนวณและนำอัตราผลตอบแทนที่เฉลี่ยกับค่าลงทุนไว้ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนที่เฉลี่ยกับค่าลงทุน ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 ถึง 7 กรกฎาคม 2565 กองทุนมีดัชนีชี้วัด Bloomberg US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (60%) หรือ MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) หรือ Bloomberg Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) เป็นต้นโดยกองทุนมีการคำนวณและนำอัตราผลตอบแทนที่เฉลี่ยกับค่าลงทุนไว้ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนที่เฉลี่ยกับค่าลงทุน ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นต้น

* กรณีวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 กองทุนมีดัชนีชี้วัด Bloomberg US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (40%) หรือ MSCI World 100% Hedged to EUR Net Total Return Index (35%) หรือ Bloomberg Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (25%) เป็นต้นโดยกองทุนมีการคำนวณและนำอัตราผลตอบแทนที่เฉลี่ยกับค่าลงทุนไว้ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนที่เฉลี่ยกับค่าลงทุน ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นต้น

Benchmark

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

* During 20 May 2021 - 7 July 2022, the Fund's benchmark was 60% Bloomberg US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD, 35% MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD and 25% Bloomberg Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD. (75% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 25% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation)

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

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

บริการทุกระดับประทับใจ



หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทย
KASIKORN ASSET MANAGEMENT



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

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)	2568 (2025)
ผลตอบแทนของกองทุนรวม/Fund Return	5.87	7.84	-6.72	10.62	2.65	10.01	-13.63	4.08	4.11	6.82
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	10.62	11.59	-6.20	14.34	11.38	13.77	-15.49	9.45	8.66	8.33
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	6.34	3.19	8.84	2.88	11.67	4.81	8.83	6.11	5.35	8.55
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	6.19	3.08	5.46	4.49	14.25	4.96	10.28	5.97	5.19	6.63

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2569/Performance as of 29 May 2026

ปี	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Years (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	16/02/2013 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของกองทุนรวม/Fund Return	5.63	2.84	5.83	12.10	6.88	1.86	3.25	2.96
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	3.95	14.10	4.10	10.90	8.94	4.15	6.19	5.98
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	6.58	7.87	6.07	5.39	7.02	7.07	6.71	6.81
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	23.82	23.15	21.73	15.49	10.30	9.53	8.64	8.47

คำชี้แจง

* เริ่มวันที่ 8 กรกฎาคม 2565 (เป็นต้นไป) กองทุนเปลี่ยนมาใช้ดัชนีชี้วัด Bloomberg US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (60%) ซึ่งคือ MSC World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) ซึ่งคือ Bloomberg Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) ปรับต้นทุนการถือครองตามความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยและเงินเฟ้อกับค่าลงทุนอื่นๆ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับวิธีคิดผลตอบแทนโดยเฉลี่ยกับค่าลงทุนอื่นๆ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 ถึง 7 กรกฎาคม 2565 กองทุนใช้ดัชนีชี้วัด Bloomberg US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (60%) ซึ่งคือ MSC World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) ซึ่งคือ Bloomberg Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) ปรับต้นทุนการถือครองตามความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยและเงินเฟ้อกับค่าลงทุนอื่นๆ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับวิธีคิดผลตอบแทนโดยเฉลี่ยกับค่าลงทุนอื่นๆ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นต้นไป

* (ก่อนวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 กองทุนใช้ดัชนีชี้วัด Bloomberg US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (60%) ซึ่งคือ MSC World 100% Hedged to EUR Net Total Return Index (35%) ซึ่งคือ Bloomberg Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (25%) ปรับต้นทุนการถือครองตามความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยและเงินเฟ้อกับค่าลงทุนอื่นๆ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับวิธีคิดผลตอบแทนโดยเฉลี่ยกับค่าลงทุนอื่นๆ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นต้นไป

Benchmark

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

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

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

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

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

บริการทูลระดับประชาชน



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

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

ปี/Year	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)	2568 (2025)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return					15.22	9.99	-13.61	4.10	4.10	6.87
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return					19.57	13.77	-15.49	9.45	8.66	8.33
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation					7.67	4.91	8.81	5.96	5.51	7.47
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation					8.00	4.96	10.28	5.97	5.19	6.63

*5 ผลการดำเนินงานตั้งแต่ต้นปีที่ตั้งกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุทธาของปีปฏิทิน/Performance and Standard deviation are based on data from inception date to the last business day of that calendar year.

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 29 พฤษภาคม 2569/Performance as of 29 May 2026

ปี	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Years (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	11/10/2026 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	5.62	2.82	5.80	12.11	6.90	1.87		4.95
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	3.95	14.10	4.10	10.90	8.94	4.15		7.75
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	6.59	7.88	6.08	5.34	6.60	6.82		6.81
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	23.82	23.15	21.73	15.49	10.30	9.53		9.16

คำชี้แจง

* ตั้งแต่วันที่ 8 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม (Bloomberg US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (90%) หรือ MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (10%) หรือ Bloomberg Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%)) เป็นดัชนีชี้วัดการเปรียบเทียบผลตอบแทนของกองทุนกับดัชนีชี้วัดของตลาดหลักทรัพย์ไทย และปรับอัตราผลตอบแทนของกองทุนให้สอดคล้องกับค่าของดัชนีชี้วัดของตลาดหลักทรัพย์ไทย ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับอัตราผลตอบแทนของกองทุนให้สอดคล้องกับค่าของดัชนีชี้วัดของตลาดหลักทรัพย์ไทย ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 ถึง 7 กรกฎาคม 2565 กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม (Bloomberg US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (90%) หรือ MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (10%) หรือ Bloomberg Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%)) เป็นดัชนีชี้วัดการเปรียบเทียบผลตอบแทนของกองทุนกับดัชนีชี้วัดของตลาดหลักทรัพย์ไทย และปรับอัตราผลตอบแทนของกองทุนให้สอดคล้องกับค่าของดัชนีชี้วัดของตลาดหลักทรัพย์ไทย ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับอัตราผลตอบแทนของกองทุนให้สอดคล้องกับค่าของดัชนีชี้วัดของตลาดหลักทรัพย์ไทย ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ก่อนวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม (Bloomberg US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (90%) หรือ MSCI World 100% Hedged to EUR Net Total Return Index (10%) หรือ Bloomberg Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (25%)) เป็นดัชนีชี้วัดการเปรียบเทียบผลตอบแทนของกองทุนกับดัชนีชี้วัดของตลาดหลักทรัพย์ไทย และปรับอัตราผลตอบแทนของกองทุนให้สอดคล้องกับค่าของดัชนีชี้วัดของตลาดหลักทรัพย์ไทย ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และปรับอัตราผลตอบแทนของกองทุนให้สอดคล้องกับค่าของดัชนีชี้วัดของตลาดหลักทรัพย์ไทย ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

