

**ตัวอย่างการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ**

|  |                  |                       |                          |                           |
|--|------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------|
| <p><b>วันที่ 1</b> 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</p>   |                  |                       |                          |                           |
|  | <b>กองทุนรวม</b> |                       |                          |                           |
| 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 หนี้สินที่เกิดจากการลงทุน  | ไม่มี            |                       |                          |                           |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้น = ใช้เป็นฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)  | 201,500.00       |                       |                          |                           |
| หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) (2)  | 20,000.0000      |                       |                          |                           |
| มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)   | 10.075000        |                       |                          |                           |
|  |                  | <b>ชนิดสะสมมูลค่า</b> | <b>ชนิดจ่ายเงินปันผล</b> | <b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</b> |
| 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               | -                        | -                         |
| <p><b>วันที่ 2</b> เพิ่ม-ลดหน่วยจากการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุนที่เกิดขึ้นในวันที่ 1 และทำการเปิดเสนอขายหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผล และหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (จากรายการขายหน่วยลงทุนเพิ่ม 10,000 บาท คิดเป็นจำนวนหน่วยทั้งสิ้น = 10,000/10.0746 = 992.5853 หน่วย และรับซื้อคืนหน่วยลงทุน 5,000 บาท คิดเป็นจำนวนหน่วยทั้งสิ้น = 5,000/10.0746 = 496.2976 หน่วย)</p> |                  |                       |                          |                           |
|  | <b>กองทุนรวม</b> |                       |                          |                           |
| วันที่ 2 มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)   | 201,492.82       |                       |                          |                           |
| การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของทุนที่ได้รับจากผู้ถือหน่วย (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         |                       |                          |                           |
| 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        |                       |                          |                           |
|   |                  | <b>ชนิดสะสมมูลค่า</b> | <b>ชนิดจ่ายเงินปันผล</b> | <b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</b> |
| 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<br>ชนิดสะสมมูลค่า = (207,692.82 x 1%)/365 = 5.69  |                  | -5.69                 | -                        | -                         |
| หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี<br>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               | -                        | -                         |
| <b>วันที่ 3</b> สมมติในวันที่ 2 กองทุนเปิดเสนอขายหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผลได้จำนวน 50,000 บาท และขายหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันได้จำนวน 100,000 บาท    |                  |                       |                          |                           |
|   | <b>กองทุนรวม</b> |                       |                          |                           |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)   | 207,685.42       |                       |                          |                           |
| การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของทุนได้รับจากผู้ถือหน่วยแต่ละชนิด (บาท)   |                  |                       |                          |                           |
| - รายการขายหน่วยลงทุนชนิดจ่ายเงินปันผลเพิ่ม (+50,000 บาท)   | 50,000.00        |                       |                          |                           |
| - รายการขายหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนสถาบันเพิ่ม (+100,000 บาท)   | 100,000.00       |                       |                          |                           |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (บาท)  | 357,685.42       |                       |                          |                           |
| หัก หนี้สินที่เกิดจากการลงทุน   | ไม่มี            |                       |                          |                           |

|   |               |                       |                               |                                |
|---|---------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินจากการลงทุนและหักหัก<br>ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า                             | 357,685.42    |                       |                               |                                |
| บวกกลับ ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า  | 14.58         |                       |                               |                                |
| มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินทั้งสิ้นก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่าย<br>ทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า                                  | 357,700.00    |                       |                               |                                |
| รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้น = 3,200 บาท  | 3,200.00      |                       |                               |                                |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อน<br>หน้า = ใช้เป็นฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1) | 360,900.00    |                       |                               |                                |
| หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย<br>จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)  | 20,496.277916 |                       |                               |                                |
| - จำนวนยอดยกมาของชนิดสะสมมูลค่า = 20,496.277916   |               |                       |                               |                                |
| - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากชนิดจ่ายเงินปันผล (50,000/10.133547)  | 4,934.106488  |                       |                               |                                |
| - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (100,000/10.133547)  | 9,868.212976  |                       |                               |                                |
| จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) (2)  | 35,298.597380 |                       |                               |                                |
| มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)  | 10.224202     |                       |                               |                                |
|   |               | <b>ชนิดสะสมมูลค่า</b> | <b>ชนิดจ่ายเงิน<br/>ปันผล</b> | <b>ชนิดผู้ลงทุน<br/>สถาบัน</b> |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อน<br>หน้าของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ |               |                       |                               |                                |
| - ชนิดสะสมมูลค่า (20,496.277916 หน่วย x 10.224202)  |               | 209,558.09            |                               |                                |
| - ชนิดจ่ายเงินปันผล (4,934.106488 หน่วย x 10.224202)  |               |                       | 50,447.30                     |                                |
| - ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (9,868.212976 หน่วย x 10.224202)   |               |                       |                               | 100,894.61                     |
| หัก ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด  | -14.58        | -14.58                | -                             | -                              |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด = ใช้<br>เป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด                |               | 209,543.51            | 50,447.30                     | 100,894.61                     |
| หัก รายการค่าธรรมเนียมของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วยจำนวนวัน<br>จริงใน 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   |               |                       |                               |                                |
| ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน = (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   |               |                       |                               |                                |
| ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน = (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                        |

