

การคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิแยกตามรายชนิดของหน่วยลงทุน

กองทุนนี้เป็นกองทุนรวมที่เสนอขายให้ผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ และมีการแบ่งชนิดหน่วยลงทุนเป็น 2 ชนิด ได้แก่

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

ตัวอย่างการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ โดยสมมติให้:

วันที่ 1

- 1. มูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่จำหน่ายได้ทั้งหมด 50,000,000 บาท มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย 10 บาท (ภายหลังหักค่าธรรมเนียมการขายและค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์) แบ่งเป็น
 - หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า 25,000,000 บาท
 - หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ 25,000,000.00 บาท
- 2. ดอกเบี้ยค้างรับในวันแรก 80,000 บาท

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ
มูลค่าหน่วยลงทุนที่จำหน่ายได้หลังหักค่าธรรมเนียมการขายและค่าธรรมเนียมซื้อขายหลักทรัพย์ (ถ้ามี)	50,000,000.00	25,000,000.00	25,000,000.00
ดอกเบี้ยค้างรับจำนวน 80,000 บาท	80,000.00	40,000.00	40,000.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายกองทุน	50,080,000.00	25,040,000.00	25,040,000.00
ค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หาร 365 วัน)			
ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการ (ต่อปี) โดยประมาณของแต่ละชนิดหน่วยลงทุน			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ 1.07% (Include VAT)	-1,468.10	-734.05	-734.05
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ 0.0321% (Include VAT)	-44.04	-22.02	-22.02
ค่าธรรมเนียมรวมต่อวัน	-1512.14	-756.07	-756.07
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	50,078,487.86	25,039,243.93	25,039,243.93
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	5,000,000.00	2,500,000.00	2,500,000.00
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วย)	10.0157	10.0157	10.0157

วันที่ 2

- 1. มีรายการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดสะสมมูลค่า จำนวน 3,000,000 บาท
- 2. มีรายการลดหน่วยจากการขายคืนหน่วยลงทุน รับซื้อคืนอัตโนมัติ จำนวน 2,000,000 บาท
- 3. มีส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเกิดขึ้น 250,000 บาท

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท) (วันที่ 1)	50,078,487.86	25,039,243.93	25,039,243.93
รายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด			
1. ซื้อหน่วยลงทุนชนิดชนิดสะสมมูลค่า	3,000,000.00	3,000,000.00	

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ
2. ขายคืนหน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ	-2,000,000.00		-2,000,000.00
รวมรายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (บาท)	1,000,000.00	3,000,000.00	-2,000,000.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายหลังรายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด	51,078,487.86	28,039,243.93	23,039,243.93
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 250,000 บาท	250,000.00	137,236.07	112,763.93
มูลค่าทรัพย์สินสุติก่อนหักค่าใช้จ่ายกองทุน	51,328,487.86	28,176,480.00	23,152,007.86
วิธีคิดการปันส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			
หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า = 51,328,487.86 x (28,039,243.93/51,078,487.86)			
หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ = 51,328,487.86 x (23,039,243.93/51,078,487.86)			
ค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หาร 365 วัน)			
ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการ (ต่อปี) โดยประมาณของแต่ละชนิดกองทุน			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ 1.07% (Include VAT)	-1,504.70	-826.00	-678.70
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ 0.0321% (Include VAT)	-45.14	-24.78	-20.36
ค่าธรรมเนียมรวมต่อวัน	-1,549.84	-850.78	-699.06
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	51,326,938.02	28,175,629.23	23,151,308.80
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากการซื้อหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า จำนวน 3,000,000 บาท/10.0157 = 299,529.7400 หน่วย - หน่วยลงทุนลดลงจากขายคืนหน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ จำนวน 2,000,000 บาท/10.0157 = 199,686.49 หน่วย	5,099,843.25	2,799,529.74	2,300,313.51
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วย)	10.0644	10.0644	10.0644

วันที่ 3

- มีรายการเพิ่มหน่วยจากการซื้อหน่วยลงทุน ชนิดสะสมมูลค่า จำนวน 2,000,000 บาท
- มีรายการจ่ายเงินรับซื้อคืนอัตโนมัติ ให้ผู้ลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติจำนวน 500,000 บาท
- มีส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเกิดขึ้น 700,000 บาท

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท) (วันที่ T+1)	51,326,938.02	28,175,629.23	23,151,308.80
รายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด			
1. ซื้อหน่วยลงทุนชนิดชนิดสะสมมูลค่า	2,000,000.00	2,000,000.00	
2. ขายคืนหน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ	-500,000.00		-500,000.00

	กองทุนรวม	หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า	หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ
รวมรายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด (บาท)	1,500,000.00	2,000,000.00	-500,000.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายหลังรายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด	52,826,938.02	30,175,629.23	22,651,308.80
ส่วนเพิ่มของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำนวน 700,000 บาท	700,000.00	399,851.69	300,148.31
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายหลังรายการที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด และส่วนเพิ่มฯ	53,526,938.02	30,575,480.92	22,951,457.11
วิธีคิดการปันส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ			
หน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า = 53,526,938.02 x (30,175,629.23 /52,826,938.02)			
หน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ = 53,526,938.02 x (22,951,457.11 /52,826,938.02)			
ค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (หาร 365 วัน)			
ค่าธรรมเนียมการบริหารจัดการ (ต่อปี) โดยประมาณของแต่ละชนิดกองทุน			
ค่าธรรมเนียมการจัดการ 1.07% (Include VAT)	-1,569.15	-896.32	-672.82
ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ 0.0321% (Include VAT)	-47.07	-26.89	-20.18
ค่าธรรมเนียมรวมต่อวัน	-1,616.22	-923.21	-693.01
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	53,525,321.80	30,574,557.71	22,950,764.10
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากการซื้อหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า จำนวน 2,000,000 บาท/10.0644 = 198,720.2416 หน่วย - หน่วยลงทุนลดลงจากขายคืนหน่วยลงทุนชนิดรับซื้อคืนอัตโนมัติ จำนวน 500,000 บาท/10.0644 = 49,680.0604 หน่วย	5,248,883.43	2,998,249.98	2,250,633.45
มูลค่าหน่วยลงทุน (บาทต่อหน่วย)	10.1975	10.1975	10.1975