

ตัวอย่างการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
กองทุนเปิดทาลิส หุ้นยูเอส เอ็นดีคิว-เฮดจ์ (TLUSNDQ-H)

สมมติให้วันที่ 1 : มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่จำหน่ายได้ทั้งหมด 1,000,000.00 บาท มูลค่าที่ตราไว้ต่อหน่วย = 10 บาท ซึ่งเป็นชนิดสะสมมูลค่า 1,000,000.00 บาท สมมติมีผลประโยชน์ในวันแรก 10,000.00 บาท และในวันนี้มีรายการซื้อหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า 300,000.00 บาท รายการซื้อหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล 200,000 บาท รายการซื้อหน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม 400,000.00 บาท

	กองทุนรวม	ชนิดสะสมมูลค่า (A)	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล (P)	ชนิดเพื่อการออม (SSF)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่จำหน่ายได้หลังหัก ค่าธรรมเนียมการขาย (ถ้ามี) (บาท)	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00
ผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในวันแรก 10,000 บาท วิธีคิดการปันส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ - ชนิดสะสมมูลค่า = $10,000 \times$ $1,000,000.00/1,000,000.00 = 10,000$	10,000.00	10,000.00	0.00	0.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายของกองทุน	1,010,000.00	1,010,000.00	0.00	0.00
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (/365) ● ค่าธรรมเนียมการจัดการ - สมมติค่าธรรมเนียมการจัดการ ชนิดสะสม มูลค่า และชนิดเพื่อการออม (+VAT) = 0.3210% - สมมติค่าธรรมเนียมการจัดการ ชนิดผู้ลงทุน กลุ่ม/บุคคล (+VAT) = 0.00%	(8.88)	(8.88)	0.00	0.00
- สมมติค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+VAT) = 0.0321%	(0.89)	(0.89)	0.00	0.00
- สมมติค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (+VAT) = 0.0749%	(2.07)	(2.07)	0.00	0.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	1,009,988.16	1,009,988.16	0.00	0.00
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	100,000.0000	100,000.0000	0.0000	0.0000
มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	10.0998	10.0998	0.0000	0.0000

หมายเหตุ : การคำนวณในตารางข้างต้นเป็นเพียงตัวอย่างเพื่อประกอบการอธิบายเท่านั้น ทั้งนี้ ยังไม่รวมค่าธรรมเนียมการขาย หรือรับซื้อ
 คืนหน่วยลงทุนของกองทุน (ถ้ามี)

วันที่ 2 : ทำการเพิ่มหน่วยจากรายการซื้อหน่วยลงทุนของวันทำการก่อนหน้า (จากรายการซื้อหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า 300,000.00 บาท รายการซื้อหน่วยลงทุนชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล 200,000บาท และรายการซื้อหน่วยลงทุนชนิดเพื่อการออม 400,000.00 บาท) และสมมติมีผลประโยชน์ในวันที่สอง 15,000.00 บาท และในวันนี้มีรายการขายคืนหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า 50,000.00 บาท

	กองทุนรวม	ชนิดสะสมมูลค่า (A)	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล (P)	ชนิดเพื่อการออม (SSF)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	1,009,988.16	1,009,988.16	0.00	0.00
ปรับปรุงมูลค่าเพิ่มหน่วยลงทุนของ วันทำการก่อนหน้า - รายการซื้อหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า ชนิดผู้ลงทุน กลุ่ม/บุคคล และชนิดเพื่อการออม (+900,000 บาท)	900,000.00	300,000.00	200,000.00	400,000.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิหลังปรับปรุง มูลค่าเพิ่ม/ลดหน่วย ลงทุนของวันทำการก่อนหน้า	1,909,988.16	1,309,988.16	200,000.00	400,000.00
ผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในวันที่ 2 จำนวนเงิน 15,000.00 บาท วิธีคิดการปันส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ - ชนิดสะสมมูลค่า = 15,000 x 1,309,988.16/1,909,988.16 = 10,287.93 บาท - ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล = 15,000 x 200,000.00/1,909,988.16 = 1,570.69 บาท - ชนิดเพื่อการออม = 15,000 x 400,000.00/1,909,988.16 = 3,141.38 บาท	15,000.00	10,287.93	1,570.69	3,141.38
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่าย ของกองทุน	1,924,988.16	1,320,276.09	201,570.69	403,141.38
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (/365) ● ค่าธรรมเนียมการจัดการ - สมมติค่าธรรมเนียมการจัดการชนิดสะสมมูลค่า และชนิดเพื่อการออม (+VAT) = 0.3210% - สมมติค่าธรรมเนียมการจัดการชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล (+VAT) = 0.00%	(15.16)	(11.61)	0.00	(3.55)
- สมมติค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+VAT) = 0.0321%	(1.69)	(1.16)	(0.18)	(0.35)
- สมมติค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (+VAT) = 0.0749%	(3.95)	(2.71)	(0.41)	(0.83)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	1,924,967.36	1,320,260.61	201,570.10	403,136.65