Benchmark

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

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

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

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

บริการทูลระดับประทับใจ



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

หน่วย:บาท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	51,835.39	0.53
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	1,555.06	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	3,887.65	0.04
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้นราย(Report to Unitholders Expense)	851.89	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	1,367.36	0.01
ค่าบริการงานทะเบียนหน่วยลงทุน(Registrar service Expense)	729.73	0.01
ค่าธรรมเนียมบริการธนาคาร(Banking Services Fee)	645.43	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	596.51	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	61,469.03	0.64

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นๆ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569
หน่วย:บาท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	101,193.43	1.07
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	3,035.80	0.03
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	7,589.51	0.08
ค่าใช้จ่ายการใช้ดัชนี(Index Fee Expense)	495.94	0.01
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้น(Report to Unitholders Expense)	1,461.26	0.02
ค่าใช้จ่ายในการจ่ายเงินปันผล(Dividend Payment Expense)	1,368.11	0.01
ค่าบริการงานทะเบียนหน่วยลงทุน(Registrar service Expense)	1,280.99	0.01
ค่าธรรมเนียมบริการธนาคาร(Banking Services Fee)	1,328.90	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	546.68	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	118,300.62	1.25

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



Bangkok Bank

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 22 มิถุนายน 2569

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 แล้ว

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

(นางฤดี สีโทขวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



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

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ได้รับความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้ กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่น

ต่อข้อมูลอื่น

M



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหารเพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการ ดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

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

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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

M

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่า งบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงขอบพหุรองที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า



(นางสาวนันท์นภัส วรรณสมบูรณ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7793

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 21 กรกฎาคม 2569



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

		บาท	
	หมายเหตุ	2569	2568
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5, 6	10,772,146,723.58	8,838,515,739.57
เงินฝากธนาคาร	7, 11	260,384,334.84	237,082,037.24
ลูกหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	11, 12	506,192.31	229,387,539.19
จากดอกเบี้ย		254,602.91	297,720.37
ลูกหนี้อื่น		13,987.20	-
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี		446,011.39	61,620.41
รวมสินทรัพย์		11,033,751,852.23	9,305,344,656.78
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	11, 12	204,444,703.39	3,546,140.00
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		13,163,181.99	35,335,532.89
จากค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน		340,770.67	753.99
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11	10,554,614.35	9,418,414.84
หนี้สินอื่น		274,921.71	283,335.83
รวมหนี้สิน		228,778,192.11	48,584,177.55
สินทรัพย์สุทธิ		10,804,973,660.12	9,256,760,479.23
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นลงทุน		7,983,923,433.08	7,597,221,659.25
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.7	1,221,239,138.45	1,048,209,092.39
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	10	1,599,811,088.59	611,329,727.59
สินทรัพย์สุทธิ		10,804,973,660.12	9,256,760,479.23



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

	2569				2568			
	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม ดอลลาร์สหรัฐ	มูลค่าสุทธิรวม บาท	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม ดอลลาร์สหรัฐ	มูลค่าสุทธิรวม บาท	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
หน่วยลงทุน								
กองทุนรวมต่างประเทศ								
กองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income								
Fund, Class I (mth) - USD (hedged)	3,250,460.0200	330,636,793.23	10,772,146,723.58	100.00	2,926,004.9120	269,631,352.64	8,838,515,739.57	100.00
รวมหน่วยลงทุน			10,772,146,723.58	100.00			8,838,515,739.57	100.00
รวมเงินลงทุน			10,772,146,723.58	100.00			8,838,515,739.57	100.00
(ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 ราคาทุน 322,588,068.77 ดอลลาร์สหรัฐ 10,484,993,473.60 บาท)								
(ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ราคาทุน 290,710,469.85 ดอลลาร์สหรัฐ 9,492,391,420.55 บาท)								

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

	หมายเหตุ	บาท	
		2569	2568
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล		524,683,996.64	552,938,781.34
รายได้ดอกเบี้ย		566,637.92	1,084,278.68
รวมรายได้		525,250,634.56	554,023,060.02
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8, 11	101,193,430.69	101,853,934.67
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	8	3,035,802.91	3,055,618.10
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8, 11	7,589,507.35	7,639,044.98
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		145,000.00	155,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	9	6,336,883.16	4,829,125.33
รวมค่าใช้จ่าย		118,300,624.11	117,532,723.08
รายได้สุทธิ		406,950,010.45	436,490,336.94
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	3.1		
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(36,298,244.94)	(111,726,791.08)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		953,168,325.30	384,567,207.57
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		223,317,980.00	89,263,600.00
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(429,779,910.27)	635,549,917.32
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน		(29,212,493.20)	(1,169,937,841.34)
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		681,195,656.89	(172,283,907.53)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		1,088,145,667.34	264,206,429.41
หัก ภาษีเงินได้	3.11	(84,995.68)	(162,642.30)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		1,088,060,671.66	264,043,787.11

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

1. ข้อมูลทั่วไป

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

วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน : วันที่ 10 มิถุนายน 2558

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

อายุของโครงการ : ไม่กำหนดอายุโครงการ

นโยบายจ่ายเงินปันผล

- | | |
|--|------------------------------------|
| ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ | : ไม่จ่ายเงินปันผล |
| ชนิดสะสมมูลค่า | : ไม่จ่ายเงินปันผล |
| ชนิดเพื่อการออม | : จ่ายเงินปันผลไม่เกินปีละ 4 ครั้ง |
| ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) | : ไม่จ่ายเงินปันผล |
| ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (รับซื้อคืนอัตโนมัติ) | : ไม่จ่ายเงินปันผล |

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 5 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ (K-GINCOME-A (R)) เหมาะสำหรับผู้ต้องการรายรับสม่ำเสมอทุกเดือน โดยจะมีการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนไม่เกินปีละ 12 ครั้ง
2. ชนิดสะสมมูลค่า (K-GINCOME-A (A)) เหมาะสำหรับผู้ที่ต้องการลงทุนต่อเนื่องเพื่อการเติบโตของเงินลงทุนระยะยาว
3. ชนิดเพื่อการออม (K-GINCOME-SSF) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี (ไม่เปิดเสนอขายเพิ่มเติมตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568)
4. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษสะสมมูลค่า (K-GINCOME-C (A)) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ได้รับการยกเว้นหรือปรับลดค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้สั่งซื้อหรือผู้ถือหน่วยลงทุน ที่ต้องการผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total Return) เช่น ผู้ลงทุนซึ่งอยู่ภายใต้การให้บริการบริหารพอร์ตหรือบริการแนะนำการลงทุนในรูปแบบ Asset Allocation Model หรือ Discretionary Portfolio Service รวมถึงผู้ลงทุนอื่นที่บริษัทจัดการจะประกาศเพิ่มเติมและหรือเปลี่ยนแปลงในอนาคต



