



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(K-ALLRD-UI)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565
ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K-ALLRD-UI)

รายงานประจำปี
ณ 31 ตุลาคม 2566

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษเท่านั้น
กองทุนรวมที่มีความเสี่ยงสูงหรือซับซ้อน

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(K All Roads Fund Not for Retail Investors : K-ALLRD-UI)

กองทุนนี้ไม่ถูกจำกัดความเสี่ยงด้านการลงทุนเช่นเดียวกับกองทุนรวมทั่วไป
จึงเหมาะกับผู้ลงทุนที่รับผลขาดทุนระดับสูงได้เท่านั้น

เปลี่ยนชื่อจากกองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K-ALLROAD-UI) เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2566

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดสะสมมูลค่า : K-ALLRD-UI-A(A)
2. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(สะสมมูลค่า) : K-ALLRD-UI-C(A)

ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมผสม
- กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund)
- กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

11 พฤศจิกายน 2564

รอบระยะเวลาบัญชี

1 พฤศจิกายน – 31 ตุลาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน LO Funds – All Roads, Syst. NAV Hdg, (USD), I Class A (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ที่ออกโดยภาครัฐหรือภาคเอกชน และสินค้าโภคภัณฑ์ ในประเทศต่างๆ ทั่วโลก และมีการจัดสรรน้ำหนักการลงทุนในสินทรัพย์ดังกล่าวเพื่อควบคุมความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนโดยรวม

กองทุนหลักดังกล่าวเป็นกองทุนในกลุ่ม Lombard Odier Funds ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก และบริหารจัดการโดย Lombard Odier Funds (Europe) S.A. รวมถึงเป็นกองทุนที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) และเป็นกองทุนที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (Hedge fund)

กองทุน LO Funds – All Roads (กองทุนหลัก) แบ่งหน่วยลงทุนที่เสนอขายออกเป็น Share Class ซึ่งจะแตกต่างกันที่รายละเอียดต่างๆ เช่น มูลค่าขั้นต่ำของการสั่งซื้อและมูลค่าคงเหลือขั้นต่ำ โครงสร้างอัตราค่าธรรมเนียม สกุลเงิน นโยบายการจัดการจัดสรรกำไรและผลตอบแทน คุณสมบัติของผู้ลงทุน หรือลักษณะอื่นๆ ทั้งนี้ กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย จะลงทุนใน Syst. NAV Hdg. (USD). I Class A ซึ่งเป็น Share Class สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน ซื้อขายเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ (USD) โดยบริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาเปลี่ยนแปลง Share Class รวมทั้งสกุลเงินที่ลงทุน โดยคำนึงถึง และรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญและไม่ถือว่าเป็นการดำเนินงานที่ผิดไปจากรายละเอียดโครงการ โดยถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว และบริษัทจัดการจะประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารหนี้ เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นทั้งในและต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต.

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note หรือ SN) และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) รวมถึงกองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน โดยกองทุนจะมีฐานะการลงทุนสูงสุดที่พิจารณาตามมูลค่าธุรกรรมตามหน้าสัญญาในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ทำธุรกรรมการกู้ยืมเงินหรือทำธุรกรรมขายโดยมีสัญญาซื้อคืน (Repurchase agreement) เพื่อประโยชน์ในการจัดการลงทุน และไม่ทำธุรกรรมการขายหลักทรัพย์ที่ต้องยืมหลักทรัพย์มาเพื่อการส่งมอบ (Short sale)

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment Grade) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) และหลักทรัพย์ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted) ทั้งในและต่างประเทศได้

บริษัทจัดการจะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักไปประเทศลักเซมเบิร์ก ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในประเทศอื่นๆ นอกเหนือจากประเทศลักเซมเบิร์ก โดยถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ซึ่งบริษัทจัดการจะคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนเป็นสำคัญ

บริษัทจัดการของสงวนสิทธิเปลี่ยนแปลงประเภทและลักษณะพิเศษของกองทุนรวมในอนาคตเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุน (Fund of Funds) หรือเป็นกองทุนรวมที่มีการลงทุนโดยตรงในตราสาร และ/หรือหลักทรัพย์ต่างประเทศได้ หรือสามารถกลับมาเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) โดยไม่ทำให้ระดับความเสี่ยงของการลงทุน (Risk spectrum) เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนซึ่งขึ้นอยู่กับสถานการณ์ตลาด โดยเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะดำเนินการแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนดำเนินการเปลี่ยนแปลงประเภทกองทุนดังกล่าว โดยประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทจัดการของสงวนสิทธิที่จะเปลี่ยนแปลงลักษณะโครงการและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องให้เป็นกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป เมื่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มีการเปลี่ยนแปลง แก้ไข และ/หรือเพิ่มเติมกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องในอนาคต โดยการเปลี่ยนแปลงลักษณะโครงการดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อผู้ถือหน่วยลงทุน รวมถึงไม่ทำให้ผลตอบแทนและความเสี่ยงของกองทุนเปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญ และถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว และบริษัทจัดการจะแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 60 วัน พร้อมกับขอแก้ไขโครงการกับสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อให้ข้อมูลสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยกองทุนจะปฏิบัติตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไปด้วย

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ปรับปรุงข้อความในหัวข้อ สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบของผู้ดูแลผลประโยชน์
(มีผลบังคับใช้วันที่ 19 มกราคม 2566)

**แก้ไขเพิ่มเติมข้อความในหัวข้อ สิทธิในการลงมติเพื่อแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการการลงทุนหรือแก้ไข
วิธีการจัดการ**
(มีผลบังคับใช้วันที่ 19 มกราคม 2565)

แก้ไขเพื่อเพิ่มชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(สะสมมูลค่า)
(มีผลบังคับใช้วันที่ 19 มกราคม 2566)



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

| | ปี 2565/2566 วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 | ปี 2564/2565 วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) สิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2565 |
|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท) | 1,921,523,659.14 | 1,687,027,592.92 |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดสะสมมูลค่า | 9.1784 | 9.0994 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท) | 14,000,848.36 | (143,226,490.27) |
| การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดสะสมมูลค่า * | 0.87 | (9.01) |
| การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดสะสมมูลค่า ** | N/A | N/A |

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

ไม่มี เนื่องจากกองทุนลงทุนในกองทุนหลักที่บริหารโดยใช้กลยุทธ์ Risk-based methodology ซึ่งลงทุนในสินทรัพย์หลากหลายประเภท และจัดสรรน้ำหนักการลงทุนในแต่ละสินทรัพย์โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อควบคุมความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนโดยรวม จึงไม่มีดัชนีชี้วัดใดสอดคล้องกับการลงทุนของกองทุนหลัก

รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของ
กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
รอบระยะเวลา 1 พฤศจิกายน 2565 - 31 ตุลาคม 2566

ภาวะตลาด

การเติบโตของเศรษฐกิจโลกโดยรวมในปี 2565 พ้นตัวได้ดีแต่ไม่เท่ากันในแต่ละภูมิภาค โดยในภูมิภาคหลักนั้นแม้จะยังขยายตัวได้แต่เป็นอัตราที่ชะลอลง ประกอบกับการดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลางต่างๆ ทั่วโลกที่เป็นไปอย่างเข้มงวด โดยธนาคารกลางสหรัฐฯ พิจารณาดำเนินการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่อง รวมถึงธนาคารกลางยุโรปที่เริ่มขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายเช่นกันในไตรมาสที่ 3 ของปี 2565 โดยนโยบายการเงินเข้มงวดดังกล่าวส่งผลให้สภาพคล่องในระบบลดลง เพิ่มความเสี่ยงการเกิดเศรษฐกิจถดถอยโดยเฉพาะอย่างยิ่งในกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว อย่างสหรัฐฯ และภูมิภาคยุโรป และเป็นปัจจัยหลักกดดันตลาดการเงินทั่วโลก

ในช่วงครึ่งแรกของปี 2566 เศรษฐกิจโลกเป็นไปในลักษณะผสมผสาน กล่าวคือ กิจกรรมทางเศรษฐกิจในภาคอุตสาหกรรมและความเชื่อมั่นภาคธุรกิจและผู้บริโภคยังไม่ฟื้นตัว ขณะที่ภาคบริการฟื้นตัวได้เร็วกว่า ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากตลาดแรงงานที่ตึงตัว ทำให้ธนาคารกลางสหรัฐฯ และธนาคารกลางยุโรปดำเนินนโยบายการเงินที่เข้มงวดต่อเนื่อง ส่งผลให้สภาพคล่องในตลาดเงินตึงตัว นอกจากนี้ เกิดเหตุการณ์ธนาคาร Silicon Valley Bank ล้มละลายและกระทบความเชื่อมั่นของภาคธนาคารสหรัฐฯ เป็นวงกว้าง ส่งผลให้มาตรการปล่อยกู้ของภาคธนาคารเข้มงวดมากขึ้น และกระทบต่อการปล่อยสินเชื่อไปยังภาคเศรษฐกิจจริง

ในส่วนของเศรษฐกิจจีนในช่วงสิ้นปี 2565 นั้น ขยายตัวได้ดีกว่าที่ตลาดคาด โดย GDP growth ในไตรมาส 4 อยู่ที่ 2.9% สูงกว่าที่ตลาดคาดที่ 1.9% และทำให้ทั้งปีเศรษฐกิจจีนขยายตัวได้ 3.0% โดยข้อมูลในเดือนธันวาคม 2565 ออกมาสูงกว่าที่ตลาดคาด เช่นการค้าปลีก ที่หดตัวเพียง 1.9% เทียบกับ -9% ตามตลาดคาด ซึ่งในไตรมาส 1 ของปี 2566 เศรษฐกิจจีนยังคงฟื้นตัวได้ดีอย่างต่อเนื่อง โดยขยายตัว 4.5% YoY และสูงกว่าที่ตลาดคาดที่ 4% ซึ่งส่วนหนึ่งเกิดจากการที่จีนผ่อนคลายนโยบาย zero-covid และเปิดประเทศเร็วกว่าที่ตลาดคาด อีกทั้งภาคการส่งออกของจีนฟื้นตัวได้ดีกว่าคาดในเดือนมีนาคม อย่างไรก็ตามแนวโน้มการฟื้นตัวของจีนเริ่มชะลอลงในไตรมาส 2 และ 3 เนื่องจากภาครัฐยังมีความกังวลในการดำเนินนโยบายการคลังเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจ อีกทั้งยังต้องการที่จะปรับเปลี่ยนโครงสร้างเศรษฐกิจ จากเดิมที่นำโดยการลงทุนในภาคสังหาริมทรัพย์ มาสู่การเติบโตแบบยั่งยืนมากขึ้น ซึ่งพอประจวบกับภาวะเศรษฐกิจที่ไม่ได้ฟื้นตัวดีเท่ากับที่ตลาดเคยคาดภายหลังการเปิดประเทศและภาคอสังหาริมทรัพย์ที่ยังซบเซาและมีความเสี่ยงขาดำ ซึ่งส่งผลกระทบโดยตรงต่อความเชื่อมั่นผู้บริโภค



