



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค แพลน 3 (K-PLAN3)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565

ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566

รายงานประจำปี

ณ 30 กันยายน 2566

กองทุนเปิดเค แพลน 3 (K-PLAN3)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค แพลน 3
(K PLAN 3 FUND : K-PLAN3)

ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมผสมแบบกำหนดสัดส่วนการลงทุนในตราสารแห่งทุน
- กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน
- กองทุนรวมที่มีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

28 ตุลาคม 2552

รอบระยะเวลาบัญชี

1 ตุลาคม ถึง 30 กันยายน

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และหรือเงินฝาก รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นหรือการขาดออกผลโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต. โดยกองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนไม่เกินร้อยละ 55 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน รวมทั้ง กองทุนสามารถลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 30 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Note) อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด (unlisted) ตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (non – investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated Securities) ทั้งนี้ กองทุนอาจมีไว้ซึ่งตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

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

อย่างไรก็ตาม กองทุนอาจไม่ดำรงอัตราส่วนการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนดังกล่าวได้ หากเกิดเหตุการณ์ที่อัตราส่วนการลงทุนในตราสารแห่งทุนตามที่กล่าวมาแล้วข้างต้น มีสัดส่วนตั้งแต่ร้อยละ 55 ขึ้นไปของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมิได้เกิดจากการลงทุนในตราสารแห่งทุนเพิ่มเติม บริษัทจัดการจะดำเนินการแก้ไขอัตราส่วนให้เป็นไปตามกำหนดข้างต้นภายใน 30 วันทำการนับแต่วันที่ปรากฏเหตุดังกล่าว และบริษัทจะรายงานการไม่สามารถลงทุนให้เป็นไปตามสัดส่วนการลงทุนที่กำหนดไว้ในโครงการให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทราบ

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กรณีที่กองทุนมีการลงทุนในต่างประเทศ ในสภาวะการณ์ปกติ กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ในต่างประเทศ โดยจะปรับมูลค่าการป้องกันความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับเงินลงทุนในตราสารทุนในต่างประเทศ ดังนั้น ในกรณีที่กองทุนลงทุนในตราสารทุนในต่างประเทศเพียงอย่างเดียว กองทุนจะไม่ทำการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนของจำนวนเงินลงทุนในต่างประเทศทั้งจำนวน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ปรับปรุงข้อความในหัวข้อการจัดทำทะเบียนหน่วยลงทุน การโอนหน่วยลงทุน และข้อจำกัดในการโอนหน่วยลงทุน

(มีผลบังคับใช้วันที่ 1 กรกฎาคม 2566)



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2565/2566 วันที่ 1 ตุลาคม 2565 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566	ปี 2564/2565 วันที่ 1 ตุลาคม 2564 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	3,484,962,962.57	1,451,379,918.04
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท)	20.6773	20.4835
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(10,966,684.31)	(60,550,670.48)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) *	0.95	(4.00)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%)**	1.14	(1.76)

* ใช้ข้อมูลที่เป็นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

ดัชนีชี้วัดของกองทุน (Benchmark) คือ ค่าเฉลี่ยของดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์ (SET TRI) (40%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (30%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (10%) ดัชนี MSCI ACWI Net Total Return USD (15%) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อแปลงเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน และ US Generic Government 12 Month Yield บวกด้วย Average Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับต่ำสุดในระดับ Investment Grade (BBB) อายุ 1 ปี ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน และปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน (5%)

ทั้งนี้ การเปลี่ยนเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้วัดผลการดำเนินงานในช่วงแรกอาจทำให้ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับตัวชี้วัดมาตรฐาน เนื่องจากตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนบางส่วนไม่มีภาระภาษี ขณะที่ตัวชี้วัดมาตรฐานใหม่คำนวณจากสมมติฐานตราสารหนี้ทั้งหมดเสียภาษี

* ก่อนวันที่ 31 ตุลาคม 2562 ใช้ค่าเฉลี่ยของดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์ (SET TRI) (40%) Total Return of Government Bond Index อายุระหว่าง 1-3 ปี (30%) Total Return of MTM Corporate Bond Index อายุ 1-3 ปี (A-ขึ้นไป) (10%) ดัชนี MSCI ACWI Net Total Return USD (15%) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อแปลงเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน และ US Generic Government 12 Month Yield บวกด้วย Average Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับต่ำสุด ในระดับ Investment Grade (BBB) อายุ 1 ปี ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน และปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน (5%) และได้เชื่อมต่อกับดัชนีชี้วัดปัจจุบันตั้งแต่วันที่ 31 ตุลาคม 2562

**รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดเค แพลน 3
ระหว่าง 1 ตุลาคม 2565 - 30 กันยายน 2566**

ตลาดทุน

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ (SET Index) ปรับตัวจากระดับ 1,589.51 จุด ณ สิ้นเดือนกันยายน 2565 มาปิดที่ระดับ 1,471.43 จุด ณ สิ้นรอบบัญชีเดือนกันยายน 2566 เป็นการปรับลดลง 118.08 จุด หรือลดลงร้อยละ 7.43 โดยระหว่างรอบบัญชีดัชนี มีจุดปิดสูงสุดที่ระดับ 1,691.41 จุด ในเดือนมกราคม 2566 และปิดต่ำสุดของรอบบัญชีที่ 1,466.93 จุด ในช่วงท้ายของเดือนมิถุนายน 2566

ในช่วงไตรมาส 4 ปี 2565 ตลาดหุ้นในหลายประเทศมีการฟื้นตัวหลังจากที่ได้รับผลกระทบจากราคาพลังงานที่สูงขึ้นมากจากสงครามระหว่างรัสเซียและยูเครน และการทยอยปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย (Fed Fund Rate) จากระดับ 0.25% ในช่วงต้นปีมาเป็น 4.5% ในเดือนธันวาคม 2565 อย่างไรก็ตาม การประกาศตัวเลขทางเศรษฐกิจสหรัฐฯ รวมทั้งอัตราเงินเฟ้อเริ่มแสดงให้เห็นสัญญาณของการชะลอตัว ในไตรมาสนี้ค่าเงินดอลลาร์สหรัฐฯ (DXYO) มีแนวโน้มอ่อนค่าลงเมื่อเทียบกับสกุลเงินอื่น หลังจากมีการแข็งค่าขึ้นอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ช่วงต้นปีสะท้อนการเร่งปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของ FED รวมทั้งเม็ดเงินลงทุนของนักลงทุนต่างชาติที่มีสถานะซื้อสุทธิในตลาดหุ้นไทยอีกกว่า 5 หมื่นล้านบาท และมียอดซื้อสุทธิกว่า 2 แสนล้านบาทในปี 2565 SET Index ปิดสิ้นปีที่ระดับ 1,668.66 จุด

ในช่วงไตรมาส 1 ปี 2566 ตลาดหุ้นไทยปรับตัวลดลงจากความกังวลด้านแนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจ ในขณะที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ และกนง. ยังคงปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่องอีก 2 ครั้ง รวม 0.5% ทำให้ Fed Fund Rate และ BOT1DRP อยู่ที่ระดับ 5% และ 1.75% ตามลำดับ การประกาศผลประกอบการไตรมาส 4 / 2565 ของบริษัทจดทะเบียนต่ำกว่าคาดการณ์ของตลาด รวมทั้งตัวเลข GDP ของไทยปี 2565 ที่เติบโตเพียง 2.6% ต่ำกว่าคาดการณ์ของสภาพัฒน์ฯ ที่ 3.2% และ GDP ไตรมาส 4 / 2565 ที่หดตัว 1.5% (Q-o-Q) สร้างความกังวลในด้านแนวโน้มการเติบโตของเศรษฐกิจไทย นอกจากนี้ ปัญหาการขาดสภาพคล่องของบางธนาคารในสหรัฐฯ นำไปสู่คำสั่งปิดกิจการ Silicon Valley Bank และความล้มเหลวของแผนการเพิ่มทุนของธนาคารเครดิตสวิสเนื่องจากประสบภาวะขาดทุน จนกระทั่งต้องถูกควบรวมกับธนาคาร UBS แม้ว่านักลงทุนจะเริ่มเห็นผลกระทบจากการเพิ่มขึ้นของระดับอัตราดอกเบี้ยนโยบายในรอบปีที่ผ่านมา แต่การดำเนินมาตรการอย่างทันการณ์ของธนาคารกลางต่างๆ ในการแก้ปัญหาสามารถรักษาความเชื่อมั่นต่อระบบสถาบันการเงินได้



ในช่วงไตรมาส 2 ปี 2566 นักลงทุนชะลอการลงทุนในตลาดหุ้นไทยเพื่อรอผลคะแนนเลือกตั้งทั่วประเทศในวันที่ 14 พฤษภาคม 2566 และหลังจากทราบผลคะแนนเลือกตั้ง ก็ยังมีความไม่แน่นอนของพรรคแกนนำในการจัดตั้งรัฐบาล ความล่าช้าในการจัดตั้งพลเอกประยุทธ์ จันทร์โอชาเป็นนายกรัฐมนตรีของรัฐบาลใหม่ และมีการประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่อภาคธุรกิจต่างๆ จากนโยบายที่ประกาศไว้ในช่วงการหาเสียงของพรรคการเมืองที่อาจเป็นแกนนำในการจัดตั้งรัฐบาล ทำให้ตลาดหุ้นไทยมีการปรับตัวผันผวนไปตามกระแสข่าวเกี่ยวกับการจัดตั้งรัฐบาล อัตราดอกเบี้ยนโยบายทั้งในสหรัฐฯ และไทยปรับเพิ่มขึ้นอีก 0.25% ทำให้ Fed Fund Rate และ BOT1DRP อยู่ที่ระดับ 5.25% และ 2% ตามลำดับ นักลงทุนต่างชาติกลับมาเป็นผู้ขายสุทธิในตลาดหุ้นไทยสูงถึง 1 แสนล้านบาทในช่วงครึ่งแรกของปี 2566

ในช่วงไตรมาส 3 ปี 2566 สืบเนื่องจากเศรษฐกิจสหรัฐที่ยังคงมีความแข็งแกร่ง นักลงทุนเลยยังคงมีความกังวลในเรื่องของนโยบายการเงินของ FED เป็นหลักว่าจะมีความเข้มงวดมากขึ้นเพื่อควบคุมอัตราเงินเฟ้อ (ถึงแม้ตัวเลขเงินเฟ้อสหรัฐจะมีการปรับลงได้ต่อเนื่องก็ตาม) และทำให้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐ 10 ปีมีการปรับตัวขึ้นอย่างต่อเนื่อง จาก 3.8% ในตอนต้นเดือนกรกฎาคมมาอยู่ที่ 4.5% ณ สิ้นไตรมาส ทำให้เริ่มมีการขายทำกำไรในตลาดหุ้นทั่วโลก ในขณะที่ตลาดหุ้นไทยถึงแม้จะสามารถจัดตั้งรัฐบาลได้ แต่ก็เริ่มมีความกังวลกับปริมาณหนี้รัฐบาลที่จะปรับตัวสูงขึ้นจากนโยบาย Digital Wallet และอาจส่งผลกระทบต่อการจัดอันดับ Credit Rating ของประเทศ และทำให้มีแรงขายตลาดหุ้นไทยเช่นกัน โดยดัชนี SET Index ปิดที่ระดับ 1,471.43 จุด ณ สิ้นเดือนกันยายน 2566

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

ณ สิ้นเดือนกันยายน 2565 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 25.56 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ลงทุนในตราสารหนี้ประมาณร้อยละ 48.82 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หน่วยลงทุนประมาณร้อยละ 19.80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ที่เหลือเป็นเงินฝากสถาบันการเงิน และสินทรัพย์สภาพคล่องหักหนี้สินค้างชำระ

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาเทียบกับรอบปีบัญชีปัจจุบัน

ณ สิ้นเดือนกันยายน 2566 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 25.56 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนกันยายน 2565 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 37.08 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ การแพทย์ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ บรรจุภัณฑ์ และปรับลดการลงทุนในหมวด อาหารและเครื่องดื่ม ขนส่งและโลจิสติกส์ พลังงานและสาธารณูปโภค พาณิชยกรรม และหลักทรัพย์ ประกันภัยและประกันชีวิต เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สื่อและสิ่งพิมพ์ บีโตร์เคมีและเคมีภัณฑ์ บริการรับเหมาก่อสร้าง วัสดุก่อสร้าง พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ การท่องเที่ยวและสันทนาการ

กองทุนเปิดเค แพลน 3

ในส่วนของตราสารหนี้ ณ สิ้นเดือน กันยายน 2566 กองทุนลงทุนในตราสารหนี้รัฐบาลประมาณร้อยละ 25.38 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับร้อยละ 16.79 ณ สิ้นเดือนกันยายน 2565 กองทุนลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชนประมาณร้อยละ 23.44 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับร้อยละ 31.27 ณ สิ้นเดือนกันยายน 2565

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบระยะเวลา 1 ปีที่ผ่านมากองทุนมีผลการดำเนินงานร้อยละ 0.95 ในขณะที่เกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 1.14 กองทุนจึงมีผลการดำเนินงานต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 0.19

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % คอปี (% p.a.)

ปี/Year	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)
ผลตอบแทนกองรวม/Fund Return	1.16	10.13	-0.79	12.18	9.84	-6.28	3.80	2.19	10.25	-2.46
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	4.82	10.10	-2.17	11.06	9.81	-4.03	5.93	2.25	11.67	-1.26
ค่าเบี่ยงเบน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	11.83	7.26	7.44	8.07	4.22	6.54	5.28	14.47	5.66	6.36
ค่าเบี่ยงเบน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	8.86	5.62	6.53	6.51	2.90	5.57	4.46	14.52	5.42	6.10

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 29 กันยายน 2566/Performance as of 29 Sep 2023

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของกองทุนรวม/Fund Return	-2.51	-0.34	-1.38	0.95	4.63	0.95	3.08	5.35
ผลตอบแทนตัวชี้วัด/Benchmark Return	-1.53	-0.64	-1.52	1.14	5.59	2.03	4.01	6.23
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	4.66	3.99	4.22	4.88	6.19	8.25	7.63	8.34
ความผันผวน (Standard deviation) ของตัวชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	4.95	4.45	4.87	5.04	6.04	8.10	6.94	7.50

1. **อัตราผลตอบแทน (dividend yield)** คือ อัตราผลตอบแทนที่นักลงทุนจะได้รับจากเงินปันผล (dividend) ที่จ่ายให้กับผู้ถือหุ้น โดยคำนวณจากอัตราเงินปันผลต่อหุ้น (dividend per share) หารด้วยราคาหุ้น (share price) คูณด้วย 100% ตัวอย่างเช่น ถ้าบริษัท A จ่ายเงินปันผลต่อหุ้น 1 บาท และราคาหุ้นอยู่ที่ 10 บาท อัตราผลตอบแทนจะเท่ากับ 10% (1 บาท / 10 บาท * 100%)

2. **อัตราผลตอบแทนต่อมูลค่าตลาด (Market-to-Book Ratio)** คือ อัตราส่วนที่บ่งชี้ถึงมูลค่าของบริษัทตามราคาตลาดเทียบกับมูลค่าตามบัญชี (book value) ตัวอย่างเช่น ถ้าบริษัท B มีมูลค่าตามบัญชีอยู่ที่ 100 บาท และมูลค่าตามตลาดอยู่ที่ 150 บาท อัตราผลตอบแทนต่อมูลค่าตลาดจะเท่ากับ 1.5 เท่า (150 บาท / 100 บาท)

