

ตัวอย่างการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

วันที่ 1 เป็นวันคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิครั้งแรกหลังจากปิดจองซื้อหน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน จำนวนได้ทั้งหมด 150,000.00บาท และหน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ 100,000 บาท
 มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย = 10 บาท มีรายได้จากดอกเบี้ยค้างรับ 1,200 บาท
 มีรายการซื้อหน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน เพิ่ม 5,000 บาท และขายคืนหน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน 1,000 หน่วย

วันที่ 1	กองทุนรวม	ชนิดรับซื้อคืน หน่วยลงทุน แบบดูลยพินิจ ของผู้ลงทุน	ชนิดรับซื้อคืน หน่วยลงทุน อัตโนมัติ
มูลค่าเปิดจองซื้อหน่วยลงทุน (บาท) ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน =15,000 หน่วย x 10 = 150,000.00บาท ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ=10,000 หน่วย x 10 = 100,000.00บาท	250,000.00	150,000.00	100,000.00
รายได้จากดอกเบี้ยค้างรับในวันแรก 1,200 บาท วิธีการปันส่วน ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน = 1,200 x 150,000 / 250,000 = 720 บาท ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ = 1,200 x 100,000 / 250,000 = 480 บาท	1,200.00	720.00	480.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายของกองทุน	251,200.00	150,720.00	100,480.00
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วย 365) หัก :ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน = 150,720 x 0.01/365= 4.13 ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ = 100,480 x 0.01 / 365 = 2.75 หัก :ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(0.15%ต่อปี)	-6.89	-4.13	-2.75
	-1.03	-0.62	-0.41

ชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน $= 150,720 \times 0.0015 / 365 = 0.62$ ชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ $= 100,480 \times 0.0015 / 365 = 0.41$			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	251,192.09	150,715.25	100,476.84
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	25,000.0000	15,000.0000	10,000.0000
มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	10.0476	10.0476	10.0476

วันที่ 2 เพิ่ม-ลดหน่วยลงทุนจากการซื้อหน่วยลงทุนชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน 5,000 บาท และขายคืนหน่วยลงทุนชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน 1,000 หน่วย มีส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 1,000 บาท มีรายการซื้อหน่วยลงทุนชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ 30,000.00บาท

วันที่ 2	กองทุนรวม	ชนิตรับซื้อคืน หน่วยลงทุน แบบดูลยพินิจ ของผู้ลงทุน	ชนิตรับซื้อคืน หน่วยลงทุน อัตโนมัติ
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	251,192.09	150,715.25	100,476.84
รายการซื้อและขายคืนหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (บาท) :			
•รายการซื้อหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน เพิ่ม 5,000.00 บาท	5,000.00	5,000.00	
•รายการขายคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน 1,000หน่วย (1,000 X 10.0476)	-10,047.60	-10,047.60	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการซื้อขายหน่วย	246,144.49	145,667.65	100,476.84
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 1,000 บาท วิธีการปันส่วน ชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน $= 1,000 \times 145,667.65 / 246,144.49 = 591.80$ ชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ $= 1,000 \times 100,476.84 / 246,144.49 = 480.20$	1,000.00	591.80	480.20
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายของกองทุน	247,144.49	146,259.45	100,885.04

<p>รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วย 365)</p> <p>หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี ชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน $= 146,259.45 \times 0.01/365 = 4.01$</p> <p>ชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ $= 100,885.04 \times 0.01 / 365 = 2.76$</p> <p>หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (0.15%ต่อปี) ชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน $= 146,259.45 \times 0.0015/365 = 0.60$</p> <p>ชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ $= 100,885.04 \times 0.0015 / 365 = 0.41$</p>	-6.77	-4.01	-2.76
<p>หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (0.15%ต่อปี) ชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน $= 146,259.45 \times 0.0015/365 = 0.60$</p> <p>ชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ $= 100,885.04 \times 0.0015 / 365 = 0.41$</p>	-1.01	-0.60	-0.41
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	247,136.71	146,254.84	100,881.87
<p>จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)</p> <p>- ชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุนเพิ่ม $= 5,000.00/10.0476 = 497.6312$หน่วย</p> <p>- ชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุนลดลง $= 1,000.0000$หน่วย</p>	24,497.6312	14,497.6312	10,000.0000
มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	10.0881	10.0881	10.0881

วันที่ 3 เพิ่มหน่วยลงทุนจากการซื้อหน่วยลงทุนชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ 30,000.00 บาท
 มีส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 2,200 บาท