ทั้งนี้ IMF ประเมินว่าเศรษฐกิจโลกในปี 2566 จะขยายตัวร้อยละ 2.9 ชะลอตัวลงจากปี 2565 โดยปัจจัยกดดันหลักยังคงเป็นผลของการดำเนินนโยบายการเงินเข้มงวด และผลกระทบจากสงครามที่ยืดเยื้อระหว่างรัสเซียและยูเครน นอกจากนี้ ยังคาดการณ์ว่าอัตราเงินเฟ้อจะปรับตัวลดลงจากร้อยละ 8.8 ในปีนี้เป็นร้อยละ 6.6 ในปี 2566 ซึ่งสะท้อนว่าโอกาสในการเกิด recession นั้นเริ่มน้อยลง อย่างไรก็ตาม เริ่มเห็นว่าการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจนั้นมีความแตกแยกของมากขึ้น โดย advanced economies ยังมีแนวโน้มการฟื้นตัวช้ากว่า emerging economies เว้นแต่ในกรณีสหรัฐฯและจีน มองไปข้างหน้า มีสามปัจจัยที่จะขับเคลื่อนเศรษฐกิจโลกดังนี้ 1) การฟื้นตัวในภาคบริการที่เริ่มชะลอลง 2) ผลของการดำเนินนโยบายการเงินแบบเข้มงวดของธนาคารกลางต่างๆ ในช่วงที่ผ่านมาได้เริ่มส่งผลกระทบต่อภาคเศรษฐกิจแล้ว และ 3) แนวโน้มราคาสินค้าโภคภัณฑ์ ซึ่งยังอาจผันผวนจากความเสถียรด้านภูมิศาสตร์ที่ปรับสูงขึ้น ในแง่ความเสี่ยงต่อการขยายตัวของเศรษฐกิจโลกนั้น แม้จะปรับดีขึ้นจากปลายปีที่แล้ว อย่างไรก็ตามในภาพรวมยังคงเอียงไปทางขาลำ (tilted to the downside) เช่น ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ ซึ่งยังอาจผันผวนจากความเสถียรด้านภูมิศาสตร์ที่ปรับสูงขึ้นหรือการเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ อัตราเงินเฟ้อที่สูงกว่ากรอบเป้าหมายของธนาคารกลางต่างๆ กันชนทางการคลังที่ลดลงจากการกระตุ้นเศรษฐกิจเป็นต้น

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนนี้ เปลี่ยนชื่อมาจากกองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K-ALLROAD-UI) เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2566

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน LO Funds – All Roads, Syst. NAV Hdg, (USD), I Class A (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ที่ออกโดยภาครัฐหรือภาคเอกชน และสินค้าโภคภัณฑ์ในประเทศต่างๆ ทั่วโลก และมีการจัดสรรน้ำหนักการลงทุนในสินทรัพย์ดังกล่าวเพื่อควบคุมความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนโดยรวม

กองทุนหลักดังกล่าวเป็นกองทุนในกลุ่ม Lombard Odier Funds ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก และบริหาร จัดการโดย Lombard Odier Funds (Europe) S.A. รวมถึงเป็นกองทุนที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) และเป็นกองทุนที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (Hedge fund)

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

กองทุน LO Funds – All Roads (กองทุนหลัก) แบ่งหน่วยลงทุนที่เสนอขายออกเป็น Share Class ซึ่งจะแตกต่างกันที่รายละเอียดต่างๆ เช่น มูลค่าขั้นต่ำของการสั่งซื้อและมูลค่าคงเหลือขั้นต่ำ โครงสร้างอัตราค่าธรรมเนียมสกุลเงินนโยบายการจัดสรรกำไรและผลตอบแทน คุณสมบัติของผู้ลงทุน หรือลักษณะอื่นๆ ทั้งนี้ กองทุนจะลงทุน ใน Syst. NAV Hdq. (USD), I Class A ซึ่งเป็น Share Class สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน ซื้อขายเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ (USD) โดยบริษัทจัดการ ขอสงวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาเปลี่ยนแปลง Share Class รวมทั้งสกุลเงินที่ลงทุนโดย คำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญและไม่ถือว่าเป็นการดำเนินงานที่ผิดไปจากรายละเอียดโครงการ โดยถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว และบริษัทจัดการจะประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Structured Note หรือ SN) และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) รวมถึงกองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของ กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย 3 ผู้จัดการกองทุน โดยกองทุนจะมีฐานะการลงทุนสูงสุดที่พิจารณาตามมูลค่าธุรกรรมตามหน้าสัญญาในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนในอัตรา ร้อยละ 100 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ลงทุนทั้งหมด เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ลงทุนทั้งหมด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 ในขณะที่กองทุนลงทุนในเงินฝาก ตราสารหนี้ระยะสั้น และมูลค่าของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 0 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณ ร้อยละ 0 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 โดยกองทุนมีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 93.30 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 94.68 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565



ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2566 อยู่ที่ -4.25% ทั้งนี้กองทุนไม่มีดัชนีชี้วัด เนื่องจากกองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่บริหารโดยใช้กลยุทธ์ Risk-based methodology ซึ่งกองทุนรวมต่างประเทศลงทุนในสินทรัพย์หรือกลุ่มสินทรัพย์หลายประเภท และจัดสรรน้ำหนักการลงทุนในสินทรัพย์หรือกลุ่มสินทรัพย์โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อควบคุมความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนโดยรวม จึงไม่มีดัชนีชี้วัดที่เหมาะสมสำหรับกองทุนต่างประเทศนั้น

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย-A ชนิดสะสมมูลค่า Fund Performance of K All Roads Fund Not for Retail Investors-A(A)

(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 ^{*S} (2021) | 2565 (2022) |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------------------|----------------|
| ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return | | | | | | | | | -1.48 | -8.05 |
| ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return | | | | | | | | | N/A | N/A |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation | | | | | | | | | 5.11 | 4.00 |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation | | | | | | | | | N/A | N/A |

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566/Performance as of 31 Oct 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.) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------------------|
| ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return | 1.32 | -1.84 | -0.87 | 0.87 | | | | -4.25 |
| ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return | N/A | N/A | N/A | N/A | | | | N/A |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.) | 3.09 | 2.83 | 2.83 | 3.44 | | | | 3.74 |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.) | N/A | N/A | N/A | N/A | | | | N/A |

คำชี้แจง
ไม่มี เนื่องจากกองทุนเปิดกองทุนนี้มิใช่กองทุน Risk-based methodology ซึ่งระบุในใบชี้แจงของกองทุน และถือว่ามีผู้จัดการลงทุน
ในแต่ละสินทรัพย์โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อควบคุมความเสี่ยงของผลการลงทุนในระยะยาว จึงไม่มีดัชนีชี้วัดผลตอบแทนที่สอดคล้องกับกองทุน

Benchmark
None.
The Master Fund applies Risk-based methodology by investing in multi-assets and diversifying the portfolio to control risk.
As a result, there is no benchmark that consistent with its investment.

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มิได้เป็นสิ่งยืนยันถึงผลการดำเนินงานในอนาคต (Past performance is not indicative of future results).

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

บริการทูลระดับประทับใจ



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ไม่มี

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2566 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee) | 7,295.24 | 0.38 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee) | 182.38 | 0.01 |
| ค่านายทะเบียน(Registrar Fee) | 416.87 | 0.02 |
| ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | ไม่มี | ไม่มี |
| ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | ไม่มี | ไม่มี |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**) | 68.08 | 0.00 |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses) | 7,962.57 | 0.41 |

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

** ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee) | 13,411.57 | 0.74 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee) | 337.78 | 0.02 |
| ค่านายทะเบียน(Registrar Fee) | 772.06 | 0.04 |
| ค่าตรวจสอบบัญชี(Audit Fee) | 120.00 | 0.01 |
| ค่าใช้จ่ายประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | ไม่มี | ไม่มี |
| ค่าใช้จ่ายประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | ไม่มี | ไม่มี |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**) | 18.37 | 0.00 |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses) | 14,659.78 | 0.81 |

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



ปก.ปทก. 23/2749

7 พฤศจิกายน 2566

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นรายย่อย

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (ชื่อเดิม กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (ชื่อเดิม กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย) ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุนดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม พ.ศ. 2566 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติหน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (ชื่อเดิม กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย) โดยถูกต้องตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนด ไว้ในโครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

(มณีวรรณ อิงควิราน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)



บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
178 อาคารรวมมิตร ชั้น 6-7 ซอยสุขุมวิท
(ประตูชัย 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางเขน
เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10600
DHARMNITI AUDITING CO., LTD.
178 Dharmniti Building, 6th-7th Floor, Soi
Prachachuen 20, Prachachuen
Road, Bangsue, Bangkok 10600
Telephone : (66) 0-2598-0500
Facsimile : (66) 0-2598-0560
www.daa.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับ ผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่อยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ่ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความคิดเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

