

การคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิแยกตามรายชนิดของหน่วยลงทุน

กองทุนนี้เป็นกองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป และมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุน 2 ชนิด ได้แก่

1. ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป (ชื่อย่อ : ASP-DGOV-R) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนทั่วไป
2. ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (ชื่อย่อ : ASP-DGOV-I) เหมาะสำหรับผู้ลงทุนสถาบันและ/หรือนิติบุคคล

ตัวอย่างการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ : โดยสมมติให้

วันที่ 1

1. มูลค่าหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้ทั้งหมด 10,000,000 บาท มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย 10 บาท (ภายหลังหักค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุนและค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์) แบ่งเป็น
 - หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนทั่วไป 10,000,000 บาท
2. ดอกเบี้ยค้างรับในวันแรก 20,000 บาท
3. มีรายการซื้อหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนทั่วไป จำนวน 30,000 บาท
4. มีรายการซื้อหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน จำนวน 25,000,000 บาท

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุน ผู้ลงทุนสถาบัน	หน่วยลงทุน ผู้ลงทุนทั่วไป
มูลค่าหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้			
หลังหักค่าธรรมเนียมการขายและค่าธรรมเนียม ซื้อขายหลักทรัพย์ (ถ้ามี)	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
ดอกเบี้ยค้างรับจำนวน 20,000 บาท	20,000.00	0.00	20,000.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายกองทุน	10,020,000.00	0.00	10,020,000.00
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หาร 365 วัน)			
ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการ (ต่อปี) โดยประมาณของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน			
ค่าธรรมเนียมการจัดการชนิดผู้ลงทุนสถาบัน =0.40% (+VAT 7%)	-146.87	0.00	-146.87
ค่าธรรมเนียมการจัดการชนิดผู้ลงทุนทั่วไป =0.50% (+VAT 7%)			
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ = 0.03% (+VAT 7%)	-8.81	0.00	-8.81
ค่าธรรมเนียมรวมต่อวัน	-155.68	0.00	-155.68
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	10,019,844.32	0.00	10,019,844.32
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วย)	10.0198	0.0000	10.0198

วันที่ 2

1. มีรายการเพิ่มหน่วยจากการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป จำนวน 30,000 บาท
2. มีรายการเพิ่มหน่วยจากการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน จำนวน 25,000,000 บาท
3. มีรายการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน จำนวน 3,000,000 บาท
4. มีรายการขายคืนหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนทั่วไป จำนวน 10,000 บาท
5. มีส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเกิดขึ้น 250,000 บาท

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุน ผู้ลงทุนสถาบัน	หน่วยลงทุน ผู้ลงทุนทั่วไป
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท) (วันที่ T)	10,019,844.32	0.00	10,019,844.32
รายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด			
1. ซื้อหน่วยลงทุนชนิดชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	30,000.00		30,000.00
2. ซื้อหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน	25,000,000.00	25,000,000.00	
รวมรายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (บาท)	25,030,000.00	25,000,000.00	30,000.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายหลังรายการที่เกี่ยวข้องกับ หน่วยลงทุนแต่ละชนิด	35,049,844.32	25,000,000.00	10,049,844.32
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 250,000 บาท	250,000.00	178,317.48	71,682.52
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายกองทุน	35,299,844.32	25,178,317.48	10,121,526.84
วิธีการคำนวณส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน = $35,299,844.32 \times (25,000,000.00/35,049,844.32)$			
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนทั่วไป = $35,299,844.32 \times (10,049,844.32/35,049,844.32)$			
ค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หาร 365 วัน)			
ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการ (ต่อปี) โดยประมาณของแต่ละชนิดกองทุน			
ค่าธรรมเนียมการจัดการชนิดผู้ลงทุนสถาบัน =0.40% (+VAT 7%)	-443.60	-295.24	-148.36
ค่าธรรมเนียมการจัดการชนิดผู้ลงทุนทั่วไป =0.50% (+VAT 7%)			
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ = 0.03% (+VAT 7%)	-31.04	-22.14	-8.90
ค่าธรรมเนียมรวมต่อวัน	-474.64	-317.38	-157.26
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	35,299,369.68	25,178,000.10	10,121,369.58
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากซื้อหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนทั่วไป จำนวน 30,000 บาท/10.0199 = 2,994.0418 หน่วย - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน จำนวน 25,000,000 บาท/10.0199 = 2,495,034.8805 หน่วย	3,498,028.9223	2,495,034.8805	1,002,994.0418
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วย)	10.0912	10.0912	10.0912

วันที่ 3

1. มีรายการเพิ่มหน่วยจากการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน จำนวน 3,000,000 บาท
2. มีรายการลดหน่วยจากการขายคืนหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนทั่วไป จำนวน 100,000 บาท
3. มีส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเกิดขึ้น 90,000 บาท

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุน สถาบัน	หน่วยลงทุน ผู้ลงทุนทั่วไป
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท) (วันที่ T+1)	35,299,369.68	25,178,000.10	10,121,369.58
รายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด			
1. ซื้อหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน จำนวน 3,000,000 บาท	3,000,000.00	3,000,000.00	
2. ขายคืนหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป จำนวน 100,000 บาท	-100,000.00		-100,000.00
รวมรายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (บาท)	2,900,000.00		
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายหลังรายการที่เกี่ยวข้องกับ หน่วยลงทุนแต่ละชนิด	38,199,369.68	28,178,000.10	10,021,369.58
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 90,000 บาท	90,000.00	66,389.05	23,610.95
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายหลังรายการที่เกี่ยวข้องกับ หน่วยลงทุนแต่ละชนิด และส่วนเพิ่มฯ	38,289,369.68	28,244,389.15	10,044,980.53
วิธีคิดการปันส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน = $38,289,369.68 \times (28,178,000.10/38,199,369.68)$			
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนทั่วไป = $38,289,369.68 \times (10,021,369.58/38,199,369.68)$			
ค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หาร 365 วัน)			
ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการ (ต่อปี) โดยประมาณของแต่ละชนิดกองทุน			
ค่าธรรมเนียมการจัดการชนิดผู้ลงทุนสถาบัน =0.40% (+VAT 7%)	-478.43	-331.19	-147.23
ค่าธรรมเนียมการจัดการชนิดผู้ลงทุนทั่วไป =0.50% (+VAT 7%)			
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ = 0.03% (+VAT 7%)	-33.67	-24.84	-8.83
ค่าธรรมเนียมรวมต่อวัน	-512.10	-356.03	-156.07
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	38,288,857.57	28,244,033.12	10,044,824.46

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุน สถาบัน	หน่วยลงทุน ผู้ลงทุนทั่วไป
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) -หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากซื้อหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุน สถาบันจำนวน 3,000,000 บาท/10.0913 = 297,285.7808 หน่วย - หน่วยลงทุนลดลงจากการขายคืนหน่วยลงทุนผู้ลงทุน ทั่วไปจำนวน 100,000 บาท/10.0912 = 9,909.6242 หน่วย	3,785,405.08	2,792,320.66	993,084.42
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วย)	10.1149	10.1149	10.1148