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

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

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

สำหรับการลงทุนในประเทศ กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาดอกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. เพื่อการดำเนินการของกองทุน รองจําหะการลงทุนในต่างประเทศ รักษาสภาพคล่องของกองทุนหรือสำหรับการอื่นใดอันมีลักษณะที่เหมือนกันนี้ อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปลง (Structured Notes)

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มียสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก จะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคามูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้น ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นนั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

(1) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนจากการซื้อขาย

(2) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อเฉลี่ย หรือราคาหรืออัตราผลตอบแทนเสนอซื้อแบบ firm quote จากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขาย

(3) ราคาหรืออัตราผลตอบแทนที่คำนวณจากแบบจำลอง

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในปัจจุบัน

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิหรือความเสี่ยงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนในสิทธิประโยชน์ของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหุ้นรายนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 การแบ่งปันส่วนทุน

กองทุนต้องบันทึกผลกำไรสะสม ณ วันที่กองทุนปิดสมุดทะเบียนหากปันผลนั้นจะจ่ายเป็นเงินสด ในกรณีที่กองทุนจะจ่ายปันผลเป็นหน่วยลงทุน กองทุนต้องบันทึกผลกำไรสะสมด้วยมูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย ตามจำนวนหน่วยปันผลที่ให้ ณ วันที่ที่กำหนดไว้ในนโยบายการจ่ายหน่วยปันผล นอกจากนี้ กองทุนต้องบันทึกเพิ่มมูลค่าที่ตราไว้ของหน่วยลงทุน ส่วนเกินทุน บัญชีปรับสมดุลและบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องตามสัดส่วนที่ควรบันทึกเปรียบเสมือนว่าการออกหน่วยปันผลนั้นเป็นการขาย

3.9 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.10 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจ และการประมาณการหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

3.11 ภาษีเงินได้

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



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2569	2568
ซื้อเงินลงทุน	2,593,195,000.00	867,077,581.51
ขายเงินลงทุน	1,544,886,000.00	1,301,515,000.00

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 ประกอบด้วย

	บาท			
	2569		2568	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
หน่วยลงทุน				
- กองทุนรวมต่างประเทศ				
(กองทุนหลัก)	10,484,993,473.60	10,772,146,723.58	9,492,391,420.55	8,838,515,739.57
รวมเงินลงทุน	10,484,993,473.60	10,772,146,723.58	9,492,391,420.55	8,838,515,739.57

6. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

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

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



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 มีดังนี้

จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก	3,250,460.0200	หน่วย
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน)	322,589,068.77	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน	101.72	ดอลลาร์สหรัฐ
มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	330,636,793.23	ดอลลาร์สหรัฐ
อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุน		
ต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น	99.70	%

ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 มีดังนี้

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

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 ดังนี้

	2569		2568	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	33,270,912.71	-	26,565,906.75
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</u>				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.300	227,059,091.40	0.375	77,341,847.55
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u>				
ธนาคารแห่งนิวยอร์ก				
1,667.61 ดอลลาร์สหรัฐ	0.000	54,330.73		
4,062,668.79 ดอลลาร์สหรัฐ			0.000	133,174,282.94
		227,113,422.13		210,516,130.49
รวม		260,384,334.84		237,082,037.24



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

8. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ผู้ดูแลผลประโยชน์ และนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.0700 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0321 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0803 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมดังกล่าวข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

9. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นหน่วยและอื่น ๆ

10. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 ประกอบด้วย

	บาท	
	2569	2568
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	611,329,727.59	388,042,197.46
รายได้สุทธิ	406,950,010.45	436,490,336.94
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(36,298,244.94)	(111,726,791.08)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	953,168,325.30	384,567,207.57
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	223,317,980.00	89,263,600.00
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(429,779,910.27)	635,549,917.32
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน	(29,212,493.20)	(1,169,937,841.34)
ภาษีเงินได้	(84,995.68)	(162,642.30)
การแบ่งปันส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	(99,579,310.66)	(40,756,256.98)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	1,599,811,088.59	611,329,727.59



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

11. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการคนเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2569	2568	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	101,193,430.69	101,853,934.67	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7,589,507.35	7,639,044.98	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	3,448,762,000.00	2,276,980,000.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	483,710,100.00	760,408,500.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	925,493,510.00	388,508,700.00	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,597,868,900.00	2,236,481,520.00	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

	บาท	
	2569	2568
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	9,420,465.50	8,383,180.84
ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	33,270,912.71	26,565,906.75
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,349,478,700.00	2,236,481,520.00
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	706,534.90	628,738.56

12. อนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward foreign currency contracts) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

	2569		
	มูลค่ายุติธรรม (บาท)		
	จำนวนเงินตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	292,760,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	254,292,307.68	9,154,148,365.40



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

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

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569 และ 2568 มีดังนี้

	2569	2568	
จำนวนสัญญา	27	22	ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	292,760,000.00	244,560,000.00	ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	22 - 292	23 - 240	วัน
มูลค่าขายล่วงหน้า	9,204,502,162.00	8,163,733,700.00	บาท
มูลค่ายุติธรรม	9,408,440,673.08	7,937,892,300.81	บาท

13. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2569			2568		
	ชนิดรับซื้อคืน อัตโนมัติ	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดเพื่อการออม	ชนิดรับซื้อคืน อัตโนมัติ	ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุน ณ ปลายปี	314,635,564.5079	259,335,647.0656	224,421,131.7335	295,261,149.7543	243,546,689.8346	220,914,326.3354
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	4,335,106,476.97	3,580,391,941.66	2,889,473,241.49	3,629,528,594.64	2,997,543,954.45	2,629,687,930.14
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	13.7781	13.8060	12.8752	12.2926	12.3078	11.9036

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

หน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม (K-GINCOME-SSF) ไม่เปิดเสนอขายเพิ่มเติม ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) (K-GINCOME-C (A)) และหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (รับซื้อคืนอัตโนมัติ) (K-GINCOME-C (R)) ยังไม่เสนอขายหน่วยลงทุน

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นดังนี้

	บาท	
	2569	2568
ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ (K-GINCOME-A (R))	705,579,882.33	(468,962,529.72)
ชนิดสะสมมูลค่า (K-GINCOME-A (A))	582,847,987.21	(448,922,696.67)
ชนิดเพื่อการออม (K-GINCOME-SSF)	259,785,311.35	258,568,740.02
รวม	1,548,213,180.89	(659,316,486.37)



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

14. การแบ่งปันส่วนทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม - ชนิดเพื่อการออม ดังนี้