๑



- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวสุลลิต อดาสว่าง

(นางสาวสุลลิต อดาสว่าง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7517

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 30 พฤศจิกายน 2566



ธรรมนิติ
DHARMNITI

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

| | หมายเหตุ | บาท | |
|----------------------------------------------------------|-----------|-------------------------|-------------------------|
| | | 2566 | 2565 |
| <u>สินทรัพย์</u> | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่าตามยุติธรรม | 3.2, 5, 6 | 1,973,827,003.45 | 1,750,334,584.89 |
| เงินฝากธนาคาร | 7 | 42,589,815.14 | 84,275,677.57 |
| ลูกหนี้ | | | |
| จากสัญญาอนุพันธ์ | 12 | 2,398,598.30 | 893,809.95 |
| จากการขายเงินลงทุน | | 28,736,000.00 | - |
| จากดอกเบี้ย | | 19,583.60 | 5,572.80 |
| รวมสินทรัพย์ | | <u>2,047,571,000.49</u> | <u>1,835,509,645.21</u> |
| <u>หนี้สิน</u> | | | |
| เจ้าหนี้ | | | |
| จากสัญญาอนุพันธ์ | 12 | 117,157,378.36 | 147,052,130.97 |
| จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | | 7,356,199.41 | 455,640.00 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 11 | 1,498,755.76 | 951,715.62 |
| หนี้สินอื่น | | 35,007.82 | 22,565.70 |
| รวมหนี้สิน | | <u>126,047,341.35</u> | <u>148,482,052.29</u> |
| สินทรัพย์สุทธิ | | <u>1,921,523,659.14</u> | <u>1,687,027,592.92</u> |
| <u>สินทรัพย์สุทธิ</u> | | | |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน | | 2,093,506,737.33 | 1,853,994,990.89 |
| ขาดทุนสะสม | | | |
| บัญชีปีรับสมดุล | | (42,757,436.28) | (23,740,907.70) |
| ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน | 10 | (129,225,641.91) | (143,226,490.27) |
| สินทรัพย์สุทธิ | | <u>1,921,523,659.14</u> | <u>1,687,027,592.92</u> |
| จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย) | | 209,350,673.7334 | 185,399,499.0888 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุน

| | 2566 | | | จำนวนหน่วย | 2565 | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------|-----------------------|----------------|------------------------------|------------------|--------------------------------|-----------------------|
| | จำนวนหน่วย | มูลค่าสุทธิรวม ดอลลาร์สหรัฐ | มูลค่าสุทธิรวม บาท | | ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน | จำนวนหน่วย | มูลค่าสุทธิรวม ดอลลาร์สหรัฐ | มูลค่าสุทธิรวม บาท |
| หน่วยลงทุน | | | | | | | | |
| หน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศ | | | | | | | | |
| กองทุน LO Funds - All Roads, Syst | | | | | | | | |
| NAV Hdg, Class A (USD) 3,464,360.0800 | 54,950,640.41 | 1,973,827,003.45 | 100.00 | 3,056,364.2010 | 48,049,318.20 | 1,750,334,564.89 | 100.00 | |
| รวมหน่วยลงทุน | | 1,973,827,003.45 | 100.00 | | | 1,750,334,564.89 | 100.00 | |
| รวมเงินลงทุน | | 1,973,827,003.45 | 100.00 | | | 1,750,334,564.89 | 100.00 | |
| (ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 ราคาทุน 56,147,700.89 ดอลลาร์สหรัฐ 1,873,423,536.26 บาท) | | | | | | | | |
| (ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 ราคาทุน 49,960,632.03 ดอลลาร์สหรัฐ 1,650,943,784.96 บาท) | | | | | | | | |

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566

| | หมายเหตุ | บาท | |
|-------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 | สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้ง กองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 |
| รายได้ | 3.1 | | |
| รายได้ดอกเบี้ย | | 62,526.86 | 23,987.99 |
| รวมรายได้ | | <u>62,526.86</u> | <u>23,987.99</u> |
| ค่าใช้จ่าย | 3.1 | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 8, 11 | 13,411,574.29 | 8,208,091.84 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | 8 | 337,775.48 | 287,283.17 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 8, 11 | 772,058.22 | 656,647.38 |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ | | 120,000.00 | 120,000.00 |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ | 9 | 8,991.49 | 110,309.25 |
| รวมค่าใช้จ่าย | | <u>14,650,399.48</u> | <u>9,382,331.64</u> |
| ขาดทุนสุทธิ | | <u>(14,587,872.62)</u> | <u>(9,358,343.65)</u> |
| รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน | 3.1, 3.4 | | |
| ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | (7,560,542.61) | (12,522,964.91) |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | | 105,670,626.05 | (148,689,038.57) |
| ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | | (4,005,550.00) | (79,886,570.00) |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | | 31,399,540.96 | (146,158,321.02) |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ | | (96,905,974.40) | 253,372,346.09 |
| รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น | | <u>28,598,100.00</u> | <u>(133,864,548.41)</u> |
| การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน | | | |
| ก่อนภาษีเงินได้ | | 14,010,227.38 | (143,222,892.06) |
| หัก ภาษีเงินได้ | 3.10 | (9,379.02) | (3,598.21) |
| การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงาน | | | |
| หลังหักภาษีเงินได้ | | <u>14,000,848.36</u> | <u>(143,226,490.27)</u> |
| หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้ | | | |



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K All Roads Fund Not for Retail Investors : K-ALLROAD-UI) ได้เปลี่ยนชื่อเป็นกองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K All Roads Fund Not for Retail Investors : K-ALLRD-UI) ตามมติผู้ถือหน่วยลงทุนและแจ้งการเปลี่ยนแปลงชื่อกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้วเมื่อวันที่ 5 มกราคม 2566 การแก้ไขดังกล่าวมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 19 มกราคม 2566 เป็นต้นไป

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K All Roads Fund Not for Retail Investors : K-ALLRD-UI) ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมผสมต่างประเทศ/กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

| | |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| วันที่จดทะเบียนจัดตั้งกองทุน | : วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 |
| ทุนจดทะเบียนของโครงการ | : จำนวน 5,000 ล้านบาท แบ่งเป็น 500 ล้านหน่วยลงทุน หน่วยลงทุนละ 10 บาท |
| อายุของโครงการ | : ไม่กำหนดอายุโครงการ |
| นโยบายจ่ายเงินปันผล | : ไม่จ่ายเงินปันผล |

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดสะสมมูลค่า : K-ALLRD-UI-A(A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total Return) โดยผู้ถือหน่วยลงทุนที่มีชื่ออยู่ในทะเบียนผู้ถือหน่วยลงทุนก่อนวันที่ 19 มกราคม 2566 จะถูกจัดอยู่ในชนิดสะสมมูลค่า (K-ALLRD-UI-A(A))

2. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) : K-ALLRD-UI-C(A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ได้รับการยกเว้นหรือปรับลดค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้สั่งซื้อหรือผู้ถือหน่วยลงทุนที่ต้องการผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total Return) เช่น ผู้ลงทุนซึ่งอยู่ภายใต้การให้บริการบริหารพอร์ตหรือบริการแนะนำการลงทุนในรูปแบบ Asset Allocation Model หรือ Discretionary Portfolio Service รวมถึงผู้ลงทุนอื่นที่บริษัทจัดการจะประกาศเพิ่มเติมหรือเปลี่ยนแปลงในอนาคต

สำหรับการเสนอขายหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) บริษัทจัดการจะแจ้งให้ผู้ลงทุนทราบล่วงหน้าทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน
ธนาคารทหารไทยชนชาติ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน
กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน LO Funds - All Roads, Syst. NAV Hdg, (USD), I Class A (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุนตราสารหนี้ที่ออกโดยภาครัฐหรือภาคเอกชน และสินค้าโภคภัณฑ์ในระยะเวลาต่าง ๆ ทั่วโลก และมีการจัดสรรน้ำหนักการลงทุนในสินทรัพย์ดังกล่าวเพื่อควบคุมความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนโดยรวม



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

กองทุนหลักดังกล่าวเป็นกองทุนในกลุ่ม Lombard Odier Funds ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก และบริหารจัดการโดย Lombard Odier Funds (Europe) S.A. รวมถึงเป็นกองทุนที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) และเป็นกองทุนที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (Hedge fund)

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารหนี้ เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นทั้งในและต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ด.

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง (Structured Note หรือ SN) และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) รวมถึงกองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน โดยกองทุนจะมีฐานะการลงทุนสูงสุดที่พิจารณาตามมูลค่าธุรกรรมตามหน้าสัญญาในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝงไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ทำธุรกรรมการกู้ยืมเงินหรือทำธุรกรรมขายโดยมีสัญญาซื้อคืน (Repurchase agreement) เพื่อประโยชน์ในการจัดการลงทุน และไม่ทำธุรกรรมการขายหลักทรัพย์ที่ต้องยึดหลักทรัพย์มาเพื่อการส่งมอบ (Short sale)

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถจะลงทุนได้ (Non-Investment Grade) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) และหลักทรัพย์ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted) ทั้งในและต่างประเทศได้

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่ไม่ปฏิบัติตามบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินภาษาไทยนี้



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือ
ของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มิลิตรีที่ได้รับ
กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย
ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก
กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน บันทึก
เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม
ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหน่วยลงทุนในต่างประเทศ หลักทรัพย์และทรัพย์สินอื่นในต่างประเทศแสดงตาม
มูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนในต่างประเทศคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ
ณ สิ้นวันทำการที่ประกาศโดยบริษัทจัดการของกองทุนนั้นๆ ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์
และทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือ
ทรัพย์สินอื่นนั้น

เงินลงทุนในตราสารหนี้ในประเทศ แสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยคำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่
ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ตามลำดับดังนี้

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้ที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่อ
อายุคงเหลือของตราสารดังกล่าวเท่ากับ 90 วัน หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบ
กำหนดอายุภายใน 90 วันนับนับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สิน
อื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการซื้อขายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในปัจจุบัน

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจ เพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกองทุนโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยลงทุนมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับกันกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่ายและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้

3.10 ภาษีเงินได้

ตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ 52) โดยประกาศในราชกิจจานุเบกษาเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2562 ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 20 สิงหาคม 2562 เป็นต้นไป มีผลให้กองทุนต้องเสียภาษีเงินได้สำหรับเงินได้พึงประเมินตามมาตรา 40 (4) (ก) แห่งประมวลรัษฎากรที่เกิดขึ้นจากการลงทุนของกองทุนรวมอันได้แก่ ดอกเบี้ยพันธบัตร ดอกเบี้ยเงินฝาก ดอกเบี้ยหุ้นกู้ ดอกเบี้ยตัวเงินและผลต่างระหว่างราคาไถ่ถอนกับราคาจำหน่ายตัวเงินหรือตราสารแสดงสิทธิในหนี้ที่บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลหรือนิติบุคคลอื่นเป็นผู้ออกและจำหน่ายครั้งแรกในราคาต่ำกว่าราคาไถ่ถอน โดยเสียภาษีในอัตราร้อยละ 15 ของรายได้ก่อนหักจ่ายใดๆ

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

| | บาท | |
|---------------|----------------|------------------|
| | 2566 | 2565 |
| ซื้อเงินลงทุน | 422,332,998.83 | 1,813,414,001.05 |
| ขายเงินลงทุน | 205,806,499.64 | 167,919,998.91 |



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

| | บาท | | | |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2566 | | 2565 | |
| | ราคาทุน | มูลค่ายุติธรรม | ราคาทุน | มูลค่ายุติธรรม |
| หน่วยลงทุนของกองทุนต่างประเทศ | | | | |
| - หน่วยลงทุนของกองทุนหลักในต่างประเทศ | 1,873,423,536.26 | 1,973,827,003.45 | 1,650,943,784.96 | 1,750,334,584.89 |
| รวมเงินลงทุน | 1,873,423,536.26 | 1,973,827,003.45 | 1,650,943,784.96 | 1,750,334,584.89 |

6. ข้อมูลของกองทุนหลัก (Master Fund)

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ได้เลือกลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนหลักชื่อกองทุน LO Funds - All Roads, Syst. NAV Hdg, (USD) I Class A ซึ่งเป็นกองทุนรวมต่างประเทศประเภทกองทุนผสมที่จัดตั้งและลงทุนในต่างประเทศ มีข้อมูลของกองทุนหลักที่สำคัญ ดังนี้

ชื่อกองทุนหลัก : LO Funds - All Roads, Syst. NAV Hdg, (USD) I Class A

จดทะเบียน : ในประเทศลักเซมเบิร์ก

สกุลเงิน : ดอลลาร์สหรัฐฯ (USD)

บริษัทจัดการ : Lombard Odier Funds (Europe) S.A.

