

ตัวอย่างการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ

วันที่ 1				
กองทุนรวมเสนอขายหน่วยลงทุนชนิดเงินลงทุนปี 2568 ได้ 200,000 บาท มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย 10 บาท โดยวันที่ 1 เป็นวันคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ ณ วันแรก ซึ่งมีรายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้น 1,500 บาท และในวันเดียวกันมียอดขายหน่วยลงทุนชนิดเงินลงทุนปี 2568 เพิ่ม 10,000 บาท และยอดรับซื้อคืน 5,000 บาท				
	กองทุนรวม			
มูลค่าทรัพย์สินที่จำหน่ายได้หลังหักค่าธรรมเนียมการขาย (ถ้ามี) (บาท)	200,000.00			
ชนิดเงินลงทุนปี 2568 = 20,000 หน่วย x 10 บาท = 200,000.00				
รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้นในวันที่ 1 = 1,500 บาท	1,500.00			
หัก หนี้สินที่เกิดจากการลงทุน	ไม่มี			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้น = ใช้เป็นฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)	201,500.00			
หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย				
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) (2)	20,000.0000			
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)	10.075000			
		ชนิดเงินลงทุนปี 2568	ชนิดเงินลงทุนเดิม	ชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ (20,000 หน่วย x 10.0750)		201,500.00	-	-
หัก รายการค่าธรรมเนียมของแต่ละชนิดต่อวัน (หารด้วยจำนวนวันจริงใน 1 ปี)				
หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี				
ชนิดเงินลงทุนปี 2568 = (201,500 x 1%)/365 = 5.52		-5.52	-	-
หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี				
ชนิดเงินลงทุนปี 2568 = (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 และทำการเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดเงินลงทุนเดิม				
(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 หนี้สินที่เกิดจากการลงทุน	ไม่มี			
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินจากการลงทุนและหลังหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	206,492.82			
บวกกลับ ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	7.18			
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินทั้งสิ้นก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	206,500.00			
รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้นในวันที่ 2 = 1,200 บาท	1,200.00			

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้ำจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า = ใช้เป็นฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)	207,700.00			
หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย				
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	20,000.0000			
- หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากชนิดเงินลงทุนปี 2568	992.555831			
- หน่วยลงทุนลดลงจากชนิดเงินลงทุนปี 2568	-496.277915			
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) (2)	20,496.277916			
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)	10.133547			
		ชนิดเงินลงทุน ปี 2568	ชนิดเงินลงทุนเดิม	ชนิดเงินลงทุน เริ่มปี 2569
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้ำจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า ของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ (20,496.277916 หน่วย x 10.133547)		207,700.00	-	-
หัก ค่าธรรมเนียมค้ำจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด	-7.18	-7.18	-	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด = ใช้เป็นฐานในการ คำนวณค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด		207,692.82	-	-
หัก รายการค่าธรรมเนียมของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วยจำนวนวันจริงใน 1 ปี)				
หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี				
ชนิดเงินลงทุนปี 2568 = (207,692.82 x 1%)/365 = 5.69		-5.69	-	-
หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี				
ชนิดเงินลงทุนปี 2568 = (207,692.82 x 0.3%)/365 = 1.71		-1.71	-	-
รวมค่าธรรมเนียมทั้งสิ้น	-7.40	-7.40	-	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	207,685.42	207,685.42	-	-
จำนวนหน่วยลงทุนจากรายการของผู้ถือหุ้น (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 สมมุติกองทุนเปิดให้บริการหน่วยลงทุนชนิดเงินลงทุนเดิม และมียอดจำนวนเงินลงทุนเข้ามา จำนวน 50,000 บาท				
	กองทุนรวม			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	207,685.42			
การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของทุนได้รับจากผู้ถือหุ้นหน่วยแต่ละชนิด (บาท)				
- รายการขายหน่วยลงทุนเพิ่ม (+50,000 บาท)	50,000.00			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการขายและรับซื้อคืนหน่วย ลงทุน (บาท)	257,685.42			
หัก หนี้สินที่เกิดจากการลงทุน	ไม่มี			
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินจากการลงทุนและหักค่าธรรมเนียมค้ำจ่าย ทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	257,685.42			
บวกกลับ ค่าธรรมเนียมค้ำจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	14.58			
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินทั้งสิ้นก่อนหักค่าธรรมเนียมค้ำจ่ายทั้งสิ้นของวัน ก่อนหน้า	257,700.00			
รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้น = 2,000 บาท	2,000.00			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้ำจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า = ใช้เป็น ฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)	259,700.00			

หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) - จำนวนยอดยกมาของชนิดเงินลงทุนปี 2568 = 20,496.277916 - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากชนิดเงินลงทุนเดิม	20,496.277916 4,934.106488			
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) (2)	25,430.384404			
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)	10.212193			
		ชนิดเงินลงทุนปี 2568	ชนิดเงินลงทุนเดิม	ชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ - ชนิดเงินลงทุนปี 2568 (20,496.277916 หน่วย x 10.212193) - ชนิดเงินลงทุนเดิม (4,934.106488 หน่วย x 10.212193) หัก ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด	 -14.58	209,311.95 -14.58	 50,388.05 -	 -
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด = ใช้เป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด		209,297.37	50,388.05	-
หัก รายการค่าธรรมเนียมของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วยจำนวนวันจริงใน 1 ปี) หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี ชนิดเงินลงทุนปี 2568 = (209,297.37 x 1%)/365 = 5.73 ชนิดเงินลงทุนเดิม = (50,388.05 x 1%)/365 = 1.38 หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี ชนิดเงินลงทุนปี 2568 = (209,297.37 x 0.3%)/365 = 1.72 ชนิดเงินลงทุนเดิม = (50,388.05 x 0.3%)/365 = 0.41 (ในกรณีนี้คิดอัตราเท่ากันทุกชนิดหน่วยลงทุน)		-5.73 -1.72	-1.38 -0.41	- -
รวมค่าธรรมเนียมทั้งสิ้น	-9.24	-7.45	-1.79	-
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	259,676.18	209,289.92	50,386.26	-
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) - หน่วยลงทุนที่เพิ่มขึ้นจากการเปิดเสนอขายหน่วยลงทุน ชนิดเงินลงทุนเดิม = 50,000/10.1329 = 4,934.4215		20,496.2877	- 4,934.4215	
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย)	25,430.7092	20,496.2877	4,934.4215	-
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย	10.2111	10.2111	10.2111	-
วันที่ 4 สมมติเริ่มเปิดเสนอขายหน่วยลงทุนชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 และมียอดเงินลงทุนเข้ามา จำนวน 100,000 บาท				
	กองทุนรวม			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	259,676.18			
การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของทุนได้รับจากผู้ถือหน่วยแต่ละชนิด (บาท) - รายการขายหน่วยลงทุนชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 (+100,000 บาท)	100,000.00			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (บาท)	359,676.18			
หัก หนี้สินที่เกิดจากการลงทุน	ไม่มี			
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินจากการลงทุนและหลังหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	359,676.18			
บวกกลับ ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	23.82			
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินทั้งสิ้นก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	359,700.00			

รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้น = 5,000 บาท	5,000.00			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า = ใช้เป็น ฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)	364,700.00			
หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) - จำนวนยอดยกมาของชนิดเงินลงทุนปี 2568 = 20,496.277916 - จำนวนยอดยกมาของชนิดเงินลงทุนเดิม = 4,934.106488 - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569	20,496.277916 4,934.106488 9,792.215789			
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) (2)	35,222.600193			
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)	10.354148			
		ชนิดเงินลงทุน ปี 2568	ชนิดเงินลงทุนเดิม	ชนิดเงินลงทุน เริ่มปี 2569
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า ของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ - ชนิดเงินลงทุนปี 2568 (20,496.277916 หน่วย x 10.354148) - ชนิดเงินลงทุนเดิม (4,934.106488 หน่วย x 10.354148) - ชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 (9,792.215789 หน่วย x 10.354148) หัก ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด	-23.82	212,221.49 -22.03	51,088.46 -1.79	101,390.05 -
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด = ใช้เป็นฐานในการ คำนวณค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด		212,199.46	51,086.67	101,390.05
หัก รายการค่าธรรมเนียมของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วยจำนวนวันจริงใน 1 ปี) หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี ชนิดเงินลงทุนปี 2568 = (212,199.46 x 1%)/365 = 5.81 ชนิดเงินลงทุนเดิม = (51,086.67 x 1%)/365 = 1.40 ชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 = (101,390.05 x 1%)/365 = 2.78 หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี ชนิดเงินลงทุนปี 2568 = (212,199.46 x 0.3%)/365 = 1.74 ชนิดเงินลงทุนเดิม = (51,086.67 x 0.3%)/365 = 0.42 ชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 = (101,390.05 x 0.3%)/365 = 0.83 (ในกรณีนี้คิดอัตราเท่ากันทุกชนิดหน่วยลงทุน)		-5.81 -1.74	-1.40 -0.42	-2.78 -0.83
รวมค่าธรรมเนียมทั้งสิ้น	-12.99	-7.56	-1.82	-3.61
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	364,663.19	212,191.90	51,084.85	101,386.44
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) - หน่วยลงทุนที่เพิ่มขึ้นจากการเปิดเสนอขายหน่วยลงทุน ชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 = 100,000/10.2112 = 9,793.1683		20,496.2877	4,934.4215	9,793.1683
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย)	35,223.8775	20,496.2877	4,934.4215	9,793.1683
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย	10.3527	10.3527	10.3527	10.3527

วันที่ 5 สมมุติกองทุนมีการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิกรณีตั้งการจ่ายเงินปันผลค้างจ่ายให้กับผู้ถือหน่วยลงทุนทุกชนิดหน่วยลงทุน ได้แก่ ชนิดเงินลงทุนปี 2568 ชนิดเงินลงทุนเดิม และชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 ในอัตรา 0.10 บาทต่อหน่วย

	กองทุนรวม			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	364,663.19			
การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของทุนได้รับจากผู้ถือหน่วยแต่ละชนิด (บาท)				
- ไม่มีรายการซื้อ/ขายหน่วยลงทุน	-			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (บาท)	364,663.19			
หัก หนี้สินที่เกิดจากการลงทุน	ไม่มี			
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินจากการลงทุนและหลังหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	364,663.19			
บวกกลับ ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	36.81			
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินทั้งสิ้นก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	364,700.00			
รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้น = 3,000 บาท	3,000.00			
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า = ใช้เป็นฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)	367,700.00			
หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	35,222.600193			
- จำนวนยอดยกมาของชนิดเงินลงทุนปี 2568 = 20,496.277916				
- จำนวนยอดยกมาของชนิดเงินลงทุนเดิม = 4,934.106488				
- จำนวนยอดยกมาของชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 = 9,792.215789				
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) (2)	35,222.600193			
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)	10.439320			
		ชนิดเงินลงทุน ปี 2568	ชนิดเงินลงทุนเดิม	ชนิดเงินลงทุน เริ่มปี 2569
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า ของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ				
- ชนิดเงินลงทุนปี 2568 (20,496.277916 หน่วย x 10.439320)		213,967.20		
หัก: ตั้งจ่ายเงินปันผลค้างจ่ายให้กับผู้ถือหน่วยชนิดเงินลงทุนปี 2568 0.10/หน่วย = 20,496.277916 x 0.10	-2,049.63	-2,049.63		
- ชนิดเงินลงทุนเดิม (4,934.106488 หน่วย x 10.439320)			51,508.72	
หัก: ตั้งจ่ายเงินปันผลค้างจ่ายให้กับผู้ถือหน่วยชนิดเงินลงทุนเดิม 0.10/หน่วย = 4,934.106488 x 0.10	-493.41		-493.41	
- ชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 (9,792.215789 หน่วย x 10.439320)				102,224.07
หัก: ตั้งจ่ายเงินปันผลค้างจ่ายให้กับผู้ถือหน่วยชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 0.10/หน่วย = 9,792.215789 x 0.10	-979.22			-979.22
หัก ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด	-36.81	-29.59	-3.61	-3.61
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด = ใช้เป็นฐานในการ คำนวณค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด		211,887.99	51,011.70	101,241.24
หัก รายการค่าธรรมเนียมของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วยจำนวนวันจริงใน 1 ปี) หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี ชนิดเงินลงทุนปี 2568 = (211,887.99 x 1%)/365 = 5.81 ชนิดเงินลงทุนเดิม = (51,011.70 x 1%)/365 = 1.40 ชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 = (101,241.24 x 1%)/365 = 2.77		-5.81	-1.40	-2.77

หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี		-1.74	-0.42	-0.83
ชนิดเงินลงทุนปี 2568 = $(211,887.99 \times 0.3\%)/365 = 1.74$				
ชนิดเงินลงทุนเดิม = $(51,011.70 \times 0.3\%)/365 = 0.42$				
ชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 = $(101,241.24 \times 0.3\%)/365 = 0.83$				
(ในกรณีนี้คิดอัตราเท่ากันทุกชนิดหน่วยลงทุน)				
รวมค่าธรรมเนียมทั้งสิ้น	-12.97	-7.55	-1.82	-3.61
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	364,127.96	211,880.45	51,009.88	101,237.64
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย)	35,223.8775	20,496.2877	4,934.4215	9,793.1683
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย	10.3375	10.3375	10.3375	10.3375