ครั้งที่	วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	วันที่ 2 กันยายน 2568	วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึง วันที่ 31 สิงหาคม 2568	ไม่จ่ายเงินปันผล	-	-
2	วันที่ 1 ธันวาคม 2568	วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึง วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568	0.20	43,973,607.64	วันที่ 12 ธันวาคม 2568
3	วันที่ 2 มีนาคม 2569	วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569	0.25	55,605,703.02	วันที่ 16 มีนาคม 2569
รวม			0.45	99,579,310.66	

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการพิจารณาการลงทุนบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด ได้มีมติจ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม - ชนิดเพื่อการออม ดังนี้

ครั้งที่	วันปิดสมุดทะเบียน	สำหรับรอบระยะเวลา	อัตราหน่วยละ	บาท	วันที่จ่ายเงินปันผล
1	วันที่ 3 กันยายน 2567	วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึง วันที่ 31 สิงหาคม 2567	0.20	40,756,256.66	วันที่ 13 กันยายน 2567
2	วันที่ 2 ธันวาคม 2567	วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึง วันที่ 30 พฤศจิกายน 2567	ไม่จ่ายเงินปันผล	-	-
3	วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึง วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568	ไม่จ่ายเงินปันผล	-	-
4	วันที่ 4 มิถุนายน 2568	วันที่ 1 มิถุนายน 2567 ถึง วันที่ 31 พฤษภาคม 2568	ไม่จ่ายเงินปันผล	-	-
รวม			0.20	40,756,256.66	

15. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

15.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
หน่วยลงทุน	-	10,772,146,723.58	-	10,772,146,723.58
สัญญาอนุพันธ์	-	506,192.31	-	506,192.31
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	204,444,703.39	-	204,444,703.39

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

15.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	10,772,146,723.58	10,772,146,723.58
เงินฝากธนาคาร	227,113,422.13	-	33,270,912.71	260,384,334.84
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	506,192.31	506,192.31
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	254,602.91	254,602.91
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	204,444,703.39	204,444,703.39
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	13,163,181.99	13,163,181.99
เจ้าหนี้จากค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน	-	-	340,770.67	340,770.67
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	10,554,614.35	10,554,614.35

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	-	8,838,515,739.57	8,838,515,739.57
เงินฝากธนาคาร	210,516,130.49	-	26,565,906.75	237,082,037.24
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	229,387,539.19	229,387,539.19
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	297,720.37	297,720.37
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	3,546,140.00	3,546,140.00
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	35,335,532.89	35,335,532.89
เจ้าหนี้จากค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุน	-	-	753.99	753.99
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	9,418,414.84	9,418,414.84

15.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนรวมมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

15.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 และ 2569 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ดอลลาร์สหรัฐ	
	2569	2568
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	330,636,793.23	269,631,352.64
เงินฝากธนาคาร	1,667.61	4,062,668.79

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 12)

15.5 ความเสี่ยงเกี่ยวเนื่องจากกองทุนหลัก

กองทุนหลักคือกองทุน JPMorgan Investment Funds - Global Income Fund, Class I (mth) - USD (hedged) มีนโยบายการลงทุนที่เน้นลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง ตราสารแห่งหนึ่ง และหน่วยทรัสต์ของทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ (REIT) ซึ่งออกโดยผู้ออกตราสารทั่วโลก รวมถึงประเทศกลุ่มตลาดเกิดใหม่ (Emerging Markets) ซึ่งอาจได้รับความเสี่ยงจากปัจจัยหรือตัวแปรในตลาดท้องถิ่น อาทิเช่น ความเสี่ยงจากความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ สังคมและการเมือง สถานการณ์ตลาดเงิน ตลาดทุน ความมั่นคงของผู้ออกตราสาร สภาพคล่องของตราสารที่กองทุนลงทุนและความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เป็นต้น

15.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

16. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 4 มิถุนายน 2569 ที่ประชุมคณะอนุกรรมการพิจารณาการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด มีมติให้จ่ายเงินปันผลของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม - ชนิดเพื่อการออม (K-GINCOME-SSF) จากผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569 ให้แก่ผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่อในสมุดทะเบียน ณ วันที่ 2 มิถุนายน 2569 ในอัตราหน่วยละ 0.20 บาท จำนวน 224,524,701.4649 หน่วย เป็นเงิน 44,904,940.29 บาท กำหนดจ่ายเงินให้ผู้ถือหน่วยลงทุนวันที่ 15 มิถุนายน 2569

17. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2569

รายละเอียดการลงทุน การถือเงินและการก่อการผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	260,584,607.02	2.41
เงินฝาก	260,584,607.02	2.41
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	10,772,201,054.31	99.70
ประเทศสวิตเซอร์แลนด์		
หน่วยลงทุน	10,772,146,723.58	99.70
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
เงินฝาก	54,330.73	0.00
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(203,938,511.08)	(1.89)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	(203,938,511.08)	(1.89)
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(23,873,490.13)	(0.22)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	10,804,973,660.12 บาท	

อัตราส่วนหนี้เงินการลงทุนของกองทุน(PTR): 16.34%



กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
ข้อมูล ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2569

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สืบทายาท หรือผู้ค้ำประกัน	260,638,937.75	2.41
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พน.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่าหน้าตั๋ว	มูลค่าตามราคาตลาด
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)		227,313,694.31
2. เงินฝากธนาคาร	The Bank of New York Mellon SA/NV		N/A	Aa2		54,330.73
3. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		33,270,912.71

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงสุดต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	%NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(20,868,120.00)	-0.19%	22 มี.ย. 2569	(20,868,120.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(793,400.00)	-0.01%	22 มี.ย. 2569	(793,400.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,492,800.00)	-0.02%	22 มี.ย. 2569	(2,492,800.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	(12,568,950.00)	-0.12%	20 ก.ค. 2569	(12,568,950.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(17,682,390.00)	-0.16%	24 ส.ค. 2569	(17,682,390.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	(1,380,307.69)	-0.01%	21 ก.ย. 2569	(1,380,307.69)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	(6,364,615.38)	-0.06%	21 ก.ย. 2569	(6,364,615.38)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(4,333,961.54)	-0.04%	21 ก.ย. 2569	(4,333,961.54)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(24,680,769.23)	-0.23%	21 ก.ย. 2569	(24,680,769.23)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	(23,283,076.92)	-0.22%	19 ต.ค. 2569	(23,283,076.92)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,769,546.15)	-0.02%	19 ต.ค. 2569	(1,769,546.15)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,251,384.62)	-0.03%	19 ต.ค. 2569	(3,251,384.62)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(6,452,769.23)	-0.06%	19 ต.ค. 2569	(6,452,769.23)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(6,582,769.23)	-0.06%	19 ต.ค. 2569	(6,582,769.23)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	(3,226,846.15)	-0.03%	23 พ.ย. 2569	(3,226,846.15)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(2,454,461.54)	-0.02%	23 พ.ย. 2569	(2,454,461.54)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,843,807.69)	-0.04%	23 พ.ย. 2569	(3,843,807.69)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(7,466,576.92)	-0.07%	23 พ.ย. 2569	(7,466,576.92)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	LAND AND HOUSES BANK PUBLIC COMPANY LIMITED	A-	ป้องกันความเสี่ยง	(603,076.92)	-0.01%	23 พ.ย. 2569	(603,076.92)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,707,076.92)	-0.02%	23 พ.ย. 2569	(1,707,076.92)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(758,307.69)	-0.01%	21 ธ.ค. 2569	(758,307.69)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(38,658,000.00)	-0.36%	21 ม.ค. 2570	(38,658,000.00)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(9,043,369.23)	-0.08%	18 ก.พ. 2570	(9,043,369.23)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(676,615.38)	-0.01%	19 มี.ค. 2570	(676,615.38)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	129,807.69	0.00%	19 มี.ค. 2570	129,807.69
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,501,704.96)	-0.03%	19 มี.ค. 2570	(3,501,704.96)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	376,384.62	0.00%	19 มี.ค. 2570	376,384.62



