

วันที่ 1 มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่จำหน่ายได้ทั้งหมดในช่วง IPO 10,035,000 บาท มูลค่าตราไว้ต่อหน่วย = 10 บาท  
(แบ่งเป็น 1. ชนิด A 10,000 บาท และ 2. ชนิด IA 10,000,000 บาท 3. ชนิด D 10,000 บาท 4. ชนิด R 5,000 บาท 5. ชนิด L 10,000 และ 6. ชนิด E 5,000) และมียอดซื้อขายหน่วยลงทุน ดังนี้  
1. ชนิด A 10,000 บาท และ 2. ชนิด D 5,000 บาท และ 3. ชนิด R 5,000 บาท และ 4. ชนิด L 5,000

รายการ	กองทุนรวม	ชนิด A	ชนิด IA	ชนิด D	ชนิด R	ชนิด L	ชนิด E
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่จำหน่ายได้หลังหักค่าธรรมเนียมการขาย (ถ้ามี) (บาท)	10,040,000.00	10,000.00	10,000,000.00	10,000.00	5,000.00	10,000.00	5,000.00
ผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในวันแรก 5,000 บาท วิธีการปันส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ -ชนิด A = $5,000 \times 10,000 / 50,000 = 1,000$ -ชนิด IA = $5,000 \times 10,000 / 50,000 = 1,000$ -ชนิด D = $5,000 \times 10,000 / 50,000 = 1,000$ -ชนิด R = $5,000 \times 5,000 / 50,000 = 500$ -ชนิด L = $5,000 \times 5,000 / 50,000 = 500$ -ชนิด E = $5,000 \times 5,000 / 50,000 = 500$	5,000.00	4.98	4,980.08	4.98	2.49	4.98	2.49
รายการค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับหน่วยลงทุนแต่ละชนิด	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายของกองทุน	10,045,000.00	10,004.98	10,004,980.08	10,004.98	5,002.49	10,004.98	5,002.49
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (/365) -ค่าธรรมเนียมการจัดการ ของชนิด A, D, R, E (+vat) = 0.802% - ค่าธรรมเนียมการจัดการ ของชนิด IA (+vat) = 0.535% - ค่าธรรมเนียมการจัดการ ของชนิด L (+vat) = 0.000% - ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.107% (คิดอัตราเท่ากันทั้ง 6 ชนิดหน่วยลงทุน)	(147.31)	(0.22)	(146.65)	(0.22)	(0.11)	0.00	(0.11)
	(29.45)	(0.03)	(29.33)	(0.03)	(0.01)	(0.03)	(0.01)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	10,044,823.25	10,004.73	10,004,804.10	10,004.73	5,002.37	10,004.95	5,002.37
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	1,004,000.0000	1,000.0000	1,000,000.0000	1,000.0000	500.0000	1,000.0000	500.0000
<b>มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)</b>	<b>10.0048</b>	<b>10.0047</b>	<b>10.0048</b>	<b>10.0047</b>	<b>10.0047</b>	<b>10.0049</b>	<b>10.0047</b>

วันที่ 2 ทำการเพิ่ม-ลดหน่วยจากการซื้อหน่วยลงทุนและขายคืนหน่วยลงทุนของวันทำการก่อนหน้า  
(1. ชนิด A 10,000 บาท 2. ชนิด D 5,000 บาท 3. ชนิด R 5,000 บาท 4. ชนิด L 5,000 และ 5. ชนิด IA 5,000 บาท )  
และมียอดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนชนิด A 10,000 บาท และมียอดรับซื้อคืนหน่วยลงทุนชนิด L 1,000 บาท

	กองทุนรวม	ชนิด A	ชนิด IA	ชนิด D	ชนิด R	ชนิด L	ชนิด E
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนของวันก่อนหน้า (บาท)	10,044,823.25	10,004.73	10,004,804.10	10,004.73	5,002.37	10,004.95	5,002.37
ปรับปรุงมูลค่าเพิ่ม-ลดหน่วยลงทุนของวันทำการก่อนหน้า 1) ชนิด A (+10,000 บาท) 2) ชนิด D (+5,000 บาท) 3) ชนิด R (+5,000 บาท) 4) ชนิด L (+5,000 บาท) 5) ชนิด IA (+5,000 บาท)	10,000.00 5,000.00 5,000.00 5,000.00 5,000.00	10,000.00		5,000.00	5,000.00	5,000.00	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายของกองทุน	10,074,823.25	20,004.73	10,009,804.10	15,004.73	10,002.37	15,004.95	5,002.37
ผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในวันสอง 5,500 บาท วิธีการปันส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ -ชนิด A = $5,500 \times 20,004.73 / 10,074,823.25 = 10.92$ -ชนิด D = $5,500 \times 15,004.73 / 10,074,823.25 = 8.19$ -ชนิด R = $5,500 \times 10,002.37 / 10,074,823.25 = 5.46$ -ชนิด L = $5,500 \times 15,004.95 / 10,074,823.25 = 8.19$ -ชนิด E = $5,500 \times 5,002.37 / 10,074,823.25 = 2.73$	5,500.00	10.92	5,464.51	8.19	5.46	8.19	2.73
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายของกองทุน	10,080,323.25	20,015.65	10,015,268.61	15,012.92	10,007.83	15,013.14	5,005.10
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (/365) -ค่าธรรมเนียมการจัดการ ของชนิด A,D,R,E (+vat) = 0.802% - ค่าธรรมเนียมการจัดการ ของชนิด IA (+vat) = 0.535% - ค่าธรรมเนียมการจัดการ ของชนิด L (+vat) = 0.000% - ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.107% (คิดอัตราเท่ากันทั้ง 6 ชนิดหน่วยลงทุน)	(147.90)	(0.44)	(146.80)	(0.33)	(0.22)	0.00	(0.11)
	(29.55)	(0.06)	(29.36)	(0.04)	(0.03)	(0.04)	(0.01)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	10,080,145.80	20,015.15	10,015,092.45	15,012.55	10,007.58	15,013.10	5,004.97
จำนวนหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น/ลดลง (หน่วย) หน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจากการขายหน่วยลงทุน ดังนี้ 1) ชนิด A = $10,000 / 10.0047 = 999.5271$ 2) ชนิด D = $5,000 / 10.0047 = 499.7636$ 3) ชนิด R = $5,000 / 10.0047 = 499.7636$ 4) ชนิด L = $5,000 / 10.0050 = 499.7526$ 5) ชนิด IA = $5,000 / 10.0048 = 499.7599$	2,998.5757	999.5302	499.7601	499.7651	499.7651	499.7551	0.0000
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	1,006,998.5757	1,999.5302	1,000,499.7601	1,499.7651	999.7651	1,499.7551	500.0000
<b>มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)</b>	<b>10.0100</b>	<b>10.0099</b>	<b>10.0100</b>	<b>10.0099</b>	<b>10.0099</b>	<b>10.0103</b>	<b>10.0099</b>

