



KASIKORNTHAI

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี

ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566

รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนรวมกสิกรไทย
ณ 31 มกราคม 2566

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย
开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566

เรียน ท่านผู้ถือหน่วยลงทุน

KASSET ขอจัดส่ง “รายงานรอบระยะเวลา 6 เดือนแรก กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส” (K Fixed Income Plus Fund : K-FIXEDPLUS) เพื่อรายงานผลการดำเนินงานย้อนหลังสัดส่วนการลงทุน ตลอดจนงบการเงินของกองทุนดังกล่าวตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566

KASSET ขอขอบคุณที่ท่านได้มอบความไว้วางใจเลือกลงทุนกับบริษัท และเราถือเป็นการกิจอันสำคัญยิ่ง ที่จะบริหารจัดการกองทุนให้มีผลการดำเนินงานที่ตีบนความเสี่ยงที่ยอมรับได้ภายใต้ หลักธรรมาภิบาล พร้อมทั้งพัฒนารูปแบบการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการ ในการลงทุนอย่างต่อเนื่อง โดยท่านสามารถสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนรวมเพิ่มเติมได้ที่ส่วนบริการผู้ลงทุน KASSET Contact Center โทร. 02-6733888 หรือ www.kasikornasset.com

ขอแสดงความนับถือ

KASSET

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด

รู้ระดับความเสี่ยง เลือกลงทุนอย่างมั่นใจ
ตอบ “CUSTOMER RISK PROFILE” ก่อนลงทุน

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

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

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

สอบถามรายละเอียดเพิ่มเติมติดต่อ KASSET Contact Center 02-6733888

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

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

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยไม่จำกัดอัตราส่วนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ภาครัฐ และเอกชน รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแนบ สุทธิกรมประเภทการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืน สุทธิกรมการให้ยืมหลักทรัพย์หน่วย CIS รวมทั้งอาจหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหากดอกลงโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ต. กำหนดโดยกองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

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

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้ไม่เกินร้อยละ 60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยห้ามกองทุนปลายทางลงทุนย้อนกลับในกองทุนและห้ามกองทุนปลายทางลงทุนต่อในกองทุนรวมอื่นภายใต้บริษัทจัดการเดียวกันอีก

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ. ธนาคารกสิกรไทย



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับรอบเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566 แล้วนั้น

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

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรรณจิต อ้าบุญธรรม)

ผู้จัดการบริการผู้ดูแลผลประโยชน์และบริหารบัญชีกองทุน

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566

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

ณ วันที่ 31 มกราคม 2565 สัดส่วนการลงทุนของกองทุนในตราสารประเภทต่างๆ เป็นดังนี้ ตราสารหนี้ภาครัฐ ได้แก่ พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยและตั๋วเงินคลัง ร้อยละ 26 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หุ้นภาคเอกชน ร้อยละ 66 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เงินฝาก บัตรเงินฝาก ตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงินที่ออกหรือรับรอง รับอวัล โดยสถาบันการเงิน สุทธิจากสินทรัพย์และตราสารอื่นๆ ร้อยละ 8 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ สัญญา โดยมี Portfolio Duration ของกองทุนอยู่ที่ 2.56 ปี

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้านี้

เปรียบเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้านี้ สัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐปรับเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 23 มาอยู่ที่ร้อยละ 26 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ สัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาคเอกชนปรับเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 63 มาอยู่ที่ร้อยละ 66 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ในขณะที่สัดส่วนการลงทุนในเงินฝากและตราสารหนี้ของสถาบันการเงินและตราสารอื่นๆ ปรับลดลงจากร้อยละ 14 มาอยู่ที่ร้อยละ 8 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

ในภาพรวม ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ลดลง เนื่องจาก Portfolio Duration ของกองทุนลดลงจาก 3.24 ปี ณ สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีก่อนมาอยู่ที่ 2.56 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	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 ^{NS} (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

^{NS} ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่จัดตั้งกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุดท้ายของปีปฏิทิน/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 2566/Performance as of 31 Jan 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	0.00	2.00	1.44	-0.06	0.37	1.18		1.30
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-0.07	0.99	0.29	-1.23	0.11	0.97		1.05
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	0.87	1.14	1.47	1.75	1.31	1.04		1.01
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.46	0.52	0.91	0.94	0.87	0.71		0.68

คำชี้แจง

ตัวชี้วัดของกองทุน คือ

- ผลตอบแทนรายสัปดาห์ของดัชนีชี้วัดรัฐบาลไทย 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรายสัปดาห์ของดัชนีชี้วัดรัฐบาลไทย 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรายสัปดาห์ของดัชนีชี้วัดตลาดตราสารหนี้ Mark-to-Market ที่มีระดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยประจำปี เป็นร้อยละของ 5 อันดับแรก เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ โดยคำนวณจากผลประกอบการเฉลี่ย โดยจะรวมตรา โบนัสและกำไรสุทธิ (25%)
- ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) บวกผลตอบแทน Credit Spread ของตราสารหนี้ที่มีความน่าเชื่อถือในระดับ BBB+ อายุ 6 เดือน โดยจะรวมตราหนี้ที่มีขนาดของตราสารหนี้ที่ต่ำกว่าร้อยละ 5 ของมูลค่าของตราสารหนี้ที่มีความน่าเชื่อถือในระดับ BBB+ ขึ้นไป

Benchmark

Benchmark is

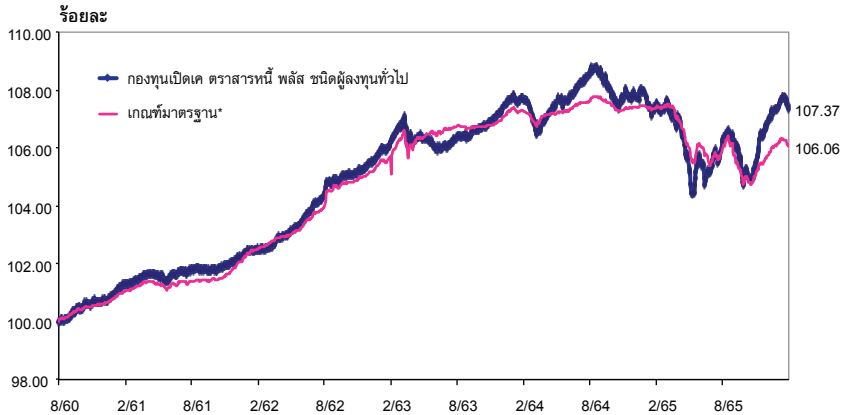
- 35% Net total return of the 1-3 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 3 - 7 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 1-3 year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher 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 ไม่ได้เป็นสื่อชี้แนะถึงผลการดำเนินงานในอนาคต/ Past performance is not indicative of future results.

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป
เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน*
สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2566



*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



หลักทรัพย์จัดการกองทุนหลักทรัพย์
开益基金 管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิด ตราสารหนี้ พลัส ชนิดเพื่อการออม 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 ^{NS} (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

^{NS} ผลการดำเนินงานตั้งแต่วันที่ตั้งกองทุนจนถึงวันที่ทำการสุดท้ายของปีปฏิทิน/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 2566/Performance as of 31 Jan 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	0.00	2.00	1.43	-0.08				0.34
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-0.07	0.99	0.29	-1.23				-0.17
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	0.87	1.14	1.47	1.76				1.30
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.46	0.52	0.91	0.94				0.63

คำชี้แจง

• ตัวชี้วัดของกองทุน คือ

- ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดรัฐบาลไทย 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
 - ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดรัฐบาลไทย 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
 - ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีชี้วัดตราสารหนี้กองทุน Mark to Market ที่มีระดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
 - อัตราผลตอบแทนเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 1 ปี ของพันธบัตร 5 อันดับแรก ของตราสารหนี้ระยะยาวใหญ่ โดยคำนวณจากผลของตราสารหนี้ไทย และตราสารหนี้ต่างประเทศที่มีอายุไม่เกิน 5 ปี
 - ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารหนี้ที่มีระดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBBB ขึ้นไป อายุ 6 เดือน
- ในกรณีที่ตราสารหนี้ที่คำนวณผลตอบแทน มีวันหมดอายุหรือถึงกำหนดชำระคืนตราสารหนี้ก่อนถึงวันสิ้นสุดของงวดคำนวณ วันถัดจากหมดอายุ

Benchmark

• Benchmark is

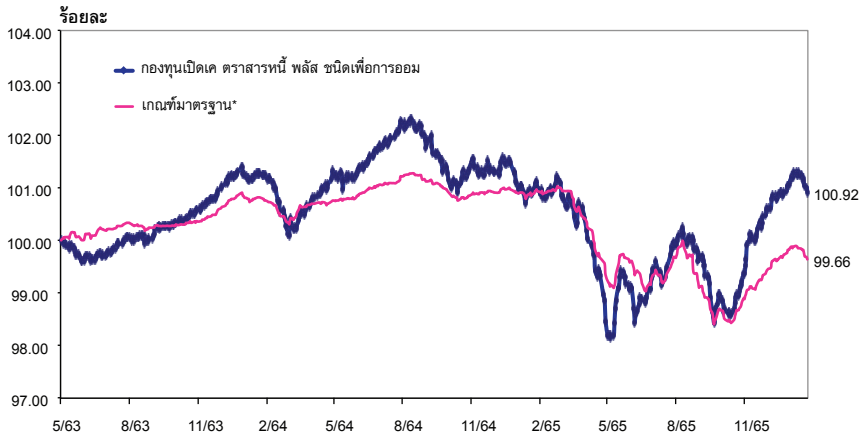
- 15% Net total return of the 1-3 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 3-7 year Government Bond Index of the Thai Bond Market Association.
- 15% Net total return of the 1-3 year Mark-to-Market Corporate Bond Index with A- credit rating or higher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

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

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ

**ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ชนิดเพื่อการออม
เทียบกับเกณฑ์มาตรฐาน***
สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2566



*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 หลัภัทกาณี (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 2566

	บาท		
สินทรัพย์			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม			18,594,829,167.48
เงินฝากธนาคาร			230,633,459.14
ลูกหนี้			
จากการขายสินทรัพย์			311,330,665.00
จากดอกเบี้ย			89,907,486.26
จากสัญญาอนุพันธ์			49,309,805.57
ลูกหนี้อื่น			111,423.08
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี			131,330.66
รวมสินทรัพย์			19,276,253,337.19
หนี้สิน			
เจ้าหนี้			
จากการขายสินทรัพย์			60,385,233.61
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน			17,741,758.65
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย			8,484,123.83
หนี้สินอื่น			216,932.52
รวมหนี้สิน			86,828,048.61
สินทรัพย์สุทธิ			19,189,425,288.58
สินทรัพย์สุทธิ			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน			17,872,329,055.92
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล			525,387,738.31
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน			791,708,494.35
สินทรัพย์สุทธิ			19,189,425,288.58
ประเภท	สินทรัพย์สุทธิ	จำนวนหน่วยลงทุน	สินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	17,880,828,235.56	1,665,320,536.8184	10.7371
ชนิดเพื่อการออม	1,308,597,053.02	121,912,368.7738	10.7339

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน
ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
เงินฝากประจำ							
เงินฝากประจำ / บัตรเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา/บัตรเงินฝาก							
Qatar National Bank	0.5000%	27/06/2566	1,915,000.00	1,915,000.00(JPY)	1,915,000.00(JPY)	484,037.62	2.60
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	1.5000%	16/08/2566	145,000.00			145,000.00	0.78
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	1.5000%	17/08/2566	300,000.00			300,000.00	1.61
ธนาคารอาคารสงเคราะห์	2.1500%	13/01/2568	200,000.00			200,000.00	1.08
รวมเงินฝากประจำ / บัตรเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา/บัตรเงินฝาก						1,129,037.62	6.07
รวมเงินฝากประจำ						1,129,037.62	6.07
ตั๋วแลกเงิน							
บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	3.0500%	17/10/2566	850,000.00			830,417.49	4.47
รวมตั๋วแลกเงิน						830,417.49	4.47
ตั๋วเงินคลัง							
กระทรวงการคลัง		01/02/2566	200.00			200,000.00	1.08
กระทรวงการคลัง		12/04/2566	100.00			99,844.05	0.54
กระทรวงการคลัง		07/06/2566	200.00			199,005.13	1.07
กระทรวงการคลัง		05/07/2566	151.10			150,156.03	0.81
กระทรวงการคลัง		19/07/2566	200.00			198,674.05	1.07
รวมตั๋วเงินคลัง						847,679.26	4.57
พันธบัตร							
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย							
ธ.แห่งประเทศไทย	0.6600%	22/11/2566	500.00			496,375.10	2.67
ธ.แห่งประเทศไทย		02/03/2566	100.00			99,944.41	0.54
ธ.แห่งประเทศไทย		06/07/2566	160.00			158,994.30	0.86
ธ.แห่งประเทศไทย	1.30493%	10/04/2566	200.00			200,029.67	1.08
ธ.แห่งประเทศไทย	1.38178%	08/05/2566	400.00			400,054.63	2.15
ธ.แห่งประเทศไทย	1.46379%	06/06/2566	250.00			250,050.16	1.34
ธ.แห่งประเทศไทย	1.16192%	19/06/2566	160.00			160,036.48	0.86
ธ.แห่งประเทศไทย	1.25911%	24/07/2566	150.00			150,042.87	0.81
ธ.แห่งประเทศไทย	1.39183%	18/09/2566	150.00			150,075.36	0.81
ธ.แห่งประเทศไทย	1.51919%	18/12/2566	400.00			400,203.08	2.15
ธ.แห่งประเทศไทย	1.48096%	13/11/2566	200.00			200,090.24	1.08
ธ.แห่งประเทศไทย	1.45165%	24/10/2566	220.00			220,133.57	1.18
ธ.แห่งประเทศไทย	1.54543%	22/01/2567	200.00			200,117.15	1.08
รวมพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย						3,086,147.02	16.61

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
พันธบัตรรัฐบาล							
กระทรวงการคลัง	1.2500%	12/03/2571	183.00			202,333.87	1.09
กระทรวงการคลัง	2.4000%	17/12/2566	17.00			17,172.55	0.09
กระทรวงการคลัง	0.7500%	17/09/2567	300.00			295,282.79	1.59
กระทรวงการคลัง	2.1250%	17/12/2569	450.00			453,100.12	2.44
รวมพันธบัตรรัฐบาล						967,889.33	5.21
รวมพันธบัตร						4,054,036.35	21.82
หุ้น							
หุ้นจดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย							
ธุรกิจการเกษตร							
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	3.0900%	15/07/2566	5.00			5,027.00	0.03
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	2.5000%	23/09/2570	133.80			128,549.48	0.69
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	4.1500%	20/01/2571	80.00			82,584.13	0.44
บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	4.0000%	30/05/2572	50.00			51,225.62	0.28
รวมธุรกิจการเกษตร						267,386.23	1.44
ธนาคาร							
Hattha Bank PLC	4.7000%	12/10/2568	210.00			212,070.56	1.14
บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร		25/01/2567	10.00	9,952.24 (EUR)	9,661.01 (EUR)	344,007.19	1.85
รวมธนาคาร						566,077.75	2.99
วัสดุก่อสร้าง							
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	2.9700%	30/08/2567	110.00			111,304.05	0.60
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	2.8000%	01/11/2567	70.90			71,409.15	0.38
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	2.6500%	01/04/2568	40.00			40,087.23	0.22
บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	2.6500%	01/10/2568	23.50			23,461.60	0.13
รวมวัสดุก่อสร้าง						246,262.03	1.33
บริโภคและเคมีภัณฑ์							
บมจ.พีทีที โกลบอล เคมีคอล	2.9900%	08/04/2573	280.00			273,468.24	1.47
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	2.6600%	01/04/2570	279.00			272,526.28	1.47
บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	3.1500%	27/11/2570	85.00			84,245.95	0.45
บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด	3.2500%	08/09/2570	680.00			682,013.16	3.67
รวมบริโภคและเคมีภัณฑ์						1,312,253.63	7.06

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
พาณิชย์							
บมจ. ซีพี ออลล์	2.8600%	16/03/2569	105.00			105,130.67	0.57
บมจ. ซีพี ออลล์	3.4200%	16/03/2571	770.00			773,430.21	4.16
บมจ. ซีพี ออลล์	3.9500%	16/03/2574	305.00			305,040.44	1.64
บมจ. ซีพี ออลล์	3.9000%	16/06/2574	200.00			199,057.01	1.07
บมจ.เบอร์ลี บุคเกอร์	3.2000%	24/03/2566	6.00			6,014.00	0.03
บมจ.เบอร์ลี บุคเกอร์	3.8300%	21/03/2570	23.90			24,491.37	0.13
บมจ.เบอร์ลี บุคเกอร์	2.1600%	24/03/2571	760.00			718,266.05	3.86
รวมพาณิชย์						2,131,429.75	11.46
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร							
บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด	2.8400%	05/07/2567	27.60			27,600.81	0.15
บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด	2.9800%	24/09/2570	50.00			49,279.04	0.27
บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด	2.1000%	02/09/2571	254.00			236,938.54	1.27
บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด	3.5000%	24/09/2573	28.90			27,956.40	0.15
บริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด		08/08/2567	140.00			132,969.72	0.72
บริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด		03/10/2567	90.00			84,877.70	0.46
รวมเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร						559,622.21	3.02
พลังงานและสาธารณูปโภค							
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	2.0200%	24/02/2568	193.00			190,448.61	1.02
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	3.1000%	19/08/2568	130.00			131,124.97	0.71
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	2.4800%	29/09/2569	620.00			605,400.11	3.26
บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	2.9700%	24/02/2570	560.40			553,993.10	2.98
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	2.8600%	08/11/2572	311.00			308,682.31	1.66
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	2.9400%	07/08/2573	50.00			49,505.37	0.27
บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี	3.1500%	08/11/2574	500.00			496,039.68	2.67
บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	2.8400%	25/08/2568	128.90			129,821.32	0.70
บมจ.ปตท.	1.7900%	06/08/2571	215.00			203,797.80	1.10
บมจ.ปตท.	2.8400%	02/07/2573	100.60			98,813.61	0.53
บมจ.ปตท.	2.3700%	06/08/2574	100.00			93,605.06	0.50
บมจ.ราช กรุ๊ป	2.6100%	04/11/2573	108.40			104,237.81	0.56
บมจ.โออาร์พีซี	2.9100%	20/05/2571	168.00			164,855.47	0.89
รวมพลังงานและสาธารณูปโภค						3,130,325.22	16.85

