

K

KASIKORNTHAI

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกสิกรไทย
ณ 31 มกราคม 2567

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开基基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

KAsset ขอ นำส่ง “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส” (K Fixed Income Plus Fund : K-FIXEDPLUS) เพื่อรายงานผลการดำเนินงานย้อนหลังสัดส่วน การลงทุน ตลอดจนงบการเงินของกองทุนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

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

ขอแสดงความนับถือ

KAsset

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด

รู้ระดับความเสี่ยง เลือกลงทุนอย่างมั่นใจ

ตอบ “CUSTOMER RISK PROFILE” ก่อนลงทุน

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

โดยท่านสามารถตอบแบบสอบถาม Customer Risk Profile ก่อนทำการซื้อกองทุนรวม ได้ที่ธนาคารกสิกรไทยทุกสาขา ทั้งนี้ ด้วยข้อกำหนดดังกล่าว ธนาคารจึงขอระงับการทำรายการ ซื้อ/ขายกองทุนผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ 2 ช่องทาง ได้แก่ K-ATM (บริการธนาคาร ทางเอทีเอ็มกสิกรไทย) และ K-Contact Center (บริการธนาคารทางโทรศัพท์กสิกรไทย) เป็นการชั่วคราว

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

สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมติดต่อ KAsset Contact Center 02-6733888

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

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน	มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้ 1. ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป : K-FIXEDPLUS-A 2. ชนิดเพื่อการออม : K-FIXEDPLUS-SSF
ประเภทกองทุน	<ul style="list-style-type: none">• กองทุนรวมตราสารหนี้• กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้บลจ.เดียวกัน• กองทุนรวมเพื่อการออม (SSF)• กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	2 สิงหาคม 2560
รอบระยะเวลาบัญชี	1 สิงหาคม – 31 กรกฎาคม

นโยบายการลงทุน

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

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

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

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เรียน ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

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

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

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรองจิต อ่ำบุญธรรม)

ผู้จัดการบริหารหลักทรัพย์

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

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

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

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

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

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

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ชนิดกองทุนทั่วไป

Fund Performance of K Fixed Income Plus Fund-A

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

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

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 มกราคม 2567/Performance as of 31 Jan 2024

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	30/08/2017 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.36	1.92	1.60	2.18	0.62	1.37		1.44
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	0.35	1.20	0.73	0.99	-0.06	0.88		1.06
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	0.61	0.93	1.06	0.90	1.32	1.11		0.99
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.37	0.36	0.59	0.51	0.65	0.74		0.66

คำชี้แจง

ส่วนชี้วัดของกองทุน คี

- ผลตอบแทนสุทธิของดัชนีชี้วัดรัฐบาลระยะ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนสุทธิของดัชนีชี้วัดรัฐบาลระยะ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนสุทธิของดัชนีชี้วัดระยะ Mark-to-Market ที่มีดัชนีความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- อัตราผลตอบแทนระยะ 6 เดือน ของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ โดยคำนวณจากผลของตราสารหนี้และตราสารหนี้ที่มีอายุไม่เกิน 25%
- ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) บวกค่า Spread ของตราสารหนี้ที่คิดคำนวณเฉลี่ยโดยวิธีถ่วงน้ำหนัก 88% อายุ 6 เดือน

Benchmark

Benchmark is

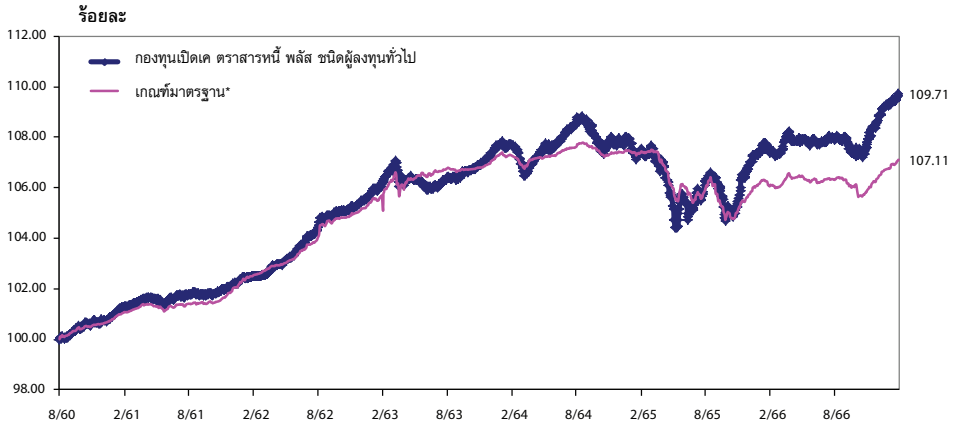
- 35% Net total return of the 1-3 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 3 - 7 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 1-3 year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher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

ผลการดำเนินงานในอดีตของกองทุนรวม มีค่าเป็นสื่อชี้วัดถึงผลการดำเนินงานในอดีต Past performance is not indicative of future results.

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

บริการทุกระดับประทับใจ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป
เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน*
สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2567



*ตัวชี้วัด

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

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส



หลักทรัพย์จัดการกองทุนเคทีพี
KASIKORN ASSET MANAGEMENT



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

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

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

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 มกราคม 2567/Performance as of 31 Jan 2024

	Year to Date	3 เดือน (3 Months)	6 เดือน (6 Months)	1 ปี (% ต่อปี) 1 Year (% p.a.)	3 ปี (% ต่อปี) 3 Years (% p.a.)	5 ปี (% ต่อปี) 5 Years (% p.a.)	10 ปี (% ต่อปี) 10 Years (% p.a.)	Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.36	1.92	1.59	2.15	0.60			0.82
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	0.35	1.20	0.73	0.99	-0.06			0.17
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	0.61	0.93	1.06	0.90	1.32			1.21
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.37	0.36	0.59	0.51	0.65			0.60

คำชี้แจง

• ตัวชี้วัดของกองทุน คือ

- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดรัฐบาลระยะ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดรัฐบาลระยะ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดตราสารหนี้ Mark-to-Market ที่มีระดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี ของธนาคารกรุงศรีฯ ธนาคารพาณิชย์ 3 ธนาคารหลักของประเทศไทย ได้แก่ ธนาคารกรุงไทย ธนาคารพาณิชย์ไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ (15%)
- ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) มาจากค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารหนี้ที่มีระดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBBB+ อายุ 6 เดือน ในวาระระยะเวลาที่ผ่านของกองทุน มีน้ำหนักของการปรับถ่วงตามระดับความน่าเชื่อถือที่คิดเป็นสัดส่วนตามเกณฑ์

Benchmark

• Benchmark is

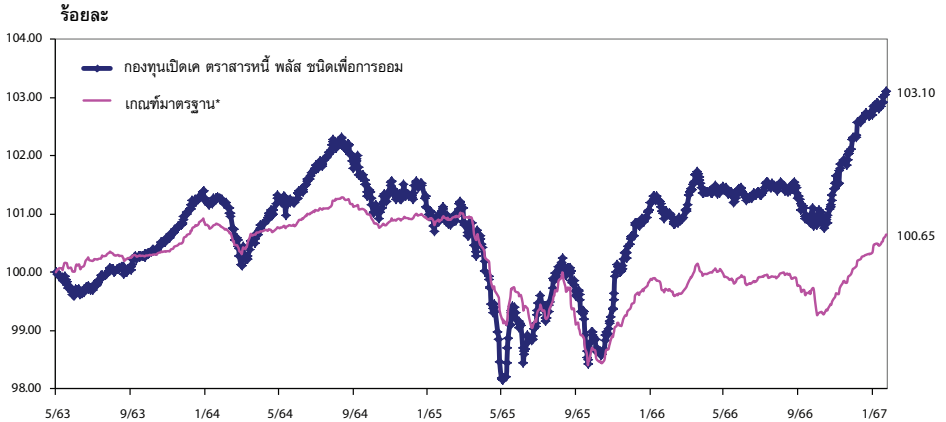
- 1.35% Net total return of the 1-3 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 1.15% Net total return of the 3-7 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 1.15% Net total return of the 1-3 year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher of the Thai Bond Market Association.
- 2.25% the average of 1 year fixed deposit rate after tax for deposits less than 5 million baht quoted by BBL, KBANK, and SCB.
- 10% US Generic Government Index with 6-month Yield plus Credit Spread average of 6-month securities with BBBB credit rating during the period in which the return is calculated, adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation.

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

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

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



***ตัวชี้วัด**

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

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

บาท

สินทรัพย์		
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม		16,554,963,660.11
เงินฝากธนาคาร		684,149,368.96
ลูกหนี้		
จากดอกเบี้ย		76,753,885.59
จากสัญญาอนุพันธ์		12,326,308.95
ลูกหนี้อื่น		288,623.08
รวมสินทรัพย์		<u>17,328,481,846.69</u>
หนี้สิน		
เจ้าหนี้		
จากสัญญาอนุพันธ์		34,230,192.46
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		7,010,212.13
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		7,752,101.69
หนี้สินอื่น		198,424.07
รวมหนี้สิน		<u>49,190,930.35</u>
สินทรัพย์สุทธิ		<u>17,279,290,916.34</u>
สินทรัพย์สุทธิ		
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		15,750,214,018.41
กำไรสะสม		
บัญชีปรับสมดุล		382,795,458.16
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน		1,146,281,439.77
สินทรัพย์สุทธิ		<u>17,279,290,916.34</u>

ประเภท	สินทรัพย์สุทธิ	จำนวนหน่วยลงทุน	สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	15,520,814,083.86	1,414,651,927.0918	10.9714
ชนิดเพื่อการออม	1,758,476,832.48	160,369,474.7490	10.9651

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

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

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

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

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

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

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

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

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

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

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

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

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

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

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

บาท

รายได้

รายได้เงินปันผล	15,766,178.19
รายได้ดอกเบี้ย	234,385,986.90
รวมรายได้	250,152,165.09

ค่าใช้จ่าย

ค่าธรรมเนียมการจัดการ	35,404,491.39
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	1,991,502.59
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	3,540,449.17
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	58,065.21
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	643,774.77
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	560,368.18
รวมค่าใช้จ่าย	42,198,651.31

รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิ	207,953,513.78
---------------------------	----------------

รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน

กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(44,149,855.66)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	152,980,113.92
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(9,595,515.91)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(42,085,749.00)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	27,855,666.43
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(5,169,173.95)
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	79,835,485.83

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	287,788,999.61
--	----------------

หัก ภาษีเงินได้	36,410,506.44
-----------------	---------------

การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	251,378,493.17
---	----------------

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาวะผูกพัน

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

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพัน

● รายละเอียดการลงทุน

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

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน(PTR) : 42.99%

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

● รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	2,389,391,508.27	13.83
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวัด ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	5,170,606,436.92	29.92
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	8,392,521,048.85	48.57
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

● รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนึ่ง เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนึ่งกึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1. เงินฝากธนาคาร	JP MORGAN CHASE BANK		N/A	Aa3		607.80
2. เงินฝากธนาคาร	Euroclear		N/A	AA		22,223,475.63
3. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		71,107.37
4. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		59,579.30
5. เงินฝากธนาคาร	บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AAA(thai)		1,912.79
6. เงินฝากธนาคาร	ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)		N/A	AA+(tha)		662,113,449.61
7. เงินฝากธนาคาร	Standard Chartered Bank (China) Ltd.		N/A	A		4,369.22
8. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	16 ส.ค. 2567	N/A	AAA		146,610,480.13
9. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	19 ส.ค. 2567	N/A	AAA		303,312,301.82
10. เงินฝากประจำ	ธนาคารอาคารสงเคราะห์	13 ม.ค. 2568	N/A	AAA		203,854,425.82
11. ตัวแลกเปลี่ยน	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	13 ก.ย. 2567	N/A	A+	220,000,000.00	215,995,223.54
12. ตัวแลกเปลี่ยน	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	30 ก.ค. 2567	N/A	BBB+	200,000,000.00	196,580,225.66
13. ตัวแลกเปลี่ยน	บริษัท ศรีสวัสดิ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	16 พ.ค. 2567	N/A	BBB+	200,000,000.00	197,919,726.00
14. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	10 ก.พ. 2715	Ba2	AA+(tha)	10,000,000.00	326,455,560.00
15. ตราสารหนี้ต่างประเทศ	บริษัท ิโยมา สแควร์ทิจิก โอลดลิงส์ จำกัด	22 พ.ย. 2569	AAA	N/A/AAA	140,000,000.00	142,206,569.98
16. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	9 พ.ค. 2567	N/A	N/A	150,000,000.00	149,081,372.83
17. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	13 มิ.ย. 2567	N/A	N/A	150,000,000.00	148,761,133.41
18. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	12 ธ.ค. 2567	N/A	N/A	150,000,000.00	147,057,914.38
19. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	17 ต.ค. 2567	N/A	N/A	100,000,000.00	98,387,284.16
20. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	2 ม.ค. 2568	N/A	N/A	200,000,000.00	195,906,256.98
21. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	18 พ.ย. 2567	N/A	N/A	100,000,000.00	100,496,554.00
22. พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	15 ต.ค. 2567	N/A	N/A	100,000,000.00	100,691,652.70
23. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มี.ค. 2571	N/A	N/A	330,000,000.00	352,300,366.05
24. พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2569	N/A	N/A	450,000,000.00	449,318,507.21

