ตัวอย่างการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

วันที่ 1 กองทุนรวมชนิดสะสมมูลค่า จำหน่ายหน่วยลงทุนได้ทั้งหมด 200,000 บาท มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย 10 บาท โดยวันที่ 1 เป็นวันคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันแรก ซึ่งมีรายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้น 1,500 บาท และในวันเดียวกันมียอดขายหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่าเพิ่ม 10,000 บาท และยอดรับซื้อคืน 5,000 บาท

	กองทุนรวม
มูลค่าทรัพย์สินที่จำหน่ายได้หลังหักค่าธรรมเนียมการขาย (ถ้ามี) (บาท) ชนิดสะสมมูลค่า = 20,000 หน่วย x 10 บาท = 200,000.00	200,000.00
รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้นในวันที่ 1 = 1,500 บาท	1,500.00
หัก หนี้สิ้นที่เกิดจากการลงทุน	ไม่มี
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้น = ใช้เป็นฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)	201,500.00
หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) (2)	20,000.0000
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)	10.075000

		ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ				
(20,000 หน่วย x 10.0750)		201,500.00	-	-
หัก รายการค่าธรรมเนียมของแต่ละชนิดต่อวัน (หารด้วยจำนวนวันจริงใน 1 ปี)				
หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี				
ชนิดสะสมมูลค่า = (201,500 x 1%)/365 = 5.52		-5.52	-	-
หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี				
ชนิดสะสมมูลค่า = (201,500 x 0.3%)/365 = 1.66		-1.66	-	-
รวมค่าธรรมเนียมทั้งสิ้น	-7.18	-7.18	-	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	201,492.82	201,492.82	-	-
จำนวนหน่วยลงทุนจากรายการของผู้ถือหน่วย (หน่วย)	20,000.0000	20,000.0000	-	-
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย	10.0746	10.0746	-	-

วันที่ 2 เพิ่ม-ลดหน่วยจากการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่เกิดขึ้นในวันที่ 1 และทำการเปิดเสนอขายหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล และหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (จากรายการขายหน่วยลงทุนเพิ่ม 10,000 บาท คิดเป็นจำนวนหน่วยทั้งสิ้น = 10,000/10.0747 = 992.5853 หน่วย และรับซื้อคืนหน่วยลงทุน 5,000 บาท คิดเป็นจำนวนหน่วยทั้งสิ้น = 5,000/10.0746 = 496.2976 หน่วย)

	กองทุนรวม
วันที่ 2 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	201,492.82
การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของทุนได้รับจากผู้ถือหน่วย (บาท)	
- รายการขายหน่วยลงทุนเพิ่ม (+10,000บาท)	10,000.00
- รายการรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (-5,000บาท)	-5,000.00
หัก หนี้สิ้นที่เกิดจากการลงทุน	ไม่มี
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สิ้นจากการลงทุนและหลังหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	206,492.82
บวกกลับ ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	7.18

มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สิ้นทั้งสิ้นก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	206,500.00
รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้นในวันที่ 2 = 1,200 บาท	1,200.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า = ใช้เป็นฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)	207,700.00
หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย	
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	20,000.0000
- หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากชนิดสะสมมูลค่า	992.555831
- หน่วยลงทุนลดลงจากชนิดสะสมมูลค่า	-496.277915
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) (2)	20,496.277916
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)	10.133547

		ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ				
(20,496.277916 หน่วย x 10.133547)		207,700.00	-	-
หัก ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด	-7.18	-7.18	-	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด = ใช้เป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด		207,692.82	-	-
หัก รายการค่าธรรมเนียมของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วยจำนวนวันจริงใน 1 ปี)				
หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี				
ชนิดสะสมมูลค่า = (207,692.82 x 1%)/365 = 5.69		-5.69	-	-
หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี				
ชนิดสะสมมูลค่า = (207,692.82 x 0.3%)/365 = 1.71		-1.71	-	-
รวมค่าธรรมเนียมทั้งสิ้น	-7.40	-7.40	-	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	207,685.42	207,685.42	-	-
จำนวนหน่วยลงทุนจากรายการของผู้ถือหน่วย (หน่วย)	20,000.0000	20,000.00	-	-
- หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น	992.5853	992.5853	-	-
- หน่วยลงทุนลดลง	-496.2976	-496.2976	-	-
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย)	20,496.2877	20,496.2877	-	-
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย	10.1328	10.1328	-	-

วันที่ 3 สมมุติในวันที่ 2 กองทุนเปิดเสนอขายหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผลได้จำนวน 50,000 บาท และขายหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่มได้จำนวน 100,000 บาท