3. **อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Return on Equity - ROE)** คือ อัตราส่วนที่บ่งชี้ถึงความสามารถของ公司在 generating returns on the equity invested in the company โดยคำนวณจากกำไรสุทธิ (net income) หารด้วยส่วนของผู้ถือหุ้น (equity) คูณด้วย 100% ตัวอย่างเช่น ถ้าบริษัท C มีกำไรสุทธิ 100 บาท และส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ 1,000 บาท อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นจะเท่ากับ 10% (100 บาท / 1,000 บาท * 100%)

4. **อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Return on Assets - ROA)** คือ อัตราส่วนที่บ่งชี้ถึงความสามารถของ公司在 generating returns on the assets owned by the company โดยคำนวณจากกำไรสุทธิ (net income) หารด้วยสินทรัพย์รวม (total assets) คูณด้วย 100% ตัวอย่างเช่น ถ้าบริษัท D มีกำไรสุทธิ 100 บาท และสินทรัพย์รวมอยู่ที่ 1,000 บาท อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นจะเท่ากับ 10% (100 บาท / 1,000 บาท * 100%)

5. **อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Return on Capital Employed - ROCE)** คือ อัตราส่วนที่บ่งชี้ถึงความสามารถของ公司在 generating returns on the capital employed in the company โดยคำนวณจากกำไรก่อนหักภาษี (EBIT) หารด้วยส่วนของผู้ถือหุ้น (equity) คูณด้วย 100% ตัวอย่างเช่น ถ้าบริษัท E มีกำไรก่อนหักภาษี 100 บาท และส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ 1,000 บาท อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นจะเท่ากับ 10% (100 บาท / 1,000 บาท * 100%)

6. **อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Return on Investment - ROI)** คือ อัตราส่วนที่บ่งชี้ถึงความสามารถของ公司在 generating returns on the investment made in the company โดยคำนวณจากกำไรสุทธิ (net income) หารด้วยการลงทุน (investment) คูณด้วย 100% ตัวอย่างเช่น ถ้าบริษัท F มีกำไรสุทธิ 100 บาท และการลงทุนอยู่ที่ 1,000 บาท อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นจะเท่ากับ 10% (100 บาท / 1,000 บาท * 100%)

7. **อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Return on Investment - ROI)** คือ อัตราส่วนที่บ่งชี้ถึงความสามารถของ公司在 generating returns on the investment made in the company โดยคำนวณจากกำไรสุทธิ (net income) หารด้วยการลงทุน (investment) คูณด้วย 100% ตัวอย่างเช่น ถ้าบริษัท G มีกำไรสุทธิ 100 บาท และการลงทุนอยู่ที่ 1,000 บาท อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นจะเท่ากับ 10% (100 บาท / 1,000 บาท * 100%)

8. **อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Return on Investment - ROI)** คือ อัตราส่วนที่บ่งชี้ถึงความสามารถของ公司在 generating returns on the investment made in the company โดยคำนวณจากกำไรสุทธิ (net income) หารด้วยการลงทุน (investment) คูณด้วย 100% ตัวอย่างเช่น ถ้าบริษัท H มีกำไรสุทธิ 100 บาท และการลงทุนอยู่ที่ 1,000 บาท อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นจะเท่ากับ 10% (100 บาท / 1,000 บาท * 100%)

9. **อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Return on Investment - ROI)** คือ อัตราส่วนที่บ่งชี้ถึงความสามารถของ公司在 generating returns on the investment made in the company โดยคำนวณจากกำไรสุทธิ (net income) หารด้วยการลงทุน (investment) คูณด้วย 100% ตัวอย่างเช่น ถ้าบริษัท I มีกำไรสุทธิ 100 บาท และการลงทุนอยู่ที่ 1,000 บาท อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นจะเท่ากับ 10% (100 บาท / 1,000 บาท * 100%)

10. **อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Return on Investment - ROI)** คือ อัตราส่วนที่บ่งชี้ถึงความสามารถของ公司在 generating returns on the investment made in the company โดยคำนวณจากกำไรสุทธิ (net income) หารด้วยการลงทุน (investment) คูณด้วย 100% ตัวอย่างเช่น ถ้าบริษัท J มีกำไรสุทธิ 100 บาท และการลงทุนอยู่ที่ 1,000 บาท อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นจะเท่ากับ 10% (100 บาท / 1,000 บาท * 100%)

Benchmark is the composite index of 40% SETI 30% Total Return of Government Bond Index (I-3Y) 10% Net Total Return of MPM Corporate Bond Index A - up (I-3Y) 5% MSCI ACWI Net Return Index converted to Thai Baht on the calculation date of 5% US Generic Government 12-month Yield added average credit rating of 1-year Investment Grade (BBB), adjusted by hedging. ¹Some of fixed income instruments in portfolio are not subject to tax, so the Fund return may outperform the tax-adjusted benchmark return in short term.

² Prior to 31 Oct 2019, the Fund's benchmark was the composite index of 40% SETI 30% Total Return of Government Bond Index (I-3Y) 10% Total Return of MPM Corporate Bond Index A - up (I-3Y) 5% MSCI ACWI Net Return Index converted to Thai Baht on the calculation date of 5% US Generic Government 12-month Yield added average credit rating of 1-year Investment Grade (BBB), adjusted by cost of FX hedging. The previous and current benchmark are arithmetically linked together.

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

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

บริการทุกระดับประทับใจ

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	359,482.49	29.34%
2	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	124,922.59	10.20%
3	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	105,570.07	8.62%
4	บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	92,778.65	7.57%
5	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	88,380.30	7.21%
6	บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาต จำกัด (มหาชน)	85,920.72	7.01%
7	บริษัท หลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	79,319.10	6.47%
8	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	78,969.86	6.45%
9	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	73,796.88	6.02%
10	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	38,201.31	3.12%
11	อื่นๆ	97,792.63	7.98%
รวม		1,225,134.60	100.00%



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	12,897.07	0.52
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	461.40	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	1,339.95	0.05
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	1,548.75	0.06
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	190.67	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	16,437.85	0.66

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดเค แพลน 3

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	20,969.63	1.02
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	742.14	0.04
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	2,198.19	0.11
ค่าใช้จ่ายการใช้ดัชนี(Index Fee Expense)	260.73	0.01
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีดอกเบี้ยหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	2,399.16	0.12
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	284.09	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	26,853.94	1.31

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



ธนาคารกรุงเทพ

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 ตุลาคม 2566

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค แพลน 3

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค แพลน 3 ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลสิรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค แพลน 3 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

กท

(นางฤดี ลิ้มสวัสดิ์)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์



บริษัท สอบบัญชีรวมนิติ จำกัด
178 อาคารรวมนิติ ชั้น 6-7 ซอยมิตรวิทยุ
(ประตูชัย 23) ถนนประชาชื่น แขวงบางเขน
เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10000
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Charonwit Building, 6th-7th Floor, Soi
Pramong (Prachachuen 23), Prachachuen
Road, Bangkok, Bangkok 10000
Telephone : (06) 0-2596-0500
Facsimile : (06) 0-2596-0500
www.d-a-a.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค แพลน 3

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค แพลน 3 (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน และงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค แพลน 3 ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 และผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อให้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าพบได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง



ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงข้อมูลที่ผิดตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกองทุน
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร



• สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

• ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่ ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายสุวัฒน์ มณีกันสกุล

(นายสุวัฒน์ มณีกันสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8134

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 29 พฤศจิกายน 2566



กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

		บาท	
	หมายเหตุ	2566	2565
สินทรัพย์			
เงินลงทุนตามมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5	3,341,704,195.09	1,437,591,539.36
เงินฝากธนาคาร	6	228,271,130.70	19,377,057.65
ลูกหนี้			
จากการขายเงินลงทุน		-	10,001,843.70
จากเงินปันผลและดอกเบี้ย		6,037,121.17	2,828,893.93
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์		1,442,696.26	1,439,056.98
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		-	82,443.08
รวมสินทรัพย์		3,577,455,143.22	1,471,320,834.70
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	11	10,162,529.92	7,156,959.51
จากการซื้อเงินลงทุน		66,047,181.68	11,018,135.16
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		12,940,114.47	246,635.06
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		3,233,073.76	1,470,632.76
หนี้สินอื่น		109,280.82	48,554.17
รวมหนี้สิน		92,492,180.65	19,940,916.66
สินทรัพย์สุทธิ		3,484,962,962.57	1,451,379,918.04
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นลงทุน		1,685,400,350.96	708,557,907.52
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล	3.7	1,511,534,195.92	443,826,910.52
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	9	288,028,415.69	298,995,100.00
สินทรัพย์สุทธิ		3,484,962,962.57	1,451,379,918.04
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)			
	3.8	20.6773	20.4835
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		168,540,035.0958	70,855,790.7518

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

การแสดงผลรายละเอียดเงินลงทุนในการจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	วันครบ อายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย เงินต้น (หน่วยบาท)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
เงินลงทุนในต่างประเทศ					
หน่วยลงทุน : สต็อกเงินต่างประเทศ					
กองทุน SPDR S&P 500 ETF US78462F1030					
มูลค่ายุติธรรม 1,499,820.00 ดอลลาร์สหรัฐ			3,500.00	54,668,439.00	1.64
กองทุน iShares China25-FXI US4642871846					
มูลค่ายุติธรรม 530,452.00 ดอลลาร์สหรัฐ			20,200.00	19,334,975.40	0.58
กองทุน iShares India 50 ETF US4642895290					
มูลค่ายุติธรรม 1,544,048.00 ดอลลาร์สหรัฐ			34,100.00	58,280,549.60	1.68
กองทุน iShares MSCI ACWI INDEX FUND US4642882579					
มูลค่ายุติธรรม 4,233,191.00 ดอลลาร์สหรัฐ			45,700.00	154,299,811.95	4.62
กองทุน iShares MSCI Emerging Markets ETF US4642872349					
มูลค่ายุติธรรม 880,881.00 ดอลลาร์สหรัฐ			23,230.00	32,108,134.32	0.96
กองทุน iShares Global Infrastructure ETF US4642883726					
มูลค่ายุติธรรม 443,176.05 ดอลลาร์สหรัฐ			10,195.00	16,153,788.89	0.48
กองทุน iShares MSCI South Korea Index Fund US4642867728					
มูลค่ายุติธรรม 1,795,881.00 ดอลลาร์สหรัฐ			30,300.00	85,458,862.45	1.96
กองทุน iShares Core CSI 300 ETF HK0000326147					
มูลค่ายุติธรรม 476,997.00 ดอลลาร์สหรัฐ			136,800.00	17,386,562.52	0.52
กองทุน iShares Treasury Floating Rate Bond ETF US46434V9607					
มูลค่ายุติธรรม 3,236,574.00 ดอลลาร์สหรัฐ			63,800.00	117,973,122.30	3.53
กองทุน iShares FTSE A50 China Index ETF HK2623028546					
มูลค่ายุติธรรม 3,751,442.83 ดอลลาร์ฮ่องกง			264,200.00	17,465,384.46	0.52
กองทุน INVESCO NASDAQ 100 ETF US46090E1038					
มูลค่ายุติธรรม 1,187,519.17 ดอลลาร์สหรัฐ			3,317.00	43,285,073.75	1.30

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

เงินลงทุนในต่างประเทศ (ต่อ)	วันครบ	อัตราดอกเบี้ย	จำนวนหน่วย	มูลค่าสุทธิรวม	ร้อยละ
หน่วยลงทุน : สกุลเงินต่างประเทศ	อายุ	(ร้อยละต่อปี)	เงินต้น (หน่วยบาท)	(บาท)	ของมูลค่า เงินลงทุน
กองทุน iShares MSCI All Country Asia Ex-Japan Index Fund					
US4642881829					
มูลค่าสุทธิรวม 887,740.00 ดอลลาร์สหรัฐ			14,000.00	32,358,123.00	0.97
รวมหน่วยลงทุน : สกุลเงินต่างประเทศ				628,773,827.04	18.76
รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ				628,773,827.04	18.76
เงินลงทุนในประเทศ					
เงินฝากประจำ					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	04/07/67	2.55	15,000.00	15,000,000.00	0.45
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	06/01/68	2.15	14,500.00	14,500,000.00	0.43
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	31/01/68	2.45	25,000.00	25,000,000.00	0.75
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	31/01/68	2.45	10,000.00	10,000,000.00	0.30
รวมเงินฝากประจำ				64,500,000.00	1.93
หุ้น					
หุ้นกู้ - จัดทะเบียนเงินตราต่างประเทศในประเทศไทย					
ธุรกิจการเกษตร					
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
CPFTH279A	23/06/70	2.50	12,500.00	11,922,558.14	0.35
บริษัท น้ำตาลมิตรผล จำกัด					
MPSC256B	29/06/68	3.22	24,000.00	23,986,103.85	0.72
				35,908,661.99	1.07
ธนาคาร					
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)					
KKP240B	11/10/67	0.00	25,000.00	24,256,156.85	0.73
KKP24NA	07/11/67	2.73	13,000.00	12,950,955.44	0.39
บริษัท เอสซีบี เอส จำกัด (มหาชน)					
SCB266A	16/09/68	2.91	23,000.00	22,798,731.67	0.68
				60,005,844.06	1.80
ธุรกิจอุตสาหกรรม					
บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)					
SCCC264A	29/04/69	2.70	15,000.00	14,739,909.62	0.44
				14,739,909.62	0.44

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	วันครบ อายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย เงินต้น (หน่วยบาท)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)					
IVL285A	18/05/69	3.00	8,100.00	8,041,742.50	0.18
IVL28NA	03/11/69	2.48	1,000.00	972,279.53	0.03
IVL274A	01/04/70	2.66	15,000.00	14,588,106.55	0.44
IVL288A	08/06/71	3.83	5,000.00	5,006,882.17	0.15
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)					
PTTGC304A	08/04/73	2.99	7,000.00	6,595,335.34	0.20
บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน)					
SCGC258A	09/08/68	2.77	9,000.00	8,922,145.69	0.26
				42,126,501.77	1.26
พาณิชย์					
บริษัท เนยวีซี ฟู้ดเบอร์ จำกัด (มหาชน)					
BJC271A	28/01/70	3.34	5,000.00	4,973,705.02	0.15
BJC283A	24/03/71	2.16	10,000.00	9,300,582.96	0.28
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)					
CPALL263B	16/03/69	2.86	10,000.00	9,889,815.41	0.30
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)					
CPAXT289A	13/08/69	3.20	5,300.00	5,291,610.97	0.16
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)					
HMPRO241A	12/01/67	0.00	10,000.00	9,925,394.53	0.30
HMPRO242A	08/02/67	0.00	10,000.00	9,804,351.85	0.29
HMPRO240A	01/10/67	0.00	8,000.00	7,774,527.98	0.23
				57,110,998.72	1.71
ธุรกิจพลังงานและสาธารณูปโภค					
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)					
BGRIM247A	06/07/67	1.41	50,000.00	49,368,561.97	1.48
BGRIM267A	06/07/69	1.95	13,000.00	12,455,343.63	0.37
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
BGP258B	25/08/68	2.84	35,000.00	34,902,049.28	1.04
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)					
GPSC26NA	08/11/69	2.52	5,000.00	4,907,826.29	0.15