	กองทุนรวม	ชนิดสะสมมูลค่า (A)	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล (P)	ชนิดเพื่อการออม (SSF)
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	100,000.0000	100,000.0000	0.0000	0.0000
จำนวนหน่วยลงทุนของวันทำการก่อนหน้า (หน่วย) - หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น - ชนิดสะสมมูลค่า = $300,000.00 / 10.0999 = 29,703.2643$ หน่วย - ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล = $200,000/10.0999 = 19,802.1762$ หน่วย - ชนิดเพื่อการออม = $400,000.00/ 10.0999 = 39,604.3525$ หน่วย	89,109.7930	29,703.2643	19,802.1762	39,604.3525
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	189,109.7930	129,703.2643	19,802.1762	39,604.3525
มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	10.1791	10.1790	10.1791	10.1791

หมายเหตุ : การคำนวณในตารางข้างต้นเป็นเพียงตัวอย่างเพื่อประกอบการอธิบายเท่านั้น ทั้งนี้ ยังไม่รวมค่าธรรมเนียมการขาย หรือรับซื้อ
คืนหน่วยลงทุนของกองทุน (ถ้ามี)

วันที่ 3 : ทำการลดหน่วยจากการขายคืนหน่วยลงทุนของวันทำการก่อนหน้า (จากการขายคืนหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่าจำนวน
50,000.00 บาท) สมมุติมีผลประโยชน์ในวันที่สาม 20,000.00 บาท

	กองทุนรวม	ชนิดสะสมมูลค่า (A)	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล (P)	ชนิดเพื่อการออม (SSF)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	1,924,967.36	1,320,260.61	201,570.10	403,136.65
ปรับปรุงมูลค่าเพิ่ม/ลดหน่วยลงทุนของวันทำการก่อนหน้า - รายการขายคืนหน่วยลงทุนชนิดสะสมมูลค่า (-50,000 บาท)	(50,000)	(50,000)	0.00	0.00
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิหลังปรับปรุงมูลค่าเพิ่ม/ลดหน่วย ลงทุนของวันทำการก่อนหน้า	1,874,967.36	1,270,260.61	201,570.10	403,136.65
ผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในวันที่ 3 จำนวนเงิน 20,000 บาท วิธีคิดการปันส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ - ชนิดสะสมมูลค่า = $20,000 \times 1,270,260.61/1,874,967.36 = 13,549.68$ บาท - ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล = $20,000 \times 201,570.10/1,874,967.36 = 2,150.12$ บาท - ชนิดเพื่อการออม = $20,000 \times 403,136.65/1,874,967.36 = 4,300.20$ บาท	20,000.00	13,549.68	2,150.12	4,300.20

	กองทุนรวม	ชนิดสะสมมูลค่า (A)	ชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/ บุคคล (P)	ชนิดเพื่อการออม (SSF)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่าย ของกองทุน	1,894,967.36	1,283,810.29	203,720.22	407,436.85
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (/365) ● ค่าธรรมเนียมการจัดการ - สมมติค่าธรรมเนียมการจัดการชนิดสะสมมูลค่า และ ชนิดเพื่อการออม (+VAT) = 0.3210% - สมมติค่าธรรมเนียมการจัดการชนิดผู้ลงทุนกลุ่ม/บุคคล (+VAT) = 0.00% - สมมติค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+VAT) = 0.0321% - สมมติค่าธรรมเนียมนายทะเบียน (+VAT) = 0.0749%	(14.87)	(11.29)		(3.58)
	(1.67)	(1.13)	(0.18)	(0.36)
	(3.89)	(2.63)	(0.42)	(0.84)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	1,894,946.93	1,283,795.24	203,719.62	407,432.07
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย) จำนวนหน่วยลงทุนของวันทำการก่อนหน้า (หน่วย) - หน่วยลงทุนลดลง - ชนิดสะสมมูลค่า 50,000.00 / 10.1790 = 4,912.0738 หน่วย	189,109.7930	129,703.2643	19,802.1762	39,604.3525
	(4,912.0738)	(4,912.0738)	0.0000	0.0000
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	184,197.7192	124,791.1905	19,802.1762	39,604.3525
มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	10.2875	10.2875	10.2877	10.2875

หมายเหตุ : การคำนวณในตารางข้างต้นเป็นเพียงตัวอย่างเพื่อประกอบการอธิบายเท่านั้น ทั้งนี้ ยังไม่รวมค่าธรรมเนียมการขาย หรือรับซื้อ
คืนหน่วยลงทุนของกองทุน (ถ้ามี)