**วันที่ 4** สมมุติกองทุนมีการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิกรณีตั้งการจ่ายเงินปันผลค้างจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นหน่วยชนิดจ่ายเงินปันผล 0.10 บาทต่อหน่วย

|  | กองทุนรวม         |                       |                               |                           |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------------------|
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)  | 360,872.56        |                       |                               |                           |
| การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของทุนได้รับจากผู้ถือหุ้นแต่ละชนิด (บาท)<br>- ไม่มีรายการซื้อ/ขายหน่วยลงทุน  | -                 |                       |                               |                           |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการขายและรับซื้อคืนหน่วยลงทุน (บาท)   | 360,872.56        |                       |                               |                           |
| หัก หนี้สินที่เกิดจากการลงทุน  | ไม่มี             |                       |                               |                           |
| มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินจากการลงทุนและหลังหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า   | 360,872.56        |                       |                               |                           |
| บวกกลับ ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า   | 27.43             |                       |                               |                           |
| มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินทั้งสิ้นก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า   | 360,900.00        |                       |                               |                           |
| รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้น = 3,000 บาท   | 3,000.00          |                       |                               |                           |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า = ใช้เป็นฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)  | 363,900.00        |                       |                               |                           |
| หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย<br>จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)<br>- จำนวนยอดยกมาของชนิดสะสมมูลค่า = 20,496.277916<br>- จำนวนยอดยกมาของชนิดจ่ายเงินปันผลปี = 4,934.106488<br>- จำนวนยอดยกมาของชนิดผู้ลงทุนสถาบัน = 9,868.212976   | 35,298.597380     |                       |                               |                           |
| จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) (2)   | 35,298.597380     |                       |                               |                           |
| มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)   | 10.309191         |                       |                               |                           |
|  |                   | <b>ชนิดสะสมมูลค่า</b> | <b>ชนิดจ่ายเงินปันผล</b>      | <b>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน</b> |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ<br>- ชนิดสะสมมูลค่า (20,496.277916 หน่วย x 10.309191)<br>- ชนิดจ่ายเงินปันผล (4,934.106488 หน่วย x 10.309191)<br>- ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (9,868.212976 หน่วย x 10.309191)<br>หัก: ตั้งจ่ายเงินปันผลค้างจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นชนิดจ่ายเงินปันผล 0.10/หน่วย = 4,934.106488*0.10<br>หัก ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด | -493.41<br>-27.43 | 211,300.04<br>-       | 50,866.65<br>-493.41<br>-1.80 | 101,733.29<br>-<br>-3.59  |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด = ใช้เป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด   |                   | 211,278.00            | 50,371.44                     | 101,729.70                |
| หัก รายการค่าธรรมเนียมของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วยจำนวนวันจริงใน 1 ปี)<br>หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี<br>ชนิดสะสมมูลค่า =<br>(211,278.00 x 1%)/365 = 5.79<br>ชนิดจ่ายเงินปันผล =<br>(50,371.44 x 1%)/365 = 1.38<br>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน = (101,729.70 x 1%)/365 = 2.79<br>หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี   |                   | -5.79<br>-1.74        | -1.38<br>-0.41                | -2.79<br>-0.84            |