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
เงินทุนและหลักทรัพย์							
บมจ.เงินติดล้อ		27/07/2567	185.50			178,028.92	0.96
บมจ.บัตรเครดิตไทย		20/11/2567	30.00			28,736.70	0.15
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	2.3800%	26/01/2567	104.90			103,952.69	0.56
บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	2.4000%	07/04/2567	117.00			115,702.12	0.62
บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	1.7800%	09/08/2567	70.00			69,057.96	0.37
บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	1.9900%	25/01/2568	143.90			141,189.87	0.76
รวมเงินทุนและหลักทรัพย์						636,668.26	3.42
อาหารและเครื่องดื่ม							
บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	3.6000%	22/01/2574	100.00			97,256.97	0.52
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	2.7600%	22/03/2566	95.10			95,293.02	0.51
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	3.5000%	01/03/2567	20.00			20,238.04	0.11
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	1.4500%	11/06/2567	237.00			233,694.73	1.26
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	3.1500%	22/03/2568	5.00			5,024.64	0.03
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	3.6200%	19/09/2568	35.00			35,855.59	0.19
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	2.4300%	11/06/2569	400.00			396,729.76	2.13
บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	4.1600%	19/09/2571	10.00			10,250.04	0.06
รวมอาหารและเครื่องดื่ม						894,342.79	4.81
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์							
บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา		29/01/2569	250.00			232,477.92	1.25
บมจ.ควอลิตี้เฮาส์		05/05/2568	35.00			32,614.20	0.18
บมจ.ช.การช่าง	1.9700%	07/05/2567	32.00			31,784.62	0.17
บมจ.ช.การช่าง	2.8800%	06/05/2568	274.00			274,437.84	1.48
บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	2.0800%	30/03/2568	88.60			87,225.46	0.47
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	2.1600%	06/05/2567	23.40			87,225.46	0.13
บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	2.3200%	11/12/2568	190.30			186,986.01	1.01
บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	1.4600%	09/10/2567	116.10			114,082.37	0.61
บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	2.2600%	24/04/2568	150.00			149,099.21	0.80
บมจ.ศุภาลัย		01/03/2567	200.00			195,153.84	1.05
บมจ.สวนอุตสาหกรรมโรจนะ	3.9000%	10/04/2567	210.00			208,288.80	1.12
บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	1.8100%	20/01/2568	61.70			60,633.52	0.33
บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	2.9000%	23/12/2567	200.00			197,896.63	1.06
บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	3.0400%	28/01/2568	153.10			151,623.17	0.82
รวมพัฒนาอสังหาริมทรัพย์						1,945,567.22	10.48

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทอุตสาหกรรม

	อัตรา ดอกเบี้ย	วันครบ กำหนด	จำนวนเงินต้น/ จำนวนหน่วย (,000)	มูลค่าที่ตราไว้ (,000)	เงินตรา ต่างประเทศ (,000)	มูลค่ายุติธรรม บาท (,000)	% เงินลงทุน
ขนส่งและโลจิสติกส์							
บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	3.1800%	09/05/2567	53.20			53,723.35	0.29
รวมหุ้นที่จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย						11,733,658.44	63.15
รวมหุ้นกู้						11,733,658.44	63.15
รวมเงินลงทุน - 100% (ราคาทุน 18,830,700,054.86 บาท)						18,594,829.16	100.00

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566

	บาท
รายได้	
รายได้ดอกเบี้ย	129,758,367.32
รวมรายได้	129,758,367.32
ค่าใช้จ่าย	
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	43,021,514.30
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	2,419,960.19
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	4,302,151.41
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	58,224.90
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	343,346.05
รวมค่าใช้จ่าย	50,145,196.85
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) สุทธิ	79,613,170.47
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุน	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(62,900,486.29)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	187,248,594.42
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(107,042,566.50)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	231,582,665.93
กำไร (ขาดทุน) สุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	113,915,929.85
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(164,982,847.62)
รวมกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น	197,821,289.79
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้	277,434,460.26
หัก ภาษีเงินได้	24,500,163.43
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังหักภาษีเงินได้	252,934,296.83

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
ข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	18,068,747,745.40	94.16
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	3,109,523,301.22	16.20
อายุคงเหลือ 1-3 ปี	296,000,631.65	1.54
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	657,492,926.28	3.43
ตั๋วเงินคลัง	847,679,267.04	4.42
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai)	399,008,254.20	2.08
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+	964,539,186.36	5.03
อันดับความน่าเชื่อถือ AA(thai)	954,475,626.70	4.97
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	698,811,395.24	3.64
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-	388,046,230.58	2.02
อันดับความน่าเชื่อถือ A+(thai)	937,723,348.94	4.89
อันดับความน่าเชื่อถือ A+	2,027,377,664.77	10.57
อันดับความน่าเชื่อถือ A	2,965,028,563.74	15.45
อันดับความน่าเชื่อถือ A-(thai)	165,686,569.16	0.86
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	753,511,400.33	3.93
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+	1,211,758,893.06	6.31
ตั๋วแลกเงิน/ตั๋วสัญญาใช้เงิน	830,417,494.83	4.33
เงินฝาก	213,388,429.66	1.11
เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา	648,278,561.64	3.38

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

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

รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตาม ราคาตลาด (บาท)	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	845,913,625.90	4.41
เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา	484,231,908.15	2.52
ประเทศจีน		
เงินฝาก	4,305.14	0.00
ประเทศไทย		
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ A	344,007,185.80	1.79
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
เงินฝาก	17,670,226.81	0.09
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	49,309,805.57	0.26
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	49,309,805.57	0.26
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	225,454,111.71	1.17
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	19,189,425,288.58 บาท	
อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) :	34.55%	

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	%NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	4,910,696,126.19	25.59
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอ่าวล์ ผู้สลับหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	2,560,251,090.58	13.34
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	11,443,714,154.53	59.64
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับต่ำกว่า อันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.13
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุนที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบ กำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1	เงินฝากธนาคาร JP MORGAN CHASE BANK		N/A	Aa3		565.18
2	เงินฝากธนาคาร Euroclear		N/A	N/A		17,669,661.63
3	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AA+(tha)		70,852.81
4	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AA+(tha)		58,439.60
5	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AAA(thai)		2,005.12
6	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์		N/A	AA+(tha)		213,257,132.13
7	เงินฝากธนาคาร Standard Chartered Bank (China) Ltd.		N/A	A		4,305.14
8	เงินฝากประจำ ธนาคารอาคารสงเคราะห์	16 ส.ค. 2566	N/A	AAA		146,007,054.79
9	เงินฝากประจำ ธนาคารอาคารสงเคราะห์	17 ส.ค. 2566	N/A	AAA		302,071,232.88
10	เงินฝากประจำ ธนาคารอาคารสงเคราะห์	13 ม.ค. 2568	N/A	AAA		200,200,273.97
11	เงินฝากประจำ Qatar National Bank	27 มิ.ย. 2566	N/A	Aa3		484,231,908.15
12	ตั๋วแลกเงิน บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	17 ต.ค. 2566	N/A	BBB+	850,000,000.00	830,417,494.83

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)							
ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด	
13	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	22 พ.ย. 2566	N/A	N/A	500,000,000.00	496,920,728.69
14	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	2 มี.ค. 2566	N/A	N/A	100,000,000.00	99,944,414.48
15	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	6 ก.ค. 2566	N/A	N/A	160,000,000.00	158,994,297.93
16	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	10 เม.ย. 2566	N/A	N/A	200,000,000.00	200,649,012.30
17	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	8 พ.ค. 2566	N/A	N/A	400,000,000.00	401,021,183.40
18	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	6 มิ.ย. 2566	N/A	N/A	250,000,000.00	250,476,702.37
19	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	19 มิ.ย. 2566	N/A	N/A	160,000,000.00	160,813,920.64
20	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	24 ก.ค. 2566	N/A	N/A	150,000,000.00	150,705,228.22
21	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	18 ก.ย. 2566	N/A	N/A	150,000,000.00	150,602,456.92
22	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	18 ธ.ค. 2566	N/A	N/A	400,000,000.00	400,733,405.80
23	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	13 พ.ย. 2566	N/A	N/A	200,000,000.00	200,539,514.00
24	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	24 ต.ค. 2566	N/A	N/A	220,000,000.00	220,733,851.69
25	พันธบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	22 ม.ค. 2567	N/A	N/A	200,000,000.00	200,171,381.40
26	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	12 มี.ค. 2571	N/A	N/A	183,000,000.00	203,187,668.70
27	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2566	N/A	N/A	17,000,000.00	17,217,203.38
28	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ก.ย. 2567	N/A	N/A	300,000,000.00	296,000,631.65
29	พันธบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2569	N/A	N/A	450,000,000.00	454,305,257.58
30	ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	1 ก.พ. 2566	N/A	N/A	200,000,000.00	200,000,000.00
31	ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	12 เม.ย. 2566	N/A	N/A	100,000,000.00	99,844,052.10
32	ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	7 มิ.ย. 2566	N/A	N/A	200,000,000.00	199,005,127.35
33	ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	5 ก.ค. 2566	N/A	N/A	151,100,000.00	150,156,032.79
34	ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	19 ก.ค. 2566	N/A	N/A	200,000,000.00	198,674,054.80
35	หุ้นกู้	บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	20 ม.ค. 2568	A-	A-	61,700,000.00	60,664,732.82
36	หุ้นกู้	บมจ. บางจาก คอร์ปอเรชั่น	25 ส.ค. 2568	A	A	128,900,000.00	131,185,326.09
37	หุ้นกู้	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ	9 พ.ค. 2567	A-	A-	53,200,000.00	54,112,681.64
38	หุ้นกู้	บมจ.เมอร์ลีย์ ยูคเกอร์	24 มี.ค. 2566	A	A	6,000,000.00	6,082,382.64
39	หุ้นกู้	บมจ.เมอร์ลีย์ ยูคเกอร์	21 มี.ค. 2570	A	A	23,900,000.00	24,817,395.55
40	หุ้นกู้	บมจ.เมอร์ลีย์ ยูคเกอร์	24 มี.ค. 2571	A	A	760,000,000.00	723,235,826.18
41	หุ้นกู้	บมจ.ช.การช่าง	7 พ.ค. 2567	A-	A-	32,000,000.00	31,910,873.97
42	หุ้นกู้	บมจ.ช.การช่าง	6 พ.ค. 2568	A-	A-	274,000,000.00	276,036,622.81

**รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมิใช่เป็นรายตัว (ต่อ)**

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
43 หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2569	A+	A+	105,000,000.00	106,095,747.44
44 หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2571	A+	A+	770,000,000.00	781,893,161.93
45 หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2574	A+	A+	305,000,000.00	308,912,141.35
46 หุ้นกู้	บมจ. ซีพี ออลล์	16 มี.ย. 2574	A+	A+	200,000,000.00	199,910,737.96
47 หุ้นกู้	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	22 ม.ค. 2574	A+	A+	100,000,000.00	97,340,810.03
48 หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	15 ก.ค. 2566	A+	A+	5,000,000.00	5,034,193.49
49 หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	23 ก.ย. 2570	A+	A+	133,800,000.00	129,569,931.88
50 หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	20 ม.ค. 2571	A+	A+	80,000,000.00	82,676,909.88
51 หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	30 พ.ค. 2572	A+	A+	50,000,000.00	51,519,046.53
52 หุ้นกู้	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา	29 ม.ค. 2569	AA	AA	250,000,000.00	232,477,920.30
53 หุ้นกู้	บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด	5 ก.ค. 2567	AA	AA	27,600,000.00	27,658,789.00
54 หุ้นกู้	บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด	24 ก.ย. 2570	AA	AA	50,000,000.00	49,730,127.15
55 หุ้นกู้	บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด	2 ก.ย. 2571	AA	AA	254,000,000.00	238,826,628.97
56 หุ้นกู้	บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด	24 ก.ย. 2573	AA	AA	28,900,000.00	28,262,624.66
57 หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	6 พ.ค. 2567	N/A	A	23,400,000.00	23,366,028.61
58 หุ้นกู้	บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	11 ธ.ค. 2568	N/A	A	190,300,000.00	188,456,249.06
59 หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่	8 พ.ย. 2572	AA+	AA+	311,000,000.00	310,442,957.84
60 หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่	7 ส.ค. 2573	AA+	AA+	50,000,000.00	50,114,710.86
61 หุ้นกู้	บมจ. โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่	8 พ.ย. 2574	AA+	AA+	500,000,000.00	499,157,316.07
62 หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	24 ก.พ. 2568	A	A+	193,000,000.00	191,910,321.04
63 หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	19 ส.ค. 2568	A	A+	130,000,000.00	132,682,869.83
64 หุ้นกู้	บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	29 ก.ย. 2569	A	A+	620,000,000.00	609,875,995.86

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
65	หุ้นกู้ บมจ. กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	24 ก.พ. 2570	A	A+	560,400,000.00	560,233,410.10
66	หุ้นกู้ Hattha Bank PLC	12 ต.ค. 2568	BBB+	BBB+	210,000,000.00	214,644,869.31
67	หุ้นกู้ บมจ.โออาร์พีซี	20 พ.ค. 2571	A-(tha)	A-(tha)	168,000,000.00	165,686,569.16
68	หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	1 เม.ย. 2570	AA-	AA-	279,000,000.00	274,652,053.34
69	หุ้นกู้ บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	27 พ.ย. 2570	AA-	AA-	85,000,000.00	84,657,475.43
70	หุ้นกู้ บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	25 ม.ค. 2567	N/A	A	10,000,000.00	344,007,185.80
71	หุ้นกู้ บมจ.บัตกรกรุงไทย	20 พ.ย. 2567	AA-	AA-	30,000,000.00	28,736,701.81
72	หุ้นกู้ บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	9 ต.ค. 2567	A+	A+	116,100,000.00	114,544,212.54
73	หุ้นกู้ บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮาส์	24 เม.ย. 2568	A+	A+	150,000,000.00	149,880,771.74
74	หุ้นกู้ บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	26 ม.ค. 2567	N/A	BBB+	104,900,000.00	103,987,572.41
75	หุ้นกู้ บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	7 เม.ย. 2567	N/A	BBB+	117,000,000.00	116,467,206.80
76	หุ้นกู้ บมจ.ปตท.	6 ส.ค. 2571	AAA(tha)	AAA(tha)	215,000,000.00	205,402,048.38
77	หุ้นกู้ บมจ.ปตท.	2 ก.ค. 2573	AAA(tha)	AAA(tha)	100,600,000.00	99,013,215.31
78	หุ้นกู้ บมจ.ปตท.	6 ส.ค. 2574	AAA(tha)	AAA(tha)	100,000,000.00	94,592,990.51
79	หุ้นกู้ บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	8 เม.ย. 2573	AA(tha)	AA(tha)	280,000,000.00	275,729,829.40
80	หุ้นกู้ บมจ.ควอลิตี้เฮาส์	5 พ.ค. 2568	A-	A-	35,000,000.00	32,614,196.76
81	หุ้นกู้ บมจ.ราช กรุ๊ป	4 พ.ย. 2573	AA+	AA+	108,400,000.00	104,824,201.59
82	หุ้นกู้ บมจ.สวนอุตสาหกรรมโรจนะ	10 เม.ย. 2567	N/A	BBB+	210,000,000.00	208,708,397.39
83	หุ้นกู้ บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	23 ธ.ค. 2567	N/A	BBB+	200,000,000.00	198,436,900.47
84	หุ้นกู้ บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	28 ม.ค. 2568	N/A	BBB+	153,100,000.00	151,666,525.92
85	หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	30 ส.ค. 2567	A+(tha)	A+(tha)	110,000,000.00	112,691,406.58
86	หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	1 พ.ย. 2567	A+(tha)	A+(tha)	70,900,000.00	71,834,469.58
87	หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	1 เม.ย. 2568	A+(tha)	A+(tha)	40,000,000.00	40,163,757.49
88	หุ้นกู้ บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	1 ต.ค. 2568	A+(tha)	A+(tha)	23,500,000.00	23,506,555.66
89	หุ้นกู้ บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด	8 ก.ย. 2570	A+(tha)	A+(tha)	680,000,000.00	689,527,159.63
90	หุ้นกู้ บมจ.ศุภาลัย	1 มี.ค. 2567	N/A	A	200,000,000.00	195,153,842.65
91	หุ้นกู้ บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	22 มี.ค. 2566	AA	AA	95,100,000.00	96,242,243.60
92	หุ้นกู้ บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	1 มี.ค. 2567	AA	AA	20,000,000.00	20,531,463.26
93	หุ้นกู้ บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	11 มิ.ย. 2567	AA(tha)	AA	237,000,000.00	234,110,872.01
94	หุ้นกู้ บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	22 มี.ค. 2568	AA	AA	5,000,000.00	5,081,598.30

**รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)**

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับความน่าเชื่อถือของตราสาร	อันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่าหน้าตัว	มูลค่าตามราคาตลาด
95 หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	19 ก.ย. 2568	AA(thai)	AA	35,000,000.00	36,324,205.24
96 หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	11 มิ.ย. 2569	AA(thai)	AA	400,000,000.00	397,906,812.95
97 หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	19 ก.ย. 2571	AA(thai)	AA	10,000,000.00	10,403,907.10
98 หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	9 ส.ค. 2567	N/A	A-	70,000,000.00	69,568,653.97
99 หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	25 ม.ค. 2568	N/A	A-	143,900,000.00	141,236,552.95
100 หุ้นกู้	บมจ.เงินติดล้อ	27 ก.ค. 2567	A	A	185,000,000.00	178,028,916.13
101 หุ้นกู้	บริษัท ทู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	8 ส.ค. 2567	N/A	BBB+	140,000,000.00	132,969,720.70
102 หุ้นกู้	บริษัท ทู มูฟ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	3 ต.ค. 2567	N/A	BBB+	90,000,000.00	84,877,700.06
103 หุ้นกู้	บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	30 มี.ค. 2568	A-	A-	88,600,000.00	87,367,085.41

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริหารจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่มตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%

รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Siam Commercial Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	16,851,947.01	0.09%	27 มิ.ย. 2566	16,851,947.01
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	32,457,858.56	0.17%	25 ม.ค. 2567	32,457,858.56

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ฟิทช์ เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้ว จะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(th)” หรืออันดับที่ต่ำกว่า “CCC(th)” 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 มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

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

ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
-ไม่มี-

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	43,021.51	0.22
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	2,419.96	0.01
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	4,302.15	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีออกเบี่ยหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	24,500.16	0.12
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	401.57	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	74,645.36	0.37

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

ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

-ไม่มี-

**รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
สำหรับระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2566**