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

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

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

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริหารจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

● รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

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

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

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินชั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

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

**คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ
บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด**

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

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

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

คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

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

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

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

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2566 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2567

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

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

-ไม่มี-

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

1. บมจ. ธนาคารกสิกรไทย

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

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากกองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

- ไม่มี

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทิน
ล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.kasikornasset.com

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

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

(รอบระยะเวลาบัญชี 1 กุมภาพันธ์ 2566 - 31 มกราคม 2567)



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



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565

ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

รายงานประจำปี

ณ 31 กรกฎาคม 2566

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

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

การแบ่งชนิดหน่วยลงทุน	มีทั้งหมด 2 ชนิด ดังนี้ 1. ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป : K-FIXEDPLUS-A 2. ชนิดเพื่อการออม : K-FIXEDPLUS-SSF
ประเภทกองทุน	<ul style="list-style-type: none">• กองทุนรวมตราสารหนี้• กองทุนรวมที่มีนโยบายเปิดให้มีการลงทุนในกองทุนรวมอื่นภายใต้ บลจ.เดียวกัน• กองทุนรวมเพื่อการออม (SSF)• กองทุนรวมที่ลงทุนแบบมีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศ
อายุโครงการ	ไม่กำหนด
วันที่จดทะเบียนกองทุน	2 สิงหาคม 2560
รอบระยะเวลาบัญชี	1 สิงหาคม - 31 กรกฎาคม

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยไม่จำกัดอัตราส่วนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ภาครัฐ และเอกชน รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง ธุรกรรมประเภทการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หน่วย CIS รวมทั้งอาจหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหาดอกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนดโดยกองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

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

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

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

K - FIXEDPLUS - A ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

K - FIXEDPLUS - SSF ไม่มีนโยบายจ่ายเงินปันผล

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ.ธนาคารกสิกรไทย

การแก้ไขข้อผูกพันสำหรับกองทุนที่มีรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566
แก้ไขเพื่อให้เป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 9/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์
เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อย และ
กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนประเภทสถาบัน
เปลี่ยนวิธีการแจ้งผู้ถือหน่วยลงทุนเรื่องการเลิกกองทุนโดยแจ้งทางช่องทางใดๆ ที่มีหลักฐานว่า
สามารถติดต่อผู้ถือหน่วยลงทุนได้ (มีผลบังคับใช้วันที่ 1 กรกฎาคม 2565)



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2565/2566 วันที่ 1 สิงหาคม 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566	ปี 2564/2565 วันที่ 1 สิงหาคม 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2565
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	17,182,146,599.00	22,201,428,753.72
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	10.7990	10.5864
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดเพื่อการออม	10.7940	10.5841
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	356,128,749.08	(791,584,727.21)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป *	2.00%	(2.49%)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป **	0.54%	(1.72%)
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดเพื่อการออม *	1.98%	(2.51%)
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดเพื่อการออม **	0.54%	(1.72%)

* ใช้ข้อมูลวันที่การสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

• ตัวชี้วัดของกองทุน คือ

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

รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
รอบระยะเวลา 1 สิงหาคม 2565 - 31 กรกฎาคม 2566

สรุปภาวะเศรษฐกิจไทย สำหรับงวดสิ้นสุดเดือนกรกฎาคม 2566

ในช่วงไตรมาส 4 ปี 2565 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.4 ทำให้ทั้งปี 2565 ขยายตัวเพียงร้อยละ 2.6 โดยสาเหตุที่เศรษฐกิจชะลอลงมากเป็นผลจากการบริโภคภาคครัวเรือนที่หดตัวถึงร้อยละ 8.0 เนื่องจากการลดลงของค่าใช้จ่ายสำหรับกรณีโควิด ของกองทุนหลักประกันสุขภาพแห่งชาติ และกองทุนประกันสังคมที่มีฐานสูงในปีก่อนหน้า และการส่งออกสินค้าที่หดตัวตามทิศทางเศรษฐกิจโลก อย่างไรก็ตาม การท่องเที่ยว หรือส่งออกบริการยังขยายตัวดี ประกอบกับการนำเข้าที่หดตัวมากกว่า ทำให้การส่งออกสินค้าและบริการสุทธิยังเป็นองค์ประกอบให้เศรษฐกิจไทยขยายตัว ด้านปัจจัยที่สนับสนุนเศรษฐกิจไทยให้ขยายตัวได้ในไตรมาสสุดท้ายของปี 2565 ได้แก่ การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนที่ขยายตัวต่อเนื่อง และการลงทุนภาครัฐที่ฟื้นตัวขึ้นเล็กน้อย เนื่องจากการเร่งตัวของการลงทุนรัฐวิสาหกิจ ด้านอัตราเงินเฟ้อลดลงตามราคาพลังงาน ขณะที่อัตราเงินเฟ้อพื้นฐานเพิ่มขึ้นจากราคาอาหารสำเร็จรูปเป็นสำคัญ ด้านตลาดแรงงานฟื้นตัวตามภาวะเศรษฐกิจ สำหรับดุลบัญชีเดินสะพัดกลับมาเกินดุลตามการเกินดุลการค้า ขณะที่ดุลบริการ รายได้ และเงินโอนขาดดุลลดลง เมื่อบวกกับที่นักลงทุนคาดการณ์ว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ จะปรับขึ้นดอกเบี้ยนโยบายในอัตราที่ชะลอลง หลังตัวเลขอัตราเงินเฟ้อของสหรัฐฯ ลดลงและต่ำกว่าที่ตลาดคาด ประกอบกับนักลงทุนมีมุมมองเชิงบวกต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยตามภาคการท่องเที่ยวที่จะได้รับผลดีจากแนวโน้มการผ่อนคลายมาตรการโควิดของจีน ส่งผลให้ค่าเงินบาทเมื่อเทียบกับดอลลาร์ฯ แข็งค่าขึ้นในไตรมาส 4

ไตรมาสแรกของปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 2.7 โดยได้แรงหนุนจากการส่งออกภาคบริการซึ่งเพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 87.8 เมื่อเทียบรายปี และการอุปโภคบริโภคภาคเอกชน สอดคล้องกับการขยายตัวของภาคการท่องเที่ยว ด้านการลงทุนภาคเอกชนและการลงทุนภาครัฐขยายตัวต่อเนื่องเช่นเดียวกัน ส่วนปัจจัยจุดรั้งได้แก่ การใช้จ่ายของรัฐบาล และปริมาณการส่งออกสินค้าตามการชะลอตัวของเศรษฐกิจประเทศคู่ค้า ด้านอัตราเงินเฟ้อทั่วไปอยู่ที่ร้อยละ 3.9 ในไตรมาส 1/2566 ชะลอลงจากไตรมาสก่อนหน้า ตามการชะลอลงของเงินเฟ้อในกลุ่มอาหารและพลังงาน แต่ยังคงอยู่ในระดับสูงเมื่อเทียบกับในช่วงที่ผ่านมา ส่งผลให้คณะกรรมการนโยบายการเงิน มีมติปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายครั้งละร้อยละ 0.25 ในการประชุมเดือนมกราคมและมีนาคม 2566 ทำให้เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 1.25 เป็นร้อยละ 1.75 โดยประเมินว่าเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มฟื้นตัวต่อเนื่อง จากจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้น รวมทั้งการฟื้นตัวของกรณีบริโภคภาคเอกชน ตามการปรับตัวดีขึ้นของการจ้างงานและรายได้ภาคแรงงาน อย่างไรก็ตาม ยังมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจโลกที่อัตราเงินเฟ้อยังอยู่ในระดับสูง และปัญหาสภาพัฒนาการเงินในประเทศเศรษฐกิจหลัก ขณะที่อัตราเงินเฟ้อของไทยมีแนวโน้มเข้าสู่กรอบเป้าหมายได้ในช่วงกลางปี 2566 แต่อัตราเงินเฟ้อพื้นฐาน



ยังทรงตัวในระดับสูงจากการส่งผ่านต้นทุน สำหรับดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลมากขึ้นในไตรมาสแรก ซึ่งเป็นผลมาจากการเกินดุลการค้า และดุลบริการ ส่งผลให้เงินบาทเมื่อเทียบกับดอลลาร์ แข็งค่าขึ้นจากไตรมาสก่อนหน้า สอดคล้องกับการปรับตัวอ่อนค่าลงของดัชนีค่าเงินดอลลาร์ โดยส่วนหนึ่งเป็นผลจากทิศทางการดำเนินนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ ที่เริ่มส่งสัญญาณการยุติการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย ประกอบกับการที่รัฐบาลจีนประกาศเปิดประเทศเร็วกว่าที่คาดการณ์ไว้

ในช่วงไตรมาส 2 ปี 2566 เศรษฐกิจขยายตัวต่ำกว่าค่าที่ร้อยละ 1.8 โดยมีปัจจัยกดดันหลักมาจากการส่งออกสินค้าที่ปรับตัวลดลงตามการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกและฐานที่สูงในปีก่อนหน้า ประกอบกับการใช้จ่ายภาครัฐและการลงทุนภาครัฐที่ปรับตัวลดลงตามการใช้จ่ายด้านสาธารณสุข และการลงทุนในโครงการใหม่ๆ ที่ลดลง อีกทั้ง การลงทุนภาคเอกชนก็ขยายตัวในอัตราที่ชะลอลง สอดคล้องกับภาคส่งออกและความเชื่อมั่นของภาคธุรกิจที่ได้รับผลกระทบจากความไม่แน่นอนเกี่ยวกับการจัดตั้งรัฐบาล อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจยังคงได้รับแรงหนุนจากการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว และการบริโภคภาคเอกชนที่ยังขยายตัวได้อย่างต่อเนื่อง โดยจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติยังอยู่ในระดับราว 2 ล้านคนต่อเดือน ส่งผลให้จำนวนสะสมในช่วง 6 เดือนแรกอยู่ที่ประมาณ 13 ล้านคน หนุนภาคบริการและการบริโภคภาคเอกชนขยายตัว ในขณะที่ ยอดจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคได้อานิสงส์จากการจัดกิจกรรมในช่วงเลือกตั้ง อย่างไรก็ตาม รายได้เกษตรกรในไตรมาส 2 พลิกกลับมาหดตัวเมื่อเทียบกับปีก่อน จากปัจจัยด้านราคาเป็นหลัก สอดคล้องกับอัตราเงินเฟ้อที่ปรับลดลงต่อเนื่องจากผลของฐานสูงในปีก่อน และเงินเฟ้อในหมวดพลังงานที่ลดลง ด้านมูลค่าการส่งออกสินค้าที่ไม่รวมทองคำเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเทียบกับไตรมาสก่อนหน้าจากสินค้าเกษตรเป็นสำคัญ ส่งผลให้ดุลการค้า (f.o.b.) เกินดุลลดลง แต่การส่งกลับกำไรและรายรับด้านการท่องเที่ยวปรับลดลงตามฤดูกาล ดุลบัญชีเดินสะพัดจึงพลิกกลับมาขาดดุลในไตรมาส 2 จากที่เกินดุลในไตรมาส 1 ด้านเงินบาทเทียบกับดอลลาร์ ในเดือนเมษายนทรงตัวในกรอบแคบ ก่อนจะปรับแข็งค่าในช่วงครึ่งแรกของเดือนพฤษภาคมตามการปรับลดคาดการณ์การขึ้นอัตราดอกเบี้ยของเฟด อย่างไรก็ตาม เงินบาทกลับมาอ่อนค่าต่อเนื่องในช่วงครึ่งหลังของเดือนพฤษภาคมจนถึงเดือนมิถุนายน ท่ามกลางแรงหนุนต่อดอลลาร์ จาก Dot Plots ของเฟดซึ่งสะท้อนโอกาสการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายไปถึงระดับ 5.5-5.75% ในช่วงที่เหลือของปี ประกอบกับความกังวลประเด็นการจัดตั้งรัฐบาลของไทย

