

การคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิแยกตามรายชนิดของหน่วยลงทุน

ตัวอย่างการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยสมมติให้:

วันที่ 1

- 1. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่จำหน่ายได้ 50,000,000 บาท มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย 10 บาท (ภายหลังหักค่าธรรมเนียมการขายหน่วยลงทุนและค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์) แบ่งเป็น
 - หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนทั่วไป 50,000,000 บาท
- 2. ดอกเบี้ยค้างรับในวันแรก 10,000 บาท

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	หน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม หรือบุคคล
มูลค่าหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้หลังหักค่าธรรมเนียม การขายและค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ (ถ้ามี)	50,000,000.00	50,000,000.00	-
ดอกเบี้ยค้างรับจำนวน 10,000 บาท	10,000.00	10,000.00	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายกองทุน	50,010,000.00	50,010,000.00	-
ค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หาร 365 วัน)			
ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการ (ต่อปี) โดยประมาณของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ 1.61% (Include VAT)	-2,205.92	-2,205.92	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน 0.5% (Include VAT)	-685.07	-685.07	-
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ 0.0321% (Include VAT)	-43.98	-43.98	-
ค่าธรรมเนียมรวมต่อวัน	-2,934.97	-2,934.97	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	50,007,065.03	50,007,065.03	-
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	5,000,000.00	5,000,000.00	-
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วย)	10.0014	10.0014	-

วันที่ 2

- 1. มีรายการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนทั่วไปจำนวน 10,000,000 บาท
- 2. มีส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเกิดขึ้น 200,000 บาท

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุน ทั่วไป	หน่วยลงทุนชนิดผู้ ลงทุนเฉพาะกลุ่มหรือ บุคคล
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท) (วันที่ 1)	50,007,065.03	50,007,065.03	-
รายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด			-
1. ซื้อหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	10,000,000.00	10,000,000.00	-
รวมรายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (บาท)	10,000,000.00	10,000,000.00	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายหลังรายการที่เกี่ยวข้องกับ หน่วยลงทุนแต่ละชนิด	60,007,065.03	60,007,065.03	-
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 200,000 บาท	200,000.00	200,000.00	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายกองทุน	60,207,065.03	60,207,065.03	-

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุน ทั่วไป	หน่วยลงทุนชนิดผู้ ลงทุนเฉพาะกลุ่มหรือ บุคคล
ค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หาร 365 วัน)			
ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการ (ต่อปี) โดยประมาณของแต่ละชนิดกองทุน			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ 1.61% (Include VAT)	-2,655.71	-2,655.71	-
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน 0.5% (Include VAT)	-824.75	-824.75	-
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ 0.0321% (Include VAT)	-52.95	-52.95	-
ค่าธรรมเนียมรวมต่อวัน	-3,533.41	-3,533.41	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	60,203,531.62	60,203,531.62	-
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	5,999,860.01	5,999,860.01	-
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วย)	10.0342	10.0342	-

วันที่ 3 (เปิดเสนอขาย ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่มหรือบุคคล)

- มีรายการลดหน่วยจากการขายหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป จำนวน 10,000,000 บาท
- มีรายการเพิ่มหน่วยจากการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่มหรือบุคคล จำนวน 20,000,000 บาท
- มีส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเกิดขึ้น 500,000 บาท

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุน ทั่วไป	หน่วยลงทุนชนิดผู้ ลงทุนเฉพาะกลุ่ม หรือบุคคล
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท) (วันที่ T+1)	60,203,531.62	60,203,531.62	-
รายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด			
1. ขายหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนทั่วไป	-10,000,000.00	-10,000,000.00	-
2. ซื้อหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่มหรือบุคคล	20,000,000.00		20,000,000.00
รวมรายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (บาท)	10,000,000.00	-10,000,000.00	20,000,000.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายหลังรายการที่เกี่ยวข้องกับ หน่วยลงทุนแต่ละชนิด	70,203,531.62	50,203,531.62	20,000,000.00
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 500,000 บาท	500,000.00	357,557.02	142,442.98
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายหลังรายการที่เกี่ยวข้องกับ หน่วยลงทุนแต่ละชนิด และส่วนเพิ่มฯ	70,703,531.62	50,561,088.64	20,142,442.98
วิธีคิดการปันส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนทั่วไป = 70,703,531.62 x (50,203,531.62 / 70,203,531.62)			
หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่มหรือบุคคล = 70,703,531.62 x (20,000,000.00 / 70,203,531.62)			
ค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หาร 365 วัน)			
ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการ (ต่อปี) โดยประมาณของแต่ละชนิดกองทุน			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ 1.61% (Include VAT)	-3,118.70	-2,230.23	-888.47
ค่าธรรมเนียมนายทะเบียน 0.5% (Include VAT)	-968.54	-692.62	-275.92
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ 0.0321% (Include VAT)	-62.18	-44.47	-17.71

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุน ทั่วไป	หน่วยลงทุนชนิดผู้ ลงทุนเฉพาะกลุ่ม หรือบุคคล
ค่าธรรมเนียมรวมต่อวัน	-4,149.42	-2,967.31	-1,182.11
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	70,699,382.20	50,558,121.33	20,141,260.87
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) - หน่วยลงทุนลดลงจากการขายหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนทั่วไป จำนวน 10,000,000 บาท/10.0342 = 996,591.66 หน่วย - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่มหรือบุคคล จำนวน 20,000,000 บาท/10.0342 = 1,993,183.31 หน่วย	6,996,451.67	5,003,268.35	1,993,183.31
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วย)	10.1050	10.1050	10.1051