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

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

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.kasikornasset.com

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากการที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น

บริษัท	กลยุทธ์การลงทุน บทวิเคราะห์ที่ 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 โนมูระ พัฒนสิน จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เครดิตสวิส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ชิตี คอร์ป (ประเทศไทย)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ดีบีเอส วิกเคอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ อินโนเวสท์ เอกซ์ จำกัด	X	X	X	-
บริษัทหลักทรัพย์ เจ.พี.มอร์แกน (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ เกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)	X	X	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ 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	-	X
บริษัทหลักทรัพย์ ยูบีเอส (ประเทศไทย) จำกัด	X	X	-	-
บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	X	X	-	-

(รอบระยะเวลาบัญชี 1 กุมภาพันธ์ 2565 - 31 มกราคม 2566)



หลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด

อาคารธนาคารกสิกรไทย ชั้น 6 และ ชั้น 12

เลขที่ 400/22 ถนนพหลโยธิน แขวงสามเสนใน เขตพญาไท กรุงเทพฯ 10400

โทรศัพท์ 02-6733888 โทรสาร 02-6733988



KASIKORNTHAI

รายงานประจำปี

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS)

สำหรับระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2564

ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2565

รายงานประจำปี

ณ 31 กรกฎาคม 2565

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K-FIXEDPLUS)

หลักทรัพย์จัดการกองทุนกลีกรไทย

开泰基金管理 KASIKORN ASSET MANAGEMENT



บริการทุกระดับประทับใจ

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

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

นโยบายการลงทุน

กองทุนจะลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยไม่จำกัดอัตราส่วนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ภาครัฐ และเอกชน รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีได้มีวัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non-Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (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 กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้ไม่เกินร้อยละ 60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยห้ามกองทุนปลายทางลงทุนย้อนกลับในกองทุนและห้ามกองทุนปลายทางลงทุนต่อในกองทุนรวมอื่นภายใต้บริษัทจัดการเดียวกันอีก

นโยบายการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

ผู้ดูแลผลประโยชน์

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

นายทะเบียน

บมจ.ธนาคารกสิกรไทย



สรุปข้อมูลการเงินที่สำคัญ

	ปี 2564/2565 วันที่ 1 สิงหาคม 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2565	ปี 2563/2564 วันที่ 1 สิงหาคม 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2564
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (บาท)	22,201,428,753.72	32,449,620,763.08
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	10.5864	10.8551
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิต่อหน่วย (บาท) ชนิดเพื่อการออม	10.5841	10.8544
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในสินทรัพย์สุทธิ จากการดำเนินงาน (บาท)	(791,584,727.21)	613,182,541.59
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป *	(2.49)	2.07
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	(1.72) ***	0.79 **
การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (%) ชนิดเพื่อการออม *	(2.51)	2.06
การเปลี่ยนแปลงของเกณฑ์มาตรฐาน (%) ชนิดเพื่อการออม	(1.72) ***	0.79 **

* ใช้ข้อมูลวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี

** ตัวชี้วัด

ดัชนีชี้วัดของกองทุน (Benchmark) คือ ค่าเฉลี่ยของผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (35%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%) ผลตอบแทนรวมสุทธิของดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย(15%) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี วงเงินน้อยกว่า 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ขนาดใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ หลังหักภาษี (25%) และดัชนี US Generic Government 6 Month Yield บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน ตามสัดส่วนการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่า 90% ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ(10%)

ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงที่มาตราฐานที่ใช้วัดผลการดำเนินงานในช่วงแรกอาจทำให้ผลการดำเนินงานของกองทุนรวมดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับตัวชี้วัดมาตรฐาน เนื่องจากตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนบางส่วนไม่มีภาระภาษี ขณะที่ตัวชี้วัดมาตรฐานใหม่คำนวณจากสมมติฐานตราสารหนี้ทั้งหมดเสียภาษี #* ก่อนวันที่ 31 ตุลาคม 2562 ใช้ค่าเฉลี่ยของดัชนีตราสารหนี้พันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี(TBMA 1-3 year Government Total Return Index) (35%) ดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย(15%)ดัชนีตราสารหนี้ภาคเอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออกตราสารอยู่ในระดับ A- ขึ้นไปอายุ 1 - 3 ปี(15%) อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี เฉลี่ยประเภทบุคคลธรรมดาของธนาคารกรุงเทพ, ธนาคารกสิกรไทย, และธนาคารไทยพาณิชย์ (25%) และดัชนี US Generic Government 6 Month Yield บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน ในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนปรับตัวด้วยการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทนตามสัดส่วนการทำสัญญาป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่า 90% ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ(10%)และได้เชื่อมต่อกับดัชนีชี้วัดปัจจุบันตั้งแต่วันที่ 31 ตุลาคม 2562

*** 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 เดือนในช่วงระยะเวลาที่คำนวณผลตอบแทนปรับตัวด้วยการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ณ วันที่คำนวณผลตอบแทน



รายงานและวิเคราะห์ผลการลงทุนของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส รอบระยะเวลา 1 สิงหาคม 2564 - 31 กรกฎาคม 2565

สรุปภาวะเศรษฐกิจไทย สำหรับงวดสิ้นสุดเดือนกรกฎาคม 2565

ปี 2564 ไตรมาสสี่ เศรษฐกิจไทยกลับมาขยายตัวอีกครั้งที่ร้อยละ 1.8 ดีขึ้นหลังจากหดตัวเล็กน้อยในไตรมาสก่อน ผลจากการทยอยผ่อนคลายมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดตั้งแต่เดือนกันยายน กิจกรรมทางเศรษฐกิจทยอยฟื้นตัวกลับมาปกติต่อเนื่อง ประกอบกับภาครัฐได้เร่งเบิกจ่ายงบประมาณและมาตรการภาครัฐเข้ามาช่วยสนับสนุนการฟื้นตัวของกำลังซื้อภายในประเทศ ขณะที่การส่งออกเร่งตัวขึ้นตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจประเทศคู่ค้า และราคาสินค้าโภคภัณฑ์เพิ่มขึ้น กอปรกับปัญหาการชะงักงันของห่วงโซ่อุปทานการผลิตบรรเทาลง ทำให้ภาคอุตสาหกรรมสามารถผลิตและส่งออกได้ดีขึ้น ส่วนจำนวนนักท่องเที่ยวในไตรมาสสี่ได้เร่งตัวขึ้นกว่า 7 เท่ามาอยู่ที่ 3.42 แสนคน ผลจากแผนการเปิดประเทศในเฟสแรกมีผลตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน ซึ่งเร็วกว่าคาดการณ์ของตลาด แต่แผนการเปิดประเทศสะดุดลงชั่วคราว เนื่องจากการแพร่ระบาดโควิดสายพันธุ์โอมิครอนตั้งแต่ปลายเดือนพฤศจิกายน ซึ่งแพร่กระจายได้อย่างรวดเร็ว ทำให้หลายประเทศได้ชะลอแผนการเปิดประเทศชั่วคราว อย่างไรก็ตาม รายได้ท่องเที่ยวที่เพิ่มขึ้นได้ช่วยให้ดุลบัญชีเดินสะพัดขาดดุลลดลงเหลือ 2 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ จาก 5 พันล้านดอลลาร์สหรัฐในไตรมาสก่อน ส่งผลให้เงินบาทแข็งค่าขึ้นเล็กน้อยมาปิดที่ 33.3 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ณ สิ้นเดือนพฤศจิกายน อนึ่ง แรงกดดันเงินเฟ้อได้เร่งตัวขึ้นมาอยู่ที่ร้อยละ 2.4 ในไตรมาส 4 จากร้อยละ 0.7 ไตรมาสสาม เป็นผลจากราคาน้ำมันตลาดโลกเพิ่มขึ้น มาตรการอุดหนุนค่าสาธารณูปโภคสิ้นสุดลง และภาวะอุทกภัยในหลายพื้นที่ได้ส่งให้ราคาอาหารเพิ่มขึ้น แต่เงินเฟ้อเฉลี่ยทั้งปีอยู่ที่ร้อยละ 1.2 ซึ่งยังคงอยู่ใกล้กรอบล่างของเป้าหมายคณะกรรมการนโยบายการเงิน (ช่วงร้อยละ 1-3) ยังคงเกื้อหนุนให้คณะกรรมการนโยบายการเงินคงดอกเบี้ยนโยบายที่ร้อยละ 0.5 ซึ่งเป็นระดับต่ำสุดเป็นประวัติการณ์ต่อไปเพื่อประกอบการฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทย

ปี 2565 ไตรมาสแรก เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 2.2 ดีขึ้นจากร้อยละ 1.8 ไตรมาสก่อน ปัจจัยสนับสนุนมาจากการส่งออกขยายตัวต่อเนื่อง การท่องเที่ยวและอุปสงค์ภายในประเทศฟื้นตัวภายหลังการทยอยผ่อนคลายมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ ประกอบกับภาครัฐจะมีมาตรการกระตุ้นการใช้จ่าย อาทิ ช้อปดีมีคืน คนละครึ่ง และเราเที่ยวด้วยกัน เพื่อสนับสนุนการฟื้นตัวของอุปสงค์ในประเทศ แต่อุปสงค์ในประเทศยังคงเปราะบาง เนื่องจากตลาดแรงงานยังคงไม่ฟื้นตัว แต่ค่าครองชีพเพิ่มขึ้นตามราคาพลังงานและอาหาร เป็นผลจากความขัดแย้งระหว่างรัสเซียและยูเครนที่ยืดเยื้อจากปลายเดือนกุมภาพันธ์ ส่งผลให้ราคาพลังงานเร่งตัวขึ้นมาก บันทึนกำลังซื้อของครัวเรือน โดยเงินเฟ้อเร่งตัวขึ้นจากร้อยละ 2.4 ในไตรมาสก่อนมาอยู่ที่ร้อยละ 4.8 ในไตรมาสแรก แต่เงินเฟ้อที่เร่งตัวนี้จากทางด้านอุปทานเป็นสำคัญ ทำให้คณะกรรมการนโยบายการเงินยังคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ร้อยละ 0.5 เพื่อสนับสนุนการฟื้นตัว

ของเศรษฐกิจให้มีความมั่นคงมากขึ้น ทางด้านต่างประเทศ การส่งออกและนำเข้าขยายตัวชะลอตัวลง ผลจากความขัดแย้งระหว่างรัสเซียกับยูเครน ทำให้ราคาสินค้าโภคภัณฑ์เร่งตัวขึ้นและการค้าโลกชะลอตัว แม้ว่า ไทยจะทยอยเปิดรับนักท่องเที่ยวอีกครั้งตั้งแต่ต้นเดือนกุมภาพันธ์ ทำให้มีจำนวนนักท่องเที่ยวทยอยเพิ่มขึ้นจาก 1.3 แสนคนในเดือนมกราคม เป็น 2.1 แสนคนในเดือนมีนาคมแต่ยังมีสัดส่วนน้อยเมื่อเทียบกับช่วงก่อนโควิด ดุลบัญชีเดินสะพัดยังคงขาดดุลแต่ดีขึ้นเล็กน้อย ทำให้เงินบาทปิดที่ 33.3 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ณ สิ้นเดือนมีนาคมทรงตัวเมื่อเทียบกับปลายปีก่อน

ไตรมาสสอง เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 2.5 ขยายตัวต่อเนื่องเป็นไตรมาสที่ 3 ผลจากการทยอยเปิดเมืองและเปิดประเทศมากขึ้น รวมทั้งความกังวลต่อโควิดที่ลดลง กิจกรรมทางเศรษฐกิจในประเทศดีขึ้นเป็นลำดับ โดยภาคบริการและท่องเที่ยวทยอยฟื้นตัวหลังถูกกระทบจากโควิดมาต่อเนื่อง และรายได้เกษตรกรดีขึ้นต่อเนื่องจากต้นปี ส่งผลให้การบริโภคภาคเอกชนขยายตัวต่อเนื่องจากการขยายตัวของหมวดบริการและสินค้าไม่คงทน แต่ราคาน้ำมันที่อยู่ในระดับสูงต่อเนื่องทำให้ภาครัฐต้องทยอยปรับลดการอุดหนุนราคาน้ำมันดีเซล รวมทั้งผลของการอุดหนุนค่าไฟในปีก่อน ส่งผลให้เงินเฟ้อเร่งตัวขึ้นจากร้อยละ 2.2 ปลายปีก่อนไปที่ร้อยละ 7.7 ในเดือนมิถุนายนทำสถิติสูงสุดในรอบ 13 ปี ซึ่งเงินเฟ้อของไทยเร่งตัวขึ้นเช่นเดียวกับหลายประเทศ อาทิ สหรัฐ ยุโรป ทำให้ธนาคารกลางสหรัฐต้องเร่งปรับเพิ่มดอกเบี้ยนโยบายเพื่อดูแลเงินเฟ้อที่เร่งขึ้นเกินเป้าหมายต่อเนื่อง ได้สร้างความผันผวนให้ตลาดการเงินโลก ส่วนทางด้านต่างประเทศ มูลค่าส่งออกยังคงขยายตัวเกือบร้อยละ 10 ชะลอลงจากร้อยละ 19 ในปีก่อน เนื่องจากเศรษฐกิจคู่ค้าชะลอตัวจากผลของสงครามในยูเครนและจีนปิดเมืองเพื่อสกัดโควิด ราคาน้ำมันในระดับสูง การส่งกลับกำไรและเงินปันผลของธุรกิจต่างชาติ กดดันให้ดุลบัญชีเดินสะพัดไตรมาสสองขาดดุลเพิ่มขึ้นเป็น 8.6 พันล้านดอลลาร์ จาก 2.1 พันล้านดอลลาร์ในไตรมาสแรก ส่งผลให้เงินบาททยอยอ่อนค่าลงมาปิดที่ 35.3 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ณ สิ้นเดือนมิถุนายนอ่อนค่าลงร้อยละ 6.0 จากไตรมาสก่อนอ่อนค่ามาลงรองจากค่าเงินเยนและเงินวอนเกาหลีใต้ที่อ่อนค่าร้อยละ 10.3 และ 6.7 ตามลำดับ

เดือนกรกฎาคม เครื่องชี้เศรษฐกิจไทยยังคงขยายตัวต่อเนื่องแต่ชะลอตัวลงตามอุปสงค์ในประเทศและต่างประเทศที่ลดลง แต่ภาคบริการที่เกี่ยวข้องกับการท่องเที่ยวยังคงปรับตัวดีขึ้นตามจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เร่งตัวขึ้นมาเกินกว่า 1 ล้านคนเป็นครั้งแรกตั้งแต่มีการแพร่ระบาดโควิด 19 ผลจากการเปิดประเทศเต็มรูปแบบในเดือนนี้ ขณะที่มูลค่าการส่งออกสินค้าปรับลดลงสอดคล้องกับอุปสงค์ประเทศคู่ค้าที่ชะลอตัวโดยเฉพาะการส่งออกไปจีนเดือนกรกฎาคมหดตัว 20% ท่ามกลางอุปสงค์ที่อ่อนแอเนื่องจากเศรษฐกิจจีนได้รับผลกระทบจากการดำเนินนโยบายโควิดเป็นศูนย์และภาคอสังหาริมทรัพย์ที่ตกต่ำ

อนึ่ง เงินบาทอ่อนค่าลง 2.8% จากเดือนก่อนลงมาปิดที่ 36.3 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ ณ สิ้นเดือนกรกฎาคม ซึ่งอ่อนค่ามากกว่าภูมิภาค เนื่องจากดุลบัญชีเดินสะพัดเดือนกรกฎาคมขาดดุล 4 พันล้านดอลลาร์ ทำสถิติสูงสุดในปีนี้ ผลจากการนำเข้าทองคำที่เพิ่มขึ้นกดดันค่าเงินบาทนอก



เนื่องจากนโยบายการเงินที่ตึงตัวขึ้นของธนาคารกลางสหรัฐฯ ส่วนเครื่องชี้การบริโภคและการลงทุนภาคเอกชนชะลอลงหลังจากเร่งไปในช่วงก่อนหน้านี้ แม้ว่าตลาดแรงงานทยอยฟื้นตัวตามภาวะเศรษฐกิจ แต่ค่าครองชีพที่สูงต่อเนื่องยังคงกดดันการใช้จ่าย ท่ามกลางภาวะเงินเฟ้อที่เร่งตัวขึ้นมาเกินกว่าร้อยละ 7 เป็นเดือนที่ 3 ซึ่งสูงสุดในรอบ 14 ปี เนื่องจากราคาพลังงานและอาหารเพิ่มขึ้นตามตลาดโลก ดังนั้น คณะกรรมการนโยบายการเงินทยอยส่งสัญญาณจะทยอยปรับเพิ่มดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมในช่วงที่เหลือของปี ซึ่งแนวโน้มดอกเบี้ยไทยจะสอดคล้องดอกเบี้ยโลกมากขึ้น

ตลาดเงิน

คณะกรรมการนโยบายการเงิน ในการประชุม วันที่ 4 สิงหาคม วันที่ 29 กันยายน วันที่ 10 พฤศจิกายน วันที่ 22 ธันวาคม 2564 วันที่ 9 กุมภาพันธ์ และวันที่ 30 มีนาคม 2565 มีมติเป็นเอกฉันท์ ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ 0.50% ต่อปี โดยประเมินว่าเศรษฐกิจไทยในปี 2565 และ 2566 จะขยายตัวได้ต่อเนื่อง แม้มาตรการคว่ำบาตรรัสเซียจะส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจไทยผ่านการปรับขึ้นของราคาพลังงานและสินค้าโภคภัณฑ์ และอุปสงค์ต่างประเทศที่ชะลอลง ทั้งนี้ การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยเป็นไปตามการฟื้นตัวของอุปสงค์ในประเทศและภาคการท่องเที่ยว โดยผลของการระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19 สายพันธุ์โอมิครอนต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจไม่มากเท่าระลอกก่อนหน้านี้ และแม้มาตรการคว่ำบาตรรัสเซียส่งผลให้ต้นทุนสินค้าสูงขึ้น แต่จะไม่กระทบแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโดยรวม ภายใต้กรอบการดำเนินนโยบายการเงินที่มีเป้าหมายเพื่อรักษาเสถียรภาพราคา ควบคุมภัยแล้งเศรษฐกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนและเต็มศักยภาพ และรักษาเสถียรภาพระบบการเงิน คณะกรรมการฯ ยังให้น้ำหนักกับการสนับสนุนการฟื้นตัวของเศรษฐกิจเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการนโยบายการเงินจะติดตามปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อแนวโน้มเศรษฐกิจและเงินเฟ้อ ได้แก่ ราคาพลังงานและสินค้าโภคภัณฑ์โลก การส่งผ่านต้นทุนที่สูงขึ้นและปัญหาภูมิรัฐศาสตร์ที่อาจขยายวงกว้างและสร้างความไม่แน่นอนในระยะต่อไป โดยพร้อมใช้เครื่องมือนโยบายการเงินที่เหมาะสมหากจำเป็น