|  |                  |                       |                               |                                |
|--|------------------|-----------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| ชนิดสะสมมูลค่า =<br>$(211,278.00 \times 0.3\%) / 365 = 1.74$   |                  |                       |                               |                                |
| ชนิดจ่ายเงินปันผล =<br>$(50,371.44 \times 0.3\%) / 365 = 0.41$   |                  |                       |                               |                                |
| ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน = $(101,729.70 \times 0.3\%) / 365 = 0.84$<br>(ในกรณีนี้คืออัตราเท่ากับทุกชนิดหน่วยลงทุน)                             |                  |                       |                               |                                |
| 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                        |
| <b>วันที่ 5</b> จ่ายเงินปันผลค้างจ่ายให้กับผู้ถือหน่วยชนิดจ่ายเงินปันผล 0.10 บาทต่อหน่วย และอนุมัติให้รายการอื่นไม่มีรายการเคลื่อนไหวใดๆ |                  |                       |                               |                                |
|  | <b>กองทุนรวม</b> |                       |                               |                                |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)  | 363,366.20       |                       |                               |                                |
| การเพิ่มขึ้นหรือลดลงของทุนได้รับจากผู้ถือหน่วยแต่ละชนิด (บาท)<br>- ไม่มีรายการ   | -                |                       |                               |                                |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของวันก่อนหน้าหลังปรับรายการขายและรับซื้อ<br>คืนหน่วยลงทุน (บาท)   | 363,366.20       |                       |                               |                                |
| หัก หนี้สินที่เกิดจากการลงทุน  | ไม่มี            |                       |                               |                                |
| มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินจากการลงทุนและหลังหัก<br>ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า   | 363,366.20       |                       |                               |                                |
| บวกกลับ ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า   | 40.37            |                       |                               |                                |
| มูลค่าทรัพย์สินหลังหักหนี้สินทั้งสิ้นก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่าย<br>ทั้งสิ้นของวันก่อนหน้า   | 363,406.57       |                       |                               |                                |
| รายได้สุทธิจากการดำเนินงานทั้งสิ้น = 0.00 บาท  | -                |                       |                               |                                |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อน<br>หน้า = ใช้เป็นฐานในการปันส่วนของกองทุนรวมแต่ละชนิด (1)              | 363,406.57       |                       |                               |                                |
| หรือคำนวณการปันส่วนเป็นมูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย<br>จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)   |                  |                       |                               |                                |
| - จำนวนยอดยกมาของชนิดสะสมมูลค่า = 20,496.277916  | 20,496.277916    |                       |                               |                                |
| - จำนวนยอดยกมาของชนิดจ่ายเงินปันผล = 4,934.106488  | 4,934.106488     |                       |                               |                                |
| - หน่วยลงทุนลดลงจากการจ่ายเงินปันผลค้างจ่ายสำหรับชนิด<br>จ่ายเงินปันผล = $47.861176 (493.41 / 10.309191)$                                | -47.861176       |                       |                               |                                |
| จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือชนิดจ่ายเงินปันผล = 4,886.245312   | 4,886.245312     |                       |                               |                                |
| - จำนวนยอดยกมาของชนิดผู้ลงทุนสถาบัน = 9,868.212976   | 9,868.212976     |                       |                               |                                |
| จำนวนหน่วยลงทุนคงเหลือ (หน่วย) (2)   | 35,250.736204    |                       |                               |                                |
| มูลค่าหน่วยลงทุนต่อหน่วย (1)/(2)   | 10.309191        |                       |                               |                                |
|  |                  | <b>ชนิดสะสมมูลค่า</b> | <b>ชนิดจ่ายเงิน<br/>ปันผล</b> | <b>ชนิดผู้ลงทุน<br/>สถาบัน</b> |
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อน<br>หน้าของแต่ละชนิด = สัดส่วนที่หน่วยลงทุนแต่ละชนิดได้รับ              |                  |                       |                               |                                |
| - ชนิดสะสมมูลค่า (20,496.277916 หน่วย x 10.309191)   |                  | 211,300.04            |                               |                                |
| - ชนิดจ่ายเงินปันผล (4,886.245312 หน่วย x 10.309191)   |                  |                       | 50,373.24                     |                                |
| - ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน (9,868.212976 หน่วย x 10.309191)  |                  |                       |                               | 101,733.29                     |
| หัก ค่าธรรมเนียมค้างจ่ายทั้งสิ้นของวันก่อนหน้าของแต่ละชนิด   | -40.37           | -29.56                | -3.59                         | -7.21                          |

|  |             |             |            |            |
|--|-------------|-------------|------------|------------|
| มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด =<br>ใช้เป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมกองทุนแต่ละชนิด  |             | 211,270.48  | 50,369.65  | 101,726.08 |
| หัก รายการค่าธรรมเนียมของกองทุนรวมต่อวัน (หารด้วยจำนวนวัน<br>จริงใน 1 ปี)<br>หัก : ค่าธรรมเนียมการจัดการ (+vat) = 1% ต่อปี<br>ชนิดสะสมมูลค่า = $(211,270.48 \times 1\%) / 365 = 5.79$<br>ชนิดจ่ายเงินปันผล = $(50,369.65 \times 1\%) / 365 = 1.38$<br>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน = $(101,726.08 \times 1\%) / 365 = 2.79$<br>หัก : ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.3% ต่อปี<br>ชนิดสะสมมูลค่า = $(211,270.48 \times 0.3\%) / 365 = 1.74$<br>ชนิดจ่ายเงินปันผล = $(50,369.65 \times 0.3\%) / 365 = 0.41$<br>ชนิดผู้ลงทุนสถาบัน = $(101,726.08 \times 0.3\%) / 365 = 0.84$<br>(ในกรณีนี้คิดอัตราเท่ากันทุกชนิดหน่วยลงทุน) |             | -5.79       | -1.38      | -2.79      |
|  |             | -1.74       | -0.41      | -0.84      |
| 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    |