ในเดือนกรกฎาคม 2566 เศรษฐกิจไทยอยู่ในทิศทางฟื้นตัว โดยภาคการท่องเที่ยวและการบริโภคยังคงเป็นปัจจัยหนุนกิจกรรมเศรษฐกิจ โดยส่วนหนึ่งการบริโภคได้รับผลดีจากช่วงวันหยุดยาว ส่วนจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติในเดือนกรกฎาคมอยู่ที่ 2.47 ล้านคน สูงกว่าค่าเฉลี่ยในไตรมาส 2 ทำให้จำนวนสะสมตั้งแต่ต้นปีอยู่ที่ประมาณ 15 ล้านคน อย่างไรก็ตาม การส่งออกยังอยู่ในแดนหดตัวต่อเนื่องเป็นเดือนที่ 10 จากหมวดคอมพิวเตอร์และชิ้นส่วน และสินค้าเกษตรที่หดตัวเป็นสำคัญ เนื่องจากอุปสงค์ของประเทศคู่ค้าที่ชะลอลง ทำให้ดุลการค้ากลับมาขาดดุลอีกครั้ง แม้มูลค่าการนำเข้าจะหดตัวแรงเช่นเดียวกัน ด้านอัตราเงินเฟ้อเดือนกรกฎาคม ขยายตัวร้อยละ 0.38

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

เมื่อเทียบรายปี เร่งขึ้นจากเดือนก่อนตามราคาน้ำมันชายปลีกที่ปรับเพิ่มขึ้น ขณะที่เงินเฟ้อหมวดอาหารสดขยายตัวชะลอลง จากราคาเนื้อสัตว์ ส่งผลให้คาดการณ์ว่าธนาคารแห่งประเทศไทยจะมีความระมัดระวังในการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเพิ่มเติม เนื่องจากเศรษฐกิจเริ่มส่งสัญญาณขยายตัวต่ำกว่าคาด และการฟื้นตัวของส่งออกที่ยังอ่อนแอ สำหรับค่าเงินบาทเทียบกับดอลลาร์ในเดือนกรกฎาคม แข็งค่าขึ้นเล็กน้อย ตามเงินดอลลาร์ ที่อ่อนค่าลง เนื่องจากตลาดปรับลดคาดการณ์การขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของเฟด ซึ่งมองว่าอยู่ในช่วงสุดท้ายของวัฏจักรดอกเบี้ยขาขึ้น ประกอบกับสถานการณ์การจัดตั้งรัฐบาลไทยที่มีทิศทางที่ชัดเจนขึ้น

ตลาดเงิน

คณะกรรมการนโยบายการเงิน ในการประชุมวันที่ 10 สิงหาคม 2565/ 28 กันยายน 2565/ 30 พฤศจิกายน 2565 / 25 มกราคม 2566/ 29 มีนาคม 2566 และ 31 พฤษภาคม 2566 มีมติให้ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมแต่ละครั้ง ในอัตราร้อยละ 0.25 ต่อปี คิดเป็นการปรับขึ้นรวม ร้อยละ 1.50 ต่อปี จากร้อยละ 0.50 เป็นร้อยละ 2.00 ต่อปี โดยในการประชุมครั้งล่าสุดวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 คณะกรรมการฯ เห็นว่าเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่อง จากภาคการท่องเที่ยวและการบริโภคภาคเอกชนเป็นสำคัญ ขณะที่การส่งออกสินค้ามีแนวโน้มฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป และคาดว่าจะขยายตัวดีขึ้นในระยะต่อไป สอดคล้องกับแนวโน้มเศรษฐกิจโลกที่แม้จะชะลอลงบ้างแต่ยังมีทิศทางขยายตัว อัตราเงินเฟ้อทั่วไปปรับลดลง แต่อัตราเงินเฟ้อพื้นฐานยังทรงตัวในระดับสูง ทั้งนี้ยังต้องติดตามความเสี่ยงเงินเฟ้อด้านสูง จากแรงกดดันด้านอุปสงค์ในบริบทที่เศรษฐกิจขยายตัวดี รวมทั้งการส่งผ่านต้นทุนผู้ประกอบการอาจปรับสูงขึ้นจากแรงกดดันด้านอุปทาน จึงเห็นควรปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายเข้าสู่ระดับที่เหมาะสมกับการขยายตัวของเศรษฐกิจอย่างมีเสถียรภาพในระยะยาวอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยพร้อมที่จะปรับขนาดและระยะเวลาของการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย หากแนวโน้มเศรษฐกิจและเงินเฟ้อไทยเปลี่ยนไปจากที่ประเมินไว้

ตลาดตราสารหนี้

เดือนสิงหาคม 2565 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรอายุ 1 ปี และต่ำกว่าปรับเพิ่มขึ้น ตามอัตราดอกเบี้ยนโยบาย อัตราผลตอบแทนพันธบัตรอายุ 2 -9 ปี ปรับลดลงจากการที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตร สะท้อนโอกาสการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายไทยในช่วง 1 ปีข้างหน้าไปที่ระดับประมาณ 2.00% แล้ว และการที่ตลาดคาดว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีแนวโน้มที่จะปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายในอัตราที่ช้ากว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ

เดือนกันยายน 2565 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรปรับเพิ่มขึ้นทุกช่วงอายุ ตามการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ปรับเพิ่มขึ้นจากความกังวลอัตราเงินเฟ้อที่มีแนวโน้มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยคณะกรรมการนโยบายการเงินของธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) มีมติปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย 0.75% สุ้ระดับ 3.00-3.25% และคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีมติปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 0.25% เป็น 1.00% และคาดว่าจะปรับเพิ่มอีก 0.25% ในการประชุมอีกครั้งที่เหลือในปีนี้ ส่งผลให้



ธนาคารพาณิชย์หลายแห่งปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยเงินกู้และดอกเบี้ยเงินฝากขึ้นเฉลี่ย 0.125-0.50% เงินบาทต่อดอลลาร์สหรัฐอ่อนค่าลง 3.9% จาก 36.497 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ สิ้นเดือนก่อน มาอยู่ที่ 37.915 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ในวันที่ 30 กันยายน 2565

เดือนตุลาคม 2565 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรโดยรวมปรับเพิ่มขึ้น สะท้อนการคาดการณ์ว่า คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) จะปรับเพิ่มดอกเบี้ยนโยบายอีก 0.25% เป็น 1.25% ในการประชุมวันที่ 30 พฤศจิกายน และปรับเพิ่มขึ้นจนถึงระดับ 2.00% ต่อปี ในอีก 1 ปีข้างหน้า ทั้งนี้ ตลาดคาดว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) จะปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายในอัตราที่ช้ากว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ที่มีแนวโน้มจะปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ย 0.75% ในการประชุมวันที่ 1-2 พฤศจิกายน

เดือนพฤศจิกายน 2565 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลปรับตัวผันผวน โดยอัตราผลตอบแทนพันธบัตร ระยะสั้นปรับตัวเพิ่มขึ้น จากผลการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีมติเป็นเอกฉันท์ให้ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย นโยบาย 0.25% จาก 1.00% เป็น 1.25% ประกอบกับรายงานผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) ประจำไตรมาส 3 ปี 2565 ขยายตัว 4.5% สูงกว่าที่ตลาดคาดการณ์ไว้ ขณะที่ผลตอบแทนพันธบัตรระยะยาวปรับตัวลดลง จากผลประชุมธนาคารกลางสหรัฐฯ ส่งสัญญาณการปรับขึ้นดอกเบี้ยในอัตราชะลอลงในการประชุมเดือนธันวาคมประกอบกับรายงานตัวเลขเงินเฟ้อทั่วไป ของสหรัฐฯ ประจำเดือนตุลาคมปรับตัวขึ้น 7.7% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า ซึ่งต่ำกว่าคาดการณ์ สำหรับผลการประชุมธนาคารกลางอังกฤษ (BoE) ประกาศปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย 0.75% สู่ระดับ 3.0% ตามที่ตลาดคาดการณ์ไว้

เดือนธันวาคม 2565 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรโดยรวมปรับลดลง ในทิศทางเดียวกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ จากการที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ ปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยในอัตราที่ชะลอลงในการประชุมเดือนธันวาคม รวมถึงมีแรงซื้อตราสารหนี้จากนักลงทุนทั้งไทยและต่างประเทศ และความกังวลผลกระทบของการขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่อง อาจทำให้เศรษฐกิจเข้าสู่ภาวะถดถอยในปีหน้า ซึ่งอาจส่งผลให้ธนาคารกลางประเทศต่างๆ ชะลอการเร่งขึ้นดอกเบี้ย

คณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงิน (FOMC) ของธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ในการประชุมวันที่ 13-14 ธันวาคม 2565 มีมติเอกฉันท์ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยระยะสั้น 0.50% สู่ระดับ 4.25-4.50% ตามที่ตลาดคาดการณ์ ซึ่งเป็นระดับสูงสุดในรอบ 15 ปี โดยเป็นการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเป็นครั้งที่ 7 ในปีนี้ หลังจากที่ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย 0.25% จำนวน 1 ครั้ง 0.50% จำนวน 2 ครั้ง และ 0.75% จำนวน 4 ครั้ง ส่งผลให้ Fed ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยรวม 4.25% ในปีนี้ พร้อมทั้งส่งสัญญาณทยอยขึ้นดอกเบี้ยอีกอย่างน้อย 0.75% เป็น 5.00-5.25 % ในปีหน้า จนเฟดมั่นใจว่าสามารถควบคุมปัญหาเงินเฟ้อให้สำเร็จ ก่อนที่จะทยอยปรับลดลงราว 1.00% ในปี 2567 และ ปี 2568 ทั้งนี้ ตลาดคาดการณ์การเร่งขึ้นดอกเบี้ยของเฟด จะส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจสหรัฐฯ มีโอกาสเข้าสู่ภาวะถดถอยในปีหน้า

เดือนมกราคม 2566 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะสั้นถึงกลางปรับเพิ่มขึ้น ตามการปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยนโยบายของคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) เป็น 1.50% และส่งสัญญาณ

ทยอยปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและเงินเฟ้อ ขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะยาวปรับลดลง ในทิศทางเดียวกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ หลังจากเงินเฟ้อสหรัฐฯ เริ่มชะลอลง ซึ่งอาจบ่งชี้ได้ว่าเงินเฟ้อได้ผ่านจุดสูงสุดไปแล้ว และธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) อาจจะส่งสัญญาณลดอัตราดอกเบี้ยปีนี้ ในการประชุมวันที่ 25-29 กันยายน ซึ่งเร็วกว่าที่คาดไว้

เดือนกุมภาพันธ์ 2566 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลปรับเพิ่มขึ้นทุกช่วงอายุ ในทิศทางเดียวกันกับพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ หลังจากธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยระยะสั้น 0.25% สู่ระดับ 4.50-4.75% ในการประชุมวันที่ 31 มกราคม -1 กุมภาพันธ์ และความกังวลว่าเฟดจะปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย ในการประชุมธนาคารกลางสหรัฐฯ ในเดือนมีนาคมและพฤษภาคมสู่ระดับ 5.00-5.25% และน่าจะตรึงดอกเบี้ยในช่วงที่เหลือของปี จากที่เคยคาดว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) อาจจะส่งสัญญาณลดอัตราดอกเบี้ยปีนี้ รวมถึงการคาดการณ์ว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) จะปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมครั้งถัดไปเดือนมีนาคม