คณะกรรมการนโยบายการเงิน ในการประชุมวันที่ 8 มิถุนายน 2565 มีมติ 4 ต่อ 3 เสียง ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ร้อยละ 0.50 ต่อปี โดย 3 เสียงเห็นควรให้ขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายร้อยละ 0.25 ต่อปี ทั้งนี้คณะกรรมการฯ ประเมินว่าเศรษฐกิจไทยจะขยายตัวได้ต่อเนื่องและมีโอกาสฟื้นตัวดีกว่าที่ประเมินไว้ จากอุปสงค์ในประเทศและแรงส่งจากการกลับมาของนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้น ด้านอัตราเงินเฟ้อทั่วไปมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นและอยู่ในระดับสูงนานกว่าที่ประเมินไว้เดิม จากการปรับขึ้นของราคาน้ำมันและการส่งผ่านต้นทุนที่มากและนานกว่าคาดมองไปข้างหน้า การดำเนินนโยบายการเงินที่ผ่อนคลายมากในระดับปัจจุบันจะมีความจำเป็นลดลงอย่างไรก็ดี เพื่อให้มั่นใจว่าเศรษฐกิจในระยะต่อไปจะฟื้นตัวได้อย่างต่อเนื่องตามคาด กรรมการส่วนใหญ่จึงเห็นควรให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ในการประชุมครั้งนี้ โดยจะติดตามพัฒนาการของ

การฟื้นตัวทางเศรษฐกิจและความเสี่ยงด้านเงินเฟ้ออย่างใกล้ชิด ส่วนกรรมการ 3 ท่านเห็นว่าแนวโน้มการฟื้นตัวของเศรษฐกิจและความเสี่ยงด้านเงินเฟ้อมีความชัดเจนเพียงพอที่จะปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมครั้งนี้

ตลาดตราสารหนี้

เดือนสิงหาคม 2564 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรโดยรวมเปลี่ยนแปลงในช่วงแคบๆ โดยอัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะสั้นถึงกลาง ปรับลดลง 0.01-0.08% และอัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะยาวปรับเพิ่มขึ้น 0.01-0.07% อัตราผลตอบแทนระยะสั้นปรับลดลงจากการที่ตลาดคาดว่า คณะกรรมการนโยบายการเงินอาจปรับลดดอกเบี้ยนโยบายในการประชุมครั้งต่อไป เนื่องจากมีเสียงข้างน้อยเสนอให้ปรับลดอัตราดอกเบี้ยลงในการประชุมวันที่ 5 สิงหาคม รวมถึงการปรับลดคาดการณ์อัตราดอกเบี้ยของธนาคารกลางสหรัฐฯ จาก 1.69% จากสิ้นเดือนก่อนที่ระดับ 32.894 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ มาปิดที่ 32.338 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ ในวันที่ 31 สิงหาคม

เดือนกันยายน 2564 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรปรับเพิ่มขึ้นทุกช่วงอายุ จากปัจจัยในประเทศหลังจากสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ กระทรวงการคลัง (สบน.) ประกาศแผนการกู้เงินในงบประมาณหน้า โดยจะมีการออกพันธบัตรสูงกว่าที่ตลาดคาดไว้เดิมถึงกว่า 30% จากเดิมคาดว่าจะ 8-9 แสนล้านบาท เป็น 1.1-1.3 ล้านล้านบาท ประกอบกับกระทรวงการคลังอาจขยายเพดานหนี้สาธารณะจาก 60% เป็น 70% ของจีดีพีเป็นการชั่วคราว และปัจจัยต่างประเทศ จากการที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ อายุ 10 ปี ปรับตัวขึ้นแต่ละระดับ 1.53% สูงสุดในรอบ 3 เดือน จากเศรษฐกิจสหรัฐฯ ที่ฟื้นตัวแข็งแกร่ง ความกังวลต่อการพุ่งขึ้นของอัตราเงินเฟ้อ และการที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ ส่งสัญญาณปรับขึ้นดอกเบี้ยเร็วกว่าที่ตลาดคาดการณ์

เดือนตุลาคม 2564 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรปรับเพิ่มขึ้นทุกช่วงอายุ จากปัจจัยในประเทศเรื่องอุปทานของพันธบัตรจำนวนมากว่าที่ตลาดคาดกว่า 30% รวมถึงความกังวลเรื่องเงินเฟ้อจากราคาน้ำมันที่สูงขึ้น และการที่ตลาดคาดว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ มีแนวโน้มที่จะทยอยลดการผ่อนคลายนโยบายทางการเงิน โดยการปรับลดวงเงินในโครงการซื้อพันธบัตรตามมาตรการผ่อนคลายเชิงปริมาณ (QE) ในเดือนพฤศจิกายน

ผลตอบแทนจากการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลเมื่อวัดจากดัชนีผลตอบแทนพันธบัตรสุทธิ (Government Bond Total Return Index) ลดลงร้อยละ 3.49 จากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีก่อน

เดือนพฤศจิกายน 2564 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรโดยรวมปรับลดลง โดยอัตราผลตอบแทน



แทนพันธบัตรระยะสั้นถึงกลาง ไม่เกิน 20 ปี ปรับตัวลดลง 0.01-0.22% ขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรระยะยาวเปลี่ยนแปลงในกรอบแคบๆ บวกและลบไม่เกิน 0.03% ทั้งนี้ อัตราผลตอบแทนโดยรวมปรับลดลง มาจากแรงซื้อจากนักลงทุนต่างชาติเข้าซื้อค่อนข้างมาก ประกอบนักลงทุนมีความกังวลมากขึ้นภายหลังองค์การอนามัยโลก (WHO) ออกคำเตือนเรื่องเชื้อไวรัสโควิด-19 สายพันธุ์โอมิครอน ที่มีแนวโน้มจะแพร่ระบาดไปทั่วโลก

เดือนธันวาคม 2564 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรโดยรวมปรับเพิ่มขึ้น จากการที่ตลาดมองว่าการระบาดของโอมิครอนจะไม่ส่งผลกระทบต่อการณ์ฟื้นตัวเศรษฐกิจมากนัก และแรงกดดันการปรับขึ้นดอกเบี้ยทั่วโลก โดยคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) มีมติปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยจากเดือนละ 1.5 หมื่นล้านดอลลาร์ สู่ระดับ 3.0 หมื่นล้านดอลลาร์ และส่งสัญญาณพร้อมขึ้นดอกเบี้ยนโยบายถึง 3 ครั้งในปี 2022 จากการที่เฟดมองว่าปัญหาเงินเฟ้อกำลังเป็นสิ่งที่น่ากังวลต่อเศรษฐกิจสหรัฐฯ ธนาคารกลางอังกฤษ (BoE) มีมติ 8-1 เสียงปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายสู่ระดับ 0.25% เพื่อสกัดการพุ่งขึ้นของเงินเฟ้อ สวนทางกับที่ตลาดคาด นับเป็นธนาคารกลางขนาดใหญ่แห่งแรกที่ประกาศขึ้นดอกเบี้ยนับตั้งแต่เกิดการระบาดของโควิด-19 ขณะที่ธนาคารกลางยุโรป (ECB) ส่งสัญญาณลดวงเงินซื้อพันธบัตร และคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ในการประชุมวันที่ 22 ธันวาคม 2564 มีมติเป็นเอกฉันท์ให้คงอัตราดอกเบี้ยนโยบายไว้ที่ 0.50% ต่อปี

เดือนมกราคม 2565 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรโดยรวมปรับเพิ่มขึ้น จากความกังวลเรื่องธนาคารกลางสหรัฐฯ อาจปรับขึ้นดอกเบี้ยมากกว่า 0.25% ในการประชุมครั้งถัดไป เมื่อพิจารณาจากการพุ่งขึ้นของตัวเลขเงินเฟ้อ และการปรับลดขนาดงบดุลอาจเริ่มขึ้นหลังจากที่เริ่มปรับขึ้นดอกเบี้ยไปแล้ว

เดือนกุมภาพันธ์ 2565 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรโดยรวมเปลี่ยนแปลงในกรอบแคบๆ จากความกังวลเรื่องผลกระทบของสงครามระหว่างรัสเซียกับยูเครน ที่อาจเป็นตัวแปรใหม่ต่อการตัดสินใจนโยบายการเงินของธนาคารกลางหลักต่างๆ โดยนักลงทุนยังมีความกังวลว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ อาจปรับขึ้นดอกเบี้ยมากกว่า 0.25% เมื่อพิจารณาจากการพุ่งขึ้นของตัวเลขเงินเฟ้อ และการปรับลดขนาดงบดุลอาจเริ่มขึ้นหลังจากที่เริ่มปรับขึ้นดอกเบี้ยไปแล้ว ในการประชุมครั้งถัดไป เงินทุนต่างประเทศเข้าลงทุนในพันธบัตรระยะสั้น ส่งผลให้เงินบาทแข็งค่าขึ้นร้อยละ 2.12 จากสิ้นเดือนก่อนที่ 33.431 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ มาปิดที่ 32.723 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ

เดือนมีนาคม 2565 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรปรับเพิ่มขึ้นทุกช่วงอายุ ในทิศทางเดียวกันกับพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ จากสถานการณ์ความขัดแย้งระหว่างรัสเซียกับยูเครน รวมถึงการที่คณะกรรมการกำหนดนโยบายการเงิน (FOMC) ธนาคารกลางสหรัฐฯ (เฟด) ในการประชุมวันที่ 16 มีนาคม 2565 มีมติปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยระยะสั้น 0.25% สู่ระดับ 0.25-0.50% และ

ส่งสัญญาณปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยอีก 6 ครั้งๆ ละ 0.25% ในช่วงที่เหลือของปีนี้ ในขณะที่ช่วงปลายเดือน อัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐฯ เกิดภาวะ inverted yield curve โดยอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลสหรัฐฯ อายุ 5 ปี อยู่สูงกว่าพันธบัตรอายุ 30 ปี เป็นการส่งสัญญาณว่า อาจเกิดภาวะเศรษฐกิจถดถอยในระยะข้างหน้า ทั้งนี้ คณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) มีมติคงอัตราดอกเบี้ยนโยบายตามที่ตลาดคาดการณ์ไว้

เดือนเมษายน 2565 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรปรับเพิ่มขึ้นทุกช่วงอายุ ในทิศทางเดียวกับอัตราผลตอบแทนพันธบัตรสหรัฐฯ จากปริมาณพันธบัตรระยะยาวของไทยที่ประกาศออกมา มากกว่าที่ตลาดคาดอย่างมีนัยยะ และความกังวลว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ จะส่งสัญญาณเพิ่มความเข้มงวดในนโยบายการเงินอย่างรวดเร็ว โดยปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยนโยบายร้อยละ 0.50 สู่ระดับ 0.75-1.00 ในการประชุมเดือนพฤษภาคม เพื่อแก้ปัญหาเงินเฟ้อที่ติดตัวขึ้นจากผลของราคาน้ำมัน

เดือนพฤษภาคม 2565 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรในกลุ่มอายุ 12 ปีและต่ำกว่า ปรับเพิ่มขึ้นตามแนวโน้มทิศทางนโยบายการเงินโลกและเงินเฟ้อ โดยเพิ่มขึ้นในอัตราที่ลดลงกว่าเดือนก่อนหน้า หลังจากดัชนีราคาการใช้จ่ายเพื่อการบริโภคส่วนบุคคลทั่วไป ซึ่งรวมหมวดอาหารและพลังงาน (ดัชนี PCE) สหรัฐฯ เดือนเมษายน เพิ่มขึ้นในอัตราที่ลดลงกว่าเดือนมีนาคม ทำให้นักลงทุนเริ่มมีมุมมองว่าเงินเฟ้อสหรัฐฯ อาจผ่านจุดสูงสุดไปแล้ว และกำลังอยู่ในภาวะชะลอตัวลง ทำให้ธนาคารกลางสหรัฐฯ สามารถขอการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเพื่อไม่ให้เศรษฐกิจเข้าสู่ภาวะถดถอย และไม่จำเป็นต้องขึ้นอัตราดอกเบี้ยอย่างรุนแรงเพื่อแก้ปัญหาเงินเฟ้อ ขณะที่อัตราผลตอบแทนพันธบัตรในกลุ่มอายุ 13-20 ปี ปรับลดลง หลังจากผลการทำธุรกรรมแลกเปลี่ยนพันธบัตรเพื่อปรับโครงสร้างหนี้พันธบัตรรัฐบาลก่อนครบกำหนด ของสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ (Bond Switching) ได้รับความสนใจอย่างมากจากนักลงทุนกลุ่มสถาบันการเงินในประเทศ โดยเฉพาะพันธบัตรช่วงอายุ 10-20 ปี

ธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) มีมติเอกฉันท์ปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยระยะสั้น 0.50% สู่ระดับ 0.75-1.00% ในการประชุมวันที่ 3-4 พฤษภาคม และส่งสัญญาณปรับขึ้นดอกเบี้ยอีก 0.50% ในการประชุม 2 ครั้งข้างหน้า เพื่อควบคุมเงินเฟ้อ รวมถึงประกาศแผนทยอยปรับลดขนาดงบดุล (QT) ซึ่งจะเริ่มดำเนินการตั้งแต่เดือนมิถุนายน

เดือนมิถุนายน 2565 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรโดยรวมปรับเพิ่มขึ้น ทั้งจากความกังวลแนวโน้มการเร่งขึ้นดอกเบี้ยของคณะกรรมการนโยบายการเงินสหรัฐฯ ในเดือนมิถุนายน และรายงานตัวเลขเงินเฟ้อเดือนพฤษภาคมของประเทศไทยออกมาสูงถึง 7.1% ทำให้นักลงทุนคาดว่า กนง. จะต้องเร่งขึ้นอัตราดอกเบี้ยเพื่อสกัดเงินเฟ้อ เช่นเดียวกับที่เกิดขึ้นในสหรัฐฯ ผลการประชุมในวันที่ 14 มิถุนายน 65 พันธบัตรไทยอายุ 3 เดือน มีอัตราผลตอบแทน ระหว่าง 0.50-0.74%



เฉลี่ย 0.68681% และ 1 ปี อัตราผลตอบแทนระหว่าง 1.10-1.289% เฉลี่ย 1.22253% เพิ่มขึ้นมากเมื่อเทียบกับอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรที่มีการซื้อขายในวันก่อนหน้า โดยอัตราผลตอบแทนพันธบัตรอายุ 3 เดือน 0.44% และ 1 ปี ปิดที่ 0.60% (+0.13%) และ 1.09% (+0.42%)

เดือนกรกฎาคม 2565 อัตราผลตอบแทนพันธบัตรปรับตัวลดลงจากความกังวลภาวะเศรษฐกิจถดถอย ขณะที่อัตราเงินเฟ้อยังคงแรงตัว ทำให้นักลงทุนกลับเข้าลงทุนในพันธบัตรในฐานะสินทรัพย์ปลอดภัยมากขึ้น แม้ว่าธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ในการประชุมวันที่ 27 ก.ค. มีมติขึ้นอัตราดอกเบี้ย 0.75% สู่ระดับ 2.25-2.50% ตามที่ตลาดคาดไว้ รวมถึงเป็นการขึ้นอัตราดอกเบี้ยในระดับ 0.75% เป็นครั้งที่สองติดต่อกัน ต่อเนื่องจากการประชุมในเดือนมิถุนายนถือเป็นการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยสองครั้งรวมกันในระดับที่มากที่สุดตั้งแต่ต้นปี 2533 แต่ส่งสัญญาณจะลดความเร็วในการขึ้นอัตราดอกเบี้ยในอนาคตหลังจากการประเมินผลกระทบต่อเศรษฐกิจและเงินเฟ้อ

ผลตอบแทนจากการลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลเมื่อวัดจากดัชนีผลตอบแทนพันธบัตรสุทธิ (Government Bond Total Return Index) ลดลงร้อยละ 8.10 จากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีก่อน

ความเห็นของบริษัทจัดการกองทุนรวมเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนรวม

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

ณ วันที่ 27 กรกฎาคม 2565 สัดส่วนการลงทุนของกองทุนในตราสารประเภทต่างๆ เป็นดังนี้ ตราสารหนี้ภาครัฐ ได้แก่ พันธบัตรรัฐบาล พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยและตั๋วเงินคลัง ร้อยละ 17 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ หุ้นกู้ภาคเอกชน ร้อยละ 78 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ เงินฝาก บัตรเงินฝาก ตั๋วสัญญาใช้เงิน ตั๋วแลกเงินที่ออกหรือรับรอง รับอ่าวัว โดยสถาบันการเงิน สุทธิจากสินทรัพย์และหนี้สินอื่นๆ ร้อยละ 5 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ สัญญา โดยมี Portfolio Duration ของกองทุนอยู่ที่ 2.8 ปี

การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในรอบปีบัญชีปัจจุบันเมื่อเทียบกับรอบปีบัญชีก่อนหน้า

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา อัตราส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐลดลงจากร้อยละ 30 มาอยู่ที่ร้อยละ 17 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน อัตราส่วนการลงทุนในเงินฝากสถาบันการเงินและสินทรัพย์อื่นๆปรับลดลงจากร้อยละ 23 มาอยู่ที่ร้อยละ 5 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน และอัตราส่วนตราสารหนี้ภาคเอกชนปรับเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 47 มาอยู่ที่ร้อยละ 78 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

ในภาพรวมความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของราคาหลักทรัพย์ปรับลดลง โดยดูเรชั่น ของกองทุน วันที่ 27 กรกฎาคม 2565 เท่ากับ 2.8 ปี ลดลงจาก 3.27 ปีในรอบปีบัญชีก่อนหน้า

เนื่องจากดูเรชั่นของกองทุนนี้สูงกว่ากองทุนตราสารหนี้โดยทั่วไป มูลค่าหน่วยลงทุนของกองทุนจะมีความผันผวนในระยะสั้น กล่าวคือ มูลค่าหน่วยลงทุนอาจจะมีโอกาสปรับตัวสูงขึ้นหรือลดลงได้ ดังนั้นกองทุนนี้จึงเหมาะสมกับผู้ลงทุนที่สามารถรับความเสี่ยงจากการลงทุนได้มากขึ้น โดยคาดหวังผลตอบแทนจากการลงทุนระยะยาว เช่น สามารถลงทุนได้ตั้งแต่ 1 ปีเป็นต้นไป

ผลการดำเนินงานของกองทุน

ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมาี้ กองทุนมีผลตอบแทนจากการลงทุนสุทธิร้อยละ -2.49 เมื่อเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของกองทุนกับเกณฑ์มาตรฐานที่ใช้ในการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมตราสารแห่งหนี้ที่คำนวณจาก ThaiBMA Government Bond Index (1-3 Years) (35%) และ ThaiBMA Government Bond Index (3-7 Years) (15%) และ ThaiBMA MTM Corporate Bond Index (1-3 Years , A-ขึ้นไป) (15%) และอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี เฉลี่ยของ 3 ธนาคารหลักทั้งภาครัฐ (25%) และ US Generic Government 6 Month Yield บวกด้วยค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ BBB อายุ 6 เดือน (10%) ปรับด้วยต้นทุนการป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อเทียบเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเท่ากับร้อยละ -1.72 กองทุนจะมีอัตราผลตอบแทนต่ำกว่าเกณฑ์มาตรฐานร้อยละ 0.77

ผลการดำเนินงานของกองทุนหลัก

ไม่มี



ผลการดำเนินงานของกองทุนเปิดค คราสารหนี้ รหัส ชนิดกองทุนทั่วไป
Fund Performance of K Fixed Income Plus Fund-A

(1) ผลการดำเนินงานตามปีปฏิทินย้อนหลัง/Calendar Year Performance

หน่วย : % ต่อปี (% p.a.)