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 4)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	วันครบ อายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย เงินต้น (หน่วยบาท)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
บริษัท กัลป์ เอ็นเนอร์จี เซลลูลอสเปอมาส์ จำกัด (มหาชน)					
GUUF252A	24/02/68	2.02	6,100.00	6,014,926.97	0.18
บริษัท ปลาทู จำกัด (มหาชน)					
PTTC318A	08/08/74	2.37	5,000.00	4,484,239.43	0.13
บริษัท เอสพีซีจี จำกัด (มหาชน)					
SPCG240A	01/10/67	1.73	5,000.00	4,925,356.81	0.15
				117,068,304.38	3.50
เงินลงทุนหลักทรัพย์					
บริษัท เอสซีเอ็มเบสิกส์ จำกัด (มหาชน)					
ASK24NA	18/11/67	3.35	7,000.00	7,002,853.98	0.21
บริษัท อีซี นาย จำกัด (มหาชน)					
EB244A	28/04/67	1.16	5,000.00	4,948,101.17	0.15
EB254A	04/04/68	1.85	5,000.00	4,909,824.91	0.15
EB263A	27/03/69	2.70	5,000.00	4,925,494.12	0.15
บริษัท สยามค้า มีดิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด					
HILTC242A	18/02/67	1.08	15,000.00	14,901,764.30	0.45
HILTC252A	10/02/68	1.43	10,000.00	9,781,571.20	0.29
บริษัท มีดิ่งโฮลดิ้ง (ไทย) จำกัด					
ICBCTL240B	26/10/67	1.31	25,000.00	24,576,485.37	0.74
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)					
KTC241A	19/01/67	0.00	15,000.00	14,884,647.19	0.45
KTC24NB	20/11/67	0.00	11,000.00	10,626,853.71	0.32
KTC285A	29/05/69	2.90	12,000.00	11,886,991.38	0.36
บริษัท เงินฝืด จำกัด (มหาชน)					
TIDLOR247A	27/07/67	0.00	42,000.00	40,932,028.92	1.22
TIDLOR252A	17/02/68	0.00	12,000.00	11,483,510.05	0.34
บริษัท ราชธานีมีดิ่ง จำกัด (มหาชน)					
THANI251A	25/01/68	1.99	10,000.00	9,825,003.74	0.29
THANI257A	15/07/68	2.35	9,000.00	8,805,374.43	0.26
THANI25DB	11/12/68	0.00	10,000.00	9,231,007.53	0.28
บริษัท โตโยต้า มีดิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด					
TLT285A	28/05/69	1.70	15,000.00	14,438,137.41	0.42
				203,159,649.41	6.08

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 5)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	วันครบ อายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย เงินต้น (หน่วยบาท)	มูลค่ายุติรวม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
อาหารและเครื่องดื่ม					
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)					
TBEV267A	19/07/69	3.10	40,000.00	39,832,676.59	1.19
TBEV293A	01/03/72	4.00	10,000.00	10,277,070.24	0.31
TBEV298A	11/08/72	2.71	400.00	381,698.53	0.01
				50,491,445.36	1.51
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)					
AP257A	20/07/68	1.94	12,000.00	11,738,161.23	0.36
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)					
CPN242A	02/02/67	0.00	10,000.00	9,906,231.81	0.30
CPN293A	11/03/72	2.64	9,200.00	6,712,703.62	0.26
บริษัท ข. การช่าง จำกัด (มหาชน)					
CK245B	07/05/67	1.97	12,000.00	11,918,885.09	0.36
CK255A	09/05/68	2.68	10,000.00	9,920,625.15	0.30
บริษัท เฟรชเอร์รี่ หรือเพอร์รี่ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)					
FPT245A	06/05/67	2.16	30,000.00	29,819,959.67	0.89
FPT253A	11/03/68	1.89	9,000.00	8,821,419.55	0.26
FPT259A	01/09/68	2.08	20,000.00	19,515,996.98	0.58
บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)					
LH244B	26/04/67	0.00	10,000.00	9,841,951.53	0.29
LH240A	09/10/67	1.46	12,000.00	11,818,500.25	0.35
LH254A	24/04/68	2.26	15,000.00	14,829,775.59	0.44
บริษัท พฤกษา โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)					
PSH245B	09/05/67	2.22	11,500.00	11,427,809.25	0.34
PSH245A	27/05/67	1.73	30,000.00	29,696,265.40	0.90
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
SC24DA	23/12/67	2.90	14,300.00	14,091,467.33	0.42
บริษัท อับบิลิวเลซอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)					
PHA244B	22/04/67	2.73	6,000.00	5,985,441.09	0.19
PHA253A	30/03/68	2.08	7,900.00	7,759,686.35	0.23
				215,806,878.89	6.46

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 6)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	วันครบ อายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย เงิน (หน่วยบาท)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์					
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)					
BEM264A	28/04/69	2.24	15,000.00	14,028,312.30	0.44
				14,028,312.30	0.44
รวมหุ้น - จัดทะเบียนในสมาคมอสังหาริมทรัพย์ไทย				811,053,505.50	24.27
รวมหุ้น				811,053,505.50	24.27
พันธบัตร					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
CB23D21A	21/12/66	0.00000	35,000.00	34,818,419.56	1.04
CBF24122A (Compounded THOR + 0.05%)	22/01/67	2.10285	17,600.00	17,503,608.15	0.52
CBF24311B (Compounded THOR + 0.05%)	11/03/67	2.52230	150,000.00	150,046,795.50	4.49
CBF24513A (Compounded THOR + 0.05%)	13/05/67	2.39271	15,000.00	15,002,804.90	0.45
CBF24715A (Compounded THOR + 0.05%)	15/07/67	2.49845	100,000.00	100,039,623.00	3.00
CB24801A	01/08/67	0.00000	50,000.00	48,992,873.56	1.47
CBF24813A (Compounded THOR + 0.05%)	13/08/67	2.53404	30,000.00	30,013,008.90	0.90
CB24906A	05/09/67	0.00000	138,500.00	135,428,191.78	4.05
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				531,845,125.35	15.92
พันธบัตรรัฐบาล					
LB273A	17/03/70	2.25	71,700.00	70,762,887.19	2.12
LB276A	17/06/70	1.00	108,700.00	100,310,764.67	3.00
LB293A	17/03/72	2.40	75,000.00	73,380,956.35	2.20
LB336A	17/08/76	3.35	40,000.00	40,665,077.57	1.22
ESGLB35DA	17/12/78	1.59	35,000.00	29,147,540.43	0.87
ESGLB376A	17/08/80	3.39	15,000.00	14,990,813.88	0.44
ILB283A	12/03/71	1.25	20,000.00	21,377,719.32	0.64
รวมพันธบัตรรัฐบาล				350,655,869.39	10.49
รวมพันธบัตร				882,500,994.74	26.41

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 7)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	วันครบ อายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย เงินต้น (หน่วยบาท)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
พันธมิตรรัฐวิสาหกิจ					
ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร					
BAAAC209A	17/09/69	1.50	3,000.00	2,862,849.91	0.09
รวมพันธมิตรรัฐวิสาหกิจ				2,862,849.91	0.09
หลักทรัพย์ในทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ					
ธนาคาร					
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			158,800.00	26,599,000.00	0.80
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)			337,600.00	42,537,600.00	1.27
บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)			74,300.00	7,616,750.00	0.23
				76,752,350.00	2.30
วัสดุก่อสร้าง					
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			65,800.00	19,805,600.00	0.59
บริษัท ทีโอเอ เพ้นท์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)			524,400.00	12,008,760.00	0.36
				31,814,360.00	0.95
ปิโตรเลียมและเคมีภัณฑ์					
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)			201,700.00	6,968,850.00	0.21
				6,968,850.00	0.21
พาณิชย์					
บริษัท เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			861,900.00	33,369,625.00	1.00
บริษัท คอสมอแว่น จำกัด (มหาชน)			352,700.00	11,021,875.00	0.33
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)			1,089,500.00	65,914,750.00	1.97
บริษัท ซีพี แอ็กซ์ตรา จำกัด (มหาชน)			37,600.00	1,212,600.00	0.04
บริษัท อูโสม จำกัด (มหาชน)			644,500.00	7,025,050.00	0.21
บริษัท โสม โปรดัคส์ เซลเลอร์ จำกัด (มหาชน)			370,800.00	4,632,500.00	0.14
				123,205,400.00	3.69
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)			147,900.00	33,721,200.00	1.01
				33,721,200.00	1.01
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					
บริษัท แอสซี อินเทลโลจิกส์ จำกัด (มหาชน)			582,400.00	32,177,600.00	0.96
				32,177,600.00	0.96

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 8)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	วันครบ อายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย เงินต้น (หน่วยบาท)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บริษัท บี.กริม เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)			435,500.00	12,520,625.00	0.37
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)			293,100.00	13,116,225.00	0.39
บริษัท กัมพู เอนเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)			646,000.00	29,393,000.00	0.89
บริษัท ปตท. สาขาและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน)			451,100.00	15,111,850.00	0.45
บริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)			216,379.00	10,927,139.50	0.33
				81,068,839.50	2.43
สื่อและสิ่งพิมพ์					
บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			267,200.00	3,740,800.00	0.11
				3,740,800.00	0.11
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บริษัท บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)			639,400.00	6,713,700.00	0.20
บริษัท เมืองไทย แลปปีชอด จำกัด (มหาชน)			669,100.00	31,287,600.00	0.94
บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอรัปโตเรชั่น จำกัด (มหาชน)			676,900.00	29,022,975.00	0.87
				67,024,275.00	2.01
อาหารและเครื่องดื่ม					
บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			511,200.00	41,916,400.00	1.25
บริษัท โอ-เทล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			97,800.00	1,985,340.00	0.06
บริษัท โอตบ สภา จำกัด (มหาชน)			596,100.00	14,952,500.00	0.45
บริษัท อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย จำกัด (มหาชน)			560,000.00	5,936,000.00	0.18
				64,792,240.00	1.94
การแพทย์					
บริษัท บางกอก เชน ฮอस्पิตอล จำกัด (มหาชน)			1,786,000.00	35,184,200.00	1.05
บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด (มหาชน)			1,546,100.00	41,411,675.00	1.24
				76,595,875.00	2.29
ธุรกิจท่องเที่ยวและสันทนาการ					
บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)			696,000.00	32,712,000.00	0.98
บริษัท ซี เอราวัณ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)			4,925,880.00	27,092,340.00	0.81
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			1,250,937.00	39,091,781.25	1.17
				98,896,121.25	2.96

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 9)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

	วันครบ อายุ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนหน่วย เงินต้น (หน่วยบาท)	มูลค่าสุทธิรวม (บาท)	ร้อยละ ของมูลค่า เงินลงทุน
บริษัทหลักทรัพย์					
บริษัท เอสซี แอสเสท จำกัด (มหาชน)			182,600.00	7,368,950.00	0.22
				7,368,950.00	0.22
บริการรับเหมาก่อสร้าง					
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)			211,600.00	4,401,280.00	0.13
				4,401,280.00	0.13
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)			574,800.00	14,025,120.00	0.42
บริษัท เอสซี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)			663,600.00	7,830,480.00	0.23
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)			697,800.00	43,503,360.00	1.30
บริษัท แพลตฟอร์มเอ็นบี จำกัด (มหาชน)			681,700.00	5,161,260.00	0.15
บริษัท สืบสวนและอสังหาริมทรัพย์ จำกัด (มหาชน)			1,379,100.00	7,240,275.00	0.22
				77,780,485.00	2.32
การขนส่งและโลจิสติกส์					
บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน)			1,023,600.00	71,396,100.00	2.14
บริษัท เอเชีย เอวิเอชั่น จำกัด (มหาชน)			7,266,314.00	18,729,039.12	0.56
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)			1,740,000.00	14,442,000.00	0.43
				104,567,139.12	3.13
				890,843,755.87	26.66
รวมหลักทรัพย์ที่ลงทุนจดทะเบียน					
ใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นกู้					
ธุรกิจต่อเนื่องที่เกี่ยวข้องกับการ					
บริษัท ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (มหาชน)			33,132.00	44,728.20	0.00
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นกู้					
				44,728.20	0.00
หน่วยลงทุน					
กองทุนเปิด					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด					
กองทุนเปิด เค ดัชนีหุ้นจีน			2,670,089.14	29,828,900.86	0.89
กองทุนเปิด เค โกลบอล อีควิตี้ พาร์คซีฟ			1,252,842.53	14,117,666.07	0.42
กองทุนเปิด เค หุ้นยูเอส ดัชนีเอ็นพีวี 100-A ชนิดจ่ายเงินปันผล			949,729.63	19,177,985.30	0.57
รวมหน่วยลงทุน					
				63,124,542.23	1.88
รวมเงินลงทุนในประเทศ					
				2,714,930,367.45	81.24
รวมเงินลงทุน - 100% (รวมกองทุน 3,332,265,731.09 บาท)					
				3,341,704,195.09	100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3.1		
รายได้ดอกเบี้ย		18,212,784.14	11,164,374.10
รายได้เงินปันผล		20,118,877.47	14,254,517.26
รวมรายได้		38,331,661.61	25,418,891.36
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมในการจัดการ	7, 10	20,969,634.06	15,305,916.55
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	742,135.51	527,174.13
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 10	2,198,190.31	1,650,162.36
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		74,000.00	74,000.00
ค่านายหน้าจากการซื้อขายเงินลงทุน		1,225,134.61	352,411.98
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	470,826.85	167,594.01
รวมค่าใช้จ่าย		25,679,921.34	18,077,259.03
รายได้ (ขาดทุน) สุทธิ		12,651,740.27	7,341,632.33
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากการลงทุน			
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3.1	(32,321,931.10)	60,832,560.82
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	3.1	(12,099,681.11)	(129,832,343.35)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	3.4	715,730.00	(8,927,331.00)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	3.4	(3,005,570.41)	(4,721,363.92)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	3.5	3,780,316.96	2,205,582.09
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	3.5	21,711,867.96	14,075,299.07
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและยังไม่ได้เกิดขึ้น		(21,219,267.70)	(66,367,596.29)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้		(8,567,527.43)	(59,025,963.96)
หัก ภาษีเงินได้	3.9	(2,399,156.88)	(1,524,706.52)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้		(10,966,684.31)	(60,550,670.48)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค แพลน 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 30 กันยายน 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค แพลน 3 (K PLAN 3 Fund) ("กองทุน") เป็นกองทุนรวมผสมแบบกำหนดสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประเภทวีซีดีสินทรัพย์ลงทุนตามมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ โดยไม่มีกำหนดอายุของโครงการและไม่มีการจ่ายเงินปันผล กองทุนจดทะเบียนเมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2552 มีทุนจดทะเบียนของโครงการรวมทั้งสิ้น 5,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และหรือเงินฝาก รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินหรือการขาดทุนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. โดยกองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารแห่งทุนไม่เกินร้อยละ 55 ของมูลค่าทรัพย์สินของกองทุน รวมทั้ง กองทุนสามารถลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 30 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุน ในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบ่ง (Structured Note)

ในสภาวะการถดถอย กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ในต่างประเทศ โดยจะปรับมูลค่าการป้องกันความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับเงินลงทุนในตราสารทุนในต่างประเทศ

2. หลักเกณฑ์ในการจัดหางบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว



กองทุนเปิดเค แพลน 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 กันยายน 2566

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการจัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่สิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้น จากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้น จากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก จะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศถือตามราคาตลาดสินทรัพย์สุทธิที่ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้น ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือสินทรัพย์อื่นนั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วันคำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารดังกล่าวที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วันนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น



กองทุนเปิดเค แพลน 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 กันยายน 2566

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ดังต่อไปนี้ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุม กองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน



กองทุนเปิดเค แพลน 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 กันยายน 2566