วันที่ 3	กองทุนรวม	ชนิตรับซื้อคืน หน่วยลงทุน แบบดูลยพินิจ ของผู้ลงทุน	ชนิตรับซื้อคืน หน่วยลงทุน อัตโนมัติ
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	247,136.71	146,254.84	100,881.87
<p>รายการซื้อและขายคืนหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (บาท) :</p> <p>รายการซื้อหน่วยลงทุนชนิดชนิตรับซื้อคืนหน่วยลงทุน อัตโนมัติ(30,000.00บาท)</p>	30,000.00		30,000.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการซื้อขาย หน่วย	277,136.71	146,254.84	130,881.87
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 2,200.00 บาท	2,200.00	1,161.02	1,038.98

<p>วิธีการปันส่วน</p> <p>ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดุลยพินิจของผู้ลงทุน</p> $= 2,200 \times 146,254.84 / 277,136.71$ $= 1,161.02$ <p>ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ</p> $= 2,200 \times 130,881.87 / 277,136.71$ $= 1,038.98$			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายของกองทุน	279,336.71	147,415.86	131,920.85
<p>รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนต่อวัน (หาร 365)</p> <p>หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี</p> <p>ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดุลยพินิจของผู้ลงทุน</p> $= 147,415.86 \times 0.01 / 365 = 4.04 \text{ บาท}$ <p>ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ</p> $= 131,920.85 \times 0.01 / 365 = 3.61 \text{ บาท}$	-7.65	-4.04	-3.61
<p>หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(+vat) = 0.15% ต่อปี</p> <p>ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดุลยพินิจของผู้ลงทุน</p> $= 147,415.86 \times 0.0015 / 365 = 0.61 \text{ บาท}$ <p>ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ</p> $= 131,920.85 \times 0.0015 / 365 = 0.54 \text{ บาท}$	-1.15	-0.61	-0.54
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	279,327.91	147,411.21	131,916.70
<p>จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)</p> <p>ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติเพิ่มขึ้น</p> $30,000/10.0881 = 2,973.8008 \text{ หน่วย}$	27,471.4320	14,497.6312	12,973.8008
มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	10.1679	10.1679	10.1679

ในวันที่ 4 ลดหน่วยลงทุนจากการขายคืนอัตโนมัติของหน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติอัตรา 0.15 บาทต่อหน่วย
มีส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 5,000 บาท

วันที่ 4	กองทุนรวม	ชนิดรับซื้อคืน หน่วยลงทุน แบบดูลยพินิจ ของผู้ลงทุน	ชนิดรับซื้อ คืนหน่วย ลงทุน อัตโนมัติ
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	279,327.91	147,411.21	131,916.70
รายการซื้อและขายคืนหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (บาท) : รายการรับซื้อคืนอัตโนมัติของหน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนหน่วย ลงทุนอัตโนมัติ0.15บาทต่อหน่วย = 12,973.8008 x 0.15 = 1,946.07บาท	-1,946.07		-1,946.07
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการซื้อขาย หน่วย	277,381.84	147,411.21	129,970.63
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 5,000 บาท วิธีการปันส่วน ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน = 5,000 x 147,411.21 / 277,381.84 = 2,657.19 ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ = 5,000 x 129,970.63 / 277,381.84 = 2,342.81 บาท	5,000.00	2,657.19	2,342.81
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่าย	282,381.84	150,068.40	132,313.44
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (/365) หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน = 150,068.40 x 0.01 / 365 = 4.11 ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ = 132,313.44 x 0.01 / 365 = 3.63 หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(+vat) = 0.15% ต่อปี ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนแบบดูลยพินิจของผู้ลงทุน = 150,068.40 x 0.0015 / 365 = 0.62 บาท ชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ = 132,313.44 x 0.0015 / 365 = 0.54 บาท	-7.74	-4.11	-3.63
	-1.16	-0.62	-0.54
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	282,372.94	150,063.67	132,309.27

จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)			
ลดจำนวนหน่วยซึ่งได้รับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ = $-1,946.07 / 10.1679 = 191.3935$ หน่วย	27,280.0385	14,497.6312	12,782.4073
มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	10.3509	10.3509	10.3509

ในกรณีที่บริษัทจัดการมีความประสงค์จะเปลี่ยนแปลงการดำเนินการดังกล่าว บริษัทจัดการจะต้องขอความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ก่อนทุกครั้ง