เดือนมีนาคม 2566 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 ปีและต่ำกว่าปรับเพิ่มขึ้นสะท้อนการปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยนโยบาย อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรอายุมากกว่า 1 ปีปรับลดลง จากคาดการณ์ว่า ธนาคารแห่งประเทศไทยมีแนวโน้มที่จะทยอยปรับนโยบายการเงินเข้าสู่ระดับปกติ (Normalization) อย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยคาดว่าจะปรับขึ้นต่อจากระดับปัจจุบันไม่มาก อาจไปทำจุดสูงสุดที่ 2% เท่านั้น และในระยะยาวอาจมีการทยอยปรับลดลงได้หากสัญญาณการเติบโตทางเศรษฐกิจชะลอลง รวมถึงสถานการณ์ปัญหาสถาบันการเงินในประเทศเศรษฐกิจหลักที่แม้จะอยู่ในวงจำกัด แต่ก็ทำให้การปล่อยวงเงินสินเชื่อเป็นไปอย่างระมัดระวังมากขึ้น สภาพคล่องที่กลับมาเหลือเป็นจำนวนมาก ส่งผลให้มันักลงทุนต่างชาติกลับเข้าลงทุนในตลาดพันธบัตรในฐานะสินทรัพย์ปลอดภัย

เดือนเมษายน 2566 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลปรับเพิ่มขึ้นทุกช่วงอายุ ตามการปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยนโยบาย และแรงขายพันธบัตรของนักลงทุนต่างชาติ เนื่องจากรายงานการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงินธนาคารกลางสหรัฐฯ เมื่อวันที่ 21-22 มีนาคม แสดงความเห็นสนับสนุนการคุมเข้มนโยบายการเงิน เนื่องจากอัตราเงินเฟ้อยังสูงกว่าเป้าหมายระยะยาว แม้ว่า จะมีความกังวลปัญหาในภาคธนาคาร และคาดการณ์ว่าคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย จะปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยนโยบายอีกครั้งในเดือนพฤษภาคม

เดือนพฤษภาคม 2566 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับเพิ่มขึ้น สะท้อนการปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยนโยบาย 0.25% ตามที่ตลาดคาด และแรงขายพันธบัตรของนักลงทุนต่างชาติ ทั้งนี้ คณะกรรมการนโยบายการเงินยังแสดงความกังวลต่อพัฒนาการของเงินเฟ้อซึ่งมีความเสี่ยงด้านสูง และไม่ได้ส่งสัญญาณชัดเจนว่าจะคงอัตราดอกเบี้ยไว้ที่ 2.00%

เดือนมิถุนายน 2566 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลโดยรวมปรับเพิ่มขึ้น สะท้อนการปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยนโยบายและคาดการณ์ว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายทั้งของไทยและต่างประเทศมีแนวโน้มจะปรับเพิ่มอีก เนื่องจากยังมีแรงกดดันจากภาวะเงินเฟ้อ โดยคณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงิน



เงิน (FOMC) ของธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ในการประชุมวันที่ 13-14 มิถุนายน 2566 มีมติคงอัตราดอกเบี้ยระยะสั้นที่ระดับ 5.00-5.25% ตามที่ตลาดคาดการณ์ หลังจากปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย 10 ครั้งติดต่อกันนับตั้งแต่เริ่มวัฏจักรปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยในเดือนมีนาคม 2565 และส่งสัญญาณเดินหน้าปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย 0.25% อีก 2 ครั้งภายในสิ้นปีนี้ จนกว่าเงินเฟ้อจะชะลอตัว ธนาคารกลางยุโรป (ECB) ในการประชุมวันที่ 15 มิถุนายน 2566 มีมติปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย 0.25% ตามคาด และส่งสัญญาณปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเพื่อสกัดเงินเฟ้อ และธนาคารกลางญี่ปุ่น (BOJ) ในการประชุมวันที่ 15-16 มิถุนายน 2566 มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับ -0.1% ตามที่ตลาดคาด โดยจะคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายให้ต่ำเป็นพิเศษต่อไป เพื่อเป้าหมายเงินเฟ้อ 2%

เดือนกรกฎาคม 2566 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลระยะสั้นถึง 10 ปี ปรับเพิ่มขึ้น 0.02-0.10% สะท้อนการคาดการณ์ว่าอัตราดอกเบี้ยนโยบายจะปรับเพิ่มขึ้นในการประชุมคณะกรรมการนโยบายการเงินในเดือนสิงหาคม ขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะยาวเกิน 10 ปี ปรับลดลงในกรอบแคบระหว่าง 0-0.04% โดยคณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงิน (FOMC) ของธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ในการประชุมวันที่ 25-26 กรกฎาคม 2566 มีมติปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยระยะสั้น 0.25% มาอยู่ที่ระดับ 5.25-5.50% ตามที่ตลาดคาดการณ์ และส่งสัญญาณพร้อมขึ้นดอกเบี้ยต่อ ตามความเหมาะสมของสถานการณ์ ขณะที่ธนาคารกลางญี่ปุ่น (BOJ) ในการประชุมวันที่ 28 กรกฎาคม 2566 มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ระดับ -0.1% ตามที่ตลาดคาด โดยปรับนโยบายควบคุมเส้นอัตราผลตอบแทนพันธบัตรให้มีความยืดหยุ่นมากขึ้น เพื่อบรรเทาความกังวลเกี่ยวกับผลกระทบที่เพิ่มขึ้นจากการดำเนินนโยบายผ่อนคลายทางการเงินเป็นระยะเวลานาน ทั้งนี้ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง (สศค.) ปรับลดประมาณการอัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจ (GDP) ของไทยในปี 2566 มาอยู่ที่ 3.5% ลดลงจากเดิมที่คาดไว้ 3.6% เนื่องจากโครงสร้างนักท่องเที่ยวต่างชาติเปลี่ยนแปลงไป ส่งผลต่อรายได้ท่องเที่ยวในภาพรวม

ผลตอบแทนจากการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลเมื่อวัดจากดัชนีผลตอบแทนพันธบัตรสุทธิ (Government Bond Total Return Index) เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.83 จากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีก่อน

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

กองทุนเปิดตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS) มีนโยบายการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ตราสารหนี้ที่ออกโดยธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ตราสารหนี้ภาคสถาบันการเงิน ตราสารหนี้ภาคเอกชน และหรือเงินฝาก ทั้งในและต่างประเทศ โดยกองทุนจะลงทุนในต่างประเทศไม่เกินร้อยละ 79 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน ทั้งจำนวน นอกจากนี้ กองทุนอาจลงทุนในตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแฝง และ/หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) อุดหนุนการให้ยืมหลักทรัพย์ (Securities Lending) หรือธุรกรรมการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน (Reverse Repo) ได้

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 สัดส่วนการลงทุนของกองทุนในตราสารประเภทต่างๆ เป็นดังนี้ ตราสารหนี้ภาครัฐ ได้แก่ พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยและตั๋วเงินคลัง ร้อยละ 19.6 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หุ้นภาคเอกชน ร้อยละ 69.8 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เงินฝาก บัตรเงินฝาก ตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงินที่ออกหรือรับรอง รับอ่าวล โดยสถาบันการเงิน และ สินทรัพย์/หนี้สินอื่นๆ ร้อยละ 10.5 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ สัญญา โดยมี Portfolio Duration ของกองทุนอยู่ที่ 2.4 ปี

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา อัตราส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 17 มาอยู่ที่ร้อยละ 19.6 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน อัตราส่วนการลงทุนในเงินฝากสถาบันการเงินและสินทรัพย์อื่นๆปรับเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 5 มาอยู่ที่ร้อยละ 10.5 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และอัตราส่วนตราสารหนี้ภาคเอกชนปรับลดลงจากร้อยละ 78 มาอยู่ที่ร้อยละ 69.8 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ในภาพรวมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ปรับลดลง โดยดูเรชชั่นของกองทุน วันที่ 27 กรกฎาคม 2566 เท่ากับ 2.4 ปี ลดลงจาก 2.8 ปีในรอบบัญชีก่อนหน้า

เนื่องจากดูเรชชั่นของกองทุนนี้สูงกว่ากองทุนตราสารหนี้โดยทั่วไป มูลค่าหน่วยลงทุนของกองทุนจะมีความผันผวนในระยะสั้น กล่าวคือ มูลค่าหน่วยลงทุนอาจจะมีโอกาสปรับตัวสูงขึ้นหรือลดลงได้ ดังนั้นกองทุนนี้จึงเหมาะสมกับผู้ลงทุนที่สามารถรับความเสี่ยงจากการลงทุนได้มากขึ้น โดยคาดหวังผลตอบแทนจากการลงทุนระยะยาว เช่น สามารถลงทุนได้ตั้งแต่ 1 ปีเป็นต้นไป

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา กองทุนมีผลตอบแทนจากการลงทุนสุทธิร้อยละ 2.00 เมื่อเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานของกองทุนกับเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมตราสารแห่งหนี่ที่คำนวณจาก ThaiBMA Government Bond Index (1-3 Years) (35%) และ ThaiBMA Government Bond Index (3-7 Years) (15%) และ ThaiBMA MTM Corporate Bond Index (1-3 Years , A-ขึ้นไป) (15%) และอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปีเฉลี่ยของ 3 ธนาคารหลังหักภาษี (25%) และ US Generic Government 6 Month Yield บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน (10%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเท่ากับ ร้อยละ 0.54 กองทุนจะมีอัตราผลตอบแทนสูงกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 1.46

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



หลักทรัพย์จัดการกองทุนการเงินไทย
KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด ตราสารหนี้ พลัส ชนิดลงทุนทั่วไป
Fund Performance of K Fixed Income Plus Fund-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					0.94	1.41	3.30	1.88	0.18	-0.53
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return					0.80	1.43	3.10	1.82	0.12	-1.25
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation					0.48	0.37	0.43	0.84	1.09	1.79
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation					0.25	0.28	0.38	1.12	0.34	0.95

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566/Performance as of 31 Jul 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.)	นับจาก Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนกองทุนรวม/Fund Return	0.58	0.15	0.58	2.00	0.51	1.20		1.29
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	0.19	-0.09	0.26	0.54	-0.13	0.95		1.03
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	0.72	0.57	0.69	1.16	1.27	1.06		0.98
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.42	0.40	0.41	0.71	0.61	0.72		0.67

อ้างอิง

- ส่วนชี้ของกองทุน คือ

1. 35% ของตราสารหนี้คงที่ชนิดรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของขนาดตลาดตราสารหนี้ (15%)
2. 35% ของตราสารหนี้คงที่ชนิดรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของขนาดตลาดตราสารหนี้ (15%)
3. 30% ของตราสารหนี้คงที่ตราสารหนี้ของ Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดของ Moody's หรือ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของขนาดตลาดตราสารหนี้ (15%)
4. 10% ของ US Government 6 Month Yield (10%) ขนาดตลาดตราสารหนี้ Credit Spread ของตราสารหนี้ที่อันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBBB ขึ้นไป 6 เดือน นับจากระยะเวลาที่ขนาดตลาดตราสารหนี้ มีตัววัดอนุกรมการมีค่าความผันผวนที่น้อยกว่าหรือเท่ากับขนาดของตราสารหนี้ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBBB ขึ้นไป

Benchmark

- Benchmark คือ

1. 35% Net total return of the 1-3 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
2. 35% Net total return of the 3-7 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
3. 30% Net total return of the 1-3 year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher of the Thai Bond Market Association.
4. 25% the average of 1-year fixed deposit rate after tax for deposits less than 5 million baht quoted by BBL, KBANK, and SCB.
5. 10% US G-sec Government Index with 6-month Yield plus Credit Spread average of 6-month securities with BBBB credit rating during the period in which the return is calculated, adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation.

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

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

บริการทุกระดับประทับใจ



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ชนิดที่ถืออออม Fund Performance of K Fixed Income Plus Fund-SSF

(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								1.31	0.17	-0.55
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return								0.86	0.12	-1.25
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation								0.51	1.09	1.79
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation								0.29	0.34	0.95

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566/Performance as of 31 Jul 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	0.56	0.14	0.56	1.98	0.50			0.46
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	0.19	-0.09	0.26	0.54	-0.13			-0.03
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	0.72	0.57	0.69	1.16	1.27			1.23
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.42	0.40	0.41	0.71	0.61			0.60

คำชี้แจง

- คำชี้แจงของกองทุน

- ผลตอบแทนรายชึ่งของดัชนีชี้วัดรัฐบาลไทย อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรายชึ่งของดัชนีชี้วัดรัฐบาลไทย อายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรายชึ่งของดัชนีชี้วัดตราสารหนี้ของกองทุน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดของตราสารอายุในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี (นับเงินดอกเบี้ย) 5 ธนาคาร (เฉลี่ยของ 3 ธนาคารหลักของตลาดไทย) โดยที่ ธนาคารกรุงไทย ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ (เฉลี่ย) (25%)
- ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) มาลดค่าตามอัตราของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBBB อายุ 6 เดือน โดยระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทน มีผลต่อผลการดำเนินงานเมื่อคำนวณด้วยอัตราดอกเบี้ยที่เปลี่ยนแปลงตามอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ

Benchmark

- Benchmark is

- 1.35% Net total return of the 1-3 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 1.35% Net total return of the 3-7 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 1.35% Net total return of the 1-3 year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher of the Thai Bond Market Association.
- 25% the average of 1 year fixed deposit rate after tax for deposits less than 5 million baht quoted by BBL, KBANK and SCB.
- 10% US Generic Government Index with 6-month Yield plus Credit Spread average of 6-month securities with BBB credit rating during the period in which the return is calculated, adjusted by cost of FX hedging and converted to Thai Baht at the date of return calculation.