ปี/Year	2555 (2012)	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 ^{NS} (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 (2020)	2564 (2021)
ผลตอบแทนของหน่วย/Fund Return						0.94	1.41	3.30	1.88	0.18
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return						0.80	1.43	3.10	1.82	0.12
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation						0.48	0.37	0.43	0.84	1.09
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation						0.25	0.28	0.38	1.12	0.34

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 27 กรกฎาคม 2565/Performance as of 27 Jul 2022

	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.)	^{NS} 10.08.2017 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของหน่วย/Fund Return	-1.94	0.17	-1.48	-2.49	0.49			1.15
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-1.60	-0.30	-1.52	-1.72	0.58			1.13
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	1.93	2.29	2.00	1.65	1.18			0.95
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.90	1.13	0.96	0.71	0.82			0.66

คำชี้แจง

• ตัวชี้วัดของกองทุน คือ

- ผลตอบแทนรายสัปดาห์ของดัชนีชี้วัดรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (35%)
- ผลตอบแทนรายสัปดาห์ของดัชนีชี้วัดรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- ผลตอบแทนรายสัปดาห์ของดัชนีชี้วัดการถ่วงดุลของ Mark-to-Market ที่มีดัชนีการถ่วงดุลชี้วัดของกองทุนตราสารอายุในระดับ A- จนถึง อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
- อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี เป็นเงินฝาก 5 ล้านบาท เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ชั้นนำ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกรุงไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ (25%)
- ดัชนี US Generic Government 6 Month Yield (10%) มาจากค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารที่มีลักษณะด้านเครดิตอยู่ในระดับ BBBB ลงถึง B ด้วย

ในกรณีที่ตราสารที่นำมาจัดพอร์ตลงทุน มีปัจจัยด้านคุณภาพการปล่อยต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนดไว้แล้วแต่ยังคงมีคุณสมบัติด้านอื่นที่สอดคล้องกับนโยบาย จะไม่ปรับลดน้ำหนักการลงทุน

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 มิได้เป็นสื่อชี้ถึงผลการดำเนินงานในอนาคต /Past performance is not indicative of future results.

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

บริการลูกค้าระดับประทับใจ



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

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

ปี/Year	2555 (2012)	2556 (2013)	2557 (2014)	2558 (2015)	2559 (2016)	2560 (2017)	2561 (2018)	2562 (2019)	2563 ^{NS} (2020)	2564 (2021)
ผลตอบแทนของหน่วย/Fund Return									1.31	0.17
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return									0.86	0.12
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน/Fund Standard Deviation									0.51	1.09
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด/Benchmark Standard Deviation									0.29	0.34

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

(2) ผลการดำเนินงานย้อนหลัง ณ วันที่ 27 กรกฎาคม 2565/Performance as of 27 Jul 2022

	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.)	^{NS} 01.01.2020 Since Inception Return (% p.a.)
ผลตอบแทนของหน่วย/Fund Return	-1.95	0.17	-1.49	-2.51				-0.23
ผลตอบแทนดัชนีชี้วัด/Benchmark Return	-1.60	-0.30	-1.52	-1.72				-0.29
ความผันผวน (Standard deviation) ของผลการดำเนินงาน (% ต่อปี)/Fund Standard Deviation (% p.a.)	1.93	2.29	2.00	1.65				1.26
ความผันผวน (Standard deviation) ของดัชนีชี้วัด (% ต่อปี)/Benchmark Standard Deviation (% p.a.)	0.90	1.13	0.96	0.71				0.54

- อ้างอิง

 - ตัวชี้วัดของกองทุน คือ
 - 1. ผลตอบแทนรวมของดัชนีดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (35%)
 - 2. ผลตอบแทนรวมของดัชนีดัชนีพันธบัตรรัฐบาลอายุ 3 - 7 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
 - 3. ผลตอบแทนรวมของดัชนีตราสารหนี้เอกชน Mark-to-Market ที่มีอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดของ สหราชอาณาจักร A- ขึ้นไป อายุ 1 - 3 ปี ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย (15%)
 - 4. อัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี ปรับขึ้นดอกเบี้ย 5 อันดับแรก เฉลี่ยของ 3 ธนาคารพาณิชย์ชั้นนำใหญ่ ได้แก่ ธนาคารกรุงเทพ ธนาคารกรุงไทย และธนาคารไทยพาณิชย์ (15%)
 - 5. ตัวชี้ US Generic Government 6 Month Yield (10%) มาจากค่าเฉลี่ยของ Credit Spread ของตราสารหนี้รัฐบาลของสหรัฐอเมริกาในระดับ BBBB อยู่ 6 เดือน

ในกรณีที่ราคาของกองทุนเกิน หรือต่ำกว่ามูลค่าของหน่วยลงทุนเกินกว่า 10% ของมูลค่าของหน่วยลงทุน กองทุนจะปรับราคาของหน่วยลงทุนให้เท่ากับมูลค่าของหน่วยลงทุน
- 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 มิได้เป็นสื่อถึงถึงผลการดำเนินงานในอนาคต /Past performance is not indicative of future results.
เอกสารการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมฉบับนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานของกองทุนรวมของสมาคมบริษัทจัดการกองทุน/The fund performance document is prepared in accordance with AIMC standards.

บริการทุกระดับประทับใจ



ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2565

อันดับ	ชื่อ	ค่านายหน้า (บาท)	อัตราส่วน ค่านายหน้า
1	Macquarie Securities (Australia) Limited	1,072,103.22	56.48%
2	บริษัทหลักทรัพย์ ยูโอบี เคย์เฮียน (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)	825,970.37	43.52%
รวม		1,898,073.60	100.00%

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	54,840.04	0.21
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	3,084.75	0.01
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	5,484.00	0.02
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีดอกเบี้ยหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	21,980.85	0.09
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	479.66	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	85,869.30	0.33

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



แบบแสดงค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุนรวม
ของรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2565

ค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน* (Fund's Direct Expense)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ร้อยละของมูลค่า ทรัพย์สินสุทธิ
ค่าธรรมเนียมการจัดการ(Management Fee)	127,591.43	0.43
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(Trustee Fee)	7,177.02	0.02
ค่านายทะเบียน(Registrar Fee)	12,759.14	0.04
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายในช่วงเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าโฆษณา ประชาสัมพันธ์ และส่งเสริมการขายภายหลังเสนอขายหน่วยลงทุนครั้งแรก	ไม่มี	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายภาษีดอกเบี้ยหัก ณ ที่จ่าย(Withholding Tax)	52,798.18	0.18
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ(Other Expenses**)	866.93	0.00
รวมค่าใช้จ่ายทั้งหมด(Total Fund's Direct Expenses)	201,192.70	0.67

* ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่หักจากกองทุนรวมได้รวมภาษีมูลค่าเพิ่มแล้ว

**ค่าใช้จ่ายอื่นที่ < ร้อยละ 0.01 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

***ไม่รวมค่าโฆษณาซื้อหน่วยลงทุนและค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกิดขึ้นจากการซื้อขายหลักทรัพย์



รายงานความเห็นของผู้ดูแลผลประโยชน์

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ตามที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) ในฐานะผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ซึ่งมีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนได้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนดังกล่าว สำหรับระยะเวลารอบบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2564 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2565 และรอบระยะเวลาบัญชี 6 เดือนหลังของบัญชีตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2565 แล้วนั้น

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

ขอแสดงความนับถือ

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

(นางสาวกรรองจิต อานูญธรรม)

ผู้จัดการบริหารผู้ดูแลผลประโยชน์และบริการบัญชีกองทุน



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนและบริษัทจัดการ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (กองทุน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินและงบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สุทธิสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกองทุนตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อ

ข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้บริหาร เพื่อให้ผู้บริหารดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกองทุนหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกองทุน



- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกองทุนในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้านั้นขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กองทุนต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่า งบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้บริหารในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นางสาวสุลลิต อาตสว่าง

(นางสาวสุลลิต อาตสว่าง)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7517

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 16 กันยายน 2565

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

		บาท	
	หมายเหตุ	2565	2564
<u>สินทรัพย์</u>			
เงินลงทุนแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม	3.2, 5	21,393,443,120.94	32,384,320,808.22
เงินฝากธนาคาร	6, 10	866,295,629.72	516,689,571.28
ลูกหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	10, 11	8,512,827.00	-
จากดอกเบี้ย		167,216,004.19	135,296,931.75
ค่าใช้จ่ายรอตัดบัญชี		198,641.54	-
ลูกหนี้อื่น		111,423.08	111,423.08
รวมสินทรัพย์		22,435,777,646.47	33,036,418,734.33
<u>หนี้สิน</u>			
เจ้าหนี้			
จากสัญญาอนุพันธ์	10, 11	190,785,687.36	548,507,734.32
จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน		31,993,920.00	16,978,540.24
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	10	9,582,364.42	13,606,475.31
หนี้สินอื่น		1,986,920.97	7,705,221.38
รวมหนี้สิน		234,348,892.75	586,797,971.25
สินทรัพย์สุทธิ		22,201,428,753.72	32,449,620,763.08
<u>สินทรัพย์สุทธิ</u>			
ทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วยลงทุน		20,971,721,218.26	29,893,407,605.24
กำไรสะสม			
บัญชีปรับสมดุล		690,933,337.94	1,225,854,233.11
กำไรสะสมจากการดำเนินงาน	9	538,774,197.52	1,330,358,924.73
สินทรัพย์สุทธิ		22,201,428,753.72	32,449,620,763.08
จำนวนหน่วยลงทุนที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด ณ วันสิ้นปี (หน่วย)			
		2,097,172,121.8260	2,989,340,760.5242

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 1)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

การแสดงรายละเอียดเงินลงทุนที่ใช้การจัดกลุ่มตามประเภทของเงินลงทุนและประเภทของอุตสาหกรรม

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน) / จำนวนหน่วย	มูลค่าบัญชีรวม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่าบัญชีรวม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
<u>เงินลงทุนในต่างประเทศ</u>						
หุ้นกู้ : สกุลเงินต่างประเทศ						
ธนาคาร						
ธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)						
TMB22NA	11/11/2565	35,000,000.00 EUR	34,938,911.00 EUR	1,303,563,751.85	0.4800	6.10
ธนาคารเกียรตินาคินภัทร จำกัด (มหาชน)						
KKP241A	25/01/2567	10,000,000.00 EUR	9,816,419.60 EUR	366,248,643.63	0.0000	1.71
รวมหุ้นกู้ : สกุลเงินต่างประเทศ				<u>1,669,812,395.48</u>		<u>7.81</u>
รวมเงินลงทุนในต่างประเทศ				<u>1,669,812,395.48</u>		<u>7.81</u>
<u>เงินลงทุนในประเทศไทย</u>						
เงินฝากประจำปีหรือเงินฝาก						
ธนาคารอาคารสงเคราะห์						
NGHB100197	16/08/2565	145,000,000.00 บาท		145,000,000.00	0.7000	0.68
NGHB100199	17/08/2565	300,000,000.00 บาท		300,000,000.00	0.7000	1.40
รวมเงินฝากประจำปีหรือเงินฝาก				<u>445,000,000.00</u>		<u>2.08</u>
ตั๋วแลกเงิน						
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร						
บริษัท ทรูฟู้ เอช ยูนิเวอร์แซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด						
NTRE000008	02/03/2566	500,000,000.00 บาท		492,214,342.70	2.5230	2.30
NTUC000008	20/10/2565	850,000,000.00 บาท		845,699,404.05	2.6760	3.96
NTUC000010	12/01/2566	500,000,000.00 บาท		494,447,212.73	2.5240	2.31
รวมตั๋วแลกเงิน				<u>1,832,360,959.48</u>		<u>8.57</u>
ตั๋วเงินคลัง						
ตั๋วเงินคลังกระทรวงการคลัง						
TB23104A	04/01/2566	160,000,000.00 บาท		159,496,420.75	0.0000	0.75
TB23118A	18/01/2566	100,000,000.00 บาท		99,644,762.93	0.0000	0.46
รวมตั๋วเงินคลัง				<u>259,141,183.68</u>		<u>1.21</u>
พันธบัตร						
พันธบัตรกระทรวงการคลัง						
LB249A	17/09/2567	700,000,000.00 บาท		684,980,319.10	0.7500	3.20
				<u>684,980,319.10</u>		<u>3.20</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 2)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
พันธบัตรรัฐบาล						
LB26DA	17/12/2569	450,000,000.00 บาท		448,580,738.19	2.1250	2.10
				448,580,738.19		2.10
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย						
CB22901B	01/09/2565	400,000,000.00 บาท		399,891,317.21	0.0000	1.87
CB22908A	08/09/2565	400,000,000.00 บาท		399,882,598.85	0.0000	1.87
CB22915A	15/09/2565	200,000,000.00 บาท		199,834,930.87	0.0000	0.93
CB22O06A	06/10/2565	150,000,000.00 บาท		149,899,711.20	0.0000	0.70
CB22N03A	03/11/2565	200,000,000.00 บาท		199,614,443.34	0.0000	0.94
CB23706A	06/07/2566	160,000,000.00 บาท		158,437,888.39	0.0000	0.74
CBF23724A	24/07/2566	315,000,000.00 บาท		315,085,627.70	0.5400	1.47
BOT23NA	22/11/2566	500,000,000.00 บาท		494,750,931.95	0.6600	2.31
				2,317,407,449.51		10.83
รวมพันธบัตร				3,450,968,506.80		16.13
หุ้นกู้						
หุ้นกู้จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย						
ธุรกิจการเกษตร						
บริษัท ซีพีเอฟ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)						
CPFTH231A	20/01/2566	21,000,000.00 บาท		21,205,461.90	3.4700	0.10
CPFTH279A	23/09/2570	133,800,000.00 บาท		127,376,291.37	2.5000	0.60
CPFTH281A	20/01/2571	80,000,000.00 บาท		82,141,789.36	4.1500	0.38
CPFTH295A	30/05/2572	50,000,000.00 บาท		51,011,292.07	4.0000	0.24
CPFTH237A	15/07/2566	5,000,000.00 บาท		5,067,509.58	3.0900	0.02
				286,802,344.28		1.34
บริษัท น้ำตาลขอนแก่น จำกัด (มหาชน)						
KSL228A	19/08/2565	190,000,000.00 บาท		190,032,159.39	2.4300	0.89
				476,834,503.67		2.23
วิสาหกิจสร้าง						
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)						
SCC248A	30/08/2567	110,000,000.00 บาท		111,393,607.05	2.9700	0.52
บริษัท อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)						
EPG231A	31/01/2566	15,500,000.00 บาท		15,488,397.61	2.2000	0.07
				126,882,004.66		0.59