วันที่ 6 จ่ายเงินปันผลค้างจ่ายให้กับผู้ถือหน่วยทุกชนิดหน่วยลงทุนเท่ากัน ในอัตรา 0.10 บาทต่อหน่วย และอนุมัติให้รายการอื่นไม่มีรายการเคลื่อนไหวใดๆ

	กองทุนรวม	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	364,127.96	
การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของทุนได้รับจากผู้ถือหน่วยแต่ละชนิด (บาท)		
- ไม่มีรายการ	-	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (บาท)	364,127.96	
หัก หนี้สินที่เกิดจากการลงทุน	ไม่มี	
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินจากการลงทุนและหลังหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	364,127.96	
บวกกลับ ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	49.78	
มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินทั้งสิ้นก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า	364,177.74	
รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้น = 0.00 บาท	-	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า = ใช้เป็นฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)	364,177.74	
หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย		
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)		
- จำนวนยอดยกมาของชนิดเงินลงทุนปี 2568 = 20,496.277916	20,496.277916	
หน่วยลงทุนลดลงจากการจ่ายเงินปันผลค้างจ่ายสำหรับชนิดเงินลงทุนปี 2568 = $196.337501 (2,049.63/10.439320)$	-196.337501	
- จำนวนยอดยกมาของชนิดเงินลงทุนเดิม = 4,934.106488	4,934.106488	
หน่วยลงทุนลดลงจากการจ่ายเงินปันผลค้างจ่ายสำหรับชนิดเงินลงทุนเดิม = $47.264573 (493.41/10.439320)$	-47.264573	
- จำนวนยอดยกมาของชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 = 9,792.215789	9,792.215789	
หน่วยลงทุนลดลงจากการจ่ายเงินปันผลค้างจ่ายสำหรับชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 = $93.801129 (979.22/10.439320)$	-93.801129	
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือชนิดเงินลงทุนปี 2568	20,299.940415	
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือชนิดเงินลงทุนเดิม	4,886.841915	
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569	9,698.414660	
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) (2)	34,885.196990	
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)	10.439320	

		ชนิดเงินลงทุน ปี 2568	ชนิดเงินลงทุนเดิม	ชนิดเงินลงทุน เริ่มปี 2569
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้ำจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ - ชนิดเงินลงทุนปี 2568 (20,299.940415 หน่วย x 10.439320) - ชนิดเงินลงทุนเดิม (4,886.841915 หน่วย x 10.439320) - ชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 (9,698.414660 หน่วย x 10.439320) หัก ค่าธรรมเนียมค้ำจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด	-49.78	211,917.57 -37.12	51,015.31 -5.43	101,244.85 -7.22
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด = ใช้เป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด		211,880.45	51,009.88	101,237.64
หัก รายการค่าธรรมเนียมของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วยจำนวนวันจริงใน 1 ปี) หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี ชนิดเงินลงทุนปี 2568 = $(211,880.45 \times 1\%) / 365 = 5.80$ ชนิดเงินลงทุนเดิม = $(51,009.88 \times 1\%) / 365 = 1.40$ ชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 = $(101,237.64 \times 1\%) / 365 = 2.77$ หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี ชนิดเงินลงทุนปี 2568 = $(211,880.45 \times 0.3\%) / 365 = 1.74$ ชนิดเงินลงทุนเดิม = $(51,009.88 \times 0.3\%) / 365 = 0.42$ ชนิดเงินลงทุนเริ่มปี 2569 = $(101,237.64 \times 0.3\%) / 365 = 0.83$ (ในกรณีนี้คิดอัตราเท่ากันทุกชนิดหน่วยลงทุน)		-5.80 -1.74	-1.40 -0.42	-2.77 -0.83
รวมค่าธรรมเนียมทั้งสิ้น	-12.97	-7.55	-1.82	-3.61
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	364,115.00	211,872.90	51,008.06	101,234.03
จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย)	35,223.8775	20,496.2877	4,934.4215	9,793.1683
มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย	10.3372	10.3372	10.3372	10.3372