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(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 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

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	4	5	รวม
บาท/หน่วย	0.20	0.20	0.20	0.25	0.20	1.05
วัน XD	1/6/64	3/9/67	1/12/68	2/3/69	2/6/69	
วันจ่ายเงินปันผล	14/6/64	13/9/67	12/12/68	16/3/69	15/6/69	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 31 พฤษภาคม 2569

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
หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี



รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ชุนทวรรณ ชัดดินานนท์

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ฐานันดร ไชลิตกุล

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทวีเชียร

ภารดี มุณีสิริ

สุธีวัน พงศธรารักษ์

วีรยา จุลมนต์

นาทพัฒน์ ประรักกะมานนท์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด
ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)
ไม่มี

บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

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

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมทั้ง ข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัดเพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

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

ทุนจดทะเบียน

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

ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกลีกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์	ประธานกรรมการ
2. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายวณะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
4. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	กรรมการ
5. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ
6. นายอนุวรรตน์ ศรีอุดม	กรรมการ
7. นายสุรศักดิ์ ดุษฎีเมธา	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวิน พรหมแพทย์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายวณะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายปณตพล ดันทวีเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นางสาวภาวดี มุณีสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ



6. นายฐานันดร โชลิตกุล	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายธนวัฒน์ เกตวงกต	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาวรณันท์ กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายยุทธนา สิ้นเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายกิตติคุณ ธนรัตนพัฒน์กิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นางสาวสุนิดา มีชูกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวคณพร ถาวรขจรศิริ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นายจักรกฤษณ์ เหมบัณฑิตฐ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 28 พฤษภาคม 2569



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 โกลบอล อินคัม

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม (K-GINCOME)

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกลีกรไทย
ณ 30 พฤศจิกายน 2568

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

KAsset ขอนำเสนอ “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม” (K Global Income Fund : K-GINCOME) เพื่อรายงาน ผลการดำเนินงานย้อนหลังสัดส่วน การลงทุน ตลอดจน งบการเงินของกองทุนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

KAsset ขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัท และเราถือเป็นการกิจ อันสำคัญยิ่ง ที่จะบริหารจัดการกองทุนให้มีผลการดำเนินงานที่ตีบนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ภายใต้ หลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการ ในการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยท่านสามารถสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวมเพิ่มเติม ได้ที่ส่วนบริการผู้ลงทุน KAsset Contact Center โทร. 02-6733888 หรือ www.kasikornasset.com

ขอแสดงความนับถือ

KAsset

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด

รู้ระดับความเสี่ยง เลือกลงทุนอย่างมั่นใจ

ตอบ “CUSTOMER RISK PROFILE” ก่อนลงทุน

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

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

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

สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมติดต่อ KAsset Contact Center 02-6733888

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
K Global Income Fund : K-GINCOME

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 5 ชนิด ดังนี้

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

ประเภทกองทุน

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

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

10 มิถุนายน 2558

รอบระยะเวลาบัญชี

1 มิถุนายน – 31 พฤษภาคม

นโยบายการลงทุน

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

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

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

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือในต่างประเทศ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมิใช่ซึ่ง ตราสารแห่งหนี้หรือเงินฝาก หรือ หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด.

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม

สำหรับการลงทุนในประเทศ กองทุนอาจลงทุนในหลักทรัพย์ที่เสนอขายในประเทศ ได้แก่ เงินฝาก ตราสารทางการเงิน และลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดโอกาสโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. โดยมีอายุของตราสาร หรือสัญญา หรือระยะเวลาการฝากเงินแล้วแต่กรณี ต่ำกว่า 1 ปี เพื่อการดำเนินการของกองทุน รอยั้หะการลงทุนในประเทศ รักษาสภาพคล่องของกองทุน หรือสำหรับการอื่นใดอันมีลักษณะทำนองเดียวกัน ทั้งนี้ กองทุนจะไม่ลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Notes)

กองทุนหลักอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อลดความเสี่ยง (Hedging) และ/หรือเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ดังนั้น กองทุนหลักจึงมีความเสี่ยงมากกว่ากองทุนรวมอื่น

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

นโยบายป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

กองทุนมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นลงทุนไม่เกินปีละ 4 ครั้ง ในกรณีที่กองทุนมีกำไรสะสมและจะไม่ทำให้เกิดผลขาดทุนสะสมในรอบระยะเวลาบัญชีที่มีการจ่ายเงินปันผลนั้น โดยในการจ่ายเงินปันผลในแต่ละครั้งจะพิจารณาจ่ายเงินปันผลตามหลักเกณฑ์อย่างใดอย่างหนึ่งดังต่อไปนี้

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

การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ

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

บริษัทจัดการจะดำเนินการรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติให้แก่ผู้ถือหุ้นลงทุนไม่เกินปีละ 12 ครั้ง ทั้งนี้ การรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติดังกล่าวจะทำให้จำนวนหน่วยลงทุนของผู้ถือหุ้นลงทุนแต่ละรายลดลง

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 22 ธันวาคม 2568

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(นาคฤดี สืโตชวลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

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

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีที่ปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

กองทุนมีการลงทุนในกองทุน JPMorgan Investment Funds – Global Income Fund, Class I (mth) - USD (hedged) ประมาณร้อยละ 97.26 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2568 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 95.47 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 ในขณะที่กองทุนมีการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ระยะสั้น ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2568 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 2.74 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 4.53 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568 โดยกองทุนมีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 89.32 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2568 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 89.36 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันที่ 31 พฤษภาคม 2568