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 3)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)	มูลค่าบัญชีรวม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่าบัญชีรวม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
ปิโตรเคมีและเคมีภัณฑ์						
บริษัท พีทีที โกลบอล เคมิคอล จำกัด (มหาชน)						
PTTGC304A	08/04/2573	280,000,000.00 บาท		268,876,879.03	2.9900	1.26
บริษัท อินโดรามา เวนเจอร์ส จำกัด (มหาชน)						
IVL274A	01/04/2570	279,000,000.00 บาท		269,209,778.94	2.6600	1.26
IVL27NB	27/11/2570	85,000,000.00 บาท		83,437,311.49	3.1500	0.39
				<u>352,647,090.43</u>		<u>1.65</u>
				<u>621,523,969.46</u>		<u>2.91</u>
พาณิชย์						
บริษัท เบเยอรี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)						
BJC233A	24/03/2566	6,000,000.00 บาท		6,066,320.33	3.2000	0.03
BJC273B	21/03/2570	23,800,000.00 บาท		24,419,301.66	3.8300	0.11
BJC283A	24/03/2571	760,000,000.00 บาท		711,275,251.33	2.1600	3.32
				<u>741,760,873.32</u>		<u>3.46</u>
บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)						
CPALL263B	16/03/2569	500,000,000.00 บาท		497,501,720.50	2.8600	2.33
CPALL283B	16/03/2571	770,000,000.00 บาท		767,673,637.33	3.4200	3.59
CPALL313A	16/03/2574	305,000,000.00 บาท		306,521,977.66	3.9500	1.43
CPALL316A	16/06/2574	280,000,000.00 บาท		275,894,663.23	3.9000	1.29
				<u>1,847,591,998.92</u>		<u>8.64</u>
บริษัท โฮม โปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)						
HMPRO240A	01/10/2567	180,000,000.00 บาท		171,302,472.73	0.0000	0.80
				<u>2,760,655,344.97</u>		<u>12.90</u>
เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร						
บริษัท ดีแทค ไตรเนต จำกัด						
DTN247A	05/07/2567	27,600,000.00 บาท		27,555,904.18	2.8400	0.13
DTN279B	24/09/2570	50,000,000.00 บาท		47,830,615.01	2.9800	0.22
DTN289A	02/09/2571	271,000,000.00 บาท		242,599,618.67	2.1000	1.13
DTN309A	24/09/2573	39,300,000.00 บาท		37,251,676.53	3.5000	0.18
				<u>355,237,814.39</u>		<u>1.66</u>
พลังงานและสาธารณูปโภค						
บริษัท โกลบอล เพาเวอร์ ซินเนอร์ยี จำกัด (มหาชน)						
GPSC29NA	08/11/2572	311,000,000.00 บาท		302,897,016.58	2.8600	1.42
GPSC308A	07/08/2573	50,000,000.00 บาท		48,667,673.91	2.9400	0.23
GPSC31NA	08/11/2574	742,000,000.00 บาท		732,032,895.72	3.1500	3.42
				<u>1,083,597,586.21</u>		<u>5.07</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 4)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)	มูลค่ายุติธรรม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่ายุติธรรม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เอสทีซี จำกัด (มหาชน)						
SPCG240A	01/10/2567	150,000,000.00 บาท		146,838,815.31	1.7300	0.69
บริษัท กอล์ฟ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)						
GULF249A	29/09/2567	124,300,000.00 บาท		121,080,501.20	1.7400	0.57
GULF252A	24/02/2568	275,400,000.00 บาท		267,774,956.05	2.0200	1.25
GULF258A	19/08/2568	220,000,000.00 บาท		219,135,061.14	3.1000	1.02
GULF269A	29/09/2569	873,800,000.00 บาท		840,344,000.64	2.4800	3.93
GULF272A	24/02/2570	560,400,000.00 บาท		545,684,557.86	2.9700	2.55
				1,994,019,076.89		9.32
บริษัท ไออาร์พีซี จำกัด (มหาชน)						
IRPC285A	20/05/2571	168,000,000.00 บาท		161,559,615.88	2.9100	0.75
บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน)						
PTTC288A	06/08/2571	215,000,000.00 บาท		203,299,855.77	1.7900	0.85
PTTC307A	02/07/2573	100,600,000.00 บาท		99,128,448.32	2.8400	0.46
PTTC318A	06/08/2574	618,200,000.00 บาท		583,926,203.06	2.3700	2.73
				886,354,507.15		4.14
บริษัท ราช กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)						
RATCH30NA	04/11/2573	108,400,000.00 บาท		102,901,776.57	2.6100	0.48
				4,375,271,378.01		20.45
อาหารและเครื่องดื่ม						
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)						
CPF311A	22/01/2574	100,000,000.00 บาท		98,421,062.17	3.6000	0.46
บริษัท ไทยเบฟเวอเรจ จำกัด (มหาชน)						
TBEV233A	22/03/2566	95,100,000.00 บาท		95,968,776.66	2.7600	0.45
TBEV243A	01/03/2567	20,000,000.00 บาท		20,432,061.09	3.5000	0.09
TBEV246A	11/06/2567	237,000,000.00 บาท		233,768,533.15	1.4500	1.09
TBEV253A	22/03/2568	5,000,000.00 บาท		4,996,194.23	3.1500	0.02
TBEV259A	19/09/2568	35,000,000.00 บาท		35,540,846.43	3.6200	0.17
TBEV266A	11/06/2569	898,000,000.00 บาท		871,948,188.82	2.4300	4.08
TBEV289A	19/09/2571	10,000,000.00 บาท		10,238,776.64	4.1600	0.05
				1,272,893,381.02		5.95
				1,371,314,443.19		6.41
บริการทางการเงิน						
บริษัท เอเชียเสริมกิลด์ซิ่ง จำกัด (มหาชน)						
ASK228A	08/08/2565	82,500,000.00 บาท		82,504,935.38	3.1500	0.38
บริษัท แอล เอช โฟแนมส์เฮียล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)						
LHFG228A	15/08/2565	75,000,000.00 บาท		75,014,210.31	2.5400	0.35
บริษัท บัตรกรุงไทย จำกัด (มหาชน)						
KTC24NB	20/11/2567	200,000,000.00 บาท		189,384,376.13	0.0000	0.89

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 5)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ควรไ้ (ตามสัญญาเงิน)	มูลค่าบุตริรวม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่าบุตริรวม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท เมืองไทย แอปิคอล จำกัด (มหาชน)						
MTC241A	26/01/2567	104,900,000.00 บาท		103,958,560.71	2.3800	0.49
MTC244A	07/04/2567	117,000,000.00 บาท		115,865,565.72	2.4000	0.54
				219,824,126.43		1.03
บริษัท ราชธานีลิตซิ่ง จำกัด (มหาชน)						
THANI248A	09/08/2567	70,000,000.00 บาท		68,885,945.91	1.7800	0.32
THANI251A	25/01/2568	143,900,000.00 บาท		141,102,045.60	1.9900	0.66
				209,987,991.51		0.98
				776,715,639.76		3.63
พัฒนาอสังหาริมทรัพย์						
บริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)						
AP228A	07/08/2565	29,900,000.00 บาท		29,913,130.83	2.9400	0.14
AP251A	20/01/2568	61,700,000.00 บาท		60,203,826.46	1.8100	0.28
				90,116,957.29		0.42
บริษัท เชนท์หรือพัฒนา จำกัด (มหาชน)						
CPN261B	29/01/2569	250,000,000.00 บาท		227,476,950.41	0.0000	1.06
บริษัท ช.การช่าง จำกัด (มหาชน)						
CK245B	07/05/2567	32,000,000.00 บาท		31,680,731.52	1.9700	0.15
CK255A	06/05/2568	300,000,000.00 บาท		299,299,445.42	2.8800	1.40
				330,980,176.94		1.55
บริษัท เฟรชชอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โฮลดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด						
FPT245A	06/05/2567	23,400,000.00 บาท		23,260,544.81	2.1600	0.11
FPT25DA	11/12/2568	284,300,000.00 บาท		275,089,754.63	2.3200	1.29
FPHT228A	17/08/2565	50,000,000.00 บาท		50,044,680.42	3.0200	0.23
				348,394,979.86		1.63
บริษัท ควอลิตี้เฮาส์ จำกัด (มหาชน)						
QH255A	05/05/2568	35,000,000.00 บาท		32,258,056.19	0.0000	0.15
บริษัท แลนด์แอนด์เฮาส์ จำกัด (มหาชน)						
LH220A	15/10/2565	350,000,000.00 บาท		350,832,594.11	2.1200	1.64
LH240A	09/10/2567	116,100,000.00 บาท		113,410,919.16	1.4600	0.53
LH254A	24/04/2568	150,000,000.00 บาท		147,893,778.15	2.2600	0.69
				612,137,291.42		2.86
บริษัท เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)						
SC24DA	23/12/2567	200,000,000.00 บาท		197,536,591.65	2.9000	0.92
SC251A	28/01/2568	153,100,000.00 บาท		151,508,466.31	3.0400	0.71
				349,043,057.96		1.63
บริษัท สานอุตสาหกรรมโรจนะ จำกัด (มหาชน)						
ROJNA244A	10/04/2567	210,000,000.00 บาท		207,443,161.93	3.9000	0.97

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบประกอบรายละเอียดเงินลงทุน (หน้า 6)
ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

	วันครบกำหนด	มูลค่าที่ตราไว้ (ตามสกุลเงิน)	มูลค่าบัญชีรวม (เงินตราต่างประเทศ)	มูลค่าบัญชีรวม (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ร้อยละของ มูลค่าเงินลงทุน
บริษัท สุภาลัย จำกัด (มหาชน)						
SPAL129A	02/09/2565	200,000,000.00 บาท		199,789,724.44	0.0000	0.94
SPAL1243A	01/03/2567	200,000,000.00 บาท		193,194,898.80	0.0000	0.90
				392,984,623.24		1.84
บริษัท สืบสืบเฮลธเค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)						
WHA253A	30/03/2568	88,600,000.00 บาท		86,546,434.22	2.0800	0.40
				2,677,381,689.46		12.51
ขนส่งและโลจิสติกส์						
บริษัท ทางด่วนและรถไฟฟ้ากรุงเทพ จำกัด (มหาชน)						
BEM245A	09/05/2567	53,200,000.00 บาท		53,867,004.73	3.1800	0.25
BEM284A	28/04/2571	144,200,000.00 บาท		140,476,283.20	2.9100	0.66
				194,343,287.93		0.91
รวมหุ้นที่จดทะเบียนในสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย				13,736,160,075.50		64.20
รวมหุ้นกู้				13,736,160,075.50		64.20
รวมเงินลงทุนในประเทศไทย				19,723,630,725.46		92.19
รวมเงินลงทุน (ราคาทุน 21,653,631,193.04 บาท)				21,393,443,120.94		100.00

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้





กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2565

	หมายเหตุ	บาท	
		2565	2564
รายได้	3.1		
รายได้เงินปันผล		95,988,816.85	21,880,032.89
รายได้ดอกเบี้ย		549,058,450.45	457,487,430.74
รวมรายได้		645,047,267.30	479,367,463.63
ค่าใช้จ่าย	3.1		
ค่าธรรมเนียมการจัดการ	7, 10	127,591,425.08	127,357,758.87
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์	7	7,177,017.62	7,730,911.60
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	7, 10	12,759,142.66	13,743,842.66
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ		115,500.00	114,500.00
ค่าธรรมเนียมการซื้อขายหลักทรัพย์		1,898,073.58	1,245,705.67
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ	8	751,433.12	709,455.13
รวมค่าใช้จ่าย		150,292,592.06	150,902,173.93
รายได้สุทธิ		494,754,675.24	328,465,289.70
รายการขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุน	3.1, 3.4		
รายได้อื่น		-	61,850.00
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(524,857,023.79)	(15,685,604.94)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน		(709,473,935.82)	316,076,585.47
รายการขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		(372,442,870.72)	(274,310,783.96)
รายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์		366,234,873.96	(11,109,113.97)
รายการกำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน		6,997,733.35	301,033,256.65
รวมรายการกำไร (ขาดทุน) สุทธิจากเงินลงทุนที่เกิดขึ้นและที่ยังไม่เกิดขึ้น		(1,233,541,223.02)	316,066,189.25
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานก่อนภาษีเงินได้หัก ภาษีเงินได้	3.10	(738,786,547.78)	644,531,478.95
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานหลังภาษีเงินได้		(52,798,179.43)	(31,348,937.36)
		(791,584,727.21)	613,182,541.59

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส หมายเหตุประกอบงบการเงิน วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (K Fixed Income Plus Fund : K-FIXEDPLUS) ("กองทุน") จัดทะเบียนเป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ ที่มีความเสี่ยงทั้งในและต่างประเทศแบบไม่กำหนดอัตราส่วน ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุน โดยมีลักษณะของกองทุนดังนี้

วันที่จัดทะเบียน	: 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 กลสิกรไทย จำกัด ("บริษัทจัดการ") เป็นผู้จัดการกองทุน

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุน

ธนาคารกลสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เป็นนายทะเบียนหน่วยลงทุนของกองทุน

กองทุนลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยไม่จำกัดอัตราส่วนในเงินฝากหรือตราสารเทียบเท่าเงินฝาก ตราสารหนี้ภาครัฐและเอกชน รวมทั้งอาจลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีไว้วัตถุประสงค์เพื่อลดความเสี่ยง (Non - Hedging) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการบริหารการลงทุน (Efficient Portfolio Management) ตราสารที่มีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แฝงธุรกรรมประเภทการซื้อขายโดยมีสัญญาขายคืน ธุรกรรมการให้ยืมหลักทรัพย์ หน่วย CIS รวมทั้งหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นใด หรือหาผลตอบแทนโดยวิธีอื่นอย่างใดอย่างหนึ่งหรือหลายอย่างตามที่กฎหมาย ก.ล.ด. กำหนดโดยกองทุนจะป้องกันความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าเงินลงทุนในต่างประเทศ

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

ทั้งนี้ กองทุนอาจลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมซึ่งอยู่ภายใต้การบริหารของบริษัทจัดการได้ไม่เกินร้อยละ 60 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน โดยห้ามกองทุนปลายทางลงทุนย้อนกลับในกองทุนและห้ามกองทุนปลายทางลงทุนต่อในกองทุนรวมอื่นภายใต้บริษัทจัดการเดียวกันอีก



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามแนวปฏิบัติทางบัญชีสำหรับกองทุนรวมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่สมาคมบริษัทจัดการลงทุนกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนเรื่องที่แนวปฏิบัติทางบัญชีไม่ได้กำหนดไว้ให้กองทุนต้องปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีของงบการเงิน

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินที่กองทุนใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินภาษาไทยนี้

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

3.1.1 รายได้จากเงินลงทุนรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง ดังนี้

ดอกเบี้ยรับบันทึกเป็นรายได้โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ดอกเบี้ยรับจากการตัดจำหน่ายส่วนเกินหรือส่วนลดของตราสารหนี้ตามระยะเวลาที่เหลือของตราสารหนี้ ใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

เงินปันผลบันทึกเป็นรายได้นับแต่วันที่มีสิทธิที่จะได้รับ

กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการจำหน่ายเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่าย ณ วันที่จำหน่ายเงินลงทุน โดยต้นทุนของเงินลงทุนที่จำหน่ายใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

กำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.1.2 รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 การวัดค่าเงินลงทุน

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กองทุนจะรับรู้เงินลงทุนเป็นสินทรัพย์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่กองทุนมีสิทธิในเงินลงทุน

การวัดมูลค่าภายหลัง

เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในต่างประเทศแสดงตามมูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรมของหุ้นกู้ในต่างประเทศ ใช้ราคาจากบริษัทผู้เสนอซื้อเสนอขายตราสารหนี้ มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนของกองทุนในต่างประเทศถือตามราคาปิดตลาดหลักทรัพย์ในต่างประเทศของกองทุนนั้น ส่วนมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์อื่นจะพิจารณาจากมูลค่าที่เป็นตัวแทนที่ดีที่สุดของมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์นั้น



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ) วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในประเทศไทยแสดงตามมูลค่ายุติธรรม โดยมูลค่ายุติธรรมของตัวแลกเปลี่ยน พันธบัตร และหุ้นกู้ คำนวณจากอัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยตามลำดับดังนี้

- (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

กองทุนรับรายการเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยต้นทุนในการที่รายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันทีเมื่อเกิดขึ้น

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนและการวัดมูลค่าภายหลังของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยการเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมจะรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หนี้สินทางการเงินทั้งหมดจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุน

3.4 สัญญาอนุพันธ์ทางการเงิน

กองทุนรับรายการสัญญาอนุพันธ์ทางการเงินเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน การบัญชีสำหรับการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังขึ้นอยู่กับว่ากองทุนได้กำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินดังกล่าวเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงหรือไม่ รวมทั้ง ลักษณะของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง กองทุนกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินส่วนหนึ่งเป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง



กองทุนเปิดเค เตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

3.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ การแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศสำหรับเงินตราสกุลดอลลาร์สหรัฐ ใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยระหว่างธนาคารตามประกาศของธนาคารแห่งประเทศไทย และสำหรับสกุลเงินอื่นใช้อัตราแลกเปลี่ยนของ Reuters ในการแปลงเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ถ้าไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจริงและที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงวดปัจจุบัน

3.6 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกองทุน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่ลงทุนในส่วนได้เสียของกองทุน 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

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชี ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ค่าใช้จ่ายและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

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	
	2565	2564
ซื้อเงินลงทุน	22,070,901,701.03	66,558,426,404.45
ขายเงินลงทุน	31,717,417,117.86	64,078,300,185.06

5. เงินลงทุน

เงินลงทุน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	บาท			
	2565		2564	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนในต่างประเทศ				
เงินฝากประจำ	-	-	2,699,739,856.13	2,877,469,167.23
หุ้นกู้	1,543,207,223.89	1,669,812,395.48	1,171,698,841.70	1,371,612,493.93
หน่วยลงทุน	-	-	3,114,263,589.09	3,287,404,244.20
รวม	1,543,207,223.89	1,669,812,395.48	6,985,702,286.92	7,536,485,905.36
เงินลงทุนในประเทศ				
เงินฝากประจำ	445,000,000.00	445,000,000.00	1,345,000,000.00	1,345,000,000.00
ตัวแลกเงิน	1,832,299,411.86	1,832,360,959.48	1,805,564,315.06	1,810,121,977.49
ตัวเงินคลัง	259,074,330.91	259,141,183.68	-	-
พันธบัตร	3,459,039,580.55	3,450,968,506.80	9,755,204,892.81	9,834,460,317.39
หุ้นกู้	14,115,010,645.83	13,736,160,075.50	11,639,803,589.28	11,858,252,607.98
รวม	20,110,423,969.15	19,723,630,725.46	24,545,572,797.15	24,847,834,902.86
รวมเงินลงทุน	21,653,631,193.04	21,393,443,120.94	31,531,275,084.07	32,384,320,808.22



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

6. เงินฝากธนาคาร

กองทุนมีเงินฝากธนาคาร ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

	2565		2564	
	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท	อัตราดอกเบี้ย ร้อยละต่อปี	จำนวนเงิน บาท
<u>ประเภทกระแสรายวัน</u>				
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	-	54,427.50	-	53,554.80
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินบาท</u>				
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	0.275	846,442,423.86	0.275	516,527,594.53
ธนาคารกรุงไทย จำกัด (มหาชน)	0.125	2,003.05	0.125	3,080.39
ธนาคารกรุงศรีฯ จำกัด (มหาชน)	0.050	70,812.90	0.050	70,782.90
		<u>846,515,239.81</u>		<u>516,601,457.82</u>
<u>ประเภทออมทรัพย์ - เงินตราต่างประเทศ</u>				
Euroclear Bank	536,175.44 ดอลลาร์สหรัฐ	19,720,532.68	898.74 ดอลลาร์สหรัฐ	29,523.61
JPMorgan Chase Bank	17.15 ดอลลาร์สหรัฐ	630.78	17.15 ดอลลาร์สหรัฐ	563.38
Standard Chartered Bank	881.49 หยวนจีน	4,798.95	878.68 หยวนจีน	4,471.67
		<u>19,725,962.41</u>		<u>34,558.66</u>
รวม		<u>866,295,629.72</u>		<u>516,689,571.28</u>

7. ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ และค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุน

ค่าธรรมเนียมในการจัดการคิดในอัตราร้อยละ 0.4280 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์คิดในอัตราร้อยละ 0.0241 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนหน่วยลงทุนคิดในอัตราร้อยละ 0.0428 ต่อปี (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุน

ค่าธรรมเนียมข้างต้นจะคำนวณทุกวันโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนในแต่ละวันเป็นฐานในการคำนวณ

8. ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นโดยตรงของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส เช่น ค่าจดทะเบียนกองทุน ค่าจัดทำหนังสือชี้ชวน ค่าประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ค่าไปรษณียากร ค่าจัดทำรายงานเสนอผู้ถือหุ้นหน่วยและอื่น ๆ