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในการนี้ที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสิทธิประโยชน์ของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 สิทธิประโยชน์ต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสิทธิประโยชน์ต่อหน่วยลงทุน ณ สิ้นปี โดยการหารมูลค่าสิทธิประโยชน์ด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.9 ภาษีเงินได้

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

3.10 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สิทธิประโยชน์ สิ้นปี รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสิทธิประโยชน์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	3,515,624,123.75	1,432,655,382.16
ขายเงินลงทุน	1,657,666,792.13	1,492,900,052.13



กองทุนเปิดเค แพลน 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 กันยายน 2566

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท			
	2566		2565	
	ราคาทุน	มูลค่าสุทธิรวม	ราคาทุน	มูลค่าสุทธิรวม
เงินลงทุนในต่างประเทศ				
หน่วยลงทุน	617,393,845.63	626,773,827.64	125,288,170.53	109,163,246.87
รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ	617,393,845.63	626,773,827.64	125,288,170.53	109,163,246.87
เงินลงทุนในประเทศไทย				
เงินฝากประจำ	64,500,000.00	64,500,000.00	-	-
หุ้นกู้	818,398,699.87	811,053,506.50	462,757,040.71	451,832,493.32
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	531,878,791.50	531,845,125.95	235,181,783.41	235,171,817.30
พันธบัตรรัฐบาล	356,111,521.48	356,655,859.39	8,081,881.35	7,972,198.10
พันธบัตรรัฐบาลท้องถิ่น	2,918,309.04	2,862,849.91	-	-
หุ้นสามัญ				
- จดทะเบียน	680,861,739.99	690,843,755.87	508,848,195.13	537,087,281.87
ใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ				
- จดทะเบียน	-	44,728.20	167,000.62	1,063,574.68
หน่วยลงทุน	60,202,822.98	63,124,542.23	100,137,739.49	95,200,927.22
รวมเงินลงทุนในประเทศไทย	2,714,871,885.46	2,714,930,367.45	1,312,973,640.71	1,328,408,282.49
รวมเงินลงทุน	3,332,265,731.09	3,341,704,195.09	1,438,261,811.24	1,437,581,539.36



กองทุนเปิดเค แพลน 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 กันยายน 2566

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 และ 2565 ดังนี้

	2566		2565	
	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน - เงินบาท</u>				
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	12,942,114.47	-	248,635.06
		12,942,114.47		248,635.06
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</u>				
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	0.675	196,255,703.91	0.275	4,570,165.67
		196,255,703.91		4,570,165.67
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u>				
Bank of New York				
2566 : 521,183.58 ดอลลาร์สหรัฐ	-	18,997,142.28	-	14,558,256.92
: 16,360.95 ดอลลาร์ฮ่องกง	-	76,170.04	-	-
2565 : 385,049.19 ดอลลาร์สหรัฐ		19,073,312.32		14,558,256.92
รวม		228,271,130.70		19,377,057.65

7. ค่าธรรมเนียมในการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 1.0700 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0321 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.1070 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันทำการเป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุน เช่น ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหน่วยและอื่นๆ



กองทุนเปิดเค แพลน 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 กันยายน 2566

9. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท	
	2566	2565
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	298,995,100.00	359,545,770.48
รายได้ (ขาดทุน) สุทธิ	12,651,740.27	7,341,632.33
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(32,321,931.10)	60,832,560.82
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(12,099,681.11)	(129,832,343.35)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	715,730.00	(8,927,331.00)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(3,005,570.41)	(4,721,363.92)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	3,780,316.96	2,205,582.09
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	21,711,867.96	14,075,299.07
ภาษีเงินได้	(2,399,156.88)	(1,524,706.52)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	288,028,415.69	298,995,100.00

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	20,969,634.06	15,305,916.55	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
บริษัทหลักทรัพย์กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)			
- บริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์			
ค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์	124,922.59	48,241.92	อัตราร้อยละ 0.15 - 0.20
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	35,721,038.71	19,730,092.78	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	42,112,346.72	17,879,339.94	ราคาตลาด



กองทุนเปิดเค แพลน 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 กันยายน 2566

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
รายได้เงินปันผล	883,500.00	527,675.00	ตามประกาศจ่าย
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	2,198,190.31	1,850,162.36	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
ซื้อหุ้นสามัญ	16,675,000.00	10,390,606.30	ราคาตลาด
ขายหุ้นสามัญ	-	10,761,332.08	ราคาตลาด
- ในฐานะผู้ค้าหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน	397,214,808.55	322,859,921.42	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน	180,311,467.85	428,082,276.88	ราคาตลาด
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	104,819,650.00	-	ตามที่ระบุในสัญญา
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	35,934,466.00	-	ตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
เงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)	63,124,542.23	95,280,927.22
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย	2,776,582.59	1,223,777.04
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินลงทุนในหุ้นสามัญ (มูลค่ายุติธรรม)	42,537,600.00	29,404,800.00
เงินฝากธนาคาร - ประเภทกระแสรายวัน	12,942,114.47	248,635.06
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	283,872.81	131,035.89
เจ้าหนี้ตามสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	35,934,466.00	-



กองทุนเปิดเค แพลน 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 กันยายน 2566

11. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

		2566	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
	จำนวนตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,340,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	-	120,050,220.92

		2565	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
	จำนวนตามสัญญา	สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	2,840,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	-	106,515,829.51

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 และ 2565 มีดังนี้

	2566	2565	
จำนวนสัญญา	3	2	ฉบับ
มูลค่าสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	3,340,000.00	2,840,000.00	ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	136-234	81	วัน
มูลค่าซื้อล่วงหน้า	109,887,691.00	99,358,870.00	บาท
มูลค่ายุติธรรม	120,050,220.92	106,515,829.51	บาท
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	10,162,529.92	7,156,959.51	บาท

12. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

12.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้ซื้อโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาวราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด



กองทุนเปิดเค แพลน 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 กันยายน 2566

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

บาท

	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	1,760,917,341.15	-	1,760,917,341.15
ตราสารทุน	1,580,786,853.94	-	-	1,580,786,853.94
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	10,162,529.92	-	10,162,529.92

บาท

	ณ วันที่ 30 กันยายน 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
ตราสารหนี้	-	694,976,508.72	-	694,976,508.72
ตราสารทุน	742,615,030.64	-	-	742,615,030.64
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	7,156,959.51	-	7,156,959.51



กองทุนเปิดเค แพลน 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 กันยายน 2566

12.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย ดังนี้

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	312,605,640.45	1,448,311,700.70	1,580,786,853.94	3,341,704,195.09
เงินฝากธนาคาร	196,255,703.91	-	32,015,426.79	228,271,130.70
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	6,037,121.17	6,037,121.17
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	1,442,696.26	-	-	1,442,696.26
เจ้าหน้าที่จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	10,162,529.92	10,162,529.92
เจ้าหน้าที่จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	66,047,181.68	66,047,181.68
เจ้าหน้าที่จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	12,940,114.47	12,940,114.47
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	3,233,073.76	3,233,073.76
หนี้สินอื่น	-	-	109,280.82	109,280.82

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินลงทุน	-	694,976,508.72	742,615,030.64	1,437,591,539.36
เงินฝากธนาคาร	4,570,165.67	-	14,806,891.98	19,377,057.65
ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน	-	-	10,001,843.70	10,001,843.70
ลูกหนี้จากเงินปันผลและดอกเบี้ย	-	-	2,828,893.93	2,828,893.93
เงินวางประกันสำหรับตราสารอนุพันธ์	1,439,056.96	-	-	1,439,056.96
เจ้าหน้าที่จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	7,156,959.51	7,156,959.51
เจ้าหน้าที่จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	11,018,135.16	11,018,135.16
เจ้าหน้าที่จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	246,635.06	246,635.06
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,470,632.76	1,470,632.76
หนี้สินอื่น	-	-	48,554.17	48,554.17



กองทุนเปิดเค แพลน 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 กันยายน 2566

12.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเรียกชำระหนี้

12.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	2566	2565
สินทรัพย์ทางการเงิน		
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	16,716,281.02	2,892,271.44
ดอลลาร์ฮ่องกง	3,751,442.83	-
เงินฝากธนาคาร		
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	521,183.58	385,649.19
ดอลลาร์ฮ่องกง	16,360.95	-

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อคุ้มครองความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 11)



กองทุนเปิดเค แพลน 3
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 กันยายน 2566

12.5 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวะการณ์ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

12.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

13. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยบริษัทจัดการกองทุนรวมเมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2566





รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ

กองทุนเปิดเค แพลน 3

ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

รายละเอียดการลงทุน

	CG Scoring ปี 2565 (*)	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ		2,931,434,007.43	84.12
หุ้นสามัญ และทรัสต์			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ	★★★★★	26,599,000.00	0.76
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	★★★★★	42,537,600.00	1.22
บมจ.เอสซีบี เอกซ์	★★★★★	7,615,750.00	0.22
-วัสดุก่อสร้าง			
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	★★★★★	19,805,800.00	0.57
บมจ.ทีโอเอ เพ้นท์(ประเทศไทย)	★★★★★	12,008,760.00	0.34
-ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	★★★★★	6,958,650.00	0.20
-พาณิชย์			
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น	★★★★★	33,398,625.00	0.96
บมจ.ดุโฮม	★★★★★	7,025,050.00	0.20
บมจ.โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์	★★★★★	4,632,500.00	0.13
บมจ.คอมเซเว่น	★★★★★	11,021,875.00	0.32
บมจ.ซีพี ออลล์	★★★★★	65,914,750.00	1.89
บมจ.ซีพี แอ็กซ์ต้า	★★★★★	1,212,600.00	0.03
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส	★★★★★	33,721,200.00	0.97
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ.เคซีอี อิเล็คทรอนิกส์	★★★★★	32,177,600.00	0.92

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค แพลน 3 (ต่อ)
ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

รายละเอียดการลงทุน

	CG Scoring ปี 2565 (*)	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่	★★★★★	13,116,225.00	0.38
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	★★★★★	29,393,000.00	0.84
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์	★★★★★	12,520,625.00	0.36
บมจ.ไทยออยล์	★★★★★	10,927,139.50	0.31
บมจ.ปตท.	★★★★★	15,111,850.00	0.43
-สื่อและสิ่งพิมพ์			
บมจ.মেজর সিনিফেল্ড গ্রুপ	★★★★★	3,740,800.00	0.11
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล	★★★★★	31,287,600.00	0.90
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์	★★★★★	6,713,700.00	0.19
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	★★★★	29,022,975.00	0.83
-อาหารและเครื่องดื่ม			
บมจ.ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น	-	1,985,340.00	0.06
บมจ.โอสภสกา	★★★★★	14,952,500.00	0.43
บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ชัพพลาย	★★★★★	5,936,000.00	0.17
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป	★★★★	41,918,400.00	1.20
-การแพทย์			
บมจ. บางกอก เซน ฮอสปิทอล	★★★★	35,184,200.00	1.01
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	★★★★★	41,411,675.00	1.19
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ.โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา	★★★★★	32,712,000.00	0.94
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	★★★★★	39,091,781.25	1.12
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป	★★★★	27,092,340.00	0.78



**รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค แพลน 3 (ต่อ)
ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2566**

รายละเอียดการลงทุน

	CG Scoring ปี 2565 (*)	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
-บรรจุกินท์			
บมจ. เอสซีจี แพคเกจจิ้ง	▲▲▲▲▲	7,366,950.00	0.21
-บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บมจ.ช.การช่าง	▲▲▲▲▲	4,401,280.00	0.13
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	▲▲▲▲▲	43,503,350.00	1.25
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	14,025,120.00	0.40
บมจ.เอฟที (ไทยแลนด์)	▲▲▲▲▲	7,830,480.00	0.22
บมจ.แลนด์แอนด์เฮาส์	▲▲▲▲	5,161,260.00	0.15
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	7,240,275.00	0.21
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	▲▲▲▲▲	71,396,100.00	2.05
บมจ.เอเชีย เอวิชั่น	▲▲▲▲▲	18,729,030.12	0.54
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	▲▲▲▲▲	14,442,000.00	0.41
ใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ			
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ. ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	▲▲▲▲▲	44,728.20	0.00
หน่วยลงทุน			
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ		63,124,542.23	1.81
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย			
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี		532,769,972.83	15.29
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี		351,636,243.42	10.09

**รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค แพลน 3 (ต่อ)
ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2566**

รายละเอียดการลงทุน

	CG Scoring ปี 2565 (*)	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ		2,864,317.04	0.08
หุ้นกู้			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(tha)		29,179,987.06	0.84
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA		39,230,212.36	1.13
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+(tha)		22,965,506.56	0.66
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+		4,950,666.29	0.14
อันดับความน่าเชื่อถือ AA(tha)		21,908,947.63	0.63
อันดับความน่าเชื่อถือ AA		68,986,558.86	1.98
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-		92,004,829.77	2.64
อันดับความน่าเชื่อถือ A+(tha)		8,935,498.60	0.26
อันดับความน่าเชื่อถือ A+		63,814,872.39	1.83
อันดับความน่าเชื่อถือ A(tha)		21,963,220.99	0.63
อันดับความน่าเชื่อถือ A		239,504,826.80	6.87
อันดับความน่าเชื่อถือ A-		186,853,288.04	5.36
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+		14,188,041.30	0.41
เงินฝาก		209,341,343.18	6.01
เงินวางประกันตราสารอนุพันธ์		1,442,696.26	0.04
เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา		64,879,951.75	1.86
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		645,847,139.96	18.53
เชตบริหารพิเศษฮ่องกง			
หน่วยลงทุน		34,851,946.98	1.00
ประเทศสหรัฐอเมริกา			
หน่วยลงทุน		591,921,880.66	16.99
เงินฝาก		19,073,312.32	0.55



รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค แพลน 3 (ต่อ)
ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

รายละเอียดการลงทุน

	CG Scoring ปี 2565 (*)	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า		(10,162,529.92)	(0.29)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน		(10,162,529.92)	(0.29)
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		(82,155,654.90)	(2.36)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		3,484,962,962.57	บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน : 77.54%

(*) คำอธิบาย Corporate Governance Scoring หรือ “CG Scoring”

CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (“IOD”)

โดยกรอบในการพิจารณาและน้ำหนักการให้คะแนนที่ใช้ในปี 2565 แบ่งออกเป็น 5 หมวดดังต่อไปนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น	15%
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน	10%
3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย	20%
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส	20%
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	35%

โดย IOD จะทำการเผยแพร่รายชื่อเฉพาะบริษัทที่ได้คะแนนอยู่ในระดับ “ดี” ขึ้นไป ซึ่งมี 3 กลุ่มคือ “ดี” “ดีมาก” และ “ดีเลิศ”

โดยใช้สัญลักษณ์ตามตารางดังกล่าวข้างล่าง

ช่วงคะแนน SCORE	สัญลักษณ์ Range Number of Logo	ความหมาย
90-100		ดีเลิศ
80-89		ดีมาก
70-79		ดี
60-69		ดีพอใช้
50-59		ผ่าน
ต่ำกว่า 50	No logo given	N/A



รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	884,406,216.25	25.38
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	560,118,963.05	16.07
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	550,526,417.89	15.80
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการ กำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1 เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)		196,399,228.71
2 เงินฝากธนาคาร	The Bank of New York Mellon SA/NV		N/A	A1		19,073,312.32
3 เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		12,942,114.47
4 เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	4 ก.ค. 2567	N/A	AAA		15,024,050.34
5 เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	6 ม.ค. 2568	N/A	AAA		14,695,292.16
6 เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	31 ม.ค. 2568	N/A	AAA		35,160,609.25
7 พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	21 ธ.ค. 2566	N/A	N/A	35,000,000.00	34,818,419.56
8 พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	1 ส.ค. 2567	N/A	N/A	50,000,000.00	48,992,873.56
9 พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	5 ก.ย. 2567	N/A	N/A	138,500,000.00	135,428,191.78
10 พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	22 ม.ค. 2567	N/A	N/A	17,500,000.00	17,697,241.08
11 พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	11 มี.ค. 2567	N/A	N/A	150,000,000.00	150,207,048.98
12 พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	13 พ.ค. 2567	N/A	N/A	15,000,000.00	15,104,842.31
13 พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	15 ก.ค. 2567	N/A	N/A	100,000,000.00	100,432,968.15
14 พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	13 ส.ค. 2567	N/A	N/A	30,000,000.00	30,088,387.41
15 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2578	N/A	N/A	35,000,000.00	29,284,780.09

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
16 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2580	N/A	N/A	15,000,000.00	15,116,136.73
17 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มี.ค. 2571	N/A	N/A	20,000,000.00	21,390,193.21
18 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มี.ค. 2570	N/A	N/A	71,700,000.00	70,835,483.56
19 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2570	N/A	N/A	106,700,000.00	100,574,152.89
20 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มี.ค. 2572	N/A	N/A	75,000,000.00	73,439,641.29
21 พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2576	N/A	N/A	40,000,000.00	40,995,855.65
22 พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ	ธ.เพื่อการเกษตร และสหกรณ์การเกษตร	17 ก.ย. 2569	N/A	AAA(tha)	3,000,000.00	2,864,317.04
23 หุ้นกู้	บมจ.เอที (ไทยแลนด์)	20 ก.ค. 2568	A	A	12,000,000.00	11,777,737.23
24 หุ้นกู้	บมจ. เอเชียเสริมกิจลีสซิ่ง	18 พ.ย. 2567	N/A	A(tha)	7,000,000.00	7,077,123.02
25 หุ้นกู้	บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	25 ส.ค. 2568	A	A	35,000,000.00	34,987,696.67
26 หุ้นกู้	บมจ. ทางด่วนและ รถไฟฟ้ากรุงเทพ	28 เม.ย. 2569	A-	A-	15,000,000.00	14,748,376.96
27 หุ้นกู้	บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	6 ก.ค. 2567	A-	A	50,000,000.00	49,511,396.91
28 หุ้นกู้	บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	6 ก.ค. 2569	A-	A	13,000,000.00	12,506,703.43
29 หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	29 ม.ค. 2570	A	A	5,000,000.00	5,033,985.16
30 หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	24 มี.ค. 2571	A	A	10,000,000.00	9,364,114.06
31 หุ้นกู้	บมจ.ช.การช่าง	7 พ.ค. 2567	A-	A-	12,000,000.00	11,999,811.61
32 หุ้นกู้	บมจ.ช.การช่าง	6 พ.ค. 2568	A-	A-	10,000,000.00	10,019,886.52
33 หุ้นกู้	บมจ.ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2569	A+	A+	10,000,000.00	9,899,805.82
34 หุ้นกู้	บมจ.ซีพี แอ็กซ์ตรา	13 ก.ย. 2569	A+	A+	5,300,000.00	5,298,720.23
35 หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	23 ก.ย. 2570	A+	A+	12,500,000.00	11,928,380.06
36 หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	2 ก.พ. 2567	AA	AA	10,000,000.00	9,906,231.81
37 หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	11 มี.ค. 2572	AA	AA	9,200,000.00	8,724,015.84
38 หุ้นกู้	บมจ. อีซี บาย	26 เม.ย. 2567	AA(tha)	AA(tha)	5,000,000.00	4,969,441.99
39 หุ้นกู้	บมจ. อีซี บาย	4 เม.ย. 2568	AA(tha)	AA(tha)	5,000,000.00	4,947,737.24
40 หุ้นกู้	บมจ. อีซี บาย	27 มี.ค. 2569	AA(tha)	AA(tha)	5,000,000.00	4,926,122.89
41 หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	6 พ.ค. 2567	N/A	A	30,000,000.00	30,043,296.75
42 หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	11 มี.ค. 2568	N/A	A	9,000,000.00	8,829,342.02



รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
43 หุ้นกู้	บมจ.เพรเซอร์ส พรีอเพอร์ติ (ประเทศไทย)	1 ก.ย. 2568	N/A	A	20,000,000.00	19,545,059.99
44 หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	8 พ.ย. 2569	AA+	AA+	5,000,000.00	4,950,666.29
45 หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	24 ก.พ. 2568	A	A+	6,100,000.00	6,025,831.09
46 หุ้นกู้	บจก.ฮอนด้า สีสิ่ง (ประเทศไทย)	18 ก.พ. 2567	AAA	N/A	15,000,000.00	14,918,363.75
47 หุ้นกู้	บจก.ฮอนด้า สีสิ่ง (ประเทศไทย) (ค้ำประกันโดย ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย))	10 ก.พ. 2568	AAA	N/A	10,000,000.00	9,798,887.91
48 หุ้นกู้	บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	12 ม.ค. 2567	N/A	AA-	10,000,000.00	9,925,394.53
49 หุ้นกู้	บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	9 ก.พ. 2567	N/A	AA-	10,000,000.00	9,904,351.85
50 หุ้นกู้	บมจ.โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	1 ต.ค. 2567	N/A	AA-	8,000,000.00	7,774,527.98
51 หุ้นกู้	บจก. สีสิ่งโอซีบีซี (ไทย)	26 ต.ค. 2567	AAA(tha)	AAA(tha)	25,000,000.00	24,670,293.93
52 หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	18 พ.ค. 2569	AA-	AA-	6,100,000.00	6,099,700.85
53 หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	3 พ.ย. 2569	AA-	AA-	1,000,000.00	975,686.98
54 หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	1 เม.ย. 2570	AA-	AA-	15,000,000.00	14,758,146.14
55 หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	8 มิ.ย. 2571	AA-	AA-	5,000,000.00	5,067,227.79
56 หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	7 พ.ย. 2567	A	A	13,000,000.00	13,070,794.96
57 หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	11 ต.ค. 2567	A	A	25,000,000.00	24,256,156.95
58 หุ้นกู้	บมจ.บัตรกรุงไทย	19 ม.ค. 2567	AA-	AA-	15,000,000.00	14,884,647.19
59 หุ้นกู้	บมจ.บัตรกรุงไทย	20 พ.ค. 2567	AA-	AA-	11,000,000.00	10,626,853.71
60 หุ้นกู้	บมจ.บัตรกรุงไทย	29 พ.ค. 2569	AA-	AA-	12,000,000.00	11,988,292.75
61 หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	25 เม.ย. 2567	A+	A+	10,000,000.00	9,841,951.53
62 หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	9 ต.ค. 2567	A+	A+	12,000,000.00	11,890,716.29
63 หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	24 เม.ย. 2568	A+	A+	15,000,000.00	14,955,298.46
64 หุ้นกู้	บจก.น้ำตาลมิตรผล	29 มิ.ย. 2568	A	A	24,000,000.00	24,155,272.95
65 หุ้นกู้	บมจ.พญา โฮลดิ้ง (ค้ำประกันโดย บมจ.พญา เรียลเอสเตท)	27 พ.ค. 2567	A-	A-/A-	30,000,000.00	29,851,761.43

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
66 หุ้นกู้	บมจ.พญา โฮลดิ้ง (ค้ำประกันโดย บมจ.พญา เรียลเอสเตท)	9 พ.ค. 2567	A-	A-/A-	11,500,000.00	11,514,016.72
67 หุ้นกู้	บมจ.ปตท.	6 ส.ค. 2574	AAA(tha)	AAA(tha)	5,000,000.00	4,509,693.13
68 หุ้นกู้	บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	8 เม.ย. 2573	AA(tha)	AA(tha)	7,000,000.00	6,681,119.67
69 หุ้นกู้	บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	23 ธ.ค. 2567	N/A	BBB+	14,300,000.00	14,188,041.30
70 หุ้นกู้	บมจ.เอสซีบี เอกซ์	16 มิ.ย. 2569	AA+(tha)	AA+(tha)	23,000,000.00	22,965,506.56
71 หุ้นกู้	บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง	29 เม.ย. 2569	A(tha)	A(tha)	15,000,000.00	14,886,097.97
72 หุ้นกู้	บริษัท เอลซีซี เคมิคอลส์ จำกัด	8 ก.ย. 2568	A+(tha)	A+(tha)	9,000,000.00	8,935,498.60
73 หุ้นกู้	บมจ. เอสพีซีจี	1 ต.ค. 2567	A-	A-	5,000,000.00	4,962,220.03
74 หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	19 ก.ค. 2569	AA	AA	40,000,000.00	40,046,364.26
75 หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	1 มี.ค. 2572	AA	AA	10,000,000.00	10,309,946.95
76 หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	11 มิ.ย. 2572	AA(tha)	AA	400,000.00	384,525.84
77 หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	25 ม.ค. 2568	N/A	A-	10,000,000.00	9,856,516.61
78 หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	15 ก.ค. 2568	N/A	A-	9,000,000.00	8,843,792.10
79 หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	11 ธ.ค. 2568	A-	A-	10,000,000.00	9,231,007.53
80 หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	27 ก.ค. 2567	A	A	42,000,000.00	40,932,028.92
81 หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	17 ก.พ. 2568	N/A	A	12,000,000.00	11,483,510.05
82 หุ้นกู้	บจก.โตโยต้า ลิซซิ่ง (ประเทศไทย) (ค้ำประกันโดย บริษัท โตโยต้า มอเตอร์ โฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	28 พ.ค. 2569	AAA	N/A/A+	15,000,000.00	14,512,960.70
83 หุ้นกู้	บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	22 เม.ย. 2567	A-	A-	6,000,000.00	6,012,524.19
84 หุ้นกู้	บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	30 มี.ค. 2568	A-	A-	7,900,000.00	7,795,274.00

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร
ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
กองทุนเปิดเค แพลน 3
ข้อมูล ณ วันที่ 30 กันยายน 2566

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/ loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(3,307,480.43)	-0.09%	12 ก.พ. 2567	(3,307,480.43)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(5,631,657.14)	-0.16%	12 ก.พ. 2567	(5,631,657.14)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,223,392.35)	-0.04%	20 พ.ค. 2567	(1,223,392.35)

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่อตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

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



คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มที่จะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตาม บริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

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

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

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

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

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



ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด
ไม่มี

**รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค แพลน 3
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566**

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

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน
ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ
ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด
ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น
ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค แพลน 3

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ภารดี มุณิลิทธิ

จรียา พิมพ์ไพบูลย์

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัยชัย สฤณคือภักษ์

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทวิเชียร

นฤมล ว่องวฒนิพรชัย

จรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ

วินิทร ผ่องใส

นันทน์ วงศ์แสงเยี่ยม

พัชร์พริ้ง พุฒิจิตรกุล

สุธิ เลิศสาครศิริ

กอบพร กุลสุรกิจ

ธีรวัฒน์ บรรเจิดสุทธิกุล

ชัยพร ติเรกโกศา

ฐานันดร โชลิตกุล

อัมไพวรรณ เมลืองนนท์

ทรงพร สืบสายไทย

สารัช อรุณาการ

ศิริรัตน์ ธรรมศิริ

ภารดร เอี้ยวปรีดา

พิศิษฐ์ ไชยพร

สุชัย สุตภาคย์

สมโภชน์ ทศนคติธรรม

นราธิป พฤทธิธโนปจัย

ชุลีกร เตรียมพาณิชย์กุล

รวมคุณ ดุษฎีสุรพจน์

มนต์ชัย อนันตกุล

เสาวลักษณ์ พัฒนติลก

พิชิต ธนภูวนนท์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด
สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.kasikornasset.com



การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์และ ข้อมูลข่าวสาร	จัดเยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	ทุนจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์เครดิตสวิส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซีที คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาติ จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทิสโก้ จำกัด	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

รอบระยะเวลาบัญชี 1 ตุลาคม 2565 - 30 กันยายน 2566

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. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายคิน วณิชยวรรณ์	กรรมการ
5. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
6. ดร.วิชัย ณรงค์ควนิชัย	กรรมการ
7. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวยุพาวดี ตูจินดา	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นายชัยชัย สฤณคৌภีรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการ



6. นายวิทวัส อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
7. นายวณะ วงศ์คุสสวัสดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
8. นางอรอร วงศ์พินิจโรตม	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นายปณตพล ตันทวีเชียร	รองกรรมการผู้จัดการ
10. นางสาวภาวดี มุณีสวัสดิ์	รองกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางสาวชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นางสาววรรณัท กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นางหทัยพัชร ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายยุทธนา สิ้นเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นางสาวจรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นายฐานันดร โชติตกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒนกิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
23. นางวิภาดา ลภยพร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 กันยายน 2566



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 แพลน 3

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกลีกรไทย
ณ 31 มีนาคม 2566

กองทุนเปิดเค แพลน 3 (K-PLAN3)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค แพลน 3
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นลงทุน

KAsset ขอจัดส่ง “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดเค แพลน 3 (K PLAN 3 FUND : K-PLAN3) เพื่อรายงานผลการดำเนินงานย้อนหลังสัดส่วนการลงทุนตลอดจนงบการเงินของกองทุนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

KAsset ขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัท และเราถือเป็นภารกิจอันสำคัญยิ่งที่จะบริหารจัดการกองทุนให้มีผลการดำเนินงานที่ตีบปัดความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายใต้หลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการในการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยท่านสามารถสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวมเพิ่มเติมได้ที่ส่วนบริการผู้ลงทุน KAsset Contact Center โทร. 02-6733888 หรือ www.kasikornasset.com

ขอแสดงความนับถือ

KAsset

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด

รู้ระดับความเสี่ยง เลือกลงทุนอย่างมั่นใจ

ตอบ “CUSTOMER RISK PROFILE” ก่อนลงทุน

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

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

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

สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมติดต่อ KAsset Contact Center 02-6733888

กองทุนเปิดเค แพลน 3
(K PLAN 3 FUND : K-PLAN3)

ประเภทกองทุน	• กองทุนรวมผสมแบบกำหนดสัดส่วนการลงทุนในตราสารแห่งทุน • กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ. เดียวกัน • กองทุนรวมที่มีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	28 ตุลาคม 2552
รอบระยะเวลาบัญชี	1 ตุลาคม ถึง 30 กันยายน

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และ/หรือเงินฝาก รวมทั้งหลักทรัพย์ หรือทรัพย์สินอื่นหรือการหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด. โดยกองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ในตราสารแห่งทุนไม่เกินร้อยละ 55 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน รวมทั้ง กองทุนสามารถลงทุนในต่างประเทศ ไม่เกินร้อยละ 30 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) และอาจลงทุนในตราสารที่มีลักษณะของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note) อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่มีการซื้อขายในตลาด (Unlisted) ตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment grade) และตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) ทั้งนี้ กองทุนอาจมีไว้ในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ เฉพาะกรณีที่ตราสารหนี้นั้นได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่สามารถลงทุนได้ (Investment grade) ขณะที่กองทุนลงทุนเท่านั้น

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่น ซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้โดยไม่จำกัดอัตราส่วน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใดๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด โดยการลงทุนในหน่วยลงทุนดังกล่าวต้องอยู่ภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของกองทุน ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์เงื่อนไขที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. กำหนด ทั้งนี้ กองทุนปลายทางไม่สามารถลงทุนย้อนกลับได้ (circle investment)