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

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอพี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	605,044.86	51.28%
2	Macquarie Securities (Australia) Limited	574,751.31	48.72%
รวม		1,179,796.17	100.00%

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	38,111.07	0.21
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	2,143.75	0.01
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	3,811.11	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีดอกเบี้ยหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	19,343.55	0.11
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	595.75	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	64,005.23	0.35

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	81,132.58	0.43
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	4,563.71	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	8,113.26	0.04
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีดอกเบี้ยหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	43,843.71	0.23
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	997.32	0.01
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	138,650.59	0.73

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

*** ไม่รวมค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลารอบปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และรอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือนหลังของปีบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2566 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 แล้วนั้น

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

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรรณจิต อ่าบุญธรรม)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์และบริกรบัญชีกองทุน



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น



ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัด ต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตาม แนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความ เห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบเกี่ยวกับการ ควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนใน การดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการ ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงาน ต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงิน โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือ ข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผล คือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะ สามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิด จากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อ ข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ซึ่งงบการเงินจากการใช้ งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

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





- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

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

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่า งบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวสุลลิต อาตสว่าง

(นางสาวสุลลิต อาตสว่าง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7517

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 29 กันยายน 2566

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5	16,737,340,345.22	21,393,443,120.94
เงินฝากธนาคาร	6, 10	506,727,232.64	866,295,629.72
ลูกหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	10, 11	20,238,304.85	8,512,827.00
จากดอกเบี้ย		85,160,242.69	167,216,004.19
ค่าใช้จ่ายรอดัดบัญชี		65,117.24	198,641.54
ลูกหนี้อื่น		602,267.97	111,423.08
รวมสินทรัพย์		17,350,133,510.61	22,435,777,646.47
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	10, 11	56,439.36	190,785,687.36
จากการซื้อเงินลงทุน		151,381,925.15	-
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		8,816,609.47	31,993,920.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	7,355,132.90	9,582,364.42
หนี้สินอื่น		376,804.73	1,986,920.97
รวมหนี้สิน		167,984,911.61	234,348,892.75
สินทรัพย์สุทธิ		17,182,146,599.00	22,201,428,753.72
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		15,911,446,156.87	20,971,721,218.26
กำไรสะสม			
บัญชีรับสมมูล		375,797,495.53	690,933,337.94
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	9	894,902,946.60	538,774,197.52
สินทรัพย์สุทธิ		17,182,146,599.00	22,201,428,753.72
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)		1,591,144,615.6870	2,097,172,121.8260

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	วันครบกำหนด	มูลค่าตราไว้ (ตามสกุลเงินจำนวนหน่วย)	มูลค่ายุติธรรม (เงินคร่าวๆประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เงินลงทุนในต่างประเทศ						
หุ้นกู้ : สกุลเงินต่างประเทศ						
ธนาคาร						
ธนาคารเบียร์สตีตินัทท จำกัด (มหาชน)						
KKP241A	25/01/2567	10,000,000.00 EUR	9,790,364.60 EUR	370,056,330.82	0.0000	2.21
ธนาคารสึทวิไทย จำกัด (มหาชน)						
XS2371174504	31/12/2602	5,000,000.00 USD	4,299,000.00 USD	147,219,255.00	4.0000	0.88
				517,275,585.82		3.09
รวมหุ้นกู้ : สกุลเงินต่างประเทศ				517,275,585.82		3.09
หน่วยลงทุน : สกุลเงินต่างประเทศ						
หน่วยลงทุนกองทุนรวมต่างประเทศ						
iShares 1-3 Year Treasury Bond ETF						
US4642874576		115,000.00 units	9,326,500.00 USD	319,365,992.50	0.0000	1.91
iShares 7-10 Year Treasury Bond ETF						
US4642874402		144,600.00 units	13,826,652.00 USD	473,493,697.74	0.0000	2.83
				792,879,690.24		4.74
รวมหน่วยลงทุน : สกุลเงินต่างประเทศ				792,879,690.24		4.74
รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ				1,310,155,276.06		7.83
เงินลงทุนในประเทศไทย						
เงินฝากประจำบัตรเครดิตเงินฝาก						
ธนาคารอาคารสงเคราะห์						
	16/08/2566	145,000,000.00 บาท		145,000,000.00	1.5000	0.88
	17/06/2566	300,000,000.00 บาท		300,000,000.00	1.5000	1.79
	13/01/2568	200,000,000.00 บาท		200,000,000.00	2.1500	1.19
รวมเงินฝากประจำบัตรเครดิตเงินฝาก				645,000,000.00		3.86
ตั๋วแลกเงิน						
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร						
บริษัท ทรูฟ เซล ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด						
	17/10/2566	450,000,000.00 บาท		446,944,773.74	3.0500	2.67
	17/10/2566	400,000,000.00 บาท		397,284,243.32	3.0500	2.37
รวมทั้งแลกเงิน				844,229,017.06		5.04

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2) ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)	มูลค่ายุติธรรม (เงินบาทต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ตัวเงินค้ำ						
ตัวเงินค้ำกระทรวงการคลัง						
TB23830A	30/08/2566	100,000,000.00 บาท		99,857,190.54	0.0000	0.60
TB23025A	25/10/2566	100,000,000.00 บาท		99,594,119.85	0.0000	0.59
TB23D20A	20/12/2566	100,000,000.00 บาท		99,239,415.80	0.0000	0.59
รวมตัวเงินค้ำ				298,690,726.19		1.78
พันธบัตร						
พันธบัตรรัฐบาล						
LB286A	17/06/2571	100,000,000.00 บาท		101,139,294.90	2.6500	0.60
LB26DA	17/12/2569	450,000,000.00 บาท		447,813,565.95	2.1250	2.66
				548,952,860.85		3.28
พันธบัตรกระทรวงการคลัง						
ILB283A	12/03/2571	330,000,000.00 บาท		352,234,748.90	1.2500	2.10
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย						
CBF23009A (Compounded THOR+0.05%)	09/10/2566	230,000,000.00 บาท		230,068,629.70	1.9685	1.37
CBF23024A (Compounded THOR+0.05%)	24/10/2566	200,000,000.00 บาท		200,030,456.00	1.6690	1.19
CBF23N13A (Compounded THOR+0.05%)	13/11/2566	150,000,000.00 บาท		150,030,129.00	1.7478	0.90
CBF23D18A (Compounded THOR+0.05%)	18/12/2566	200,000,000.00 บาท		200,042,532.00	1.8310	1.20
CBF24108A (Compounded THOR+0.05%)	08/01/2567	140,000,000.00 บาท		140,084,393.40	2.0516	0.84
CBF24122A (Compounded THOR+0.05%)	22/01/2567	100,000,000.00 บาท		100,066,581.00	1.9106	0.60
CBF24212A (Compounded THOR+0.05%)	12/02/2567	200,000,000.00 บาท		200,074,734.00	1.9463	1.20
CB24404A	04/04/2567	150,000,000.00 บาท		147,924,136.97	0.0000	0.88
CB24509A	09/05/2567	300,000,000.00 บาท		295,300,116.61	0.0000	1.76
CBF24610A (Compounded THOR+0.05%)	10/06/2567	100,000,000.00 บาท		100,050,482.00	2.0618	0.60
CB24613A	13/06/2567	200,000,000.00 บาท		196,400,244.58	0.0000	1.17
CBF24715A (Compounded THOR+0.05%)	15/07/2567	200,000,000.00 บาท		200,262,520.00	2.0617	1.20
				2,160,334,955.26		12.91
รวมพันธบัตร				3,061,522,565.01		18.29
หุ้น						
หุ้นจดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย						
ธุรกิจการเกษตร						
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)						
CPFTH279A	23/09/2570	133,800,000.00 บาท		129,063,894.22	2.5000	0.77
CPFTH295A	30/05/2572	50,000,000.00 บาท		50,437,584.24	4.0000	0.30
				179,501,478.46		1.07

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ธนาคาร	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (บาทสกุลเงิน)	มูลค่าบุตริรวม (เงินคร่าวๆประเภท)	มูลค่าบุตริรวม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ธนาคาร						
ธนาคารพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)						
HTB250A	12/10/2568	210,000,000.00 บาท		209,806,943.77	4.7000	1.25
ธนาคารกึ่งรัฐวิสาหกิจ จำกัด (มหาชน)						
KKP240B	11/10/2567	350,000,000.00 บาท		339,421,494.56	0.0000	2.03
				549,228,438.33		3.28
วิสาหกิจ						
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)						
SCC248A	30/08/2567	110,000,000.00 บาท		110,788,188.23	2.9700	0.66
SCC254A	01/04/2568	40,000,000.00 บาท		40,149,072.26	2.6500	0.24
SCC250A	01/10/2568	23,500,000.00 บาท		23,401,410.66	2.6500	0.14
				174,338,671.15		1.04
ปีโครงสร้างและเดบิโท						
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)						
PTTGC304A	08/04/2573	280,000,000.00 บาท		270,512,916.45	2.9900	1.62
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)						
IVL274A	01/04/2570	279,000,000.00 บาท		272,580,052.87	2.6600	1.63
IVL27NB	27/11/2570	85,000,000.00 บาท		83,680,008.07	3.1500	0.50
				356,260,060.94		2.13
บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน)						
SCGC279A	08/09/2570	680,000,000.00 บาท		679,754,674.33	3.2500	4.06
				1,306,527,651.72		7.81
พาณิชย์						
บริษัท แมวรี่ บุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)						
BJC273B	21/03/2570	23,900,000.00 บาท		24,232,978.34	3.8300	0.14
BJC283A	24/03/2571	760,000,000.00 บาท		714,550,983.33	2.1600	4.27
				738,783,961.67		4.41
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)						
CPALL251A	21/01/2568	45,000,000.00 บาท		43,232,839.33	0.0000	0.26
CPALL263B	16/03/2569	105,000,000.00 บาท		104,430,315.36	2.8600	0.62
CPALL283B	16/03/2571	590,000,000.00 บาท		589,385,053.24	3.4200	3.52
CPALL313A	16/03/2574	200,000,000.00 บาท		200,448,480.82	3.9500	1.20
CPALL316A	16/06/2574	200,000,000.00 บาท		199,990,878.05	3.9000	1.19
				1,136,487,566.80		6.79
				1,875,271,528.47		11.20