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

9. กำไรสะสมจากการดำเนินงาน

กำไรสะสมจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

	บาท	
	2565	2564
กำไรสะสมจากการดำเนินงานต้นปี	1,330,358,924.73	717,176,383.14
รายได้สุทธิ	494,754,675.24	328,465,289.70
รายได้อื่น	-	61,850.00
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(524,857,023.79)	(15,685,604.94)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุน	(709,473,935.82)	316,076,585.47
ขาดทุนสุทธิที่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	(372,442,870.72)	(274,310,783.96)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้นจากสัญญาอนุพันธ์	366,234,873.96	(11,109,113.97)
กำไรสุทธิจากอัตราแลกเปลี่ยน	6,997,733.35	301,033,256.65
ภาษีเงินได้	(52,798,179.43)	(31,348,937.36)
กำไรสะสมจากการดำเนินงานปลายปี	538,774,197.52	1,330,358,924.73

10. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กองทุนมีรายการบัญชีที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกองทุนและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจรายการสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 กรกฎาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

	บาท		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด			
ค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุน	127,591,425.08	127,357,758.87	ตามเกณฑ์ที่ระบุในหนังสือชี้ชวน
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)			
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน	12,759,142.66	13,743,842.66	ตามที่ระบุในสัญญา
- ในฐานะผู้ถือหลักทรัพย์			
ซื้อเงินลงทุน			
ตัวแลกเปลี่ยน	-	993,232,143.30	ราคาตลาด
พันธบัตร	1,884,334,959.99	7,384,729,544.73	ราคาตลาด
หุ้นกู้	3,638,000,000.00	4,750,890,399.90	ราคาตลาด
ขายเงินลงทุน			
พันธบัตร	2,511,574,723.05	5,067,305,512.87	ราคาตลาด
หุ้นกู้	497,815,054.62	1,309,999,173.56	ราคาตลาด
- ในฐานะผู้ออกหลักทรัพย์			
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	-	5,799,480,004.56	ราคาตลาด
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	3,756,271.93	7,096,844.12	ราคาตลาด
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	4,717.51	5,825,888,728.91	ตามที่ระบุในสัญญา



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 และ 2564 กองทุนมียอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

	บาท	
	2565	2564
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด		
ค่าธรรมเนียมการจัดการค้ำจ่าย	8,187,558.34	11,668,735.40
ธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)		
เงินฝากธนาคาร	125,240.40	124,337.70
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	1,908,598,096.93
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนค้ำจ่าย	818,755.89	1,166,873.53

11. สัญญาอนุพันธ์ทางการเงินตามมูลค่ายุติธรรม

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

	จำนวนเงินตามสัญญา	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

	จำนวนเงินตามสัญญา	2564	
		มูลค่ายุติธรรม (บาท)	
		สินทรัพย์	หนี้สิน
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	127,192,746.15 ดอลลาร์สหรัฐ	-	4,179,702,883.40
	46,851,788.52 ยูโร	-	1,838,634,739.25
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศ	35,000,000.00 ยูโร	-	1,355,329,555.51
สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย	35,000,000.00 ยูโร	-	41,580,713.25



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

กองทุนได้ทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุน
ในต่างประเทศ ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	2565	2564
จำนวนสัญญา	1	1 ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	35,000,000.00	35,000,000.00 ยูโร
ระยะเวลาครบกำหนด	103	468 วัน
มูลค่าขาย	1,172,500,000.00	1,172,500,000.00 บาท
มูลค่ายุติธรรม	1,296,789,865.12	1,355,329,555.51 บาท
จำนวนสัญญา	1	17 ฉบับ
มูลค่าสัญญาขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	10,000,000.00	46,851,788.52 ยูโร
	-	127,192,746.15 ดอลลาร์สหรัฐ
ระยะเวลาครบกำหนด	543	47 - 173 วัน
มูลค่าขายล่วงหน้า	382,950,000.00	5,694,240,157.09 บาท
มูลค่ายุติธรรม	374,437,173.00	6,018,337,622.65 บาท

12. ประเภทหน่วยลงทุนที่ออกจำหน่าย

	2565		2564	
	ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม	ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม
หน่วยลงทุน ณ วันปลายปี	2,013,454,992.1251	83,717,129.7009	2,935,281,972.4005	54,058,788.1237
สินทรัพย์สุทธิ (บาท)	21,315,354,076.03	886,074,677.69	31,862,841,083.25	586,779,679.83
มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วย (บาท)	10.5864	10.5841	10.8551	10.8544

ปัจจุบันกองทุนนำเสนอหน่วยลงทุน 2 ประเภท ได้แก่ ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป (K-FIXEDPLUS-A) เหมาะ
สำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างของการลงทุน (Capital Gain) และสะสมผลประโยชน์จาก
การลงทุน ชนิดเพื่อการออม (K-FIXEDPLUS-SSF) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการออมเงินระยะยาวและ
ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษี

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ในสินทรัพย์สุทธิในระหว่างปีแยกตามประเภทผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนมีดังนี้

	บาท	
	2565	2564
ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป (K-FIXEDPLUS-A)	(10,547,487,007.22)	1,417,026,147.21
ชนิดเพื่อการออม (K-FIXEDPLUS-SSF)	299,294,997.86	559,903,900.02
รวม	(10,248,192,009.36)	1,976,930,047.23



กองทุนเปิดเค ดราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

13. การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

13.1 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

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

ตารางต่อไปนี้จะแสดงถึงเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่าความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

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

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
<u>สินทรัพย์</u>				
เงินฝากประจำ	445,000,000.00	-	-	445,000,000.00
ตั๋วแลกเงิน	-	1,832,360,959.48	-	1,832,360,959.48
ตั๋วเงินคลัง	-	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	-	8,512,827.00	-	8,512,827.00
<u>หนี้สิน</u>				
สัญญาอนุพันธ์	-	190,785,687.36	-	190,785,687.36



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

	บาท			
	ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
สินทรัพย์				
เงินฝากประจำ	4,222,469,167.23	-	-	4,222,469,167.23
ตั๋วแลกเงิน	-	1,810,121,977.49	-	1,810,121,977.49
พันธบัตร	-	9,834,460,317.39	-	9,834,460,317.39
หุ้นกู้	-	13,229,865,101.91	-	13,229,865,101.91
หน่วยลงทุน	3,287,404,244.20	-	-	3,287,404,244.20
หนี้สิน				
สัญญาอนุพันธ์	-	548,507,734.32	-	548,507,734.32

13.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

ตารางต่อไปนี้ได้สรุปความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยของกองทุน ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกองทุนตามมูลค่าธุรกรรมและจำนวนกตามประเภทอัตราดอกเบี้ย

	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

	บาท			
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2564			
	มีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้น ลงตามอัตราตลาด	มีอัตรา ดอกเบี้ยคงที่	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน				
เงินลงทุน	-	29,096,916,564.02	3,287,404,244.20	32,384,320,808.22
เงินฝากธนาคาร	516,636,016.48	-	53,554.80	516,689,571.28
ลูกหนี้จากดอกเบี้ย	-	-	135,296,931.75	135,296,931.75
เจ้าหนี้จากสัญญาอนุพันธ์	-	-	548,507,734.32	548,507,734.32
เจ้าหนี้จากการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน	-	-	16,978,540.24	16,978,540.24
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	13,606,475.31	13,606,475.31



กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

13.3 ความเสี่ยงด้านเครดิต

กองทุนมีความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน เนื่องจากกองทุนมีลูกหนี้ อย่างไรก็ตาม สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น กองทุนจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายจากการเก็บหนี้

13.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กองทุนมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในตราสารทางการเงินในต่างประเทศ ซึ่งการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศส่งผลให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อมูลค่าตราสารทางการเงิน ความผันผวนต่อรายได้หรือมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565 และ 2564 กองทุนมีบัญชีที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศ ดังนี้

	สกุลเงินต่างประเทศ	
	2565	2564
เงินลงทุน (มูลค่ายุติธรรม)		
ยูโร	44,755,330.60	81,860,670.05
ดอลลาร์สหรัฐ	-	131,933,188.56

กองทุนได้ทำสัญญาอนุพันธ์เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินลงทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ (ดูหมายเหตุ 11)

13.5 ความเสี่ยงด้านตลาด

กองทุนมีความเสี่ยงด้านตลาดเนื่องจากมีเงินลงทุนในตราสารทุน และตราสารหนี้ ซึ่งผลตอบแทนของเงินลงทุน ดังกล่าวขึ้นอยู่กับความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ การเมือง สถานการณ์ตลาดเงินและตลาดทุน ซึ่งสภาวะการณ์ ดังกล่าวอาจมีผลกระทบต่อทางด้านการลงทุนหรือด้านผลตอบแทนดำเนินงานของบริษัทที่ออกตราสาร ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับประเภทของธุรกิจของผู้ออกตราสารว่ามีความสัมพันธ์กับความผันผวนของตลาดมากน้อยเพียงใดอันอาจทำให้ ราคาของตราสารเพิ่มขึ้นหรือลดลงได้

13.6 การบริหารความเสี่ยง

กองทุนบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนโดยกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง เช่น การกระจายประเภทเงินลงทุน และการวิเคราะห์ฐานะของกิจการที่จะลงทุน

14. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยผู้มีอำนาจของบริษัทจัดการของกองทุนแล้ว เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2565

รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินในประเทศ	20,669,723,635.25	93.10
พันธบัตรรัฐบาล/พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย		
อายุคงเหลือน้อยกว่า 1 ปี	1,822,684,347.49	8.21
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	1,181,951,846.95	5.32
อายุคงเหลือมากกว่า 3 ปี	449,759,676.55	2.03
ตั๋วเงินคลัง	259,141,183.68	1.17
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ AAA(thai)	894,136,508.73	4.03
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+	1,194,072,043.90	5.38
อันดับความน่าเชื่อถือ AA(thai)	1,426,237,606.05	6.42
อันดับความน่าเชื่อถือ AA	708,351,350.05	3.19
อันดับความน่าเชื่อถือ AA-	766,581,241.43	3.45
อันดับความน่าเชื่อถือ A+(thai)	112,772,012.53	0.51
อันดับความน่าเชื่อถือ A+	2,869,200,840.67	12.92
อันดับความน่าเชื่อถือ A	1,440,758,859.05	6.49
อันดับความน่าเชื่อถือ A-(thai)	178,023,637.44	0.80
อันดับความน่าเชื่อถือ A-	3,107,852,796.67	14.00
อันดับความน่าเชื่อถือ BBB+	1,131,145,222.79	5.09
ตั๋วแลกเงิน/ตั๋วสัญญาใช้เงิน	1,832,360,959.48	8.25
เงินฝาก	846,712,268.91	3.81
เงินฝากประจำ และเงินฝากออมทรัพย์แบบมีระยะเวลา	447,981,232.88	2.02



รายละเอียดการลงทุน การกู้ยืมเงินและการก่อภาระผูกพันของ
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส (ต่อ)
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

รายละเอียดการลงทุน

	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV
หลักทรัพย์หรือทรัพย์สินต่างประเทศ	1,690,735,297.30	7.62
ประเทศเบลเยียม		
เงินฝาก	5,429.73	0.00
ประเทศไทย		
หุ้นกู้		
อันดับความน่าเชื่อถือ AA+tha)	1,304,760,691.26	5.88
อันดับความน่าเชื่อถือ A	366,248,643.63	1.65
ประเทศสหรัฐอเมริกา		
เงินฝาก	19,720,532.68	0.09
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(115,777,038.12)	(0.52)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน	(115,777,038.12)	(0.52)
สินทรัพย์หรือหนี้สินอื่น	(43,253,140.71)	(0.19)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ	22,201,428,753.72	บาท

อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (PTR) : 72.61%

รายงานสรุปจำนวนเงินลงทุนในตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุน

กลุ่มของตราสาร	มูลค่าตามราคาตลาด	% NAV
(ก) ตราสารภาครัฐไทยและตราสารภาครัฐต่างประเทศ	3,713,537,054.67	16.73
(ข) ตราสารที่ธนาคารที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น ธนาคารพาณิชย์ หรือบริษัทเงินทุน เป็นผู้ออก ผู้ส่งจ่าย ผู้รับรอง ผู้รับอวัล ผู้สลักหลัง หรือผู้ค้ำประกัน	3,764,957,520.70	16.96
(ค) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ที่สามารถลงทุนได้ (investment grade)	14,881,964,357.18	67.03
(ง) ตราสารที่มีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในอันดับ ต่ำกว่าอันดับที่สามารถลงทุนได้ (investment grade) หรือ ตราสารที่ไม่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	0.00	0.00
(จ) ตราสารที่มีคุณสมบัติไม่ครบตามประกาศคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน ที่ ทน.87/2558	0.00	0.00

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งหนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
1	เงินฝากธนาคาร Standard Chartered Bank (China) Ltd.		N/A	A		630.78
2	เงินฝากธนาคาร Euroclear		N/A	N/A		19,720,532.68
3	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AA+(tha)		70,816.53
4	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AA+(tha)		54,427.50
5	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารกรุงไทย		N/A	AA+(tha)		2,003.23
6	เงินฝากธนาคาร บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์		N/A	AA+(tha)		846,585,021.65
7	เงินฝากธนาคาร Standard Chartered Bank (China) Ltd.		N/A	A		4,798.95
8	เงินฝากประจำ ธนาคารอาคารสงเคราะห์	16 ส.ค. 2565	N/A	AAA(thai)		145,973,287.67
9	เงินฝากประจำ ธนาคารอาคารสงเคราะห์	17 ส.ค. 2565	N/A	AAA(thai)		302,007,945.21
10	ตั๋วแลกเงิน บมจ.ทรู คอร์ปอเรชั่น	2 มี.ค. 2566	N/A	BBB+	500,000,000.00	492,214,342.70
11	ตั๋วแลกเงิน บริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิเวอร์เซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	20 ต.ค. 2565	N/A	BBB+	850,000,000.00	845,699,404.05
12	ตั๋วแลกเงิน บริษัท ทรู มูฟ เอช ยูนิเวอร์เซล คอมมิวนิเคชั่น จำกัด	12 ม.ค. 2566	N/A	BBB+	500,000,000.00	494,447,212.73



รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/กำกับกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
13 พันบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	22 พ.ย. 2566	N/A	N/A	500,000,000.00	495,296,562.09
14 พันบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	1 ก.ย. 2565	N/A	N/A	400,000,000.00	399,891,317.21
15 พันบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	8 ก.ย. 2565	N/A	N/A	400,000,000.00	399,882,598.85
16 พันบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	15 ก.ย. 2565	N/A	N/A	200,000,000.00	199,834,930.87
17 พันบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	3 พ.ย. 2565	N/A	N/A	200,000,000.00	199,614,443.34
18 พันบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	6 ต.ค. 2565	N/A	N/A	150,000,000.00	149,899,711.20
19 พันบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	6 ก.ค. 2566	N/A	N/A	160,000,000.00	158,437,888.39
20 พันบัตร	ธ.แห่งประเทศไทย	24 ก.ค. 2566	N/A	N/A	315,000,000.00	315,123,457.63
21 พันบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ก.ย. 2567	N/A	N/A	700,000,000.00	686,655,284.86
22 พันบัตร	กระทรวงการคลัง	17 ธ.ค. 2569	N/A	N/A	450,000,000.00	449,759,676.55
23 ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	4 ม.ค. 2566	N/A	N/A	160,000,000.00	159,496,420.75
24 ตั๋วเงินคลัง	กระทรวงการคลัง	18 ม.ค. 2566	N/A	N/A	100,000,000.00	99,644,762.93
25 หุ้นกู้	บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	7 ส.ค. 2565	A-	A-	29,900,000.00	30,334,597.95
26 หุ้นกู้	บมจ.เอพี (ไทยแลนด์)	20 ม.ค. 2568	A-	A-	61,700,000.00	60,235,034.83
27 หุ้นกู้	บมจ.เอเชียเสริมกิจลิสซิ่ง	8 ส.ค. 2565	N/A	BBB+	82,500,000.00	83,110,123.74
28 หุ้นกู้	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้า กรุงเทพ	9 พ.ค. 2567	A-	A-	53,200,000.00	54,256,341.28
29 หุ้นกู้	บมจ. ทางด่วนและรถไฟฟ้า กรุงเทพ	28 เม.ย. 2571	A-	A-	144,200,000.00	141,404,625.02
30 หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี ยูเคอร์	24 มี.ค. 2566	A	A	6,000,000.00	6,134,703.89
31 หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี ยูเคอร์	21 มี.ค. 2570	A	A	23,900,000.00	24,745,323.85
32 หุ้นกู้	บมจ.เบอร์ลี ยูเคอร์	24 มี.ค. 2571	A	A	760,000,000.00	716,245,026.67
33 หุ้นกู้	บมจ.ช.การช่าง	7 พ.ค. 2567	A-	A-	32,000,000.00	31,806,984.23
34 หุ้นกู้	บมจ.ช.การช่าง	6 พ.ค. 2568	A-	A-	300,000,000.00	301,049,933.09
35 หุ้นกู้	บมจ.ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2569	A+	A+	500,000,000.00	502,097,309.54
36 หุ้นกู้	บมจ.ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2571	A+	A+	770,000,000.00	776,136,591.30
37 หุ้นกู้	บมจ.ซีพี ออลล์	16 มี.ค. 2574	A+	A+	305,000,000.00	310,393,681.29
38 หุ้นกู้	บมจ.ซีพี ออลล์	16 มิ.ย. 2574	A+	A+	280,000,000.00	277,064,449.53
39 หุ้นกู้	บมจ.เจริญโภคภัณฑ์อาหาร	22 ม.ค. 2574	A+	A+	100,000,000.00	98,504,897.79
40 หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	20 ม.ค. 2566	A+	A+	21,000,000.00	21,229,419.16
41 หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	15 ก.ค. 2566	A+	A+	5,000,000.00	5,074,705.47
42 หุ้นกู้	บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	23 ก.ย. 2570	A+	A+	133,800,000.00	128,396,745.48