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 1 ปี และผลการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุน ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2568 อยู่ที่ 4.48% และ 2.03% ตามลำดับ ขณะที่ดัชนีอ้างอิงของกองทุนซึ่งประกอบไปด้วย Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) + MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) + Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน มีผลตอบแทนอยู่ที่ 6.58% และ 5.42% ตามลำดับ ทั้งนี้กองทุนมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าดัชนีอ้างอิง 2.1% และ 3.39% ในช่วงที่ผ่านมา

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

กองทุนหลักมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานรอบระยะเวลา 3 เดือน และ 1 ปี ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568 อยู่ที่ 3.24% และ 9.52% (ต่อปี) ตามลำดับ ขณะที่ดัชนีอ้างอิงของกองทุนซึ่งประกอบไปด้วย Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) + MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) + Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) มีผลตอบแทนอยู่ที่ 3.35% และ 10.19% (ต่อปี) ตามลำดับ โดยกองทุนหลักมีค่าผันผวนเฉลี่ยระยะเวลา 3 ปี ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568 อยู่ที่ 6.43%



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

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

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

¹⁵ ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันจัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุดท้ายของปีปฏิทิน Performance and Standard deviation are based on data from inception date to the last business day of that calendar year.

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2568/Performance as of 28 Nov 2025

ปี	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Years (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	10/12/2017 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	6.70	2.08	5.97	4.48	4.57	2.28		2.03
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	6.18	2.38	6.54	6.58	7.95	6.97		5.42
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	7.78	5.52	4.54	7.63	6.44	6.72		6.99
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	6.85	4.54	4.15	6.73	6.09	6.90		7.85

ข้อชี้แจง

* ตั้งแต่วันที่ 8 กรกฎาคม 2565 เป็นต้นไป กองทุนมีนโยบายชี้แจงนโยบายชี้วัด Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD 100% (หรือ USD World Index (Total Return Net) Hedged to USD 100%) หรือ Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD 100% เป็นตัวชี้วัดกองทุนรวมโดยคำนวณผลชี้แจงนโยบายชี้วัดโดยอิงกับกองทุนโลก ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และดัชนีชี้วัดดังกล่าวจะเปลี่ยนเป็นอิงกับกองทุนโลก ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 ถึง 7 พฤษภาคม 2565 กองทุนมีนโยบายชี้แจง Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD 100% (หรือ USD World Index (Total Return Net) Hedged to USD 100%) หรือ Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD 100% เป็นตัวชี้วัดกองทุนรวมโดยคำนวณผลชี้แจงนโยบายชี้วัดโดยอิงกับกองทุนโลก ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และดัชนีชี้วัดดังกล่าวจะเปลี่ยนเป็นอิงกับกองทุนโลก ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นต้นไป

* ก่อนวันที่ 20 พฤษภาคม 2564 กองทุนมีนโยบายชี้แจง Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR 100% (หรือ USD World Index (Total Return Net) Hedged to EUR 100%) หรือ Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR 100% เป็นตัวชี้วัดกองทุนรวมโดยคำนวณผลชี้แจงนโยบายชี้วัดโดยอิงกับกองทุนโลก ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และดัชนีชี้วัดดังกล่าวจะเปลี่ยนเป็นอิงกับกองทุนโลก ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นต้นไป

Benchmark

* From 8 July 2022 onwards, the Fund's benchmark is 40% Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD, 35% USD World Index (Total Return Net) Hedged to USD and 25% Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD. 100% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 100% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.)

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

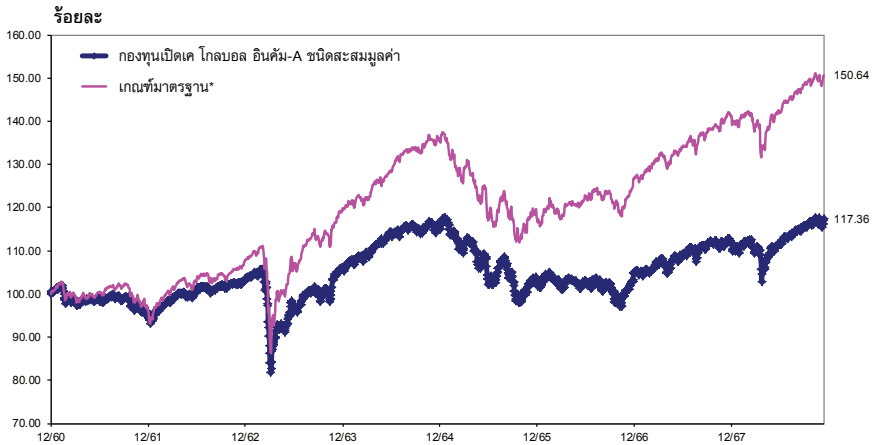
* Prior to 20 May 2021, the Fund's benchmark was 40% Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR, 35% USD World Index (Total Return Net) Hedged to EUR and 25% Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR. 100% adjusted by cost of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

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มีไว้เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุนในอดีตเท่านั้น Past performance is not indicative of future results.

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

บริการทุกระดับประทับใจ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม-A ชนิดสะสมมูลค่า เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน* สิ้นสุดวันที่ 28 พฤศจิกายน 2568



* ตัวชี้วัด

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

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

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

Fund Performance of K Global Income Fund-A(R)

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)	2566 (2023)	2567 (2024)
ผลตอบแทนลงทุนรวม/Fund Return	-2.00	5.87	7.84	-6.72	10.62	2.65	10.01	-13.63	4.08	4.11
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-2.44	10.62	11.59	-6.20	14.34	11.38	13.77	-15.49	9.45	8.66
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	7.67	6.38	3.19	4.65	2.88	11.67	4.38	8.55	6.11	5.35
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	6.29	6.19	3.08	5.46	4.49	14.25	4.96	10.28	5.97	5.19

^S ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันจัดตั้งกองทุนจนถึงวันทำการสุดท้ายของปีปฏิทิน/Performance and Standard deviation are based on data from inception date to the last business day of that calendar year.