	กองทุนรวม
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	207,685.42
การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของทุนได้รับจากผู้ถือหน่วยแต่ละชนิด (บาท)	
- รายการขายหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผลเพิ่ม (+50,000 บาท)	50,000.00
- รายการขายหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่มเพิ่ม (+100,000 บาท)	100,000.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (บาท)	357,685.42
หัก หนี้สิ้นที่เกิดจากการลงทุน	ไม่มี

มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สิ้นจากการลงทุนและหลังหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	357,685.42			
บวกกลับ ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	14.58			
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สิ้นทั้งสิ้นก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	357,700.00			
รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้น = 3,200 บาท	3,200.00			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า = ใช้เป็นฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)	360,900.00			
หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย				
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	20,496.277916			
- จำนวนยอดยกมาของชนิดสะสมมูลค่า = 20,496.277916				
- หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากชนิดจ่ายเงินปันผล (50,000/10.133547)	4,934.106488			
- หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม (100,000/10.133547)	9,868.212976			
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) (2)	35,298.597380			
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)	10.224202			
		ชนิดสะสมมูลค่า	**ชนิดจ่ายเงินปันผล**	**ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม**
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ				
- ชนิดสะสมมูลค่า (20,496.277916 หน่วย x 10.224202)		209,558.09		
- ชนิดจ่ายเงินปันผล (4,934.106488 หน่วย x 10.224202)			50,447.30	
- ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม (9,868.212976 หน่วย x 10.224202)				100,894.61
หัก ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด	-14.58	-14.58	-	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด = ใช้เป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด		209,543.51	50,447.30	100,894.61
หัก รายการค่าธรรมเนียมของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วยจำนวนวันจริงใน 1 ปี)				
หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี		-5.74	-1.38	-2.76
ชนิดสะสมมูลค่า = (209,543.51 x 1%)/365 = 5.74				
ชนิดจ่ายเงินปันผล = (50,447.30 x 1%)/365 = 1.38				
ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม = (100,894.60 x 1%)/365 = 2.76				
หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี		-1.72	-0.41	-0.83
ชนิดสะสมมูลค่า = (209,543.51 x 0.3%)/365 = 1.72				
ชนิดจ่ายเงินปันผล = (50,447.30 x 0.3%)/365 = 0.41				
ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม = (100,894.60 x 0.3%)/365 = 0.83				
(ในกรณีนี้คิดอัตราเท่ากันทุกชนิดหน่วยลงทุน)				
รวมค่าธรรมเนียมทั้งสิ้น	-12.85	-7.46	-1.80	-3.59
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	360,872.56	209,536.05	50,445.50	100,891.02
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย)		20,496.2877		
- หน่วยลงทุนที่เพิ่มขึ้นจากการเปิดเสนอขายหน่วยลงทุน			4,934.4215	9,868.8431
ชนิดจ่ายเงินปันผล = 50,000/10.1329 = 4,934.4215				
ชนิดจ่ายผู้ลงทุนสถาบัน = 100,000/10.1329 = 9,868.8431				
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย)	35,299.5523	20,496.2877	4,934.4215	9,868.8431

มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย	10.2231	10.2231	10.2231	10.2231

<u>วันที่ 4</u> สมมุติกองทุนมีการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิกรณีตั้งการจ่ายเงินปันผลค้างจ่ายให้กับผู้ถือหน่วยชนิดจ่ายเงินปันผล 0.10 บาทต่อหน่วย

	กองทุนรวม
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	360,872.56
การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของทุนได้รับจากผู้ถือหน่วยแต่ละชนิด (บาท) - ไม่มีรายการซื้อ/ขายหน่วยลงทุน	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (บาท)	360,872.56
<u>หัก</u> หนี้สิ้นที่เกิดจากการลงทุน	ไม่มี
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สิ้นจากการลงทุนและหลังหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	360,872.56
บวกกลับ ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	27.43
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สิ้นทั้งสิ้นก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	360,900.00
รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้น = 3,000 บาท	3,000.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า = ใช้เป็นฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)	363,900.00
หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) - จำนวนยอดยกมาของชนิดสะสมมูลค่า = 20,496.277916 - จำนวนยอดยกมาของชนิดจ่ายเงินผลปัน = 4,934.106488 - จำนวนยอดยกมาของชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม = 9,868.212976	35,298.597380
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) (2)	35,298.597380
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)	10.309191

		ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ				
- ชนิดสะสมมูลค่า (20,496.277916 หน่วย x 10.309191)		211,300.04		
- ชนิดจ่ายเงินปันผล (4,934.106488 หน่วย x 10.309191)			50,866.65	
- ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม (9,868.212976 หน่วย x 10.309191)				101,733.29
<u>หัก</u>: ตั้งจ่ายเงินปันผลค้างจ่ายให้กับผู้ถือหน่วยชนิดจ่ายเงินปันผล 0.10/หน่วย = 4,934.106488*0.10	-493.41	-	-493.41	-
<u>หัก</u> ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด	-27.43	-22.04	-1.80	-3.59
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด = ใช้เป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด		211,278.00	50,371.44	101,729.70
<u>หัก</u> รายการค่าธรรมเนียมของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วยจำนวนวันจริงใน 1 ปี)				
<u>หัก</u> : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี		-5.79	-1.38	-2.79
ชนิดสะสมมูลค่า = (211,278.00 x 1%)/365 = 5.79				
ชนิดจ่ายเงินปันผล = (50,371.44 x 1%)/365 = 1.38				
ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม = (101,729.70 x 1%)/365 = 2.79				

หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี ชนิดสะสมมูลค่า = (211,278.00 x 0.3%)/365 = 1.74 ชนิดจ่ายเงินปันผล = (50,371.44 x 0.3%)/365 = 0.41 ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม = (101,729.70 x 0.3%)/365 = 0.84 (ในกรณีนี้คิดอัตราเท่ากันทุกชนิดหน่วยลงทุน)		-1.74	-0.41	-0.84
รวมค่าธรรมเนียมทั้งสิ้น	-12.94	-7.52	-1.79	-3.62
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	363,366.20	211,270.48	50,369.65	101,726.08
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย)	35,299.5523	20,496.2877	4,934.4215	9,868.8431
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย	10.2938	10.3078	10.2078	10.3078

วันที่ 5 จ่ายเงินปันผลค้างจ่ายให้กับผู้ถือหน่วยชนิดจ่ายเงินปันผล 0.10 บาทต่อหน่วย และสมมุติให้รายการอื่นไม่มีรายการเคลื่อนไหวใดๆ

	กองทุนรวม
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	363,366.20
การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของทุนได้รับจากผู้ถือหน่วยแต่ละชนิด (บาท) - ไม่มีรายการ	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (บาท)	363,366.20
หัก หนี้สิ้นที่เกิดจากการลงทุน	ไม่มี
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สิ้นจากการลงทุนและหลังหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	363,366.20
บวกกลับ ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	40.37
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สิ้นทั้งสิ้นก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	363,406.57
รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้น = 0.00 บาท	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า = ใช้เป็นฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)	363,406.57
หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	
- จำนวนยอดยกมาของชนิดสะสมมูลค่า = 20,496.277916	20,496.277916
- จำนวนยอดยกมาของชนิดจ่ายเงินผลปัน = 4,934.106488	4,934.106488
- หน่วยลงทุนลดลงจากการจ่ายเงินปันผลค้างจ่ายสำหรับชนิดจ่ายเงินปันผล = 47.861176 (493.41/10.309191)	-47.861176
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือชนิดจ่ายเงินปันผล = 4,886.245312	4,886.245312
- จำนวนยอดยกมาของชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม = 9,868.212976	9,868.212976
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) (2)	35,250.736204
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)	10.309191

		ชนิดสะสมมูลค่า	ชนิดจ่ายเงินปันผล	ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ				
- ชนิดสะสมมูลค่า (20,496.277916 หน่วย x 10.309191)		211,300.04		
- ชนิดจ่ายเงินปันผล (4,886.245312 หน่วย x 10.309191)			50,373.24	
- ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม (9,868.212976 หน่วย x 10.309191)				101,733.29

หัก ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด	-40.37	-29.56	-3.59	-7.21
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด = ใช้เป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด		211,270.48	50,369.65	101,726.08
หัก รายการค่าธรรมเนียมของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วยจำนวนวันจริงใน 1 ปี)				
หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี		-5.79	-1.38	-2.79
ชนิดสะสมมูลค่า = (211,270.48 x 1%)/365 = 5.79				
ชนิดจ่ายเงินปันผล = (50,369.65 x 1%)/365 = 1.38				
ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม = (101,726.08 x 1%)/365 = 2.79				
หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี		-1.74	-0.41	-0.84
ชนิดสะสมมูลค่า = (211,270.48 x 0.3%)/365 = 1.74				
ชนิดจ่ายเงินปันผล = (50,369.65 x 0.3%)/365 = 0.41				
ชนิดผู้ลงทุนเฉพาะกลุ่ม = (101,726.08 x 0.3%)/365 = 0.84				
(ในกรณีนี้คิดอัตราเท่ากันทุกชนิดหน่วยลงทุน)				
รวมค่าธรรมเนียมทั้งสิ้น	-12.94	-7.52	-1.79	-3.62
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	363,353.26	211,262.96	50,367.86	101,722.46
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย)	35,299.5523	20,496.2877	4,934.4215	9,868.8431
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย	10.2934	10.3074	10.2074	10.3074