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กรณีที่กองทุนมีการลงทุนในต่างประเทศ ในสภาวะการณ์ปกติ กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในตราสารหนี้ในต่างประเทศ โดยจะปรับมูลค่าการป้องกันความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับเงินลงทุนในตราสารทุนในต่างประเทศ ดังนั้น ในกรณีที่กองทุนลงทุนในตราสารทุนในต่างประเทศเพียงอย่างเดียว กองทุนจะไม่ทำการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนของจำนวนเงินลงทุนในต่างประเทศทั้งจำนวน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



ธนาคารกรุงเทพ

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

วันที่ 20 เมษายน 2566

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค แพลน 3

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ ได้ดูแลการจัดการกองทุนเปิดเค แพลน 3 ซึ่งจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด สำหรับระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566 แล้ว

ธนาคารฯ เห็นว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการจัดการกองทุนเปิดเค แพลน 3 เหมาะสมตามสมควรแห่งวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ในโครงการ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(นาถฤดี ลีโทชาลิต)

ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)

ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

ณ สิ้นเดือนมีนาคม 2566

กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ประมาณร้อยละ 38.95 หน่วยลงทุนประมาณร้อยละ 21.84 ตราสารทุนประมาณร้อยละ 31.43 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ที่เหลือเป็นเงินฝากสถาบันการเงินและสินทรัพย์สภาพคล่องหักหนี้สินค้างชำระ

สำหรับการลงทุนในตราสารทุน หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนสูงกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Overweight) ได้แก่ การท่องเที่ยวและันทนาการ ขนส่งและโลจิสติกส์ อาหารและเครื่องดื่ม พาณิชยกรรม การปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ เงินทุนและหลักทรัพย์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนใกล้เคียงกับสัดส่วนของตลาดฯ (Neutral) ได้แก่ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ วัสดุก่อสร้าง สื่อและสิ่งพิมพ์ บริการรับเหมาก่อสร้าง การแพทย์ หมวดอุตสาหกรรมที่กองทุนลงทุนน้อยกว่าสัดส่วนของตลาดฯ (Underweight) ได้แก่ พลังงานและสาธารณูปโภค ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ประกันภัยและประกันชีวิต

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ณ สิ้นเดือนมีนาคม 2566 กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในหน่วยลงทุนประมาณร้อยละ 21.84 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนกันยายน 2565 ซึ่งกองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนประมาณร้อยละ 14.09 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ในส่วนของตราสารทุน กองทุนมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 31.48 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ สิ้นเดือนกันยายน 2565 ซึ่งกองทุนลงทุนในตราสารทุนประมาณร้อยละ 37.08 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยหมวดอุตสาหกรรมที่ลงทุนเพิ่มสูงขึ้น ได้แก่ ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร พลังงานและสาธารณูปโภค และปรับลดการลงทุนในหมวด เงินทุนและหลักทรัพย์ ธนาการ ขนส่งและโลจิสติกส์ อาหารและเครื่องดื่ม การท่องเที่ยวและันทนาการ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ประกันภัยและประกันชีวิต พาณิชยกรรม สื่อและสิ่งพิมพ์ ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ การแพทย์ บริการรับเหมาก่อสร้าง วัสดุก่อสร้าง

ในส่วนของตราสารหนี้ ณ สิ้นเดือน มีนาคม 2566 กองทุนมีการลงทุนร้อยละ 7.02 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิในตราสารหนี้รัฐบาล ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับร้อยละ 16.79 ณ สิ้นเดือนกันยายน 2565 และมีการลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชนร้อยละ 31.93 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับร้อยละ 31.27 ณ สิ้นเดือนกันยายน 2565

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี

กองทุนเปิด เค แพลน 3



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด เคแพลน 3 Fund Performance of K PLAN 3 FUND

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)	2565 (2022)
ผลตอบแทนกองรวม/Fund Return	1.16	10.13	-0.79	12.18	9.84	-6.28	3.80	2.19	10.25	-2.46
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	4.82	10.10	-2.17	11.06	9.81	-4.03	5.93	2.25	11.67	-1.26
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation	11.83	7.26	7.44	8.07	4.22	6.54	5.28	14.47	5.66	6.36
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation	8.86	5.62	6.53	6.51	2.90	5.57	4.46	14.52	5.42	6.10

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566/Performance as of 31 Mar 2023

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี 10 Years (% p.a.)	นับ ตั้งแต่ inception (% ต่อปี (% p.a.)
ผลตอบแทนกองรวม/Fund Return	-1.14	-1.14	2.36	-3.14	8.23	1.31	2.74	5.67
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	0.00	0.00	2.70	-1.62	9.15	2.70	4.07	6.59
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	5.44	5.44	5.45	5.84	7.40	8.39	8.21	8.45
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	5.12	5.12	5.21	5.79	7.09	8.10	7.25	7.58

คำชี้แจง

ดัชนีชี้วัดของกองทุน (Benchmark) คือ ดัชนีของหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ SET TRB (40%) ผลตอบแทนรวม บวกลบค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์ในกองทุน
1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) กองทุนจะรายงานผลของดัชนีชี้วัดรายไตรมาส Made-to-Market ที่มีผลย้อนกลับจากดัชนีชี้วัดของกองทุนรวม
ดัชนีชี้วัด A: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี MSCI ACWI Net Total Return USD (15%) ปรับแล้วผลของต้นทุนการถือครอง
ดัชนีชี้วัด B: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด C: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด D: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด E: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด F: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด G: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด H: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด I: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด J: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด K: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด L: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด M: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด N: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด O: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด P: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด Q: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด R: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด S: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด T: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด U: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด V: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด W: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด X: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด Y: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ
ดัชนีชี้วัด Z: 1-3 ปี ผลตอบแทนของกองทุนรายปี (YTD) ดัชนี US Generic Government 12 Month Yield, 10 Year Average Credit Spread 3000 บาทที่มีดัชนีชี้วัดของ

Benchmark

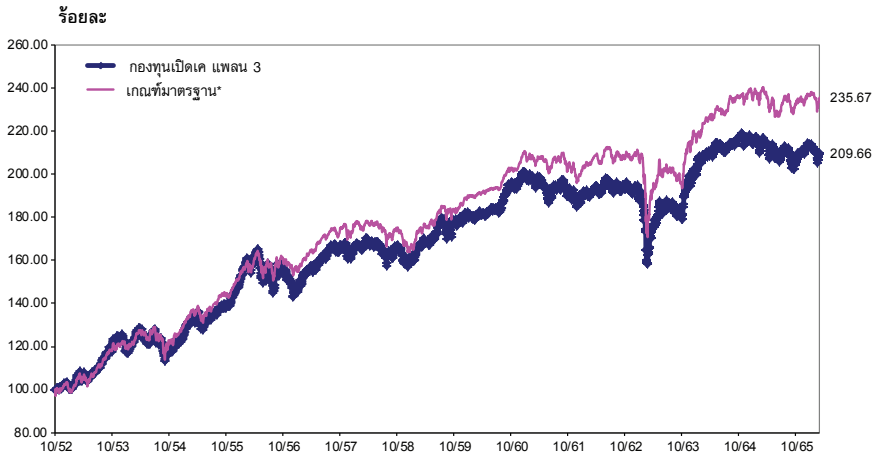
Benchmark is the composite index of 40% SET TRB, 30% Net Total Return of Government Bond Index (1-3Y), 10% Net Total Return of
MTM Corporate Bond Index A+ up (1-3Y), 15% MSCI ACWI Net Total Return USD Index converted to Thai Baht on the calculation date/
5% US Generic Government 12-month Yield added average credit spread of 1-year Investment Grade (BBB), adjusted by cost of FX
hedging. #Some of fixed income instruments in portfolio are not subject to tax, so the Fund return may outperform the tax-adjusted
benchmark return in short term.
#* Prior to 31 Oct 2019, the Fund's benchmark was the composite index of 40% SET TRB, 30% Net Total Return of Government Bond Index
(1-3Y), 10% Net Total Return of MTM Corporate Bond Index A+ up (1-3Y), 15% MSCI ACWI Net Total Return USD Index converted to Thai Baht
on the calculation date/ 5% US Generic Government 12-month Yield added average credit spread of 1-year Investment Grade (BBB),
adjusted by cost of FX hedging. The previous and current benchmark are geometrically linked together.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนฯ มิได้เป็นสัญญาณชี้แนะผลการดำเนินงานในอนาคต (Past performance is not indicative of future results).

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค แพลน 3 เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน* สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566



* ตัวชี้วัด

ดัชนีชี้วัดของกองทุน (Benchmark) คือ ค่าเฉลี่ยของดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์ (SET TRI) (40%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (30%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (10%) ดัชนี MSCI ACWI Net Total Return USD (15%) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อแปลงเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน และ US Generic Government 12 Month Yield บวกด้วย Average Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับต่ำสุด ในระดับ Investment Grade (BBB) อายุ 1 ปี ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนและปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน (5%)

ทั้งนี้ การเปลี่ยนเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้วัดผลการดำเนินงานในช่วงแรกอาจทำให้ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับตัวชี้วัดมาตรฐาน เนื่องจากตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนบางส่วนไม่มีการภาษี ขณะที่ตัวชี้วัดมาตรฐานใหม่คำนวณจากสมมติฐานตราสารหนี้ทั้งหมดเสียภาษี

#* ก่อนวันที่ 31 ตุลาคม 2562 ใช้ค่าเฉลี่ยของดัชนีผลตอบแทนรวมตลาดหลักทรัพย์ (SET TRI) (40%) Total Return of Government Bond Index อายุระหว่าง 1-3 ปี (30%) Total Return of MTM Corporate Bond Index อายุ 1-3 ปี (A-ขึ้นไป) (10%) ดัชนี MSCI ACWI Net Total Return USD (15%) ปรับด้วยอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อแปลงเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน และ US Generic Government 12 Month Yield บวกด้วย Average Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับต่ำสุด ในระดับ Investment Grade (BBB) อายุ 1 ปี ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน และปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน (5%) และได้เชื่อมต่อกับดัชนีชี้วัดปัจจุบันตั้งแต่วันที่ 31 ตุลาคม 2562

กองทุนเปิดเค แพลน 3

กองทุนเปิดเค แพลน 3 งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

	บาท
สินทรัพย์	
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	1,832,750,143.76
เงินฝากธนาคาร	137,726,220.89
เงินวางประกันตราสารอนุพันธ์	1,440,599.08
ลูกหนี้	
จากการขายสินทรัพย์	6,071,456.28
จากดอกเบี้ย	3,446,862.95
จากเงินปันผล	2,394,030.30
รวมสินทรัพย์	1,983,829,313.26
หนี้สิน	
เจ้าหนี้	
จากการขายสินทรัพย์	5,887,641.45
จากสัญญาอนุพันธ์	1,462,792.85
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	607,810.26
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	1,914,340.71
หนี้สินอื่น	66,030.53
รวมหนี้สิน	9,938,615.80
สินทรัพย์สุทธิ	1,973,890,697.46
สินทรัพย์สุทธิ	
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน	941,472,264.33
กำไรสะสม	
บัญชีรับสมดุล	705,865,137.79
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	326,553,295.34
สินทรัพย์สุทธิ	1,973,890,697.46
สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย	20.9660
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)	94,147,226.4333

กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
เงินฝากประจำ					
เงินฝากประจำ / เงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา / บัตรเงินฝาก					
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.1500%	06/01/2568	14,500.00	14,500.00	0.79
รวมเงินฝากประจำ				<u>14,500.00</u>	<u>0.79</u>
ตัวเงินค้ำ					
กระทรวงการคลัง		16/08/2566	5.00	4,971.08	0.27
รวมตัวเงินค้ำ				<u>4,971.08</u>	<u>0.27</u>
พันธบัตร					
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย					
ธ.แห่งประเทศไทย		07/03/2567	7.00	6,890.56	0.38
ธ.แห่งประเทศไทย	1.42293%	08/05/2566	4.00	4,000.30	0.22
ธ.แห่งประเทศไทย	1.21520%	19/06/2566	50.00	50,004.20	2.73
ธ.แห่งประเทศไทย	1.33717%	24/07/2566	15.00	15,008.28	0.82
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย				<u>75,903.34</u>	<u>4.15</u>
พันธบัตรรัฐบาล					
กระทรวงการคลัง	1.2500%	12/03/2571	20.30	22,265.40	1.21
กระทรวงการคลัง	0.9500%	17/06/2568	15.00	14,721.77	0.80
กระทรวงการคลัง	1.0000%	17/06/2570	21.00	20,197.39	1.10
รวมพันธบัตรรัฐบาล				<u>57,184.56</u>	<u>3.11</u>
รวมพันธบัตร				<u>133,087.90</u>	<u>7.26</u>
หุ้น					
หุ้นจดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย					
ธนาคาร					
บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	2.7300%	07/11/2567	13.10	13,125.52	0.72
วัสดุก่อสร้าง					
บมจ.ปูนซิเมนต์นครหลวง	2.4600%	29/04/2567	5.00	4,999.06	0.27
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมีคอล	2.9900%	08/04/2573	7.00	6,877.74	0.38
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	2.4800%	03/11/2569	1.00	986.95	0.05
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	2.6600%	01/04/2570	15.00	14,752.61	0.80
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	3.8300%	08/06/2571	5.00	5,122.59	0.28
บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด	2.7700%	08/09/2568	9.90	9,939.16	0.54
รวมปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์				<u>37,679.05</u>	<u>2.05</u>

กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	จำนวนเงินต้น/จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรมบาท (,000)	%เงินลงทุน
พาณิชย์					
บมจ. ซีพี ออลล์	2.8600%	16/03/2569	10.00	10,057.64	0.55
บมจ. ซีพี ออลล์	3.5000%	15/11/2570	5.00	5,075.88	0.28
บมจ. ซีพี ออลล์	3.4200%	16/03/2571	0.00	0.00	0.00
บมจ. ซีพี ออลล์	4.4000%	18/01/2574	5.00	5,220.01	0.28
บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	3.3400%	29/01/2570	5.00	5,064.33	0.28
บมจ.โสม โปรดักส์ เซ็นเตอร์		12/10/2566	3.00	2,968.61	0.16
บมจ.โสม โปรดักส์ เซ็นเตอร์		12/01/2567	10.00	9,841.84	0.54
บมจ.โสม โปรดักส์ เซ็นเตอร์		09/02/2567	10.00	9,823.57	0.54
บมจ.โสม โปรดักส์ เซ็นเตอร์		01/10/2567	8.00	7,729.60	0.42
รวมพาณิชย์				55,781.48	3.05
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	2.0200%	24/02/2568	7.00	6,926.61	0.38
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	2.8400%	25/08/2568	12.00	12,046.54	0.66
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	1.4100%	06/07/2567	30.00	29,608.28	1.62
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	1.9500%	06/07/2569	10.00	9,693.60	0.53
บมจ. เอสพีซีจี	1.7300%	01/10/2567	5.00	4,939.01	0.27
บมจ.ปตท.	2.3700%	06/08/2574	5.00	4,783.63	0.26
บมจ.ไออาร์พีซี	2.9100%	20/05/2571	10.00	9,841.62	0.54
รวมพลังงานและสาธารณูปโภค				77,839.29	4.26
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บจก. ลีสซิ่งไอซีบีซี (ไทย)	1.3100%	26/10/2567	25.00	24,626.84	1.34
บจก.โตโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย)	0.8200%	26/11/2566	3.00	2,978.08	0.16
บจก.ฮอนด้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย)	1.0800%	18/02/2567	15.00	14,850.07	0.81
บจก.ฮอนด้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย)	1.4300%	10/02/2568	10.00	9,821.71	0.54
บมจ. อีซี บาย	1.1600%	26/04/2567	5.00	4,937.39	0.27
บมจ. เอเซียเสริมกิจลีสซิ่ง	3.3500%	18/11/2567	7.40	7,471.39	0.41
บมจ.กรุงไทยคาร์เร็นท์ แอนด์ ลีส	2.9600%	25/07/2566	6.00	6,004.02	0.33
บมจ.เงินติดล้อ		27/07/2567	20.50	19,852.21	1.08
บมจ.เงินติดล้อ		17/02/2568	12.00	11,443.80	0.62
บมจ.บัตรกรุงไทย		19/01/2567	20.00	19,642.68	1.07
บมจ.บัตรกรุงไทย		20/11/2567	11.00	10,586.56	0.58
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	2.4500%	15/08/2566	6.60	6,587.31	0.36
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	2.3500%	17/10/2566	4.10	4,084.75	0.22
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	2.3800%	26/01/2567	8.00	7,953.16	0.43

กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตราดอกเบี้ย	วันครบกำหนด	จำนวนเงินต้น/จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรมบาท (,000)	%เงินลงทุน
บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	1.9900%	25/01/2568	10.00	9,848.00	0.54
บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง		11/12/2568	10.00	9,244.10	0.50
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น	2.9500%	24/08/2566	20.00	20,001.61	1.09
บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด.		05/09/2566	9.00	8,928.34	0.49
รวมเงินลงทุนและหลักทรัพย์				198,862.02	10.84
อาหารและเครื่องดื่ม					
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	4.0000%	01/03/2572	10.00	10,384.83	0.57
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	2.7100%	11/06/2572	1.50	1,444.88	0.08
รวมอาหารและเครื่องดื่ม				11,829.71	0.65
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		29/01/2567	4.00	3,932.97	0.21
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา		02/02/2567	10.00	9,829.37	0.54
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	2.6400%	11/03/2572	9.20	9,074.49	0.50
บมจ.ช.การช่าง	1.9700%	07/05/2567	12.00	11,916.53	0.65
บมจ.ช.การช่าง	2.8800%	06/05/2568	16.00	16,043.73	0.88
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	2.7300%	22/04/2567	6.00	6,014.90	0.33
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	2.0800%	30/03/2568	7.90	7,783.07	0.42
บมจ.พุกงา โฮลดิ้ง	1.7300%	27/05/2567	20.00	19,823.60	1.08
บมจ.พุกงา โฮลดิ้ง	2.2200%	09/05/2567	11.50	11,464.56	0.63
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	2.1600%	06/05/2567	13.00	12,938.61	0.71
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	1.8900%	11/03/2568	9.00	8,836.76	0.48
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	2.0800%	01/09/2568	20.00	19,624.02	1.07
บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์		25/04/2567	7.10	6,928.06	0.38
บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	1.4600%	09/10/2567	10.00	9,862.55	0.54
บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	2.2600%	24/04/2568	15.00	14,917.80	0.81
บมจ.ศุภาลัย		09/05/2566	18.00	17,966.68	0.98
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น	3.3000%	01/10/2568	2.00	2,019.88	0.11
บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	2.9000%	23/12/2567	14.30	14,162.39	0.77
รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				203,139.97	11.09
ขนส่งและโลจิสติกส์					
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	1.5600%	28/04/2567	5.00	4,959.68	0.27
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	2.2400%	28/04/2569	20.00	19,631.47	1.07
รวมขนส่งและโลจิสติกส์				24,591.15	1.34
รวมหุ้นจดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย				627,847.25	34.27
รวมหุ้น				627,847.25	34.27

กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
หลักทรัพย์หุ้นจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ และทรัสต์					
ธนาคาร					
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ			158.80	24,058.20	1.31
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย			204.20	27,056.50	1.48
บมจ.เอสซีบี เอกซ์			212.30	21,760.75	1.19
รวมธนาคาร				72,875.45	3.98
วัสดุก่อสร้าง					
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย			65.80	20,727.00	1.13
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์					
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล			469.20	21,465.90	1.17
พาณิชย์					
บมจ. ซีพี ออลล์			671.30	41,620.60	2.27
บมจ.คอมเซเว่น			352.70	10,757.35	0.59
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น			331.00	14,812.25	0.81
บมจ.สยามแม็คโคร			338.00	13,266.50	0.72
บมจ.โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์			370.60	5,336.64	0.29
รวมพาณิชย์				85,793.34	4.68
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร					
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส			147.90	31,354.80	1.71
ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์					
บมจ.เคซีอี อิเล็คโทรนิคส์			183.00	8,280.75	0.45
พลังงานและสาธารณูปโภค					
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์			646.00	34,076.50	1.86
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี			293.10	19,930.80	1.09
บมจ. บี.กริม เพาเวอร์			318.60	12,903.30	0.70
บมจ.ไทยอยล์			216.38	11,359.90	0.62
รวมพลังงานและสาธารณูปโภค				78,270.50	4.27
สื่อและสิ่งพิมพ์					
บมจ. เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป			267.20	4,515.68	0.25
บมจ.วีจีไอ			578.60	2,268.11	0.12
รวมสื่อและสิ่งพิมพ์				6,783.79	0.37
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บมจ. เมืองไทย ลิซซิ่ง			243.70	8,407.65	0.46
บมจ.เจ.เอ็ม.ที เน็ทเวิร์ค เซอร์วิสเช็ส			60.87	2,830.59	0.15
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์			639.40	8,695.84	0.47

กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น			162.00	8,545.50	0.47
บมจ.เอสจี แคปปิตอล			168.23	521.52	0.03
รวมเงินทุนและหลักทรัพย์				29,001.10	1.58
อาหารและเครื่องดื่ม					
บมจ. คาราบาวกรุ๊ป			133.80	12,811.35	0.70
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร			248.80	5,274.56	0.29
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล			1,250.94	40,342.72	2.20
บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ซัพพลาย			255.80	2,941.70	0.16
บมจ.ไอ-เทล คอร์ปอเรชั่น			97.80	2,308.08	0.13
รวมอาหารและเครื่องดื่ม				63,678.41	3.48
การแพทย์					
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ			190.40	5,616.80	0.31
บมจ.บางกอก เซ็น ฮอสปิทอล			1,173.50	23,939.40	1.31
รวมการแพทย์				29,556.20	1.62
การท่องเที่ยวและสันทนาการ					
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป			4,925.88	24,235.33	1.32
บมจ.โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา			419.10	23,469.60	1.28
รวมการท่องเที่ยวและสันทนาการ				47,704.93	2.60
ประกันภัยและประกันชีวิต					
บมจ.ไทยประกันชีวิต			451.00	5,727.70	0.31
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์					
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา			188.00	12,925.00	0.71
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น			1,379.10	5,930.13	0.32
บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์			661.70	6,517.74	0.36
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น			574.80	13,047.96	0.71
รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				38,420.83	2.10
ขนส่งและโลจิสติกส์					
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ			840.50	7,438.43	0.41
บมจ.ท่าอากาศยานไทย			683.40	48,521.40	2.65
บมจ.เอเซีย เอวิเอชั่น			7,259.31	20,471.27	1.12
รวมขนส่งและโลจิสติกส์				76,431.10	4.18
บริการรับเหมาก่อสร้าง					
บมจ.ช.การช่าง			211.60	4,380.12	0.24
รวมหุ้นสามัญ และทรัสต์				620,451.92	33.87
รวมหลักทรัพย์ทุนจดทะเบียน				620,451.92	33.87
ใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นทุนจดทะเบียน					

กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
เงินทุนและหลักทรัพย์					
บมจ.เจ เอ็ม ที เน็ทเวิร์ค เซอร์วิสเช็ส	7.25			25.94	0.00
อาหารและเครื่องดื่ม					
บมจ.โมเนอรี่ อินเตอร์เนชั่นแนล	38.13			137.28	0.01
การท่องเที่ยวและสันทนาการ					
บมจ.ดี เอราวัณ กรุ๊ป	390.94			680.24	0.04
รวมใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นจดทะเบียน หน่วยลงทุน				843.46	0.05
หน่วยลงทุนจดทะเบียน					
BlackRock Asset Management					
iShare Core CSI 300	139.80	534.44 (USD)	540.19 (USD)	18,460.90	1.01
BLACKROCK INTERNATIONAL MANAGEMENT					
iShares FTSE A50 China Index ETF	284.20	4,181.55 (HKD)	4,126.58 (HKD)	17,965.78	0.95
iShare MSCI South Korea Index Fund	7.50	466.66 (USD)	455.10 (USD)	15,553.04	0.85
iShares MSCI Emerging Markets ETF	23.23	1,284.12 (USD)	917.82 (USD)	31,366.41	1.71
iShares BARCLAYS 1-3Y	13.43	1,089.35 (USD)	1,102.23 (USD)	37,668.71	2.06
iShares MSCI ACWI Index Fund	35.30	3,228.44 (USD)	3,186.18 (USD)	108,887.63	5.94
iShares Global Infrastructure ETF	10.20	472.83 (USD)	486.00 (USD)	16,608.90	0.91
ISHARES MSCI ALL Country Asia ex-Japan Index Fund	14.00	1,019.97 (USD)	951.86 (USD)	32,529.82	1.77
รวมBLACKROCK INTERNATIONAL MANAGEMENT				260,580.29	14.22
รวมหน่วยลงทุนจดทะเบียน				333,297.42	18.19
BlackRock Fund Advisors					
iSHARES Floation Rate Bond ETF	31.50	1,593.26 (USD)	1,587.60 (USD)	54,256.23	2.96
BLACKROCK INTERNATIONAL MANAGEMENT					
iSHARES MSCI ALL Country Asia ex-Japan Index Fund	14.00	1,019.97 (USD)	951.86 (USD)	32,529.82	1.77
กองทุนเปิด					
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด					
เค ดัชนีดัชนี	5,828.08			66,259.43	3.62
เค หุ้นยูเอส ดัชนีเอ็นดีคิว 100-A ชนิดจ่ายเงินปันผล	949.73			17,669.62	0.96
เค โกลบอล อีคิวดี ฟาสซีฟ	1,252.84			13,822.11	0.75
รวมบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด				97,751.16	5.33
รวมกองทุนเปิด				97,751.16	5.33
รวมหน่วยลงทุน				431,048.58	23.52
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 1,804,972,164.86 บาท)				1,832,750.19	100.00

กองทุนเปิดเค แพลน 3
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

	บาท
รายได้	
รายได้เงินปันผล	5,063,815.31
รายได้ดอกเบี้ย	9,000,544.57
รวมรายได้	14,064,359.88
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	8,072,562.48
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	280,733.56
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	858,242.07
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	36,898.68
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	441,271.60
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	317,257.49
รวมค่าใช้จ่าย	10,006,965.88
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิ	4,057,394.00
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(9,270,160.49)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	36,510,912.11
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	715,730.00
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	5,694,166.66
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(442,814.56)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(8,856,628.92)
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	24,351,204.80
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	28,408,598.80
หัก ภาษีเงินได้	850,403.46
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	27,558,195.34

กองทุนเปิดเค แพลน 3

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค แพลน 3

ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

รายละเอียดการลงทุน

	CG Scoring ปี 2565 (*)	มูลค่าตามราคา ตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ หุ้นสามัญ และทรัสต์		1,617,633,601.73	81.95
จัดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ			
-ธนาคาร			
บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		24,058,200.00	1.22
บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		27,056,500.00	1.37
บมจ.เอสซีบี เอกซ์		21,760,750.00	1.10
-วิสดุก่อสร้าง			
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย		20,727,000.00	1.05
-บีโตร์เคมีและเคมีภัณฑ์			
บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล		21,465,900.00	1.09
-พาณิชย์			
บมจ.สยามแม็คโคร		13,266,500.00	0.67
บมจ.เซ็นทรัล รีเทล คอร์ปอเรชั่น		14,812,250.00	0.75
บมจ.โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์		5,336,640.00	0.27
บมจ. คอมเซเว่น		10,757,350.00	0.54
บมจ.ซีพี ออลล์		41,620,600.00	2.11
-เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร			
บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส		31,354,800.00	1.59
-ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์			
บมจ.เคซีอี อิเล็คโทรนิคส์		8,280,750.00	0.42
-พลังงานและสาธารณูปโภค			
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี่		19,930,800.00	1.01
บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์		34,076,500.00	1.73
บมจ.บี.กริม เพาเวอร์		12,903,300.00	0.65
บมจ.ไทยออยล์		11,359,897.50	0.58
-สื่อและสิ่งพิมพ์			
บมจ.วีซีไอ		2,268,112.00	0.11
บมจ.เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป		4,515,680.00	0.23
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ. เมืองไทย แคปปิตอล		8,407,650.00	0.43
บมจ.บริหารสินทรัพย์ กรุงเทพพาณิชย์		8,695,840.00	0.44
บมจ.เจ เอ็ม ที เน็ทเวิร์ค เซอร์วิสเช็ส		2,830,594.50	0.14
บมจ.เอสจี แคปปิตอล	-	521,522.30	0.03
บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น		8,545,500.00	0.43
-อาหารและเครื่องดื่ม			
บมจ.โอ-เทล คอร์ปอเรชั่น	-	2,308,080.00	0.12
บมจ.อาร์ แอนด์ บี ฟู้ด ชัพพลาย		2,941,700.00	0.15
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล		40,342,718.25	2.04

**รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค แพลน 3 (ต่อ)
ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566**

รายละเอียดการลงทุน

	CG Scoring ปี 2565 (*)	มูลค่าตามราคา ตลาด	% NAV
บมจ.คาราบาวกรุ๊ป	▲▲▲▲	12,811,350.00	0.65
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	▲▲▲▲▲	5,274,560.00	0.27
กองทุนเปิดเค แพลน 3			
-การแพทย์			
บมจ. บางกอก เซ็น ฮอสปิทอล	▲▲▲▲	23,939,400.00	1.21
บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการ	▲▲▲▲▲	5,616,800.00	0.28
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ.โรงแรมเซ็นทรัลพลาซ่า	▲▲▲▲▲	23,469,600.00	1.19
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป	▲▲▲▲	24,235,329.60	1.23
-ประกันภัยและประกันชีวิต			
บมจ.ไทยประกันชีวิต	-	5,727,700.00	0.29
-บริการรับเหมาก่อสร้าง			
บมจ.ช.การช่าง	▲▲▲▲▲	4,380,120.00	0.22
-พัฒนาอสังหาริมทรัพย์			
บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	▲▲▲▲▲	12,925,000.00	0.65
บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	13,047,960.00	0.66
บมจ.แลนด์แอนด์เฮอร์ส	▲▲▲▲	6,517,745.00	0.33
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	▲▲▲▲▲	5,930,130.00	0.30
-ขนส่งและโลจิสติกส์			
บมจ.ท่าอากาศยานไทย	▲▲▲▲▲	48,521,400.00	2.46
บมจ.เอเซีย เอวิเอชั่น	▲▲▲▲▲	20,471,265.48	1.04
บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	▲▲▲▲▲	7,438,425.00	0.38
ใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ			
จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ			
-เงินทุนและหลักทรัพย์			
บมจ.เจ เอ็ม ที เน็ทเวิร์ค เซอร์วิส	▲▲▲▲	25,944.26	0.00
-อาหารและเครื่องดื่ม			
บมจ.ไมเนอร์ อินเตอร์เนชั่นแนล	▲▲▲▲▲	137,275.20	0.01
-การท่องเที่ยวและสันทนาการ			
บมจ.ดิ เอราวัณ กรุ๊ป	▲▲▲▲	680,239.08	0.03
หน่วยลงทุน			
ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ฯ		97,751,163.76	4.95
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย			
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี		76,370,821.40	3.87
อายุคงเหลือ 1-3 ปี		14,756,611.50	0.75
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี		42,527,585.84	2.15
ตัวเงินค้ำ		4,971,079.21	0.25

