

ตัวอย่างการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

วันที่ 1 เป็นวันคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิครั้งแรกหลังจากปิดจองซื้อหน่วยลงทุน**ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป**ที่จำหน่ายได้ทั้งหมด

150,000.00 บาทมูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย = 10 บาทมีรายได้จากดอกเบี้ยค้างรับ 1,200 บาท

มีรายการซื้อหน่วยลงทุน**ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป**เพิ่ม 5,000 บาท และขายคืนหน่วยลงทุน**ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป** 1,000 หน่วย

วันที่ 1	กองทุนรวม	ชนิด เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม
มูลค่าเปิดจองซื้อหน่วยลงทุน (บาท) ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป = 15,000 หน่วย x 10 = 150,000.00 บาท	150,000.00	150,000.00	-
รายได้จากดอกเบี้ยค้างรับในวันแรก 1,200 บาท	1,200.00	1,200.00	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายของกองทุน	151,200.00	151,200.00	
<u>รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วย 365)</u> หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป = (151,200 x 0.01)/365 = 4.14	-4.14	-4.14	-
หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (0.15% ต่อปี) ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป = (151,200 x 0.0015)/365 = 0.62	-0.62	-0.62	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	151,195.24	151,195.24	-
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	15,000.00	15,000.00	-
มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	10.0796	10.0796	-

วันที่ 2 เพิ่ม-ลดหน่วยลงทุนจากการซื้อหน่วยลงทุนชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป 5,000 บาท และขายคืนหน่วยลงทุนเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป 1,000 หน่วย

มีส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 1,000 บาท

มีรายการซื้อหน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม 30,000.00 บาท

วันที่ 2	กองทุนรวม	ชนิดเพื่อผู้ลงทุน ทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	151,195.24	151,195.24	-
รายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุน (บาท)			
• รายการซื้อหน่วยลงทุนเพิ่ม 5,000.00 บาท	5,000.00	5,000.00	
• รายการขายคืนหน่วยลงทุน 1,000 หน่วย (1,000 X 10.0796)	-10,079.60	-10,079.60	
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 1,000 บาท	1,000.00	1,000.00	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายของกองทุน	147,115.64	147,115.64	
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วย 365)			
หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี	-4.03	-4.03	
ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป = (147,115.64 x 0.01)/365 = 4.03			
หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (0.15% ต่อปี)	-0.60	-0.60	
ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป = (147,115.64 x 0.0015)/365 = 0.60			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	147,111.01	147,111.01	
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)			
- หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น = 5,000.00/10.0796 = 496.0514 หน่วย	14,496.0514	14,496.0514	
- หน่วยลงทุนลดลง = 1,000.0000 หน่วย			
มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	10.1483	10.1483	

วันที่ 3 เพิ่มหน่วยลงทุนจากการซื้อหน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม 30,000.00บาท

มีรายการรับซื้อคืนของหน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม1,000 หน่วย

วันที่ 3	กองทุนรวม	ชนิด เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	147,111.01	147,111.01	
รายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุน (บาท):			
รายการซื้อหน่วยลงทุนชนิด ชนิดเพื่อการออม	30,000.00		30,000.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการซื้อขาย หน่วย	177,111.01	147,111.01	30,000.00
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 2,200.00 บาท วิธีการปันส่วน ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป = $2,200 \times 147,111.01 / 177,111.01 = 1,827.35$ บาท ชนิดเพื่อการออม = $2,200 \times 30,000 / 177,111.01 = 372.65$ บาท	2,200.00	1,827.35	372.65
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายของกองทุน	179,311.01	148,938.36	30,372.65
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนต่อวัน (หาร 365) หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป = $148,938.36 \times 0.01 / 365 = 4.08$ บาท ชนิดเพื่อการออม = $30,372.65 \times 0.01 / 365 = 0.83$ บาท	-4.91	-4.08	-0.83
หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(+vat) = 0.15% ต่อปี ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป = $148,938.36 \times 0.0015 / 365 = 0.61$ บาท ชนิดเพื่อการออม = $30,372.65 \times 0.0015 / 365 = 0.12$ บาท	-0.73	-0.61	-0.12
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	179,305.37	148,933.67	30,371.70
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) ชนิดเพื่อการออม $30,000 / 10.1483 = 2,956.1601$ หน่วย	17,452.2115	14,496.0514	2,956.1601
มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	10.2740	10.2740	10.2740

วันที่ 4ลดหน่วยลงทุนจากการขายคืนหน่วยลงทุน**ชนิดเพื่อการออม**

วันที่ 4	กองทุนรวม	ชนิด เพื่อผู้ลงทุนทั่วไป	ชนิดเพื่อการออม
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	179,305.37	148,933.67	30,371.70
รายการซื้อและขายคืนหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (บาท) : รายการรับซื้อคืนของหน่วยลงทุน ชนิดเพื่อการออม = 1,000 x 10.2740 = 10,274.00บาท	-10,274.00		-10,274.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการซื้อขาย หน่วย	169,031.37	148,933.67	20,097.70
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 5,000 บาท วิธีการปันส่วน ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป =5,000x 148,933.67/ 169,031.37= 4,405.50บาท ชนิดเพื่อการออม =5,000 x 20,097.70/ 169,031.37= 594.50บาท	5,000.00	4,405.50	594.50
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่าย	174,031.37	153,339.17	20,692.20
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (/365) หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป = 153,339.17 x 0.01 / 365 = 4.20 บาท ชนิดเพื่อการออม = 20,692.20x 0.01 / 365 =0.57 บาท หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์(+vat) = 0.15% ต่อปี ชนิดเพื่อผู้ลงทุนทั่วไป = 153,339.17 x 0.0015 / 365 = 0.63 บาท ชนิดเพื่อการออม = 20,692.20x 0.0015 / 365 =0.09 บาท	-4.77	-4.20	-0.57
	-0.72	-0.63	-0.09
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	174,025.88	153,334.34	20,691.54
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) ลดจำนวนหน่วย ชนิดเพื่อการออม 1,000 หน่วย	16,452.2115	14,496.0514	1,956.1601
มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	10.5776	10.5776	10.5776

ในกรณีที่บริษัทจัดการมีความประสงค์จะเปลี่ยนแปลงการดำเนินการดังกล่าว บริษัทจัดการจะตองขอความเห็นชอบจากผู้ดูแลผลประโยชน์ก่อนทุกครั้ง