วันที่ 3 ทำการเพิ่ม-ลดหน่วยจากการซื้อหน่วยลงทุนและขายคืนหน่วยลงทุนของวันทำการก่อนหน้า  
 (จากรายการซื้อหน่วยลงทุนชนิด A 10,000 บาท และมียอดซื้อหน่วยลงทุนชนิด E 10,000 บาท)  
 และสมมติมีผลประโยชน์ในวันทีสาม 3,000 และ ในวันที่มีการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหน่วยลงทุนชนิด D 1,000 บาท และ มีการขายคืนอัตโนมัติ 1,000 บาท

รายการ	กองทุนรวม	ชนิด A	ชนิด IA	ชนิด D	ชนิด R	ชนิด L	ชนิด E
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนก่อนหน้า (บาท)	10,080,145.80	20,015.15	10,015,092.45	15,012.55	10,007.58	15,013.10	5,004.97
ปรับปรุงมูลค่าเพิ่ม-ลดหน่วยลงทุนของวันทำการก่อนหน้า							
1) ซื้อหน่วยลงทุนชนิด A (+10,000 บาท)	10,000.00	10,000.00	0.00				
2) ซื้อหน่วยลงทุนชนิด E (+10,000 บาท)	10,000.00						10,000.00
3) จ่ายเงินปันผลชนิด D (-1,000 บาท)	-1,000.00			(1,000.00)			
3) ขายคืนอัตโนมัติชนิด R (-1,000 บาท)	-1,000.00				(1,000.00)	0.00	
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่ายของกองทุน	10,098,145.80	30,015.15	10,015,092.45	14,012.55	9,007.58	15,013.10	15,004.97
ผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในวันทีสาม 3,000 บาท	3,000.00	8.92	2,975.33	4.16	2.68	4.46	4.46
วิธีคิดการปันส่วนมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ							
-ชนิด A = $3,000 \times 30,015.15 / 10,098,145.80 = 8.92$							
-ชนิด IA = $3,000 \times 10,015,092.45 / 10,098,145.80 = 2,975.33$							
-ชนิด D = $3,000 \times 14,012.55 / 10,098,145.80 = 4.16$							
-ชนิด R = $3,000 \times 9,007.58 / 10,098,145.80 = 2.68$							
-ชนิด L = $3,000 \times 15,013.10 / 10,098,145.80 = 4.46$							
-ชนิด E = $3,000 \times 15,004.97 / 10,098,145.80 = 4.46$							
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิก่อนหักค่าใช้จ่าย	10,101,145.80	30,024.07	10,018,067.77	14,016.71	9,010.25	15,017.56	15,009.43
รายการค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมต่อวัน (/ 365)							
-ค่าธรรมเนียมการจัดการ ของชนิด A,D,R,E (+vat) = 0.802%	(148.34)	(0.66)	(146.84)	(0.31)	(0.20)	0.00	(0.33)
- ค่าธรรมเนียมการจัดการ ของชนิด IA (+vat) = 0.535%							
- ค่าธรรมเนียมการจัดการ ของชนิด L (+vat) = 0.00%							
-ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ (+vat) = 0.107%	(29.61)	(0.09)	(29.37)	(0.04)	(0.03)	(0.04)	(0.04)
(คิดอัตราเท่ากันทั้ง 6 ชนิดหน่วยลงทุน)							
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)	10,100,967.85	30,023.32	10,017,891.57	14,016.36	9,010.03	15,017.51	15,009.06
จำนวนหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้น/ลดลง (หน่วย)							
1) ชนิด A = $10,000 / 10.0099 = 845.34$							
2) ชนิด R = $(1,000) / 11.8295 = (84.53)$	1,798.2198	999.0110	0.0000	(99.9011)	(99.9011)	0.0000	999.01
3) ชนิด D = $(1,000) / 11.8295 = (84.53)$							
3) ชนิด E = $10,000 / 11.8295 = 845.34$							
จำนวนหน่วยลงทุน (หน่วย)	1,008,796.7954	2,998.5412	1,000,499.7601	1,399.8640	899.8640	1,499.7551	1,499.0110
มูลค่าหน่วยลงทุน (ต่อหน่วย)	<b>10.0128</b>	<b>10.0126</b>	<b>10.0128</b>	<b>10.0126</b>	<b>10.0126</b>	<b>10.0133</b>	<b>10.0126</b>