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2568/Performance as of 28 Nov 2025

ปี	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Years (% 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.)
ผลตอบแทนลงทุนรวม/Fund Return	6.62	2.05	5.92	4.40	4.52	2.24	2.79	2.55
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	8.18	2.38	6.54	6.58	7.95	4.97	6.19	5.87
ความผันแปร (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	8.90	4.42	8.70	7.95	6.80	6.96	6.77	6.84
ความผันแปร (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	6.85	4.54	4.15	6.73	6.09	6.90	7.38	7.31

 $\frac{dA}{dt}$

• **หุ้นบริษัท 8** กองทุน 2565 เป็นหน่วยลงทุนที่อิงกับดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) **ดัชนี MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%)** **ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%)** บริษัทจะลงทุนการถือครองหุ้นเพื่อทำกำไรจากเงินเฟ้อที่เกินกว่าค่าลงทุนเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 90% และบริษัทจะถือครองเงินเฟ้อที่เกินกว่าค่าลงทุนเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 20 ตุลาคม 2564 ถึง 7 กรกฎาคม 2565 กองทุนนี้ติดตาม Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) ติดตาม MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (35%) ติดตาม Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) ปรับตามต้นทุนการถือครองเพื่อสะท้อนอัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ยของบาทต่อดอลลาร์ในบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ยของบาทต่อดอลลาร์ในบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นที่ชี้วัด

* ก่อนวันที่ 20 ตุลาคม 2564 กองทุนดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (40%) ดัชนี MSCI World 100% Hedged to EUR Net Total Return Index (35%) ดัชนี Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (25%) ปรับด้วยต้นทุนการให้บริการตามขั้นตอนการแปลงเป็นเงินเพื่อเทียบกับค่าลงทุนในภาพ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับด้วยต้นทุนการแปลงเป็นเงินเพื่อเทียบกับค่าลงทุนในภาพ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นค่าใช้จ่าย

Benchmark

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

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

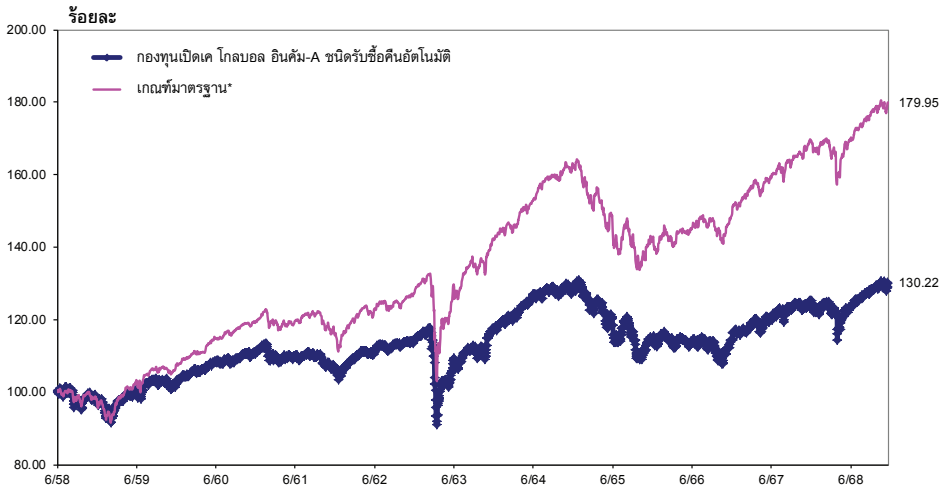
*Prior to 20 May 2021, the Fund's benchmark was 40% Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR, 35% MSCI World 100% Hedged to EUR Net Total Return Index and 25% Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR.
(75% adjusted by cost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

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

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

บริการทุกระดับประทับใจ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม-A ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน* สิ้นสุดวันที่ 28 พฤศจิกายน 2568



* ตัวชี้วัด

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

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

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



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด โกลบอล อินคัม ซิมิเพื่อการออม
Fund Performance of K GLOBAL INCOME FUND-SSF

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

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

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2568/Performance as of 28 Nov 2025

ปี	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Years (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	11/28/2008 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	6.68	2.08	5.96	4.46	4.55	2.26		4.34
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	8.18	2.38	6.54	6.58	7.95	4.97		7.69
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	7.78	5.52	4.54	7.63	6.44	6.71		6.87
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	6.85	4.54	4.15	6.73	6.09	6.90		7.09

คำชี้แจง

* ก่อนวันที่ 8 ตุลาคม 2565 (นับวันปี กองทุน) ผลการดำเนินงานที่อิงกับดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) และ MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (150%) และ Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) เป็นตัวชี้วัดการประเมินการดำเนินงานและค่าอัตราผลตอบแทนที่อิงกับดัชนีดังกล่าวเป็น 10% และปรับขึ้นหรือลดลงตามอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 10%

* ระหว่างวันที่ 20 ตุลาคม 2564 ถึง 7 กรกฎาคม 2565 ผลการดำเนินงานที่อิงกับดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD (40%) และ MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD (150%) และ Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD (25%) เป็นตัวชี้วัดการประเมินการดำเนินงานและค่าอัตราผลตอบแทนที่อิงกับดัชนีดังกล่าวเป็น 75% และปรับขึ้นหรือลดลงตามอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับขึ้นหรือลดลงตามอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด

* ก่อนวันที่ 20 ตุลาคม 2564 ผลการดำเนินงานที่อิงกับดัชนี Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (40%) และ MSCI World 100% Hedged to EUR Net Total Return Index (150%) และ Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to EUR (25%) เป็นตัวชี้วัดการประเมินการดำเนินงานและค่าอัตราผลตอบแทนที่อิงกับดัชนีดังกล่าวเป็น 75% และปรับขึ้นหรือลดลงตามอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 75% และปรับขึ้นหรือลดลงตามอัตราแลกเปลี่ยนเงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน 25% เป็นตัวชี้วัด

Benchmark

* From 8 July 2022 onwards, the Fund's benchmark is 40% Bloomberg Barclays US High Yield 2% Issuer Cap Index (Total Return Gross) Hedged to USD, 35% MSCI World Index (Total Return Net) Hedged to USD and 25% Bloomberg Barclays Global Credit Index (Total Return Gross) Hedged to USD. 80% adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation and 10% adjusted by exchange rate converted to Thai Baht at the date of return calculation.)

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

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

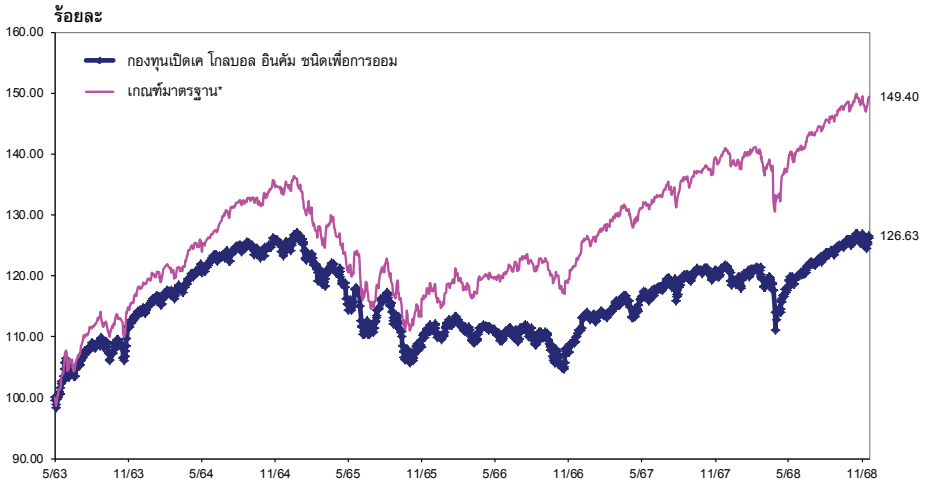
ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้บ่งชี้ถึงแนวโน้มผลการดำเนินงานในอนาคต/Past performance is not indicative of future results.