กองทุนเปิดเค แพลน 3

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค แพลน 3 (ต่อ)
ข้อมูล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

รายละเอียดการลงทุน

	CG Scoring ปี 2565 (*)	มูลค่าตามราคา ตลาด	% NAV
หุ้นกู้			
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai)		29,518,415.17	1.50
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA		36,612,974.52	1.85
อันดับความน่าเชื่อถือ AA(thai)		13,377,025.20	0.68
อันดับความน่าเชื่อถือ AA		33,267,503.45	1.69
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-		81,687,212.32	4.14
อันดับความน่าเชื่อถือ A+(thai)		9,954,482.59	0.50
อันดับความน่าเชื่อถือ A+		52,350,404.31	2.65
อันดับความน่าเชื่อถือ A(thai)		12,591,925.41	0.64
อันดับความน่าเชื่อถือ A		159,651,404.34	8.09
อันดับความน่าเชื่อถือ A-(thai)		9,931,069.09	0.50
อันดับความน่าเชื่อถือ A-		138,404,548.66	7.01
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+		53,258,751.30	2.70
เงินฝาก		114,792,810.08	5.82
เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา		14,562,435.41	0.74
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ		356,279,502.22	18.05
เชตบริหารพิเศษฮ่องกง			
หน่วยลงทุน		36,426,680.74	1.85
ประเทศสหรัฐอเมริกา			
หน่วยลงทุน		296,870,736.24	15.04
เงินฝาก		22,982,085.24	1.16
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า		(1,462,792.85)	(0.07)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน		(1,462,792.85)	(0.07)
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น		1,440,386.36	0.07
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ		1,973,890,697.46 บาท	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 34.51%			

(*) คำอธิบาย Corporate Governance Scoring หรือ “CG Scoring”

CG Scoring คือการวัดผลการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนไทยโดยสมาคมส่งเสริมสถาบัน
กรรมการบริษัทไทย (“IOD”)

โดยกรอบในการพิจารณาและน้ำหนักการให้คะแนนที่ใช้ในปี 2565 แบ่งออกเป็น 5 หมวดดังต่อไปนี้

- | | |
|---|-----|
| 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น | 15% |
| 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน | 10% |
| 3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย | 20% |
| 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส | 20% |
| 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ | 35% |

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

ช่วงคะแนน	สัญลักษณ์	ความหมาย
SCORE	Range Number of Logo	
90-100		ดีเลิศ
80-89		ดีมาก
70-79		ดี
60-69		ดีพอใช้
50-59		ผ่าน
ต่ำกว่า 50	No logo given	N/A

กองทุนเปิดเค แพลน 3

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	138,626,097.95	7.02
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอาวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	350,237,107.60	17.74
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	432,706,815.10	21.92
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่า อันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้เงินฝาก หรือ
ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบ กำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงเทพ		N/A	AA+(tha)		114,182,999.82
2. เงินฝากธนาคาร	The Bank of New York Mellon SA/NV		N/A	A1		22,982,085.24
3. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		609,810.26
4. เงินฝากธนาคาร	บล.ภัทร		N/A	N/A		875.61
5. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	6 ม.ค. 2568	N/A	AAA		14,562,435.41
6. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	7 มี.ค. 2567	N/A	N/A	7,000,000.00	6,890,562.76
7. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	8 พ.ค. 2566	N/A	N/A	4,000,000.00	4,018,510.97
8. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	19 มิ.ย. 2566	N/A	N/A	50,000,000.00	50,354,954.52
9. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	24 ก.ค. 2566	N/A	N/A	15,000,000.00	15,106,793.15
10. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มี.ค. 2571	N/A	N/A	20,300,000.00	22,278,774.25
11. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2568	N/A	N/A	15,000,000.00	14,756,611.50
12. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มิ.ย. 2570	N/A	N/A	21,000,000.00	20,248,811.59
13. ตัวเงินค้ำประกัน	กระทรวงการคลัง	16 ส.ค. 2566	N/A	N/A	5,000,000.00	4,971,079.21
14. หุ้นกู้	บมจ.อมตะ คอร์ปอเรชั่น	1 ต.ค. 2568	A-	A-	2,000,000.00	2,047,848.28
15. หุ้นกู้	บมจ. เอเซียเสริมกิจสิสซิ่ง	18 พ.ย. 2567	N/A	A(thai)	7,400,000.00	7,548,750.71
16. หุ้นกู้	บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	25 ส.ค. 2568	A	A	12,000,000.00	12,074,315.56
17. หุ้นกู้	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้า กรุงเทพ	28 เม.ย. 2567	A-	A-	5,000,000.00	4,987,836.76

**รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้เงินฝาก หรือ
ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)**

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค่าประกัน	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
18. หุ้นกู้	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	28 เม.ย. 2569	A-	A-	20,000,000.00	19,793,178.39
19. หุ้นกู้	บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	6 ก.ค. 2567	A-	A	30,000,000.00	29,692,013.71
20. หุ้นกู้	บมจ. บี.กริม เพาเวอร์	6 ก.ค. 2569	A-	A	10,000,000.00	9,732,203.14
21. หุ้นกู้	บมจ.เบอรลี ยูคเคอร์	29 ม.ค. 2570	A	A	5,000,000.00	5,124,219.80
22. หุ้นกู้	บมจ.ช.การช่าง	7 พ.ค. 2567	A-	A-	12,000,000.00	11,996,354.24
23. หุ้นกู้	บมจ.ช.การช่าง	6 พ.ค. 2568	A-	A-	16,000,000.00	16,200,403.08
24. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2569	A+	A+	10,000,000.00	10,068,291.53
25. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	15 พ.ย. 2570	A+	A+	5,000,000.00	5,131,709.72
26. หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	18 ม.ค. 2574	A+	A+	5,000,000.00	5,257,414.36
27. หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	29 ม.ค. 2567	AA	AA	4,000,000.00	3,932,968.90
28. หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	2 ก.พ. 2567	AA	AA	10,000,000.00	9,829,366.24
29. หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	11 มี.ค. 2572	AA	AA	9,200,000.00	9,086,370.67
30. หุ้นกู้	บมจ. อีซี บาย	26 เม.ย. 2567	AA(thai)	AA(thai)	5,000,000.00	4,958,591.88
31. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	6 พ.ค. 2567	N/A	A	13,000,000.00	13,034,079.07
32. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	11 มี.ค. 2568	N/A	A	9,000,000.00	8,845,081.45
33. หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	1 ก.ย. 2568	N/A	A	20,000,000.00	19,654,049.81
34. หุ้นกู้	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	24 ก.พ. 2568	A	A+	7,000,000.00	6,938,460.71
35. หุ้นกู้	บจก.ฮอนด้า ลิสซิ่ง (ประเทศไทย)	18 ก.พ. 2567	AAA	N/A	15,000,000.00	14,865,909.99
36. หุ้นกู้	บจก.ฮอนด้า ลิสซิ่ง (ประเทศไทย) (ค่า ประกันโดย ฮอนด้า ออโตโมบิล (ประเทศไทย))	10 ก.พ. 2568	AAA	N/A	10,000,000.00	9,838,696.23
37. หุ้นกู้	บมจ.โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์	12 ต.ค. 2566	N/A	AA-	3,000,000.00	2,968,607.43
38. หุ้นกู้	บมจ.โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์	12 ม.ค. 2567	N/A	AA-	10,000,000.00	9,841,842.92
39. หุ้นกู้	บมจ.โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์	9 ก.พ. 2567	N/A	AA-	10,000,000.00	9,823,565.15
40. หุ้นกู้	บมจ.โสม โปรดัคส์ เซ็นเตอร์	1 ต.ค. 2567	N/A	AA-	8,000,000.00	7,729,602.34
41. หุ้นกู้	บจก. ลิสซิ่งโอซีบีซี (ไทย)	26 ต.ค. 2567	AAA(thai)	AAA(thai)	25,000,000.00	24,719,885.79
42. หุ้นกู้	บมจ.โออาร์ฟิซี	20 พ.ค. 2571	A-(thai)	A-(thai)	10,000,000.00	9,931,069.09
43. หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	3 พ.ย. 2569	AA-	AA-	1,000,000.00	990,239.14
44. หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	1 เม.ย. 2570	AA-	AA-	15,000,000.00	14,921,722.89
45. หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	8 มิ.ย. 2571	AA-	AA-	5,000,000.00	5,182,397.22
46. หุ้นกู้	บมจ.กรไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส	25 ก.ค. 2566	N/A	A-	6,000,000.00	6,031,312.14
47. หุ้นกู้	บริษัท บัตรกรุงศรีอยุธยา จำกัด.	5 ก.ย. 2566	AAA	AAA	9,000,000.00	8,928,339.98
48. หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	7 พ.ย. 2567	A	A	13,100,000.00	13,244,618.79

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้เงินฝาก หรือ
ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
49. หุ้นกู้	บมจ.บัตรกรุงไทย	19 ม.ค. 2567	AA-	AA-	20,000,000.00	19,642,676.33
50. หุ้นกู้	บมจ.บัตรกรุงไทย	20 พ.ย. 2567	AA-	AA-	11,000,000.00	10,586,558.90
51. หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	25 เม.ย. 2567	A+	A+	7,100,000.00	6,928,062.62
52. หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	9 ต.ค. 2567	A+	A+	10,000,000.00	9,922,391.65
53. หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	24 เม.ย. 2568	A+	A+	15,000,000.00	15,042,534.43
54. หุ้นกู้	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	15 ส.ค. 2566	N/A	BBB+	6,600,000.00	6,603,878.30
55. หุ้นกู้	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	17 ต.ค. 2566	N/A	BBB+	4,100,000.00	4,121,996.10
56. หุ้นกู้	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	26 ม.ค. 2567	N/A	BBB+	8,000,000.00	7,981,985.29
57. หุ้นกู้	บมจ.พญาไฮ โฮลดิ้ง (คำประกันโดย บมจ.พญาเรียลเอสเตท)	27 พ.ค. 2567	A	A/A	20,000,000.00	19,924,315.19
58. หุ้นกู้	บมจ.พญาไฮ โฮลดิ้ง (คำประกันโดย บมจ.พญาเรียลเอสเตท)	9 พ.ค. 2567	A	A/A	11,500,000.00	11,549,573.87
59. หุ้นกู้	บมจ.ปตท.	6 ส.ค. 2574	AAA(thai)	AAA(thai)	5,000,000.00	4,798,529.38
60. หุ้นกู้	บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	8 เม.ย. 2573	AA(thai)	AA(thai)	7,000,000.00	6,963,041.41
61. หุ้นกู้	บมจ.ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น (คำประกันโดย บริษัท ศรีสวัสดิ์ พาวเวอร์ 2014 จำกัด)	24 ส.ค. 2566	N/A	BBB+	20,000,000.00	20,292,893.97
62. หุ้นกู้	บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	23 ธ.ค. 2567	N/A	BBB+	14,300,000.00	14,257,997.64
63. หุ้นกู้	บมจ.ปูนซีเมนต์นครหลวง	29 เม.ย. 2567	A(thai)	A(thai)	5,000,000.00	5,043,174.70
64. หุ้นกู้	บริษัท เอสซีซี เคมิคอลส์ จำกัด	8 ก.ย. 2568	A+(thai)	A+(thai)	9,900,000.00	9,954,482.59
65. หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	9 พ.ค. 2566	N/A	A	18,000,000.00	17,966,682.27
66. หุ้นกู้	บมจ. เอสพีซีจี	1 ต.ค. 2567	A-	A-	5,000,000.00	4,975,670.27
67. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	1 มี.ค. 2572	AA	AA	10,000,000.00	10,418,797.64
68. หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	11 มี.ย. 2572	AA(thai)	AA	1,500,000.00	1,455,391.91
69. หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	25 ม.ค. 2568	N/A	A-	10,000,000.00	9,878,583.96
70. หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	11 ธ.ค. 2568	A-	A-	10,000,000.00	9,244,096.75
71. หุ้นกู้	บมจ.เงินดีดิสโล	27 ก.ค. 2567	A	A	20,500,000.00	19,852,210.33
72. หุ้นกู้	บมจ.เงินดีดิสโล	17 ก.พ. 2568	N/A	A	12,000,000.00	11,443,797.49
73. หุ้นกู้	จาก: โดยคำ ลิขสิทธิ์ (ประเทศไทย) (คำประกันโดย บริษัท ไดโอด้า มอเตอร์ ไฟแนนซ์ (เนเธอร์แลนด์) บี.วี.)	26 พ.ย. 2566	AAA	N/A/A+	3,000,000.00	2,980,028.32
74. หุ้นกู้	บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	22 เม.ย. 2567	A-	A-	6,000,000.00	6,041,217.04
75. หุ้นกู้	บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	30 มี.ค. 2568	A-	A-	7,900,000.00	7,783,830.90

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
-------------	----------	--	--------------	-----------------------	----------	-----------------	--------------------------------

สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน

สัญญาฟอเวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(278,032.20)	-0.01%	12 ก.พ. 2567	(278,032.20)
สัญญาฟอเวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(1,184,760.66)	-0.06%	12 ก.พ. 2567	(1,184,760.66)

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

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะส่งผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่าอย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ 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
ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	128,017.12	29.01%
2	บริษัทหลักทรัพย์ กลีกรไทย จำกัด (มหาชน)	95,970.36	21.75%
3	บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	66,520.75	15.07%
4	บริษัท หลักทรัพย์ ซีจีเอส-ซีไอเอ็มบี (ประเทศไทย) จำกัด	35,875.88	8.13%
5	บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	28,242.23	6.40%
6	บริษัทหลักทรัพย์ เจพีมอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	22,735.96	5.15%
7	Macquarie Securities (Australia) Limited	14,932.81	3.38%
8	บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	12,043.12	2.73%
9	บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	10,769.21	2.44%
10	บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	4,922.44	1.12%
11	อื่นๆ	21,241.72	4.81%
รวม		441,271.60	100.00%

กองทุนเปิดเค แพลน 3

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	8,072.56	0.50
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	280.73	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	858.24	0.05
ค่าใช้จ่ายการใช้ดัชนี(Index Fee Expense)	260.73	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีดอกเบี้ยหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	850.40	0.05
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	93.42	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	10,416.10	0.65

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

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

-ไม่มี-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับกองทุนเปิดเค แพลน 3
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2566

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

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

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทิน
ล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.kasikornasset.com

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์ และข้อมูลข่าวสาร	จัด เยี่ยมชม บริษัท	สัมมนา	หุ้นจอง
บริษัทหลักทรัพย์ บัวหลวง จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ซี ไอ เอ็ม บี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ซี แอล เอส เอ (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์เครดิตสวิส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ซี้ดี คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิคเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสต์ เอกซ์ จำกัด	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ กลสิกรไทย จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ กรุงศรี จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ แมคควอรี (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	-	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ธนชาด จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ทีเอสโก้ จำกัด	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

(รอบระยะเวลาบัญชี 1 เมษายน 2565 - 31 มีนาคม 2566)



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