นโยบายการลงทุน : กองทุนมีนโยบายที่จะลงทุนในพันธบัตร ตราสารหนี้ที่ให้อัตราดอกเบี้ยทั้งแบบคงที่และลอยตัว และตราสารหนี้ระยะสั้นที่ออกหรือค้ำประกันโดยภาครัฐและเอกชน หุ้นกู้แปลงสภาพ ตราสารทุน เงินตราสกุลต่างๆ และ/หรือ เงินสดและตราสารเทียบเท่าเงินสดที่อยู่ในรูปสกุลเงินตราของกลุ่มประเทศ OECD และ/หรือกลุ่มประเทศตลาดเกิดใหม่ (Emerging markets) โดยอาจลงทุนในตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือได้ต่ำกว่าอันดับ รวมถึงตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non-investment grade)

เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก | 3,464,360.0880 | หน่วย |
| มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน) | 56,147,700.89 | ดอลลาร์สหรัฐฯ |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน | 15.8617 | ดอลลาร์สหรัฐฯ |
| มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม) | 54,950,640.41 | ดอลลาร์สหรัฐฯ |
| อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น | 102.72 | % |

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
 (เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

เงินลงทุนของกองทุนในกองทุนหลัก

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

| | | |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|
| จำนวนหน่วยเงินลงทุนในกองทุนหลัก | 3,056,384.2010 | หน่วย |
| มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (ราคาทุน) | 49,960,632.03 | ดอลลาร์สหรัฐฯ |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยของหน่วยลงทุน | 15.0666 | ดอลลาร์สหรัฐฯ |
| มูลค่าเงินลงทุนในหน่วยลงทุน (มูลค่ายุติธรรม) | 46,049,318.20 | ดอลลาร์สหรัฐฯ |
| อัตราส่วนของมูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนต่อมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนคิดเป็น | 103.75 | % |

7. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

| | 2566 | | 2565 | |
|--------------------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|
| | อัตราดอกเบี้ยร้อยละต่อปี | จำนวนเงินบาท | อัตราดอกเบี้ยร้อยละต่อปี | จำนวนเงินบาท |
| <u>ประเภทกระแสรายวัน</u> | | | | |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | - | 20,909.58 | - | 20,894.48 |
| <u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</u> | | | | |
| ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน) | 0.15 | 42,389,307.36 | 0.05 | 84,064,735.37 |
| <u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u> | | | | |
| JP Morgan Chase Bank | | | | |
| 4,999.95 ดอลลาร์สหรัฐฯ | 0.00 | 179,598.20 | | |
| 4,999.94 ดอลลาร์สหรัฐฯ | | | 0.00 | 190,047.72 |
| รวม | | <u>42,569,815.14</u> | | <u>84,275,677.57</u> |

8. ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน
- ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 0.535 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน และตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไป ค่าธรรมเนียมจัดการคิดในอัตราร้อยละ 0.749 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
- ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.018725 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
- ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน
- ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

9. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย เช่น ค่าจดทะเบียนกองทุน ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการแก้ไขโครงการจัดการกองทุน ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นรายย่อย ตลอดจนค่าใช้จ่ายต่างๆ ตามที่เกิดขึ้นจริง และตัดจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายของกองทุนครั้งเดียวทั้งจำนวน

10. ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงาน

ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 และสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 ประกอบด้วย

| | บาท | |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 | สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้ง กองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 |
| ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานต้นปี | (143,226,490.27) | - |
| ขาดทุนสุทธิ | (14,587,872.62) | (9,358,343.65) |
| ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | (7,560,542.61) | (12,522,964.91) |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | 105,670,628.05 | (148,669,038.57) |
| ขาดทุนสุทธิที่เกิดจากสัญญาอนุพันธ์ | (4,005,550.00) | (79,886,570.00) |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | 31,399,540.96 | (146,158,321.02) |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ | (96,905,974.40) | 253,372,346.09 |
| ภาษีเงินได้ | (9,379.02) | (3,598.21) |
| ขาดทุนสะสมจากการดำเนินงานปลายปี | (129,225,641.91) | (143,226,490.27) |



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

11. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการธุรกิจระหว่างกันที่สำคัญกับบริษัทจัดการและกิจการอื่น ซึ่งมีผู้ถือหุ้น และ/หรือกรรมการเดียวกันกับบริษัทจัดการและกองทุน รายการที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 และสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้งกองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 มีดังต่อไปนี้

| | บาท | | นโยบายการกำหนดราคา |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| | สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ตุลาคม 2566 | สำหรับรอบระยะเวลา บัญชีตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 (วันจดทะเบียนจัดตั้ง กองทุน) ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 | |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด | | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน | 13,411,574.29 | 8,208,091.84 | ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | | | |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 772,058.22 | 656,647.38 | ตามที่ระบุในสัญญา |
| - ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์ | | | |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ | 367,463,000.00 | 166,103,200.00 | ตามที่ระบุในสัญญา |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ | 16,120,590.00 | 23,055,940.00 | ตามที่ระบุในสัญญา |
| สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 16,106,770.00 | 23,034,990.00 | ตามที่ระบุในสัญญา |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 358,039,020.00 | 158,609,170.00 | ตามที่ระบุในสัญญา |

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

| | บาท | |
|---------------------------------------------|----------------|----------------|
| | 2566 | 2565 |
| ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) | | |
| เงินฝากธนาคาร | 20,909.58 | 20,894.48 |
| สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 335,045,350.00 | 109,054,280.00 |
| สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 12,755,600.00 | - |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย | 72,805.57 | 59,674.69 |
| บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด | | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนค้างจ่าย | 1,274,097.75 | 745,933.28 |



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

12. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรมดังต่อไปนี้

| | จำนวนตามสัญญา | 2566 | |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------|------------------|
| | | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | |
| | | สินทรัพย์ | หนี้สิน |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 52,800,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ | 38,886,689.70 | 1,835,392,088.36 |
| | | 2565 | |
| | | มูลค่ายุติธรรม (บาท) | |
| | | สินทรัพย์ | หนี้สิน |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 43,700,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ | 146,202,920.05 | 1,492,843,650.97 |

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

| | 2566 | 2565 | |
|------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| จำนวนสัญญา | 20 | 36 | : ฉบับ |
| มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 52,400,000.00 | 43,700,000.00 | : ดอลลาร์สหรัฐ |
| ระยะเวลาครบกำหนด | 8 - 279 | 23 - 261 | : วัน |
| มูลค่าขายล่วงหน้า | 1,743,559,310.00 | 1,492,888,250.00 | : บาท |
| มูลค่ายุติธรรม | 1,859,920,634.06 | 1,639,046,571.02 | : บาท |
| จำนวนสัญญา | 1 | - | : ฉบับ |
| มูลค่าสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 400,000.00 | - | : ดอลลาร์สหรัฐ |
| ระยะเวลาครบกำหนด | 8 | - | : วัน |
| มูลค่าซื้อล่วงหน้า | 12,755,600.00 | - | : บาท |
| มูลค่ายุติธรรม | 14,358,144.00 | - | : บาท |

13. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

| | 2566 | 2565 | |
|------------------------------------|------------------|-------------------------------------|------------------|
| | ชนิดสะสมมูลค่า | ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) | ชนิดสะสมมูลค่า |
| หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี | 209,350,673.7334 | - | 185,399,499.0888 |
| สินทรัพย์สุทธิ (บาท) | 1,921,523,659.14 | - | 1,687,027,592.92 |
| มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท) | 9.1784 | - | 9.0994 |



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรตส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

ปัจจุบันกองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่ ชนิดสะสมมูลค่า : K-ALLRD-UI-A(A) สำหรับผู้ลงทุนทั่วไปที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total Return) และชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) : K-ALLRD-UI-C(A) สำหรับผู้ลงทุนที่ได้รับการยกเว้นหรือปรับลดค่าธรรมเนียมที่แยกเก็บจากผู้ซื้อหรือผู้ถือหน่วยลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total Return)

การเพิ่มขึ้นในสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุนได้ดังนี้

| | บาท | |
|-------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| | 2566 | 2565 |
| ชนิดสะสมมูลค่า (K-ALLRD-UI-A(A)) | 234,496,066.22 | 1,687,027,592.92 |
| ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ (สะสมมูลค่า) (K-ALLRD-UI-C(A)) | - | - |
| รวม | 234,496,066.22 | 1,687,027,592.92 |

14. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

14.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มิตตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถสังเกตได้ดังนี้

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



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

| | บาท | | | |
|----------------------------|-------------------------|------------------|------------|------------------|
| | ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 | | | |
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | |
| หน่วยลงทุน | - | 1,973,827,003.45 | - | 1,973,827,003.45 |
| สัญญาอนุพันธ์ | - | 2,398,598.30 | - | 2,398,598.30 |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| สัญญาอนุพันธ์ | - | 117,157,378.36 | - | 117,157,378.36 |

| | บาท | | | |
|----------------------------|-------------------------|------------------|------------|------------------|
| | ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 | | | |
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| <u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u> | | | | |
| หน่วยลงทุน | - | 1,750,334,584.89 | - | 1,750,334,584.89 |
| สัญญาอนุพันธ์ | - | 893,809.95 | - | 893,809.95 |
| <u>หนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| สัญญาอนุพันธ์ | - | 147,052,130.97 | - | 147,052,130.97 |