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
43	หุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	20 ม.ค. 2571	A+	A+	80,000,000.00	82,234,567.44
44	หุ้นกู้ บมจ.ซีพีเอฟ (ประเทศไทย)	30 พ.ค. 2572	A+	A+	50,000,000.00	51,304,716.73
45	หุ้นกู้ บมจ.เซ็นทรัลพัฒนา	29 ม.ค. 2569	AA	AA	250,000,000.00	227,476,950.41
46	หุ้นกู้ บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด	5 ก.ค. 2567	AA	AA	27,600,000.00	27,613,886.86
47	หุ้นกู้ บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด	24 ก.ย. 2570	AA	AA	50,000,000.00	48,281,697.20
48	หุ้นกู้ บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด	2 ก.ย. 2571	AA	AA	271,000,000.00	244,614,076.75
49	หุ้นกู้ บริษัท ดีแทค ไตรเน็ต จำกัด	24 ก.ย. 2573	AA	AA	39,300,000.00	37,668,095.02
50	หุ้นกู้ บมจ.อีสเทิร์นโพลีเมอร์ กรุ๊ป	31 ม.ค. 2566	A-(tha)	A-(tha)	15,500,000.00	15,632,925.56
51	หุ้นกู้ บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ โอดังส์ (ประเทศไทย) จำกัด (ค้ำประกันโดย บริษัท เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ ลิมิเต็ด)	17 ส.ค. 2565	AA-	AA-/N/A	50,000,000.00	50,727,283.16
52	หุ้นกู้ บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	6 พ.ค. 2567	N/A	A	23,400,000.00	23,362,948.34
53	หุ้นกู้ บมจ.เฟรเซอร์ส พร็อพเพอร์ตี้ (ประเทศไทย)	11 ธ.ค. 2568	N/A	A	284,300,000.00	277,286,233.06
54	หุ้นกู้ บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่	8 พ.ย. 2572	AA+	AA+	311,000,000.00	304,657,660.01
55	หุ้นกู้ บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่	7 ส.ค. 2573	AA+	AA+	50,000,000.00	49,266,749.25
56	หุ้นกู้ บมจ.โกลบอล เพาเวอร์ ชินเนอรี่	8 พ.ย. 2574	AA+	AA+	742,000,000.00	736,659,469.01
57	หุ้นกู้ บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	29 ก.ย. 2567	A-	A	124,300,000.00	121,710,089.21
58	หุ้นกู้ บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	24 ก.พ. 2568	A-	A	275,400,000.00	269,821,864.66
59	หุ้นกู้ บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	19 ส.ค. 2568	A-	A	220,000,000.00	221,723,858.40
60	หุ้นกู้ บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	29 ก.ย. 2569	A-	A	873,800,000.00	846,652,118.45
61	หุ้นกู้ บมจ.กัลฟ์ เอ็นเนอร์จี ดีเวลลอปเม้นท์	24 ก.พ. 2570	A-	A	560,400,000.00	551,808,593.70
62	หุ้นกู้ บมจ.โอม โปรดักส์ เซ็นเตอร์	1 ต.ค. 2567	N/A	AA-	180,000,000.00	171,302,472.73



รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	อันดับ ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด
63 หุ้นกู้	บมจ.โออาร์พีซี	20 พ.ค. 2571	A-(tha)	A-(tha)	168,000,000.00	162,390,711.88
64 หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	1 เม.ย. 2570	AA-	AA-	279,000,000.00	271,318,269.84
65 หุ้นกู้	บมจ.อินโดรามา เวนเจอร์ส	27 พ.ย. 2570	AA-	AA-	85,000,000.00	83,848,839.57
66 หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารเกียรตินาคินภัทร	25 ม.ค. 2567	N/A	A	10,000,000.00	366,248,643.63
67 หุ้นกู้	บมจ.น้ำตาลขอนแก่น	19 ส.ค. 2565	N/A	BBB+	190,000,000.00	192,093,997.75
68 หุ้นกู้	บมจ.บัตรกรุงไทย	20 พ.ย. 2567	AA-	AA-	200,000,000.00	189,384,376.13
69 หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	15 ต.ค. 2565	A+	A+	350,000,000.00	354,227,498.22
70 หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	9 ต.ค. 2567	A+	A+	116,100,000.00	113,868,817.56
71 หุ้นกู้	บมจ.แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์	24 เม.ย. 2568	A+	A+	150,000,000.00	148,667,441.16
72 หุ้นกู้	บมจ. แอล เอช ไฟแนนเชียล กรุ๊ป	15 ส.ค. 2565	N/A	BBB+	75,000,000.00	75,885,813.05
73 หุ้นกู้	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	26 ม.ค. 2567	N/A	BBB+	104,900,000.00	103,993,444.99
74 หุ้นกู้	บมจ.เมืองไทย แคปปิตอล	7 เม.ย. 2567	N/A	BBB+	117,000,000.00	116,624,110.38
75 หุ้นกู้	บมจ.ปตท.	6 ส.ค. 2571	AAA(thai)	AAA(thai)	215,000,000.00	204,877,213.59
76 หุ้นกู้	บมจ.ปตท.	2 ก.ค. 2573	AAA(thai)	AAA(thai)	100,600,000.00	99,328,049.75
77 หุ้นกู้	บมจ.ปตท.	6 ส.ค. 2574	AAA(thai)	AAA(thai)	618,200,000.00	589,931,245.39
78 หุ้นกู้	บมจ.พีทีที โกลบอล เคมิคอล	8 เม.ย. 2573	AA(thai)	AA(thai)	280,000,000.00	271,118,969.44
79 หุ้นกู้	บมจ.ควอลิตี้เฮ้าส์	5 พ.ค. 2568	A-	A-	35,000,000.00	32,258,056.19
80 หุ้นกู้	บมจ.ราช กรุ๊ป	4 พ.ย. 2573	AA+	AAA	108,400,000.00	103,488,165.63
81 หุ้นกู้	บมจ.สวนอุตสาหกรรมโรจนะ	10 เม.ย. 2567	N/A	BBB+	210,000,000.00	207,862,759.19
82 หุ้นกู้	บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	23 ธ.ค. 2567	N/A	BBB+	200,000,000.00	198,063,358.78
83 หุ้นกู้	บมจ.เอสซี แอสเสท คอร์ปอเรชั่น	28 ม.ค. 2568	N/A	BBB+	153,100,000.00	153,511,614.91
84 หุ้นกู้	บมจ.ปูนซิเมนต์ไทย	30 ส.ค. 2567	A+(tha)	A+(tha)	110,000,000.00	112,772,012.53
85 หุ้นกู้	บมจ.สุกัลยา	2 ก.ย. 2565	N/A	A	200,000,000.00	199,789,724.44
86 หุ้นกู้	บมจ.สุกัลยา	1 มี.ค. 2567	N/A	A	200,000,000.00	193,194,898.80
87 หุ้นกู้	บมจ. เอสพีซีจี	1 ต.ค. 2567	A-	A-	150,000,000.00	147,576,079.69
88 หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	22 มี.ค. 2566	AA	AA(thai)	95,100,000.00	96,918,004.93
89 หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	1 มี.ค. 2567	AA	AA(thai)	20,000,000.00	20,725,485.75
90 หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	11 มิ.ย. 2567	AA(thai)	AA(thai)	237,000,000.00	234,176,676.37
91 หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	22 มี.ค. 2568	AA	AA(thai)	5,000,000.00	5,053,153.13
92 หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	19 ก.ย. 2568	AA(thai)	AA(thai)	35,000,000.00	36,009,464.87

รายละเอียดและอันดับความน่าเชื่อถือของตราสารแห่งนี้ เงินฝาก
หรือตราสารกึ่งหนี้กึ่งทุนที่กองทุนลงทุนหรือมีไว้เป็นรายตัว (ต่อ)

ประเภท	ผู้ออก	วันครบกำหนด	อันดับ	อันดับ	มูลค่า หน้าตัว	มูลค่าตาม ราคาตลาด	
			ความน่าเชื่อถือ ของตราสาร	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก/ค้ำประกัน			
93	หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	11 มิ.ย. 2569	AA(tha)	AA(tha)	898,000,000.00	874,539,853.72
94	หุ้นกู้	บมจ.ไทยเบฟเวอเรจ	19 ก.ย. 2571	AA(tha)	AA(tha)	10,000,000.00	10,392,641.65
95	หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	9 ส.ค. 2567	N/A	A-	70,000,000.00	69,382,126.95
96	หุ้นกู้	บมจ.ราชธานีลิซซิ่ง	25 ม.ค. 2568	N/A	A-	143,900,000.00	141,148,726.37
97	หุ้นกู้	บมจ.ธนาคารทหารไทยธนชาติ	11 พ.ย. 2565	N/A	AA+(tha)	35,000,000.00	1,304,760,691.26
98	หุ้นกู้	บมจ.ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น	30 มี.ค. 2568	A-	A-	88,600,000.00	86,683,766.65

สัดส่วนเงินลงทุนขั้นสูงต่อมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนที่บริหารจัดการตั้งไว้ในแผนการลงทุนสำหรับกลุ่ม
ตราสาร ตาม (ง) เท่ากับ 0.00%



รายละเอียดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
ข้อมูล ณ วันที่ 31 กรกฎาคม 2565

ประเภทสัญญา	คู่สัญญา	ความน่าเชื่อถือ ของผู้ออก	วัตถุประสงค์	มูลค่าตาม ราคาตลาด	% NAV	วันครบ กำหนด	กำไร/ขาดทุน (net gain/ loss)
สัญญาที่อ้างอิงกับอัตราแลกเปลี่ยน							
สัญญา Cross Currency Swap	Krung Thai Bank Pcl.	AA+(tha)	ป้องกันความเสี่ยง	(124,289,865.12)	-0.56%	11 พ.ย. 2565	(124,289,865.12)
สัญญาฟอว์เวิร์ด	Kiatnakin Phatra Bank Plc.	A	ป้องกันความเสี่ยง	8,512,827.00	0.04%	25 ม.ค. 2567	8,512,827.00

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

อันดับความน่าเชื่อถือระยะยาวสำหรับประเทศไทย

AAA (tha)

‘AAA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของอันดับความน่าเชื่อถือภายในประเทศไทย ซึ่งกำหนดโดยฟิทช์โดยอันดับความน่าเชื่อถือนี้จะมอบให้กับอันดับความน่าเชื่อถือที่มีความเสี่ยง “น้อยที่สุด” เมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย และโดยปกติแล้วจะกำหนดให้แก่ตราสารทางการเงินที่ออกหรือค้ำประกันโดยรัฐบาล

AA (tha)

‘AA’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงมากเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย โดยระดับความน่าเชื่อถือของตราสารทางการเงินขั้นนี้ต่างจากผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงสุดของประเทศไทยเพียงเล็กน้อย

A (tha)

‘A’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นสูงเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารหรือตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม การเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้โดยตรงตามกำหนดของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

BBB (tha)

‘BBB’ แสดงถึงระดับความน่าเชื่อถือขั้นปานกลางเมื่อเปรียบเทียบกับผู้ออกตราสารอื่นในประเทศไทย อย่างไรก็ตาม มีความเป็นไปได้มากกว่าการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์หรือสภาพทางเศรษฐกิจจะมีผลกระทบต่อความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลาของตราสารทางการเงินเหล่านี้มากกว่าตราสารอื่นที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในประเภทที่สูงกว่า

เครื่องหมายพิเศษสำหรับประเทศไทย “tha” จะถูกระบุไว้ต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือทุกอันดับ เพื่อแยกความแตกต่างออกจากการจัดอันดับความน่าเชื่อถือระดับสากล เครื่องหมาย “+” หรือ “-” อาจจะถูกระบุไว้เพิ่มเติมต่อจากอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับประเทศหนึ่งๆ เพื่อแสดงถึงสถานะย่อยโดยเปรียบเทียบกับกันภายในอันดับความน่าเชื่อถือชั้นหลัก ทั้งนี้ จะไม่มีการระบุสัญลักษณ์ต่อท้ายดังกล่าวสำหรับอันดับความน่าเชื่อถืออันดับ “AAA(thu)” หรืออันดับที่ต่ำกว่าว่า “CCC(thu)” สำหรับอันดับความน่าเชื่อถือในระยะยาว



คำอธิบายการจัดอันดับตราสารของสถาบันจัดอันดับความเชื่อถือ Moody's

Aaa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aaa มีความน่าเชื่อถือสูงที่สุดที่ได้รับจาก Moody's บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงที่สุด

Aa

ตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Aa แตกต่างจากตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงสุดเพียงเล็กน้อย บริษัทผู้ออกตราสารมีความสามารถในการชำระหนี้สูงมาก

A

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ A อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบมากกว่ากลุ่มที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือสูงกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้สูง

Baa

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Baa มีความปลอดภัยพอสมควร อย่างไรก็ตามการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมในทางลบ มีแนวโน้มว่าจะทำให้ความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัทผู้ออกตราสารลดลง

Ba

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้ น้อยกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับต่ำกว่า อย่างไรก็ตามบริษัทผู้ออกตราสารมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนในการดำเนินธุรกิจ การเงิน และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ซึ่งอาจส่งผลให้บริษัทผู้ออกตราสารไม่สามารถชำระหนี้ได้

B

ตราสารหนี้ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ B มีความเป็นไปได้ที่ผู้ถือตราสารจะไม่ได้รับการชำระหนี้มากกว่าตราสารที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือ Ba แต่บริษัทผู้ออกตราสารยังคงมีความสามารถในการชำระหนี้ในปัจจุบัน ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ การเงิน และเศรษฐกิจในทางลบ มีแนวโน้มจะลดทอนความสามารถในการชำระหนี้ หรือความตั้งใจในการชำระหนี้ของลูกหนี้

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

คำอธิบายการจัดอันดับความน่าเชื่อถือของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ บริษัท ทริสเรทติ้ง จำกัด

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

AAA - อันดับเครดิตสูงสุด มีความเสี่ยงต่ำที่สุด บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงสุด และได้รับผลกระทบน้อยมากจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ

AA - มีความเสี่ยงต่ำมาก บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูงมาก แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับ AAA

A - มีความเสี่ยงในระดับต่ำ บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์สูง แต่อาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่าอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

BBB - มีความเสี่ยงในระดับปานกลาง บริษัทมีความสามารถในการชำระดอกเบี้ยและคืนเงินต้นในเกณฑ์ที่เพียงพอ แต่มีความอ่อนไหวต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เศรษฐกิจ และสิ่งแวดล้อมอื่นๆ มากกว่า และอาจมีความสามารถในการชำระหนี้ที่อ่อนแอลงเมื่อเทียบกับอันดับเครดิตที่อยู่ในระดับสูงกว่า

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



ข้อมูลการลงทุนที่ไม่เป็นไปตามนโยบายการลงทุนในรอบระยะเวลาที่กำหนด

ไม่มี

**รายชื่อบุคคลที่เกี่ยวข้องที่มีการทำธุรกรรมกับ กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส
สำหรับระยะเวลาตั้งแต่ 1 สิงหาคม 2564 ถึงวันที่ 31 กรกฎาคม 2565**

1. บมจ.ธนาคารกสิกรไทย
2. กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ไทย 2 ปี A ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย
3. กองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ 1 ปี A ห้ามขายผู้ลงทุนรายย่อย

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

ข้อมูลการถือหน่วยลงทุนเกินข้อจำกัดการถือหน่วยลงทุน

ไม่มี

ข้อมูลการบันทึกมูลค่าตราสารแห่งหนี้ หรือสิทธิเรียกร้องเป็นศูนย์ในกรณีที่ผู้ออกตราสารหนี้หรือลูกหนี้แห่งสิทธิเรียกร้องผิดนัด

ไม่มี

ข้อมูลการชำระหนี้ด้วยทรัพย์สินอื่น

ไม่มี

รายชื่อผู้จัดการกองทุน (หลักและสำรอง) ของกองทุนเปิดเค ตราสารหนี้ พลัส

ผู้จัดการกองทุนหลัก

ฐานันดร โชลิตกุล

ผู้จัดการกองทุนสำรอง

ชัชชัย สฤษดิ์อิริภักษ์

ธิดาศิริ ศรีสมิต

นาวิน อินทรสมบัติ

ชัยพร ดิเรกโกคา

อัมไพวรรณ เมลืองนนท์

ธีรุต อัศวมงคลกุล

ทรงพร สืบสายไทย

สารัช อรุณากูร

มนต์ชัย อนันตกุล

เสาวลักษณ์ พัฒนดิลก

ปณตพล ตันทวิเชียร

ข้อมูลการดำเนินการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามกองทุนรวมของรอบปีปฏิทินล่าสุด

สามารถตรวจสอบข้อมูลได้จาก Website : www.kasikornasset.com

การรับผลประโยชน์ตอบแทนเนื่องจากที่กองทุนใช้บริการบุคคลอื่น (Soft Commission)

ไม่มี



บลจ. กลีกรไทย จำกัด

ประวัติ

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

ในปัจจุบัน บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด เป็นบริษัทจัดการลงทุนที่มีความพร้อมทั้งในด้านการให้บริการการวิจัย และการจัดการลงทุน โดยดำเนินธุรกิจจัดการกองทุนด้วยบุคลากรที่มีคุณภาพพร้อมกับ ข้อมูล 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 วณิชยวรนันต์	ประธานกรรมการบริหาร
3. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
4. นายประสพสุข ดำรงชิตานนท์	กรรมการ
5. นางรัตนพรพรรณ ศรีมณีกุลโรจน์	กรรมการ
6. นางนิศานาถ อยู่ฉิมพงษ์	กรรมการ

ผู้บริหารระดับสูง

1. นายวศิน วณิชยวรนันต์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายสุรเดช เกียรติธนากร	กรรมการผู้จัดการ
3. นายเกษมตร ชัยวันเพ็ญ	รองกรรมการผู้จัดการ
4. นางสาวยุพาดี ตูจันทา	รองกรรมการผู้จัดการ
5. นายนาวิน อินทรสมบัติ	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนต่างประเทศ
6. นายชัยชัย สฤณดีอภิรักษ์	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารหนี้

7. นางสาวธิดาศิริ ศรีสมิต	รองกรรมการผู้จัดการและประธานบริหารการลงทุนตราสารทุน
8. นายวิฑูรย์ อัจฉริยวนิช	รองกรรมการผู้จัดการ
9. นางสาวเอื้อพันธ์ เพ็ชรภรณ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
10. นางหทัยพัชร ชูโต	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
11. นางสาวชนาธิปย์ รุ่งคุณานนท์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
12. นางอรอร วงศ์พินิจโรตม	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
13. นายยุทธนา สินเสรีกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
14. นายวณะ วงศ์สุภสวัสดิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
15. นางสาวปิยะนุช เจริญสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
16. นายดิเรก เลิศปัญญาวิเศษกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
17. นางสาวนฤมล ว่องวุฒิพรชัย	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
18. นายชัยพร ดิเรกโกศา	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
19. นายปณตพล ตันทวีเชียร	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
20. นางสาวจรัสรักษ์ วัฒนสิงหะ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
21. นายฐานันดร โชลิตกุล	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
22. นางสาวภาวดี มุณีสิทธิ์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
23. นายกิตติคุณ ธนรัตน์พัฒนกิจ	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ
24. นางสาวรณันท์ กุศลพัฒน์	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ข้อมูล ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2565



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