เอกสารที่แสดงผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการลงทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AMC standards.

บริการทูลระดับประทับใจ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม ชนิดเพื่อการออม เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน*

สิ้นสุดวันที่ 28 พฤศจิกายน 2568



* ตัวชี้วัด

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

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

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

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

	บาท
สินทรัพย์	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	9,132,809,892.91
เงินฝากธนาคาร	295,893,516.97
ลูกหนี้	
จากดอกเบี้ย	157,121.28
จากสัญญาอนุพันธ์	70,961,150.54
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี	4,046.16
รวมสินทรัพย์	9,499,825,727.86
หนี้สิน	
เจ้าหนี้	
จากการขายสินทรัพย์	64,340,000.00
จากสัญญาอนุพันธ์	17,748,050.10
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	20,136,547.73
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	9,174,490.37
หนี้สินอื่น	309,728.11
รวมหนี้สิน	111,708,816.31
สินทรัพย์สุทธิ	9,388,116,911.55
สินทรัพย์สุทธิ	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	7,275,895,347.45
กำไรสะสม	
บัญชีรับสมมูล	972,793,584.40
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	1,139,427,979.70
สินทรัพย์สุทธิ	9,388,116,911.55

ประเภท	สินทรัพย์สุทธิ	จำนวนหน่วยลงทุน	สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย
ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ	3,878,480,259.10	297,889,659.8399	13.0198
ชนิดสะสมมูลค่า	2,736,182,979.80	209,805,169.1459	13.0415
ชนิดเพื่อการออม	2,773,453,672.65	219,894,705.7591	12.6126

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
หน่วยลงทุน							
หน่วยลงทุนจดทะเบียน							
JP Morgan Asset Management Inc							
JP Morgan Global Income Fund Class I (mth) - USD (hedged)			2,922.20	289,664.00 (USD)	283,892.13 (USD)	9,132,809.89	100.00
หน่วยลงทุน						9,132,809.89	100.00
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 9,452,030,304.04 บาท)						9,132,809.89	100.00

กองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

บาท

รายได้

รายได้เงินปันผล	254,866,327.40
รายได้ดอกเบี้ย	223,674.56
รวมรายได้	255,090,001.96

ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ	49,358,041.37
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	1,480,741.25
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,701,853.08
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	72,698.94
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	2,218,260.39
รวมค่าใช้จ่าย	56,831,595.03

รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิ

198,258,406.93

รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน

กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(33,979,455.92)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	505,302,366.58
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	199,124,950.00
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(172,628,298.75)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	1,488,408.95
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(169,434,574.50)
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	329,873,396.36

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้

528,131,803.29

หัก ภาษีเงินได้

33,551.18

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้

528,098,252.11

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อการะผูกพัน

รายละเอียดการลงทุน	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	64,825,586.14	0.69
เงินฝาก	64,825,586.14	0.69
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	9,364,034,945.02	99.74
ประเทศหลักเขมเบอร์ก		
หน่วยลงทุน	9,132,809,892.91	97.28
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
เงินฝาก	231,225,052.11	2.46
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	53,213,100.44	0.57
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	53,213,100.44	0.57
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(93,956,720.05)	(1.00)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	9,388,116,911.55 บาท	

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR): 7.74%

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	0.00	0.00
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้สั่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สละหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	296,050,638.25	3.15
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	0.00	0.00
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พท.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+ (tha)		61,484,215.04
2. เงินฝากธนาคาร	The Bank of New York Mellon SA/NV		N/A	Aa2		231,225,052.11
3. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+ (tha)		3,341,371.10

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ถือ	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	%NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	4,000,027.78	0.04%	22 ธ.ค. 2568	4,000,027.78
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,625,444.44)	-0.02%	22 ธ.ค. 2568	(1,625,444.44)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	9,992,222.22	0.11%	22 ธ.ค. 2568	9,992,222.22
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	3,726,944.44	0.04%	22 ธ.ค. 2568	3,726,944.44
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	22,212,214.29	0.24%	26 ม.ค. 2569	22,212,214.29
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	4,284,914.29	0.05%	23 ก.พ. 2569	4,284,914.29
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	4,782,250.00	0.05%	23 มี.ค. 2569	4,782,250.00
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(4,720,353.91)	-0.05%	27 เม.ย. 2569	(4,720,353.91)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	30,032.61	0.00%	18 พ.ค. 2569	30,032.61
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(86,986.96)	0.00%	18 พ.ค. 2569	(86,986.96)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	2,376,032.61	0.03%	18 พ.ค. 2569	2,376,032.61
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,545,100.70)	-0.02%	18 พ.ค. 2569	(1,545,100.70)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,879,973.91)	-0.02%	18 พ.ค. 2569	(1,879,973.91)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	TMBThanachart Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	486,019.57	0.01%	18 พ.ค. 2569	486,019.57
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(7,890,190.16)	-0.08%	22 มิ.ย. 2569	(7,890,190.16)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	870,437.16	0.01%	22 มิ.ย. 2569	870,437.16
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	834,874.32	0.01%	22 มิ.ย. 2569	834,874.32
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	8,140,213.11	0.09%	20 ก.ค. 2569	8,140,213.11
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Krung Thai Bank Pcl.	AAA(thai)	ป้องกันความเสี่ยง	8,818,645.46	0.09%	24 ส.ค. 2569	8,818,645.46
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	146,972.68	0.00%	21 ก.ย. 2569	146,972.68

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์ โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

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 มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า 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

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

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

-ไม่มี-

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568 หน่วย:บาท

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	49,358.04	0.54
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	1,480.74	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	3,701.85	0.04
ค่าใช้จ่ายในการจัดทำ จัดพิมพ์ จัดส่งรายงานถึงผู้ถือหุ้น(Report to Unitholders Expense)	609.37	0.01
ค่าบริการงานทะเบียนหน่วยลงทุน(Registrar service Expense)	551.26	0.01
ค่าธรรมเนียมบริการธนาคาร(Banking Services Fee)	683.47	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	446.86	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	56,831.59	0.63

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

-ไม่มี-

ประวัติการจ่ายเงินปันผล

ครั้งที่	1	2	3	รวม
บาท/หน่วย	0.20	0.20	0.20	0.60
วัน XD	1/6/64	3/9/67	1/12/68	
วันจ่ายเงินปันผล	14/6/64	13/9/67	12/12/68	

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค โกลบอล อินคัม
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2568 ถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทิน
ล่าสุด

-ไม่มี-

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

-ไม่มี-



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 02-6733888 โทรสาร 02-6733988