14.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากมีการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุนซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่าธุรกรรมและจำนวนตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

| | บาท | | | |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|------------------|
| | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 | | | |
| | มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด | มีอัตราดอกเบี้ย คงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | รวม |
| <u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| เงินลงทุน | - | - | 1,973,827,003.45 | 1,973,827,003.45 |
| เงินฝากธนาคาร | 42,389,307.36 | - | 200,507.78 | 42,589,815.14 |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 2,398,598.30 | 2,398,598.30 |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน | - | - | 28,736,000.00 | 28,736,000.00 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | - | - | 19,583.60 | 19,583.60 |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 117,157,378.36 | 117,157,378.36 |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | - | - | 7,356,199.41 | 7,356,199.41 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 1,498,755.76 | 1,498,755.76 |



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

| | บาท | | | รวม |
|--------------------------------------|----------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------|------------------|
| | ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 | | | |
| | มีอัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามอัตราตลาด | มีอัตราดอกเบี้ย คงที่ | ไม่มีอัตราดอกเบี้ย | |
| <u>สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน</u> | | | | |
| เงินลงทุน | - | - | 1,750,334,584.89 | 1,750,334,584.89 |
| เงินฝากธนาคาร | 84,064,735.37 | - | 210,942.20 | 84,275,677.57 |
| ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 893,809.95 | 893,809.95 |
| ลูกหนี้จากดอกเบี้ย | - | - | 5,572.80 | 5,572.80 |
| เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์ | - | - | 147,052,130.97 | 147,052,130.97 |
| เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน | - | - | 455,640.00 | 455,640.00 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | - | - | 951,715.62 | 951,715.62 |

14.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้จากดอกเบี้ยจากเงินลงทุนและเงินฝากธนาคาร อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

14.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์ทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

| | ดอลลาร์สหรัฐ | |
|----------------------------|---------------|---------------|
| | 2566 | 2565 |
| เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม) | 54,950,640.41 | 46,049,318.20 |
| เงินฝากธนาคาร | 4,999.95 | 4,999.94 |
| ลูกหนี้จากการขายเงินลงทุน | 800,000.00 | - |

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุน (ดูหมายเหตุ 12)



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(เดิมชื่อ : กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ตุลาคม 2566

14.5 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศ ทั้งประเภทตราสารแห่งทุน ตราสารแห่งหนี้ และหรือกองทุนรวมประเภทสินค้าโภคภัณฑ์ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุนดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวะการผันผวนดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

14.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

15. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการของกองทุนเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
ข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

| ● รายละเอียดการลงทุน | มูลค่าตามราคาตลาด | % NAV |
|-----------------------------------|-------------------------|------------|
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ | 42,429,800.54 | 2.21 |
| เงินฝาก | 42,429,800.54 | 2.21 |
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ | 1,974,006,601.65 | 102.73 |
| <i>ประเทศлікเซมเบอร์гі</i> | | |
| หน่วยลงทุน | 1,973,827,003.45 | 102.72 |
| <i>สหราชอาณาจักร</i> | | |
| เงินฝาก | 179,598.20 | 0.01 |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า | (114,758,780.06) | (5.97) |
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน | (114,758,780.06) | (5.97) |
| สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น | 19,846,037.01 | 1.03 |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ | 1,921,523,659.14 | บาท |

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 9.82%



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
ข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

| กลุ่มของตราสาร | มูลค่าตามราคาตลาด | %NAV |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------|
| (ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ | 0.00 | 0.00 |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวาล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน | 42,609,398.74 | 2.22 |
| (ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) | 0.00 | 0.00 |
| (ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ | 0.00 | 0.00 |
| (จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558 | 0.00 | 0.00 |

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

| ประเภท | ผู้ออก | อันดับ | อันดับ | มูลค่า หน้าตัว | มูลค่าตาม ราคาตลาด |
|------------------|----------------------------|--------------------------|----------------------------------------|-------------------|-----------------------|
| | | วันครบกำหนด ของตราสาร | ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน | | |
| 1. เงินฝากธนาคาร | บมจ.ธนาคารกสิกรไทย | N/A | AA+(tha) | | 20,909.58 |
| 2. เงินฝากธนาคาร | บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาติ | N/A | AA+(tha) | | 42,408,890.96 |
| 3. เงินฝากธนาคาร | JP Morgan Chase Bank, N.A. | N/A | Aa3 | | 179,598.20 |

● สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริหารจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
ข้อมูล ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

| ประเภทสัญญา | คู่สัญญา | ความน่าเชื่อถือ ของผู้ถือ | วัตถุประสงค์ | มูลค่าตาม ราคาตลาด | % NAV | วันครบ กำหนด | กำไร/ขาดทุน (net gain/loss) |
|------------------------------------------|----------------------------|------------------------------|-------------------|-----------------------|--------|-----------------|--------------------------------|
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน | | | | | | | |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Kasikorn Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (17,227,348.00) | -0.90% | 8 พ.ย. 2566 | (17,227,348.00) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Kasikorn Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | 1,602,544.00 | 0.08% | 8 พ.ย. 2566 | 1,602,544.00 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (16,735,880.00) | -0.87% | 18 ธ.ค. 2566 | (16,735,880.00) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | CIMB Thai Bank Plc. | AA-(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (15,094,526.67) | -0.79% | 8 ม.ค. 2567 | (15,094,526.67) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (1,101,366.67) | -0.06% | 17 ม.ค. 2567 | (1,101,366.67) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (13,646,136.67) | -0.71% | 17 ม.ค. 2567 | (13,646,136.67) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Kasikorn Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (2,368,850.00) | -0.12% | 5 ก.พ. 2567 | (2,368,850.00) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Kasikorn Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (2,764,911.11) | -0.14% | 5 ก.พ. 2567 | (2,764,911.11) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (3,793,111.11) | -0.20% | 5 ก.พ. 2567 | (3,793,111.11) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | CIMB Thai Bank Plc. | AA-(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (16,197,155.56) | -0.84% | 11 มี.ค. 2567 | (16,197,155.56) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Kasikorn Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (5,997,160.00) | -0.31% | 24 เม.ย. 2567 | (5,997,160.00) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Kiatnakin Phatra Bank Plc. | A | ป้องกันความเสี่ยง | (832,866.67) | -0.04% | 24 เม.ย. 2567 | (832,866.67) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (1,668,990.00) | -0.09% | 24 เม.ย. 2567 | (1,668,990.00) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (996,680.00) | -0.05% | 24 เม.ย. 2567 | (996,680.00) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (2,633,866.67) | -0.14% | 24 เม.ย. 2567 | (2,633,866.67) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (9,980,086.02) | -0.52% | 20 พ.ค. 2567 | (9,980,086.02) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Kiatnakin Phatra Bank Plc. | A | ป้องกันความเสี่ยง | (1,464,633.33) | -0.08% | 1 ก.ค. 2567 | (1,464,633.33) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Kiatnakin Phatra Bank Plc. | A | ป้องกันความเสี่ยง | (565,533.33) | -0.03% | 1 ก.ค. 2567 | (565,533.33) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (3,321,333.33) | -0.17% | 1 ก.ค. 2567 | (3,321,333.33) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Kiatnakin Phatra Bank Plc. | A | ป้องกันความเสี่ยง | 796,054.30 | 0.04% | 5 ส.ค. 2567 | 796,054.30 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (766,943.23) | -0.04% | 5 ส.ค. 2567 | (766,943.23) |



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท พิชย์ เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยพิชญ์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

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 บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง 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

ข้อมูลกองทุนหลัก LO Funds- All Roads Syst. NAV Hdg, (USD) I



LO Funds – All Roads Syst. NAV Hdg, (USD) I Fact Sheet (marketing document)

Risk-Based • Multi-Asset

31 October 2023

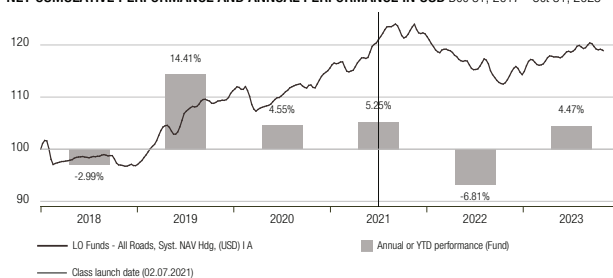
FUND FACTS

| | |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Domicile/Legal structure | Luxembourg/SICAV |
| Legal Status | UCITS |
| Fund inception date | 19 January 2012 |
| SFDR Classification | Article 8 |
| Currency of Fund | EUR |
| Currency of share class | USD Hedged |
| Fund manager | A. Storno (CFA), S.K. Wong, A. Forclaz (Ph.D.), F. Chareyron |
| Net assets (all classes) | USD 2.18 bn |
| Liquidity (sub./red.) | daily, 15:00 |
| Min. investment | CHF 1'000'000 or eq |
| Entry/Exit fees | 0.00% / 0.00% |
| Management fee | 0.50% |
| Distribution fee | 0.00% |
| FROC | 0.16% |
| Ongoing charge (29 September 2023) | 0.67% |
| TER max (31 March 2023) | 0.66% |

HIGHLIGHTS

LO Funds - All Roads is a long-only multi-asset risk-based strategy launched in January 2012. The Fund invests in various traditional risk premia such as equities, sovereign and corporate credit (in both DMs and EMs) and commodities. The strategy further diversifies the portfolio by building exposure to alternative risk premia to harvest market inefficiencies in a systematic and transparent manner. The Fund seeks to generate steady performance over market cycles, and aims to offer higher risk-adjusted returns while controlling risk. The Fund's investment approach applies a systematic, liquid and transparent risk-based allocation methodology. This is complemented by a separate risk budgeting approach based on dynamic drawdown management that aims to limit excessive losses.

NET CUMULATIVE PERFORMANCE AND ANNUAL PERFORMANCE IN USD Dec 31, 2017 - Oct 31, 2023



Past performance does not predict future returns. Performances are displayed net of all costs except any entry and exit fees. Please refer to the cost section. Performance is subject to taxation which depends on the personal situation of each investor and may change in the future. Returns may increase or decrease as a result of currency fluctuations.