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 4)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร						
บริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด						
TUC248A	08/08/2567	140,000,000.00 บาท		135,700,598.26	0.0000	0.81
TUC240A	03/10/2567	80,000,000.00 บาท		86,681,372.68	0.0000	0.52
				<u>222,381,970.94</u>		<u>1.33</u>
พลังงานและสาธารณูปโภค						
บริษัท บางจาก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)						
BPC258B	25/08/2568	57,200,000.00 บาท		56,964,764.26	2.8400	0.34
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)						
GPSC29NA	08/11/2572	190,000,000.00 บาท		187,344,932.00	2.8600	1.12
GPSC308A	07/08/2573	50,000,000.00 บาท		48,834,006.30	2.9400	0.29
GPSC31NA	08/11/2574	250,000,000.00 บาท		244,734,745.04	3.1500	1.46
				<u>480,913,683.34</u>		<u>2.87</u>
บริษัท กัดดี เอ็นเนอร์จี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)						
GULF252A	24/02/2568	193,000,000.00 บาท		190,860,163.64	2.0200	1.14
GULF269A	29/09/2569	620,000,000.00 บาท		602,517,678.82	2.4800	3.60
GULF272A	24/02/2570	550,400,000.00 บาท		550,501,700.35	2.9700	3.29
				<u>1,343,879,562.81</u>		<u>8.03</u>
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)						
IRPC285A	20/05/2571	168,000,000.00 บาท		162,899,164.27	2.8100	0.97
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)						
PTTC288A	06/08/2571	140,100,000.00 บาท		133,069,970.23	1.7900	0.80
PTTC318A	06/08/2574	100,000,000.00 บาท		93,563,525.58	2.3700	0.56
				<u>226,633,495.81</u>		<u>1.36</u>
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)						
RATCH30NA	04/11/2573	108,400,000.00 บาท		103,261,972.69	2.8100	0.62
				<u>2,374,552,643.18</u>		<u>14.19</u>
อาหารและเครื่องดื่ม						
บริษัท ศาคราваกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)						
CBG254A	04/04/2568	225,000,000.00 บาท		214,039,010.33	0.0000	1.28
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)						
CPF311A	22/01/2574	100,000,000.00 บาท		97,400,466.33	3.6000	0.58
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)						
TBEV243A	01/03/2567	20,000,000.00 บาท		20,129,866.30	3.5000	0.12
TBEV253A	22/03/2568	5,000,000.00 บาท		4,998,476.50	3.1500	0.03
TBEV259A	19/09/2568	35,000,000.00 บาท		35,555,781.83	3.6200	0.21
TBEV266A	11/06/2569	275,000,000.00 บาท		271,275,267.15	2.4300	1.62
TBEV289A	19/09/2571	10,000,000.00 บาท		10,135,598.73	4.1600	0.06
				<u>342,094,890.51</u>		<u>2.04</u>
				<u>653,534,467.17</u>		<u>3.90</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ดราสารหนี้ พลัส
งประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 5)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)	มูลค่าบุคิธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่าบุคิธรรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริการทางการเงิน						
บริษัท อีออน ธนสิทธาทรัพย์ (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)						
AEON252A	24/02/2568	56,300,000.00 บาท		56,191,250.62	2.9900	0.34
บริษัท เอเชียเสริมกิจสินธุ์ จำกัด (มหาชน)						
ASK253A	03/03/2568	100,000,000.00 บาท		95,193,116.96	0.0000	0.57
ASK254A	11/04/2568	70,000,000.00 บาท		66,398,700.49	0.0000	0.40
ASK256A	20/06/2568	110,000,000.00 บาท		103,698,936.90	0.0000	0.62
				265,290,754.35		1.59
บริษัท ลีตองไฮซีบีซี (ไทย) จำกัด						
ICBCTL252B	27/02/2568	160,000,000.00 บาท		153,415,171.68	0.0000	0.92
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)						
KTC24NB	20/11/2567	30,000,000.00 บาท		28,950,758.85	0.0000	0.17
บริษัท เงินคัตล้อ จำกัด (มหาชน)						
TIDLOR247A	27/07/2567	185,000,000.00 บาท		180,263,790.83	0.0000	1.08
TIDLOR25DA	17/12/2568	350,000,000.00 บาท		324,028,627.48	0.0000	1.84
TIDLOR25DB	26/12/2568	250,000,000.00 บาท		231,256,399.56	0.0000	1.38
				735,548,817.87		4.40
บริษัท ราชธานีเอสซี จำกัด (มหาชน)						
THANI251B	21/01/2568	20,000,000.00 บาท		19,118,876.00	0.0000	0.11
THANI251A	25/01/2568	143,900,000.00 บาท		141,606,097.49	1.9900	0.85
				160,726,973.49		0.96
				1,400,123,726.84		8.38
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์						
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)						
AP251A	20/01/2568	61,700,000.00 บาท		60,833,997.09	1.8100	0.36
AP26DA	24/12/2569	111,600,000.00 บาท		111,135,752.57	3.2800	0.67
				171,969,749.66		1.03
บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)						
CPN261B	29/01/2569	250,000,000.00 บาท		232,537,982.53	0.0000	1.39
บริษัท ข.การช่าง จำกัด (มหาชน)						
CK245B	07/05/2567	32,000,000.00 บาท		31,805,500.55	1.9700	0.19
CK255A	06/05/2568	36,000,000.00 บาท		35,855,530.00	2.8800	0.21
				67,661,030.55		0.40
บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โอลด์คิงส์ (ประเทศไทย) จำกัด						
FPT25DA	11/12/2568	190,300,000.00 บาท		186,750,478.00	2.3200	1.12
FPT262A	02/02/2569	128,900,000.00 บาท		127,847,206.33	2.8500	0.76
				314,597,684.33		1.88
บริษัท ควอลิตี้เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)						
QH255A	25/05/2568	35,000,000.00 บาท		33,015,200.70	0.0000	0.20

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 6) ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	วันครบกำหนด	มูลค่าตราไว้ (ตามสกุลเงิน)	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท แอนด์แอนท์เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)						
LH250B	09/10/2568	265,000,000.00 บาท		249,707,827.73	0.0000	1.49
บริษัท เอ็ม บีเค จำกัด (มหาชน)						
MBK255A	26/05/2568	80,000,000.00 บาท		75,683,975.94	0.0000	0.45
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)						
SC251A	28/01/2568	153,100,000.00 บาท		151,055,741.81	3.0400	0.80
บริษัท สวนอุตสาหกรรมโรจนะ จำกัด (มหาชน)						
ROJNA244A	10/04/2567	210,000,000.00 บาท		208,326,894.66	3.9000	1.24
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)						
SPAL1243A	01/03/2567	200,000,000.00 บาท		197,015,168.72	0.0000	1.18
บริษัท สัมมิทวิเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)						
WHA253A	30/03/2568	88,600,000.00 บาท		87,261,983.20	2.0800	0.52
				<u>1,788,833,239.83</u>		<u>10.68</u>
ขนส่งและโลจิสติกส์						
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)						
BEM245A	09/05/2567	53,200,000.00 บาท		53,449,034.81	3.1800	0.32
รวมหุ้นที่จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย				<u>10,577,742,760.90</u>		<u>63.20</u>
รวมหุ้นผู้				<u>10,577,742,760.90</u>		<u>63.20</u>
รวมเงินลงทุนในประเทศไทย				<u>15,427,185,069.16</u>		<u>92.17</u>
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 16,957,100,227.15 บาท)				<u>16,737,340,345.22</u>		<u>100.00</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

	หมายเหตุ	บาท	
		2566	2565
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล		3,642,572.43	95,988,816.85
รายได้ดอกเบี้ย		331,325,802.00	549,058,450.45
รวมรายได้		<u>334,968,474.43</u>	<u>645,047,267.30</u>
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 10	81,132,583.45	127,591,425.08
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	4,563,707.82	7,177,017.62
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 10	8,113,258.28	12,759,142.66
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		115,500.00	115,500.00
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์		1,179,796.17	1,898,073.58
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	881,825.12	751,433.12
รวมค่าใช้จ่าย		<u>95,986,670.84</u>	<u>150,292,592.06</u>
รายได้สุทธิ		<u>238,981,803.59</u>	<u>494,754,675.24</u>
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน	3.1, 3.4		
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(90,484,009.82)	(524,857,023.79)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		177,309,550.24	(709,473,935.82)
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(75,624,654.94)	(372,442,870.72)
รายการกำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		202,454,725.85	366,234,873.96
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน		(52,664,951.90)	6,997,733.35
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		<u>160,990,659.43</u>	<u>(1,233,541,223.02)</u>
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หัก ภาษีเงินได้	3.10	399,972,463.02	(738,786,547.78)
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังภาษีเงินได้		<u>(43,843,713.94)</u>	<u>(52,798,179.43)</u>
		<u>356,128,749.08</u>	<u>(791,584,727.21)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K Fixed Income Plus Fund : K-FIXEDPLUS) (“กองทุน”) จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมตราสารหนี้/กองทุนรวมเพื่อการออม (SSF) ที่มีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศแบบไม่กำหนดอัตราส่วน โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

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

กองทุนมีการแบ่งชนิดของหน่วยลงทุนออกเป็น 2 ชนิด ดังนี้

1. ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป (K-FIXEDPLUS-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน

2. ชนิดเพื่อการออม (K-FIXEDPLUS-SSF) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด (“บริษัทจัดการ”) เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนจะลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยไม่จำกัดอัตราส่วนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ภาครัฐและเอกชน รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีไว้วัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non - Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแบบ ชูกรมประเภทการซื้อโดยมีสัญญาขายคืน ชูกรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หน่วย CIS รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหากออกผลโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนด โดยกองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

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

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมอื่นซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้ไม่เกินร้อยละ 60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และกองทุนรวมอื่นนั้นมีการลงทุนในหรือมีไว้ซึ่งหน่วยลงทุนของกองทุนรวมใด ๆ ที่บริษัทจัดการเดียวกันเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการต่อไปได้อีกไม่เกิน 1 ทอด ทั้งนี้ กองทุนหลายกองไม่สามารถลงทุนย้อนกลับได้ (Circle Investment)





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินภาษาไทยนี้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มียสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย

ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรมของหุ้นกู้ในต่างประเทศ ใช้ราคาจากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขายตราสารหนี้ มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนของกองทุนในต่างประเทศคือตามราคาปิดตลาดหลักทรัพย์ในต่างประเทศของกองทุนนั้น ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์อื่นในต่างประเทศจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์นั้น



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศไทยแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน พันธบัตร และหุ้นกู้คำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยตามลำดับดังนี้

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

สำหรับมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน ตัวเงินคลัง หุ้นกู้และพันธบัตรที่มีอายุต่ำกว่า 90 วัน คำนวณจากอัตราผลตอบแทนเมื่ออายุคงเหลือของตราสารเท่ากับ 90 วัน ที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย หรืออัตราผลตอบแทนที่ได้มาสำหรับตราสารที่จะครบกำหนดอายุภายใน 90 วัน นับตั้งแต่วันที่ลงทุน ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นนั้น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการทำการซื้อขายซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters ในการแปลงเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ถ้าไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในปีปัจจุบัน

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนของเลือกของกองทุน ตั้งแต่ร้อยละ 10 ของส่วนได้เสียทั้งหมดที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมหรือฝ่ายบริหาร ซึ่งประกอบด้วยบุคคลที่รับผิดชอบในการจัดการกองทุนหรือมีหน้าที่กำหนดนโยบายหรือตัดสินใจเพื่อให้กองทุนบรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้รวมถึงคู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของฝ่ายบริหาร

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมกองทุน หรืออยู่ภายใต้อำนาจควบคุมของกองทุน หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน หรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของกองทุน

3.7 บัญชีปรับสมดุล

ในกรณีที่ขายหรือรับซื้อหน่วยลงทุนของกิจการโดยตรงกับผู้ถือหน่วยลงทุน จะทำให้ผู้ถือหน่วยเกิดความไม่เท่าเทียมกัน กองทุนต้องบันทึกบัญชีปรับสมดุลเพื่อให้ผู้ถือหน่วยมีส่วนในสินทรัพย์สุทธิของกองทุนเท่าเทียมกัน ไม่ว่าผู้ถือหน่วยลงทุนนั้นจะลงทุนหรือเลิกลงทุนในกองทุน ณ เวลาใด บัญชีปรับสมดุลถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.8 สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน

กองทุนคำนวณสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยลงทุน ณ วันสิ้นปี โดยการหารมูลค่าสินทรัพย์สุทธิด้วยจำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี

3.9 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทางงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกันกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่ายและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

3.10 ภาษีเงินได้

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

4. ข้อมูลเกี่ยวกับการซื้อขายเงินลงทุน

กองทุนได้ซื้อขายเงินลงทุนในระหว่างปีสรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ซื้อเงินลงทุน	17,249,657,082.28	22,070,901,701.03
ขายเงินลงทุน	21,954,516,972.71	31,717,417,117.86

