

การคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิแยกตามรายชนิดของหน่วยลงทุน

กองทุนนี้เป็นกองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป และมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดสะสมมูลค่า (ชื่อย่อ: ASP-AAA-A) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากส่วนต่างจากการลงทุน (Capital gain) และสะสมผลประโยชน์จากการลงทุน (Total return)
2. ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ (ชื่อย่อ: ASP-AAA-R) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนที่ต้องการรับผลตอบแทนจากการขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ

ตัวอย่างการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ : โดยสมมติให้

วันที่ 1

1. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่จำหน่ายได้ทั้งหมด 35,000,000 บาท มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย 10 บาท (ภายหลังหักค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุนและค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์) แบ่งเป็น
 - หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า 25,000,000 บาท
 - หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ 10,000,000 บาท
2. ดอกเบี้ยค้างรับในวันแรก 70,000 บาท
3. มีรายการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ จำนวน 3,000,000 บาท
4. มีรายการขายคืนหน่วยลงทุน ชนิดสะสมมูลค่า จำนวน 1,500,000 บาท

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่จำหน่ายได้หลังหักค่าธรรมเนียมการขายและค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ (ถ้ามี)	35,000,000.00	25,000,000.00	10,000,000.00
ดอกเบี้ยค้างรับจำนวน 70,000 บาท	70,000.00	50,000.00	20,000.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายกองทุน	35,070,000.00	25,050,000.00	10,020,000.00
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หาร 365 วัน)			
ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการ (ต่อปี) โดยประมาณของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ = 1.00% (+VAT 7%)	-1,028.08	-734.34	-293.74
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ = 0.03% (+VAT 7%)	-30.84	-22.03	-8.81
ค่าธรรมเนียมรวมต่อวัน	-1,058.92	-756.37	-302.55
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	35,068,941.08	25,049,243.63	10,019,697.45
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	3,500,000.0000	2,500,000.0000	1,000,000.0000
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วย)	10.0197	10.0197	10.0197

วันที่ 2

- มีรายการเพิ่มหน่วยจากการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ จำนวน 3,000,000 บาท
- มีรายการลดหน่วยจากการขายคืนหน่วยลงทุน ชนิดสะสมมูลค่า จำนวน 1,500,000 บาท
- มีรายการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดสะสมมูลค่า จำนวน 3,000,000 บาท
- มีรายการขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ให้ผู้ลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ จำนวน 1,000,000 บาท
- มีส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเกิดขึ้น 250,000 บาท

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุน ชนิดสะสมมูลค่า	หน่วยลงทุนชนิด รับซื้อคืนอัตโนมัติ
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท) (วันที่ T)	35,068,941.08	25,049,243.63	10,019,697.45
รายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด			
1. ซื้อหน่วยลงทุน ชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ	3,000,000.00		3,000,000.00
2. ขายคืนหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	-1,500,000.00	-1,500,000.00	
รวมรายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (บาท)	1,500,000.00	-1,500,000.00	3,000,000.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายหลังรายการที่เกี่ยวข้องกับ หน่วยลงทุนแต่ละชนิด	36,568,941.08	23,549,243.63	13,019,697.45
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 250,000 บาท	250,000.00	160,992.11	89,007.89
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายกองทุน	36,818,941.08	23,710,235.74	13,108,705.34
วิธีการปันส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			
หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า = $36,818,941.08 \times (23,549,243.63/36,568,941.08)$			
หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ = $36,818,941.08 \times (13,019,697.45/36,568,941.08)$			
ค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หาร 365 วัน)			
ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการ (ต่อปี) โดยประมาณของแต่ละชนิดกองทุน			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ = 1.00% (+VAT 7%)	-1,079.35	-695.07	-384.28
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ = 0.03% (+VAT 7%)	-32.38	-20.85	-11.53
ค่าธรรมเนียมรวมต่อวัน	-1,111.73	-715.92	-395.81
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	36,817,829.35	23,709,519.82	13,108,309.53
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากซื้อหน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ จำนวน 3,000,000 บาท/10.0197 = 299,410.1620 หน่วย - หน่วยลงทุนลดลงจากการขายคืนหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า จำนวน 1,500,000 บาท/10.0197 = 149,705.0810 หน่วย	3,649,705.0810	2,350,294.9190	1,299,410.1620
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วย)	10.0879	10.0879	10.0879

วันที่ 3

- มีรายการเพิ่มหน่วยจากการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดสะสมมูลค่า จำนวน 3,000,000 บาท
- มีรายการลดหน่วยจากการขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ ให้ผู้ลงทุนชนิดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ จำนวน 1,000,000 บาท
- มีส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเกิดขึ้น 900,000 บาท

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุน ชนิดสะสมมูลค่า	หน่วยลงทุนชนิด รับซื้อคืน อัตโนมัติ
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท) (วันที่ T+1)	36,817,829.35	23,709,519.82	13,108,309.53
รายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด			
1. ซื้อหน่วยลงทุน ชนิดสะสมมูลค่า จำนวน 3,000,000 บาท	3,000,000.00	3,000,000.00	
2. ขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติ จำนวน 1,000,000 บาท			-1,000,000.00
รวมรายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (บาท)	2,000,000.00		
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายหลังรายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วย ลงทุนแต่ละชนิด	38,817,829.35	26,709,519.82	12,108,309.53
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 900,000 บาท	900,000.00	619,266.15	280,733.85
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายหลังรายการที่เกี่ยวข้องกับ หน่วยลงทุนแต่ละชนิด และส่วนเพิ่มฯ	39,717,829.35	27,328,785.97	12,389,043.38
วิธีการคิดปันส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			
หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า = $39,717,829.35 \times (26,709,519.82/38,817,829.35)$			
หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ = $39,717,829.35 \times (12,389,043.38/38,817,829.35)$			
ค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หาร 365 วัน)			
ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการ (ต่อปี) โดยประมาณของแต่ละชนิดกองทุน			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ = 1.00% (+VAT 7%)	-1,164.33	-801.15	-363.18
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ = 0.03% (+VAT 7%)	-34.93	-24.03	-10.90
ค่าธรรมเนียมรวมต่อวัน	-1,199.26	-825.18	-374.08
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	39,716,630.09	27,327,960.79	12,388,669.30
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากซื้อหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า จำนวน 3,000,000 บาท/10.0879 = 297,385.9773 หน่วย - หน่วยลงทุนลดลงจากการขายคืนหน่วยลงทุนอัตโนมัติจำนวน 1,000,000 บาท/10.0879 = 99,128.6591 หน่วย	3,847,962.3992	2,647,680.8963	1,200,281.5029
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วย)	10.3215	10.3215	10.3215