RISK AND REWARD PROFILE

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---|---|---|---|---|---|---|

Low High

This summary risk indicator (SRI) is a guide to the level of risk of this product compared to other products. Where there are less than 5 years worth of data, missing returns are simulated using an appropriate benchmark. The SRI may change over time and should not be used as an indicator of future risk or returns. Even the lowest risk classification does not imply that the Sub-Fund is risk-free or that capital is necessarily guaranteed or protected.

| | |
|-----------|--------------|
| CODES | Class A |
| ISIN | LU1581420749 |
| Bloomberg | LOFARSU LX |
| NAV | USD 15.86 |

RATINGS

| | |
|----------------------|-------------------------------------------|
| Morningstar Rating | ★★★★★ |
| Morningstar Category | EAA Fund EUR Flexible Allocation - Global |

Cumulative

NET PERFORMANCE IN USD

| | Fund |
|---------------------------------|--------|
| YTD | 4.47% |
| YTO | 4.98% |
| 1 month | -0.49% |
| 3 months | -1.24% |
| 1 year | 5.28% |
| 3 years | 7.48% |
| 5 years | 22.67% |
| 10 years | 50.95% |
| Total return (since 15.02.2012) | 58.62% |

Annualized

| | Fund |
|--|-------|
| | - |
| | - |
| | - |
| | - |
| | - |
| | 2.42% |
| | 4.15% |
| | 4.19% |
| | 4.00% |

STATISTICS 31.10.2018 - 31.10.2023

| | Fund |
|-----------------------|--------|
| Annualised volatility | 5.18% |
| Sharpe ratio | 0.43 |
| Max. drawdown | -9.12% |

Number of positions 250



| MONTHLY RETURNS | | | | | | |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| IN % | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| | Fund | Fund | Fund | Fund | Fund | Fund |
| January | 0.8 | 2.4 | -0.3 | -0.6 | -2.2 | 2.9 |
| February | -3.5 | 1.0 | -1.2 | -1.0 | -0.7 | -1.2 |
| March | 0.6 | 3.3 | -1.5 | 0.5 | 0.3 | 1.5 |
| April | 0.2 | 1.2 | 0.7 | 2.0 | -1.2 | 0.5 |
| May | 0.6 | -2.1 | 0.7 | 1.2 | -0.4 | -0.5 |
| June | -0.3 | 4.1 | 0.8 | 1.9 | -1.7 | 1.2 |
| July | 0.3 | 1.7 | 1.4 | 2.0 | 1.9 | 1.3 |
| August | 0.4 | 0.9 | 0.7 | 0.6 | -2.3 | -0.3 |
| September | 0.0 | 0.0 | -0.8 | -2.4 | -1.6 | -0.5 |
| October | -2.2 | -0.5 | -0.8 | 0.7 | 0.2 | -0.5 |
| November | 0.1 | 0.4 | 3.0 | -0.7 | 2.7 | |
| December | -0.0 | 1.4 | 1.9 | 0.8 | -1.9 | |
| Year | -3.0 | 14.4 | 4.6 | 5.2 | -6.8 | 4.5 |

The following risks may be materially relevant but may not always be adequately captured by the synthetic risk indicator and may cause additional loss:

Counterparty risk: When a fund is backed by a guarantee from a third party, or where its investment exposure is obtained to a material degree through one or more contracts with a counterparty, there could be a material risk that the counterparty to the transactions will fail to honor its contractual obligations. This may result in a financial loss to the Fund.

Risks linked to the use of derivatives and financial techniques: Derivatives and other financial techniques used substantially to obtain, increase or reduce exposure to assets may be difficult to value, may generate leverage, and may not yield the anticipated results. All of this could be detrimental to fund performance.

Model Risk: Models may be misspecified, badly implemented or may become inoperative when significant changes take place in the financial markets or in the organization. Such a model could unduly influence portfolio management and expose to losses.

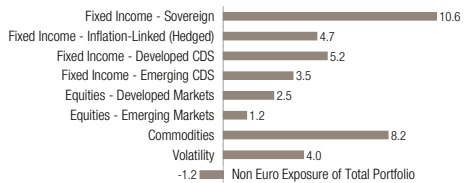
Before taking any investment decision, please read the latest version of the prospectus, the articles of incorporation, the Key Information Documents (KIDs) and the latest annual report and semi-annual report. Please pay attention to the Appendix B "Risk Factors Annex" of the prospectus.

Incorporation of extra-financial risks into the investment decision process may result in underweighting of profitable investments from the sub-fund's investment universe and may also lead the management of the sub-fund to underweight investments that will continue to perform. Sustainability risks may lead to a significant deterioration in the financial profile, profitability or reputation of an underlying investment and may therefore have a significant impact on its market price or liquidity.

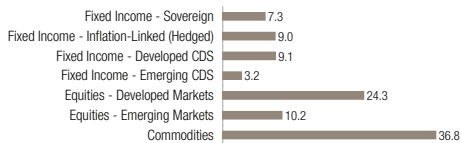
The Fund has been classified as a financial product subject to Article 8 of Regulation (EU) 2019/2088 on sustainability-related disclosures in the financial sector (the "SFDR"). The Fund promotes, among other characteristics, environmental or social characteristics, or a combination of those characteristics, provided that the companies in which the investments are made follow good governance practices.

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

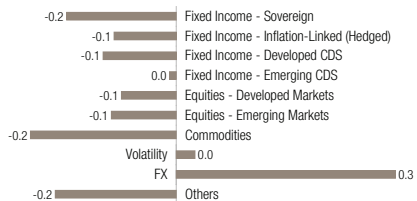
PORTFOLIO BREAKDOWN (IN %)



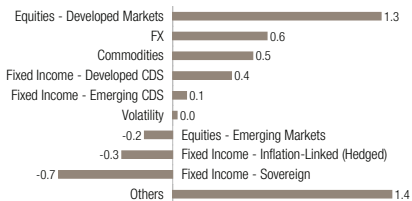
RISK CONTRIBUTION (IN %)



PERF. CONTRIB. 1M (IN %, GROSS OF FEES)



PERFORMANCE CONTRIBUTION - YTD (IN %, GROSS OF FEES)





ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2566

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ผู้จัดการกองทุนหลัก

พีรกานต์ ศรีสุข

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัยชัย สฤกษ์ดีภิรักษ์

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ปณตพล ตันทวิเชียร

ชัยพร ดิเรกโกศา

ฐานันดร โขลิตกุล

อัมไพวรรณ เมลืองนนท์

ศิริรัตน์ ธรรมศิริ

ภราดร เอี้ยวปรีดา

พิชิต ธนภูวนนท์

สุธิวัน พงศธราธิก

วีรยา จุลมนต์

ชุนทวรรณ ชัตตินานนท์

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด
ไม่มี

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ไม่มี



บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

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

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมทั้งข้อมูล ข่าวสาร ระบบงานและเทคโนโลยีในการจัดการลงทุนที่ทันสมัย และยึดมั่นในจรรยาบรรณอย่างเคร่งครัด เพื่อรักษาความเป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีคุณภาพตลอดไป

สถานที่ตั้งสำนักงาน

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

ทุนจดทะเบียน

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

ผู้ถือหุ้น

บมจ.ธนาคารกลีกรไทย ถือหุ้นร้อยละ 99.99

กรรมการบริษัท

| | |
|-----------------------------|---------------------|
| 1. ดร.พิพัฒน์พงศ์ โปษยานนท์ | ประธานกรรมการ |
| 2. นายอดิศร เสริมชัยวงศ์ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 3. นายสุรเดช เกียรติธนากร | กรรมการผู้จัดการ |
| 4. นายวศิน วัฒนชัยวรนันต์ | กรรมการ |
| 5. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์ | กรรมการ |
| 6. ดร.วิชัย ณรงค์วัฒนชัย | กรรมการ |
| 7. นายพิภวัตร ภัทรนาวิก | กรรมการ |

ผู้บริหารระดับสูง

| | |
|-----------------------------|---------------------|
| 1. นายอดิศร เสริมชัยวงศ์ | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. นายสุรเดช เกียรติธนากร | กรรมการผู้จัดการ |
| 3. นางสาวยุพาวดี ตูจินดา | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 4. นายชัชชัย สฤษดิ์อภิรักษ์ | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 5. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต | รองกรรมการผู้จัดการ |

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

| | |
|----------------------------------|--------------------------|
| 6. นายวิทวัส อัจฉริยวนิช | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 7. นายวจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์ | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 8. นางอรอร วงศ์พินิจโรดม | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 9. นายปณตพล ตันทวีเชียร | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 10. นางสาวภาวดี มุณีสิทธิ์ | รองกรรมการผู้จัดการ |
| 11. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรารภรณ์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 12. นางสาวชนาทิพย์ รุ่งคุณานนท์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 13. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 14. นางสาววรรณันท์ กุศลพัฒน์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 15. นางหทัยพัชร ชูโต | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 16. นายยุทธนา สิ้นเสรีกุล | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 17. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 18. นางสาวจรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 19. นายชัยพร ดิเรกโกศา | ผู้ช่วย กรรมการผู้จัดการ |
| 20. นายฐานันดร โชลิตกุล | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 21. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒนกิจ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 22. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์ | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |
| 23. นางสาววิภาดา ลัภยพร | ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ |

ข้อมูล ณ วันที่ 2 ตุลาคม 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 ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K-ALLRD-UI)

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกสิกรไทย
ณ 30 เมษายน 2566

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开基基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

KAsset ขอนำส่ง “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K All Roads Fund Not for Retail Investors : K-ALLRD-UI) เพื่อรายงานผลการดำเนินงานย้อนหลังสัดส่วนการลงทุน ตลอดจนงบการเงินของกองทุนดังกล่าว ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

KAsset ขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัท และเราก็คือเป็นภารกิจอันสำคัญยิ่งที่จะบริหารจัดการกองทุนให้มีผลการดำเนินงานที่ตีบนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายใต้หลักธรรมาภิบาล 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

กองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษเท่านั้น
กองทุนรวมที่มีความเสี่ยงสูงหรือซับซ้อน

กองทุนเบ็ดเตล ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
(K All Roads Fund Not for Retail Investors : K-ALLRD-UI)

กองทุนนี้ไม่ถูกจำกัดความเสี่ยงด้านการลงทุนเช่นเดียวกับกองทุนรวมทั่วไป
จึงเหมาะกับผู้ลงทุนที่รับผลขาดทุนระดับสูงได้เท่านั้น

เปลี่ยนชื่อจากกองทุนเบ็ดเตล ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย (K-ALLROAD-UI) เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2566

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดสะสมมูลค่า : K-ALLRD-UI-A(A)
2. ชนิดผู้ลงทุนกลุ่มพิเศษ(สะสมมูลค่า) : K-ALLRD-UI-C(A)

ประเภทกองทุน

- กองทุนรวมผสม
- กองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund)
- กองทุนรวมที่เน้นลงทุนแบบมีความเสี่ยงต่างประเทศ