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท			
	2566		2565	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนในต่างประเทศ				
หุ้นกู้	518,888,420.48	517,275,585.82	1,543,207,223.89	1,669,812,395.48
หน่วยลงทุน	811,904,847.43	792,879,690.24	-	-
รวม	1,330,793,267.91	1,310,155,276.06	1,543,207,223.89	1,669,812,395.48
เงินลงทุนในประเทศไทย				
เงินฝากประจำ	645,000,000.00	645,000,000.00	445,000,000.00	445,000,000.00
ตัวแลกเงิน	844,565,855.04	844,229,017.06	1,832,299,411.86	1,832,360,959.48
ตัวเงินคลัง	298,718,359.05	298,690,726.19	259,074,330.91	259,141,183.68
พันธบัตร	3,074,385,050.51	3,061,522,565.01	3,459,039,580.55	3,450,968,506.80
หุ้นกู้	10,763,637,694.64	10,577,742,760.90	14,115,010,645.83	13,736,160,075.50
รวม	15,626,306,959.24	15,427,185,069.16	20,110,423,969.15	19,723,630,725.46
รวมเงินลงทุน	16,957,100,227.15	16,737,340,345.22	21,653,631,193.04	21,393,443,120.94



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

	2566		2565	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
ประเภทกระแสรายวัน				
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	58,917.80	-	54,427.50
ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.700	503,816,642.31	0.275	846,442,423.86
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	0.450	2,007.90	0.125	2,003.05
ธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน)	0.400	70,936.31	0.050	70,812.90
		<u>503,889,586.52</u>		<u>846,515,239.81</u>
ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ				
Euroclear Bank	81,001.78 ดอลลาร์สหรัฐฯ	2,773,905.96	536,175.44 ดอลลาร์สหรัฐฯ	19,720,532.68
JPMorgan Chase Bank	17.15 ดอลลาร์สหรัฐฯ	587.30	17.15 ดอลลาร์สหรัฐฯ	630.78
Standard Chartered Bank	883.73 หยวนจีน	4,235.06	881.49 หยวนจีน	4,798.95
		<u>2,778,278.32</u>		<u>19,725,962.41</u>
รวม		<u>506,727,232.64</u>		<u>866,295,629.72</u>

7. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 0.4280 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0241 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส เช่น ค่าจดทะเบียนกองทุน ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นและอื่น ๆ



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

9. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	บาท	
	2566	2565
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	538,774,197.52	1,330,358,924.73
รายได้สุทธิ	238,981,803.59	494,754,675.24
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(90,484,009.82)	(524,857,023.79)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	177,309,550.25	(709,473,935.82)
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(75,624,654.94)	(372,442,870.72)
กำไรสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	202,454,725.85	366,234,873.96
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน ภาวะเงินได้	(52,664,951.90)	6,997,733.35
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน ภาวะเงินได้	(43,843,713.94)	(52,798,179.43)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	894,902,946.60	538,774,197.52

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจรายการสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	81,132,583.45	127,591,425.08	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกลีกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	8,113,258.28	12,759,142.66	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์สิน			
ชื่อเงินลงทุน			
ตัวแลกเปลี่ยน	831,245,727.50	-	ราคาตลาด
ตัวเงินค้ำประกัน	764,258,472.27	-	ราคาตลาด
พันธบัตร	1,671,064,824.53	1,884,334,959.99	ราคาตลาด
หุ้น	1,134,705,199.27	3,638,000,000.00	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน			
ตัวเงินค้ำประกัน	560,796,918.56	-	ราคาตลาด
พันธบัตร	2,816,273,320.90	2,511,574,723.05	ราคาตลาด
หุ้น	260,479,926.27	497,815,054.62	ราคาตลาด
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	150,564,122.37	-	ราคาตลาด
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	-	3,756,271.93	ราคาตลาด
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	179,857,367.00	4,717.51	ตามที่ระบุในสัญญา



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2566	2565
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้างจ่าย	6,261,304.13	8,187,558.34
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	129,854.11	125,240.40
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	150,564,122.37	-
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	179,857,367.00	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้างจ่าย	626,130.41	818,755.89

11. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน ประกอบด้วย สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract) สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ (Currency contract) และสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย (Interest rate swap contract) โดยมีจำนวนเงินตามสัญญาและมูลค่ายุติธรรม ดังต่อไปนี้

	จำนวนเงินตามสัญญา	2566	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	28,015,000.00 ดอลลาร์สหรัฐ	922,981,974.24	11,343,130.36
	10,000,000.00 ยูโร	375,030,019.68	-
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	4,420,555.56 ดอลลาร์สหรัฐ	151,381,925.14	-
		2565	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	10,000,000.00 ยูโร	374,437,173.00	-
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	35,000,000.00 ยูโร	-	1,296,789,865.12
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	35,000,000.00 ยูโร	-	66,495,822.24



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

	2566	2565	
จำนวนสัญญา	1	-	ฉบับ
มูลค่าสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	4,420,555.56	-	ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	2	-	วัน
มูลค่าขาย	150,564,122.37	-	บาท
มูลค่ายุติธรรม	151,381,925.14	-	บาท
จำนวนสัญญา	-	-	1 ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	-	35,000,000.00	ยูโร
ระยะเวลาครบกำหนด	-	103	วัน
มูลค่าขาย	-	1,172,500,000.00	บาท
มูลค่ายุติธรรม	-	1,296,789,865.12	บาท
จำนวนสัญญา	10	-	1 ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	10,000,000.00	10,000,000.00	ยูโร
	28,015,000.00	-	ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	10 - 1,290	-	543 วัน
มูลค่าขายล่วงหน้า	1,328,719,187.00	382,950,000.00	บาท
มูลค่ายุติธรรม	1,309,355,124.28	374,437,173.00	บาท

12. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2566		2565	
	ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม	ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	1,464,559,857.3413	126,584,758.3457	2,013,454,992.1251	83,717,129.7009
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	15,815,782,201.87	1,366,364,397.13	21,315,354,076.03	886,074,677.69
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	10.7990	10.7940	10.5864	10.5841

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



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุนมีดังนี้

	บาท	
	2566	2565
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป (K-FIXEDPLUS-A)	(5,499,571,874.16)	(10,547,487,007.22)
ชนิดเพื่อการออม (K-FIXEDPLUS-SSF)	480,289,719.44	299,294,997.86
รวม	5,019,282,154.72	(10,248,192,009.36)

13. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

13.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กองทุนใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กองทุนจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
เงินฝากประจำ	445,000,000.00	-	-	445,000,000.00
ตัวแลกเงิน	-	1,832,360,959.48	-	1,832,360,959.48
ตัวเงินค้ำ	-	259,141,183.68	-	259,141,183.68
พันธบัตร	-	3,450,968,506.80	-	3,450,968,506.80
หุ้นกู้	-	15,405,972,470.98	-	15,405,972,470.98
สัญญาอนุพันธ์ หนี้สิน	-	8,512,827.00	-	8,512,827.00
สัญญาอนุพันธ์ หนี้สิน	-	190,785,687.36	-	190,785,687.36

13.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่ายุติธรรมและจำแนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	1,520,710,457.10	10,306,018,883.20	4,910,611,004.92	16,737,340,345.22
เงินฝากธนาคาร	503,889,586.52	-	2,837,646.12	506,668,314.84
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	20,238,304.85	20,238,304.85
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	85,160,242.69	85,160,242.69
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	56,439.36	56,439.36
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน	-	-	151,381,925.15	151,381,925.15
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	8,816,609.47	8,816,609.47
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	7,355,132.90	7,355,132.90

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	18,247,085,925.07	3,146,357,195.87	21,393,443,120.94
เงินฝากธนาคาร	866,241,202.22	-	54,427.50	866,295,629.72
ลูกหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	8,512,827.00	8,512,827.00
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	167,216,004.19	167,216,004.19
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	190,785,687.36	190,785,687.36
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	31,929,879.45	31,929,879.45
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	9,582,364.42	9,582,364.42

13.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลานั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

13.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
 วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566 และ 2565 กองทุนมีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

	สกุลเงินต่างประเทศ	
	2566	2565
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
ยูโร	9,790,364.60	44,755,330.60
ดอลลาร์สหรัฐ	27,452,152.00	-
เงินฝากธนาคาร		
ดอลลาร์สหรัฐ	81,018.93	536,192.59
หยวนจีน	883.73	881.49
เจ้าหนี้จากการซื้อเงินลงทุน		
ดอลลาร์สหรัฐ	4,420,555.56	-

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 11)

13.5 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน และตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุน ดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวะการณ์ ดังกล่าวอาจมีผลกระทบทางด้านบวกหรือด้านลบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารที่มีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

13.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

14. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการของกองทุนแล้ว เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2566



รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	16,013,512,360.90	93.20
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	2,169,511,966.75	12.63
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	904,173,491.17	5.26
ตัวเงินคลัง	298,690,726.19	1.74
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai)	382,315,739.70	2.23
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+	587,995,573.16	3.42
อันดับความน่าเชื่อถือ AA(thai)	591,137,795.32	3.44
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	258,016,708.89	1.50
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-	387,730,838.77	2.26
อันดับความน่าเชื่อถือ A+(thai)	863,107,231.69	5.02
อันดับความน่าเชื่อถือ A+	1,897,700,993.02	11.04
อันดับความน่าเชื่อถือ A(thai)	265,290,754.35	1.54
อันดับความน่าเชื่อถือ A	4,134,532,565.93	24.06
อันดับความน่าเชื่อถือ A-(thai)	220,540,898.81	1.28
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	478,707,859.67	2.79
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+	572,203,859.45	3.33
ตัวแลกเงิน/ตัวสัญญาใช้เงิน	844,229,017.06	4.91
เงินฝาก	504,225,231.37	2.93
เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา	653,401,109.60	3.80

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (ต่อ)
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	1,315,715,459.65	7.66
เขตบริหารพิเศษฮ่องกง		
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ Ba2	150,000,710.27	0.87
เงินฝาก	4,235.06	0.00
ประเทศไทย		
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ A	370,056,330.82	2.15
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
หน่วยลงทุน	792,879,690.24	4.61
เงินฝาก	2,774,493.26	0.02
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	20,181,865.49	0.12
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	20,181,865.49	0.12
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(167,263,087.04)	(0.97)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	17,182,146,599.00	บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 84.90%



รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	3,372,376,184.11	19.63
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	3,633,031,671.63	21.14
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	9,530,940,274.57	55.47
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน ที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน		
1	เงินฝากธนาคาร Euroclear		N/A	N/A		2,774,493.26
2	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		70,966.04
3	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกสิกรไทย		N/A	AA+(tha)		58,917.80
4	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AAA(thai)		2,008.55
5	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์		N/A	AA+(tha)		504,093,338.98
6	เงินฝากธนาคาร Standard Chartered Bank (China) Ltd.		N/A	A		4,235.06
7	เงินฝากประจำ ธนาคารอาคารสงเคราะห์	16 ส.ค. 2566	N/A	AAA		147,085,616.44
8	เงินฝากประจำ ธนาคารอาคารสงเคราะห์	17 ส.ค. 2566	N/A	AAA		304,302,739.73
9	เงินฝากประจำ ธนาคารอาคารสงเคราะห์	13 ม.ค. 2568	N/A	AAA		202,012,753.43
10	ตั๋วแลกเงิน บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	17 ต.ค. 2566	N/A	A+	850,000,000.00	844,229,017.06
11	ตราสารหนี้ ต่างประเทศ บมจ.ธนาคารกสิกรไทย	10 ก.พ. 2715	Ba2	AA+(tha)	5,000,000.00	150,000,710.27
12	พันธบัตร ธ.แห่งประเทศไทย	4 เม.ย. 2567	N/A	N/A	150,000,000.00	147,924,136.97
13	พันธบัตร ธ.แห่งประเทศไทย	9 พ.ค. 2567	N/A	N/A	300,000,000.00	295,300,116.61
14	พันธบัตร ธ.แห่งประเทศไทย	13 มิ.ย. 2567	N/A	N/A	200,000,000.00	196,400,244.58