อายุโครงการ

ไม่กำหนด

วันที่จดทะเบียนกองทุน

11 พฤศจิกายน 2564

รอบระยะเวลาบัญชี

1 พฤศจิกายน – 31 ตุลาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนมีนโยบายที่จะนำเงินไปลงทุนในต่างประเทศ โดยจะเน้นลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุน LO Funds – All Roads, Syst. NAV Hdg, (USD), I Class A (กองทุนหลัก) ในอัตราส่วนโดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยกองทุนหลักมีนโยบายลงทุนในตราสารทุน ตราสารหนี้ ที่ออกโดยภาครัฐหรือภาคเอกชน และสินค้าโภคภัณฑ์ ในประเทศต่างๆ ทั่วโลก และมีการจัดสรรน้ำหนักการลงทุนในสินทรัพย์ดังกล่าวเพื่อควบคุมความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนโดยรวม

กองทุนหลักดังกล่าวเป็นกองทุนในกลุ่ม Lombard Odier Funds ที่จดทะเบียนในประเทศลักเซมเบิร์ก และบริหารจัดการโดย Lombard Odier Funds (Europe) S.A. รวมถึงเป็นกองทุนที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ Commission de Surveillance du Secteur Financier (CSSF) ภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้องของประเทศลักเซมเบิร์ก ซึ่งเป็นสมาชิกสามัญของ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) และเป็นกองทุนที่จัดตั้งตามระเบียบของ UCITS (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities) โดยมีได้เป็นกองทุนรวมประเภทเฮดจ์ฟันด์ (Hedge fund)

กองทุน LO Funds – All Roads (กองทุนหลัก) แบ่งหน่วยลงทุนที่เสนอขายออกเป็น Share Class ซึ่งจะแตกต่างกันที่รายละเอียดต่างๆ เช่น มูลค่าขั้นต่ำของการสั่งซื้อและมูลค่าคงเหลือขั้นต่ำ โครงสร้างอัตราค่าธรรมเนียม สกุลเงิน นโยบายการจัดการตราสารฯ และผลตอบแทน คุณสมบัติของผู้ลงทุน หรือลักษณะอื่นๆ ทั้งนี้ กองทุนเบ็ดเตล ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย จะลงทุนใน Syst. NAV Hdg, (USD), I Class A ซึ่งเป็น Share Class สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน ชื่อขายเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ (USD) โดยบริษัทจัดการของสงวนสิทธิ์ที่จะพิจารณาเปลี่ยนแปลง Share Class รวมทั้งสกุลเงินที่ลงทุน โดยคำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญและไม่ถือว่าการดำเนินงานที่ผิดไปจากรายละเอียดโครงการ โดยถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว และบริษัทจัดการจะประกาศให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

สำหรับการลงทุนส่วนที่เหลือ กองทุนอาจพิจารณาลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งตราสารทุน ตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน ตราสารหนี้ เงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก หรือหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นทั้งในและต่างประเทศที่ไม่ขัดต่อกฎหมาย ก.ล.ต.

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปง (Structured Note หรือ SN) และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) รวมถึงกองทุนจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน โดยกองทุนจะมีฐานะการลงทุนสูงสุดที่พิจารณาตามมูลค่าธุรกรรมตามหน้าสัญญาในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแปงไม่เกินร้อยละ 100 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

อย่างไรก็ตาม กองทุนจะไม่ทำธุรกรรมการกู้ยืมเงินหรือทำธุรกรรมขายโดยมีสัญญาซื้อคืน (Repurchase agreement) เพื่อประโยชน์ในการจัดการลงทุน และไม่ทำธุรกรรมการขายหลักทรัพย์ที่ต้องยืมหลักทรัพย์มาเพื่อการส่งมอบ (Short sale)

นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือต่ำกว่าที่สามารถลงทุนได้ (Non – Investment Grade) ตราสารหนี้ที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ (Unrated) และหลักทรัพย์ที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ (Unlisted) ทั้งในและต่างประเทศได้

บริษัทจัดการจะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักไปทั่วประเทศสวิตเซอร์แลนด์ ทั้งนี้ บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะส่งคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนหลักในประเทศอื่นๆ นอกเหนือจากประเทศสวิตเซอร์แลนด์ โดยถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว ซึ่งบริษัทจัดการจะดำเนินการถึงประโยชน์ของกองทุนเป็นสำคัญ

บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์เปลี่ยนแปลงประเภทและลักษณะพิเศษของกองทุนรวมในอนาคตเป็นกองทุนรวมหน่วยลงทุน (Fund of Funds) หรือเป็นกองทุนรวมที่มีการลงทุนโดยตรงในตราสาร และ/หรือหลักทรัพย์ต่างประเทศได้ หรือสามารถกลับมาเป็นกองทุนรวมฟีดเดอร์ (Feeder Fund) โดยไม่ทำให้ระดับความเสี่ยงของการลงทุน (Risk spectrum) เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุนซึ่งขึ้นอยู่กับสถานการณ์ตลาด โดยเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหน่วยลงทุน โดยบริษัทจัดการจะดำเนินการแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนดำเนินการเปลี่ยนแปลงประเภทของกองทุนดังกล่าว โดยประกาศผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ

บริษัทจัดการขอสงวนสิทธิ์ที่จะเปลี่ยนแปลงลักษณะโครงการและรายละเอียดที่เกี่ยวข้องให้เป็นกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป เมื่อนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. มีการเปลี่ยนแปลง แก้ไข และ/หรือเพิ่มเติมกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องในอนาคต โดยการเปลี่ยนแปลงลักษณะโครงการดังกล่าวจะไม่ส่งผลกระทบต่อผู้ถือหน่วยลงทุน รวมถึงไม่ทำให้ผลตอบแทนและความเสี่ยงของกองทุนเปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญ และถือว่าได้รับมติจากผู้ถือหน่วยลงทุนแล้ว และบริษัทจัดการจะแจ้งให้ผู้ถือหน่วยลงทุนทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 60 วัน พร้อมกับขอแก้ไขโครงการกับสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อให้ข้อมูลสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยกองทุนจะปฏิบัติตามเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไปด้วย

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

ปก.ปกท. 23/1008

8 พฤษภาคม 2566

ความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นวงลงทุน
กองทุนเปิดเค ออล โรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์ของ กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย ได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการจัดการของกองทุน ดังกล่าวซึ่งบริหารและจัดการโดย บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด สำหรับรอบ ระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2566 นั้น

ธนาคารฯ เห็นว่า บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด ได้ปฏิบัติ หน้าที่ในการบริหารและจัดการ กองทุนเปิดเค ออลโรดส์ ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย โดยถูกต้อง ตามที่ควร ตามวัตถุประสงค์ที่ได้กำหนดไว้ใน โครงการจัดการที่ได้รับอนุมัติจากสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535



(มณีนีวรรณ อิงควิราน)

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารทหารไทยธนชาต จำกัด (มหาชน)



กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

กองทุนจะลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยของกองทุน CIS ต่างประเทศ ตั้งแต่ 2 กองทุนขึ้นไป โดยเฉลี่ยในรอบปีบัญชีไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยมีนโยบายที่จะนำเงินลงทุนส่วนใหญ่ไปลงทุนในหน่วยของกองทุน CIS ต่างประเทศประเภท กองทุนรวมตราสารทุน กองทุนรวมผสม กองทุนรวมตราสารหนี้ กองทุนรวมทรัพย์สินทางเลือก เช่น กองทุนรวมสินค้าโภคภัณฑ์ เป็นต้น และ/หรือกองทุนรวมประเภทอื่นๆ ซึ่งจัดตั้งหรือออกโดย ผู้ออกหลักทรัพย์ในประเทศต่างๆทั่วโลก รวมถึงตราสารของกองทุนอสังหาริมทรัพย์ต่างประเทศ (REITs) และ/หรือหน่วยของกองทุนโครงสร้างพื้นฐานต่างประเทศ และ/หรือหน่วยของกองทุนรวมอีทีเอฟ (ETF) โดยสามารถปรับเปลี่ยนสัดส่วนการลงทุนในหน่วยของ กองทุน CIS ต่างประเทศได้ตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

ทั้งนี้ กองทุนเปิดเค โกลบอล ริสก์ แอลโลเคชัน ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย และกองทุนต่างประเทศอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Structured Note หรือ SN) และอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Derivatives) เพื่อการเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการสร้างผลตอบแทนจากการลงทุนให้สูงขึ้น หรือเพื่อลดค่าใช้จ่ายของกองทุน รวมถึงกองทุนอาจจะลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนตามดุลยพินิจของผู้จัดการกองทุน

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบบัญชีก่อนหน้า

ในรอบบัญชีที่ผ่านมา ณ วันที่ 28 เมษายน 2566 กองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนในอัตรา ร้อยละ 97.04 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ลงทุนทั้งหมด เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 100 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ลงทุนทั้งหมด ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 ในขณะที่กองทุนลงทุนในเงินฝากตราสารหนี้ระยะสั้น และมูลค่าของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยง ณ วันที่ 28 เมษายน 2566 คิดเป็นอัตราส่วนประมาณร้อยละ 2.96 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน เปรียบเทียบกับประมาณร้อยละ 0 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565 โดยกองทุนมีการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงอัตราแลกเปลี่ยนประมาณร้อยละ 92.31 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 28 เมษายน 2566 เทียบกับสัดส่วนประมาณร้อยละ 94.68 ของสินทรัพย์ต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2565

ผลการดำเนินงานของกองทุน

กองทุนมีผลตอบแทนจากการดำเนินงานตั้งแต่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ 30 เมษายน 2566 อยู่ที่ -5.13% ทั้งนี้กองทุนไม่มีดัชนีชี้วัด เนื่องจากกองทุนลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมต่างประเทศที่บริหารโดยใช้กลยุทธ์ Risk-based methodology ซึ่งกองทุนรวมต่างประเทศลงทุนในสินทรัพย์หรือกลุ่มสินทรัพย์หลายประเภท และจัดสรรน้ำหนักการลงทุนในสินทรัพย์หรือกลุ่มสินทรัพย์โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อควบคุมความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนโดยรวม จึงไม่มีดัชนีชี้วัดที่เหมาะสมสำหรับกองทุนต่างประเทศนั้น

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย-A ชนิดสะสมมูลค่า Fund Performance of K All Roads Fund Not for Retail Investors-(A)

(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) |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return | | | | | | | | | -1.48 | -8.05 |
| ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return | | | | | | | | | N/A | N/A |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation | | | | | | | | | 5.11 | 4.00 |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation | | | | | | | | | N/A | N/A |

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 28 เมษายน 2566/Performance as of 28 Apr 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.) | *11/19/201 Since Inception Return (% p.a.) |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return | 2.21 | 0.01 | 1.76 | -2.59 | | | | -5.13 |
| ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return | N/A | N/A | N/A | N/A | | | | N/A |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.) | 3.43 | 3.37 | 3.97 | 3.86 | | | | 4.01 |
| ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.) | N/A | N/A | N/A | N/A | | | | N/A |

ตัวชี้วัด

ไม่มี เนื่องจากกองทุนเปิดกองทุนเคมีการใช้การลงทุน Risk-based methodology ซึ่งลงทุนในหลักทรัพย์หลายประเภท และ Diversify ทรัพย์สินการลงทุน
ในและสินทรัพย์โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อความหลากหลายของกองทุนโดยรวม จึงไม่มีดัชนีชี้วัดใดที่สอดคล้องกับการลงทุนของกองทุน

Benchmark

None.

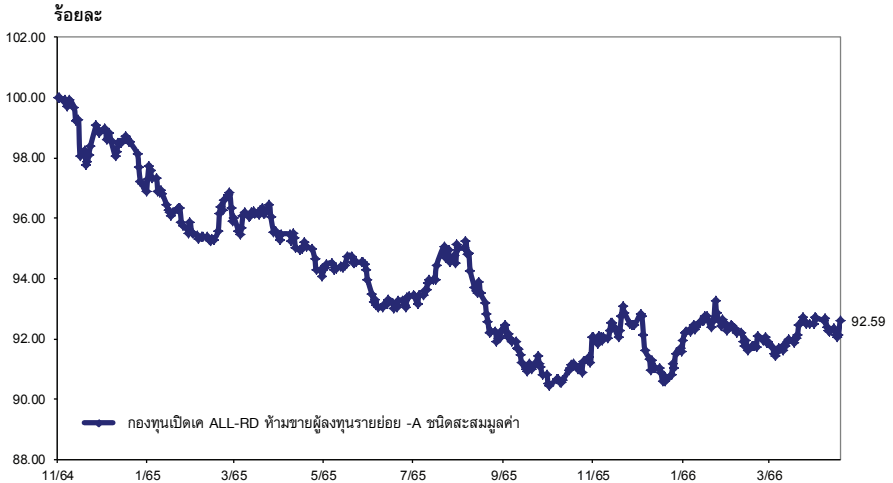
The Master Fund applies Risk-based methodology by investing in multi-assets and diversifying the portfolio to consist risk.
As a result, there is no benchmark that consistent with its investment.

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

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย -A ชนิดสะสมมูลค่า
เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน*
สิ้นสุดวันที่ 28 เมษายน 2566



* ตัวชี้วัด

ไม่มี เนื่องจากกองทุนลงทุนในกองทุนหลักที่บริหารโดยใช้กลยุทธ์ Risk-based methodology ซึ่งลงทุนในสินทรัพย์หลากหลายประเภท และจัดสรรน้ำหนักการลงทุน ในแต่ละสินทรัพย์โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อควบคุมความเสี่ยงของพอร์ตการลงทุนโดยรวม จึงไม่มีดัชนีชี้วัดใดสอดคล้องกับการลงทุนของกองทุนหลัก

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

| | บาท | | |
|---------------------------------|-----------------------|------------------------|-------------------------------|
| สินทรัพย์ | | | |
| เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | 1,651,754,272.92 |
| เงินฝากธนาคาร | | | 37,381,527.03 |
| ลูกหนี้ | | | |
| จากดอกเบี้ย | | | 17,496.71 |
| จากสัญญาอนุพันธ์ | | | 30,192,613.30 |
| รวมสินทรัพย์ | | | 1,719,345,909.96 |
| หนี้สิน | | | |
| เจ้าหนี้ | | | |
| จากสัญญาอนุพันธ์ | | | 16,376,255.53 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | | | 1,190,748.43 |
| หนี้สินอื่น | | | 66,246.44 |
| รวมหนี้สิน | | | 17,633,250.40 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | | 1,701,712,659.56 |
| สินทรัพย์สุทธิ | | | |
| ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน | | | 1,838,256,367.80 |
| กำไรสะสม | | | |
| บัญชีปรับสมดุล | | | (22,580,300.29) |
| กำไรสะสมจากการดำเนินงาน | | | (113,963,407.95) |
| สินทรัพย์สุทธิ | | | 1,701,712,659.56 |
| ประเภท | สินทรัพย์สุทธิ | จำนวนหน่วยลงทุน | สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย |
| ชนิดสะสมมูลค่า | 1,701,712,659.56 | 183,825,636.7800 | 9.2572 |

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

| | อัตรา ดอกเบี้ย | วันครบ กำหนด | จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000) | มูลค่าที่ตราไว้ (,000) | เงินตรา ต่างประเทศ (,000) | มูลค่ายุติธรรม บาท (,000) | % เงินลงทุน |
|-------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|---------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|------------------------------|----------------|
| หน่วยลงทุน | | | | | | | |
| กองทุนเปิด | | | | | | | |
| Lombard Odier Funds | | | | | | | |
| LO Funds - All Roads, Syst. NAV Hdg. (USD), I Class A | | | 3,074.86 | 50,109.52 (USD) | 48,445.65 (USD) | 1,651,754.27 | 100.00 |
| รวมหน่วยลงทุน | | | | | | 1,651,754.27 | 100.00 |
| รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 1,660,210,532.62 บาท) | | | | | | 1,651,754.27 | 100.00 |

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย งบบำรุงขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

| | บาท |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------|
| รายได้ | |
| รายได้ดอกเบี้ย | 28,264.54 |
| รวมรายได้ | 28,264.54 |
| ค่าใช้จ่าย | |
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ | 6,116,335.55 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ | 155,394.55 |
| ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน | 355,187.50 |
| ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ | 59,507.08 |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ | 6,539.91 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 6,692,964.59 |
| รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิ | (6,664,700.05) |
| รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน | |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | (5,363,275.10) |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน | 91,939,233.23 |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | (14,962,510.00) |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์ | 159,974,678.79 |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ | 4,135,513.75 |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ | (199,791,618.62) |
| รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น | 35,932,022.05 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้ | 29,267,322.00 |
| หัก ภาษีเงินได้ | 4,239.68 |
| การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้ | 29,263,082.32 |

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
ข้อมูล ณ วันที่ 30 เมษายน 2566

รายละเอียดการลงทุน

| | มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท) | % NAV |
|---------------------------------------------------|-----------------------------|--------|
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ | 37,399,023.74 | 2.20 |
| เงินฝาก | 37,399,023.74 | 2.20 |
| หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ | 1,651,754,272.92 | 97.06 |
| ประเทศลักเซมเบิร์ก | | |
| หน่วยลงทุน | 1,651,754,272.92 | 97.06 |
| สัญญาซื้อขายล่วงหน้า | 13,816,357.77 | 0.81 |
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน | 13,816,357.77 | 0.81 |
| สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น | (1,256,994.87) | (0.07) |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ | 1,701,712,659.56 บาท | |
| อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 5.09% | | |

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

| กลุ่มของตราสาร | มูลค่าตามราคาตลาด | %NAV |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------|
| (ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ | 0.00 | 0.00 |
| (ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน | 37,399,023.74 | 2.20 |
| (ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) | 0.00 | 0.00 |
| (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) | | 6,791,965.60 |
| 2. | เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาต | | N/A | AA+(tha) | | 30,607,058.14 |

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสารตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

| ประเภทสัญญา | คู่สัญญา | อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก | วัตถุประสงค์ | มูลค่าตาม ราคาตลาด | % NAV | วันครบ กำหนด | กำไร/ขาดทุน (net gain/loss) |
|------------------------------------------|---------------------------|----------------------------------------|-------------------|-----------------------|----------|-----------------|--------------------------------|
| สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน | | | | | | | |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | 303,644.44 | 0.02% | 17 พ.ค. 2566 | 303,644.44 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | 2,281,166.67 | 0.13% | 17 พ.ค. 2566 | 2,281,166.67 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | CIMB Thai Bank Plc. | AA-(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | 6,210,903.45 | 0.36% | 21 มิ.ย. 2566 | 6,210,903.45 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | 2,425,278.62 | 0.14% | 21 มิ.ย. 2566 | 2,425,278.62 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Kasikorn Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | 2,023,353.10 | 0.12% | 19 ก.ค. 2566 | 2,023,353.10 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | 4,644,061.72 | 0.27% | 19 ก.ค. 2566 | 4,644,061.72 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | 5,800,710.34 | 0.34% | 19 ก.ค. 2566 | 5,800,710.34 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | CIMB Thai Bank Plc. | AA-(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | 3,274,500.00 | 0.19% | 23 ส.ค. 2566 | 3,274,500.00 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Kasikorn Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (603,767.50) | -0.04% | 23 ส.ค. 2566 | (603,767.50) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | 1,154,137.50 | 0.07% | 23 ส.ค. 2566 | 1,154,137.50 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | 751,122.83 | 0.04% | 20 ก.ย. 2566 | 751,122.83 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Kasikorn Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (6,778,571.98) | -0.40% | 8 พ.ย. 2566 | (6,778,571.98) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (6,605,644.62) | -0.39% | 18 ธ.ค. 2566 | (6,605,644.62) |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | CIMB Thai Bank Plc. | AA-(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | 1,227,456.04 | 7.00% | 8 ม.ค. 2567 | 1,227,456.04 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | 96,278.57 | 0.01% | 17 ม.ค. 2567 | 96,278.57 |
| สัญญาฟอว์เวิร์ด | Siam Commercial Bank Pcl. | AA+(tha) | ป้องกันความเสี่ยง | (2,388,271.43) | -0.14% | 17 ม.ค. 2567 | (2,388,271.43) |

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

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยพิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

-ไม่มี-

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

| ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense) | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ |
|-------------------------------------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------|
| ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee) | 6,116.34 | 0.37 |
| ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee) | 155.39 | 0.01 |
| ค่านายทะเบียน(Registrar Fee) | 355.19 | 0.02 |
| ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | ไม่มี | ไม่มี |
| ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก | ไม่มี | ไม่มี |
| ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**) | 70.29 | 0.00 |
| รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses) | 6,697.20 | 0.40 |

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

-ไม่มี-

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
กองทุนเปิดเค ALL-RD ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2566

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

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

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทิน
ล่าสุด

-ไม่มี-

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

-ไม่มี-



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 02-6733888 โทรสาร 02-6733988