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด	
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน			
15	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	18 ธ.ค. 2566	N/A	N/A	200,000,000.00	201,810,447.00
16	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	13 พ.ย. 2566	N/A	N/A	150,000,000.00	151,499,046.30
17	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	9 ต.ค. 2566	N/A	N/A	230,000,000.00	231,227,367.98
18	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	24 ต.ค. 2566	N/A	N/A	200,000,000.00	202,084,258.30
19	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	8 ม.ค. 2567	N/A	N/A	140,000,000.00	140,231,012.11
20	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	22 ม.ค. 2567	N/A	N/A	100,000,000.00	100,847,055.25
21	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	12 ก.พ. 2567	N/A	N/A	200,000,000.00	201,494,325.80
22	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	10 มี.ย. 2567	N/A	N/A	100,000,000.00	100,288,647.75
23	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	15 ก.ค. 2567	N/A	N/A	200,000,000.00	200,405,308.10
24	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มี.ค. 2571	N/A	N/A	330,000,000.00	353,763,986.48
25	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2569	N/A	N/A	450,000,000.00	448,992,504.31
26	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 มี.ย. 2571	N/A	N/A	100,000,000.00	101,417,000.38
27	ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	30 ส.ค. 2566	N/A	N/A	100,000,000.00	99,857,190.54
28	ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	20 ธ.ค. 2566	N/A	N/A	100,000,000.00	99,239,415.80
29	ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	25 ต.ค. 2566	N/A	N/A	100,000,000.00	99,594,119.85
30	หุ้นกู้	บมจ.อ็อน อินสินทรัพย์(ไทยแลนด์)	24 ก.พ. 2568	A-(tha)	A-(tha)	56,300,000.00	56,810,638.54
31	หุ้นกู้	บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	20 ม.ค. 2568	A	A	61,700,000.00	60,865,205.46
32	หุ้นกู้	บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	24 ธ.ค. 2569	A	A	111,600,000.00	112,482,608.64
33	หุ้นกู้	บมจ.เอเซียเสริมกิจลิสซิ่ง	3 มี.ค. 2568	A(thai)	A(thai)	100,000,000.00	95,193,116.96
34	หุ้นกู้	บมจ.เอเซียเสริมกิจลิสซิ่ง	11 เม.ย. 2568	A(thai)	A(thai)	70,000,000.00	66,398,700.49
35	หุ้นกู้	บมจ.เอเซียเสริมกิจลิสซิ่ง	20 มี.ย. 2568	A(thai)	A(thai)	110,000,000.00	103,698,936.90
36	หุ้นกู้	บมจ.บางจาก คอร์ปอเรชั่น	25 ส.ค. 2568	A	A	57,200,000.00	57,558,700.85
37	หุ้นกู้	บมจ.ทางด่วนและรถไฟฟ้า กรุงเทพ	9 พ.ค. 2567	A-	A-	53,200,000.00	53,838,371.36
38	หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	21 มี.ค. 2570	A	A	23,900,000.00	24,559,000.53
39	หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี่ ยุคเกอร์	24 มี.ค. 2571	A	A	760,000,000.00	719,520,758.67
40	หุ้นกู้	บมจ.คาราบาวกรุ๊ป	4 เม.ย. 2568	A	A	225,000,000.00	214,039,010.33
41	หุ้นกู้	บมจ.ช.การช่าง	7 พ.ค. 2567	A-	A-	32,000,000.00	31,931,753.26
42	หุ้นกู้	บมจ.ช.การช่าง	6 พ.ค. 2568	A-	A-	36,000,000.00	36,065,588.52
43	หุ้นกู้	บมจ.ซีพี ออลล์	21 ม.ค. 2568	N/A	A+	45,000,000.00	43,232,839.33
44	หุ้นกู้	บมจ.ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2569	A+	A+	105,000,000.00	105,395,389.06
45	หุ้นกู้	บมจ.ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2571	A+	A+	590,000,000.00	595,869,654.34
46	หุ้นกู้	บมจ.ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2574	A+	A+	200,000,000.00	202,987,302.74



รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด	
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน			
47	หุ้นกู้	บมจ.ซีพี ออลล์	16 มิ.ย. 2574	A+	A+	200,000,000.00	199,826,439.70
48	หุ้นกู้	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	22 ม.ค. 2574	A+	A+	100,000,000.00	97,484,301.95
49	หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ(ประเทศไทย)	23 ก.ย. 2570	A+	A+	133,800,000.00	130,084,348.33
50	หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ(ประเทศไทย)	30 พ.ค. 2572	A+	A+	50,000,000.00	50,731,008.90
51	หุ้นกู้	บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	29 ม.ค. 2569	AA	AA	250,000,000.00	232,537,982.53
52	หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	11 ธ.ค. 2568	N/A	A	190,300,000.00	188,220,720.16
53	หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	2 ก.พ. 2569	A	A	128,900,000.00	129,387,119.90
54	หุ้นกู้	บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	8 พ.ย. 2572	AA+	AA+	190,000,000.00	188,420,566.24
55	หุ้นกู้	บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	7 ส.ค. 2573	AA+	AA+	50,000,000.00	49,433,081.64
56	หุ้นกู้	บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	8 พ.ย. 2574	AA+	AA+	250,000,000.00	246,293,563.53
57	หุ้นกู้	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	24 ก.พ. 2568	A	A+	193,000,000.00	192,294,654.82
58	หุ้นกู้	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	29 ก.ย. 2569	A	A+	620,000,000.00	606,993,569.23
59	หุ้นกู้	บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	24 ก.พ. 2570	A	A+	560,400,000.00	556,625,736.19
60	หุ้นกู้	Hattha Bank PLC	12 ต.ค. 2568	BBB+	BBB+	210,000,000.00	212,358,271.16
61	หุ้นกู้	บจก.ลีสซิ่งไอซีบีซี(ไทย)	27 ก.พ. 2568	AAA(tha)	AAA(tha)	160,000,000.00	153,415,171.66
62	หุ้นกู้	บมจ.โออาร์ทีซี	20 พ.ค. 2571	A-(tha)	A-(tha)	168,000,000.00	163,730,260.27
63	หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	1 เม.ย. 2570	AA-	AA-	279,000,000.00	274,688,543.77
64	หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	27 พ.ย. 2570	AA-	AA-	85,000,000.00	84,091,536.15
65	หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	25 ม.ค. 2567	N/A	A	10,000,000.00	370,056,330.82
66	หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	11 ต.ค. 2567	A	A	350,000,000.00	339,421,494.56
67	หุ้นกู้	บมจ.บัวหลวงไทย	20 พ.ย. 2567	AA-	AA-	30,000,000.00	28,950,758.85
68	หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	9 ต.ค. 2568	A+	A+	265,000,000.00	249,707,827.73
69	หุ้นกู้	บมจ.เอ็ม บี เค	26 พ.ค. 2568	A-	A-	80,000,000.00	75,683,975.94
70	หุ้นกู้	บมจ.ปตท.	6 ส.ค. 2571	AAA(tha)	AAA(tha)	140,100,000.00	134,365,667.12
71	หุ้นกู้	บมจ.ปตท.	6 ส.ค. 2574	AAA(tha)	AAA(tha)	100,000,000.00	94,534,900.92
72	หุ้นกู้	บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	8 เม.ย. 2573	AA(tha)	AA(tha)	280,000,000.00	272,755,006.86

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารหนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด	
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน			
73	หุ้นกู้	บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	5 พ.ค. 2568	A-	A-	35,000,000.00	33,015,200.70
74	หุ้นกู้	บมจ.ราช กรุ๊ป	4 พ.ย. 2573	AA+	AA+	108,400,000.00	103,848,361.75
75	หุ้นกู้	บมจ.สวนอุตสาหกรรมโรจนะ	10 เม.ย. 2567	N/A	BBB+	210,000,000.00	208,746,491.92
76	หุ้นกู้	บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	28 ม.ค. 2568	N/A	BBB+	153,100,000.00	151,099,096.37
77	หุ้นกู้	บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย	30 ส.ค. 2567	A+(tha)	A+(tha)	110,000,000.00	112,166,593.71
78	หุ้นกู้	บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย	1 เม.ย. 2568	A+(tha)	A+(tha)	40,000,000.00	40,225,595.55
79	หุ้นกู้	บมจ.ปูนซีเมนต์ไทย	1 ต.ค. 2568	A+(tha)	A+(tha)	23,500,000.00	23,446,368.10
80	หุ้นกู้	บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด	8 ก.ย. 2570	A+(tha)	A+(tha)	680,000,000.00	687,268,674.33
81	หุ้นกู้	บมจ.ศุภาลัย	1 มี.ค. 2567	N/A	A	200,000,000.00	197,015,168.72
82	หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	1 มี.ค. 2567	AA	AA	20,000,000.00	20,423,290.96
83	หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	22 มี.ค. 2568	AA	AA	5,000,000.00	5,055,435.40
84	หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	19 ก.ย. 2568	AA(thai)	AA	35,000,000.00	36,024,398.27
85	หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	11 มิ.ย. 2569	AA(thai)	AA	275,000,000.00	272,068,928.45
86	หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	19 ก.ย. 2571	AA(thai)	AA	10,000,000.00	10,289,461.74
87	หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	25 ม.ค. 2571	N/A	A-	143,900,000.00	141,654,778.26
88	หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	21 ม.ค. 2568	A-	A-	20,000,000.00	19,118,876.00
89	หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	27 ก.ค. 2567	A	A	185,000,000.00	180,263,790.83
90	หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	17 ธ.ค. 2568	N/A	A	350,000,000.00	324,028,627.48
91	หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	26 ธ.ค. 2568	N/A	A	250,000,000.00	231,256,399.56
92	หุ้นกู้	บริษัท ทู มูฟ เอช ยูนิ เวอร์แซล คอมมิวนิตีชั่น จำกัด	8 ส.ค. 2567	N/A	A+	140,000,000.00	135,700,508.26
93	หุ้นกู้	บริษัท ทู มูฟ เอช ยูนิ เวอร์แซล คอมมิวนิตีชั่น จำกัด	3 ต.ค. 2567	N/A	A+	90,000,000.00	86,681,372.68
94	หุ้นกู้	บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	30 มี.ค. 2568	A-	A-	88,600,000.00	87,399,315.63

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นต้นต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริษัทจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร
ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2566

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/ loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(16,326.54)	0.00%	10 ส.ค. 2566	(16,326.54)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Bank of Ayudhya Pcl.	AAA	ป้องกันความเสี่ยง	5,401,284.41	0.03%	28 ก.ย. 2566	5,401,284.41
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	7,919,980.32	0.05%	25 ม.ค. 2567	7,919,980.32
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(17,085.37)	0.00%	12 ก.พ. 2567	(17,085.37)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(15,470.34)	0.00%	13 ส.ค. 2567	(15,470.34)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(7,557.11)	0.00%	10 ก.พ. 2568	(7,557.11)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	13,147.70	0.00%	11 ส.ค. 2568	13,147.70
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	40,907.92	0.00%	10 ก.พ. 2569	40,907.92
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	70,563.36	0.00%	10 ส.ค. 2569	70,563.36
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kasikorn Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	5,974,618.37	0.03%	10 ก.พ. 2570	5,974,618.37

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท พิทช์ เรตติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

'AAA' แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยพิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “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(thu)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(thu)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว



คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

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

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

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

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2566

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย
2. กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ระยะสั้น
3. กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ไทย 2 ปี C ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
4. กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ไทย 23MA ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
5. กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ 6 เดือน A ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งชาติ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้ หรือ ลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี



รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ผู้จัดการกองทุนหลัก
ฐานันดร ไชลิตกุล

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัชชัย สฤษดิ์อิทธิรักษ์

ธิดาศิริ ศรีสมิต

วจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์

ชัยพร ดิเรกโกศา

อัมไพวรรณ เมลืองนนท์

ธีรุต อัศวมงคลกุล

ทรงพร สืบสายไทย

สารัช อรุณากร

มนต์ชัย อนันตกุล

เสาวลักษณ์ พัฒนติลก

ปณตพล ตันทวีเชียร

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.kasikornasset.com

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

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

รอบระยะเวลาบัญชีที่ 1 สิงหาคม 2565 - 31 กรกฎาคม 2566



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. นายวศิน วณิชยวรรณ์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
5. นางรัตนาพรรณ ศรีมณีกุลโรจน์	กรรมการ
6. นางนิตานาถ อุ้วฒิมพงษ์	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวศิน วณิชยวรรณ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นายเกษตร ชัยวันเพ็ญ	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวยุพาวดี ตูจันทา	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายนาวัน อินทรสมบัติ	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนต่างประเทศ
6. นายชัยชัย สฤกษ์ดีอภิรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารหนี้

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

7. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารทุน
8. นายวิทวัส อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางหทัยพัชร ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนาธิพย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางอรอร วงศ์พินิจวโรตม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายยุทธนา สิ้นเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายวจนะ วงศ์ศุภสวัสดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นายปณตพล ตันทวิเชียร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นางสาวจรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นายฐานันดร ไชลิตกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นางสาวภารตี มณีสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
23. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒนกิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
24. นางสาววรรณัท กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 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