

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) ประจำปีงวดไตรมาส 3 ปี 2564

ชี้แจงผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

1. ผลการดำเนินงานงวดไตรมาส 3 และงวด 9 เดือนประจำปี 2564 และ 2563 (งบการเงินรวม)

หน่วย : พันบาท

	ไตรมาส 3			งวด 9 เดือน		
	2564	2563	เปลี่ยนแปลง	2564	2563	เปลี่ยนแปลง
			%			%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	326,501	216,598	50.74	1,136,781	602,082	88.81
รายได้ดอกเบี้ย	3,580	3,518	1.76	10,568	10,876	(2.83)
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	4,491	4,555	(1.41)	13,430	11,073	21.29
รายได้อื่น	157	28	460.71	578	710	(18.59)
รวมรายได้	334,729	224,699	48.97	1,161,357	624,741	85.89
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	127,069	107,742	17.94	347,745	328,151	5.97
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	87,611	40,660	115.47	405,741	76,463	430.64
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	1,358	1,803	(24.68)	4,517	5,756	(21.53)
ค่าใช้จ่ายอื่น	35,255	27,950	26.14	92,022	89,962	2.29
รวมค่าใช้จ่าย	251,293	178,155	41.05	850,025	500,332	69.89
กำไรสุทธิ	67,698	37,551	80.28	251,277	100,477	150.08

บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับงวดไตรมาส 3 ปี 2564 จำนวน 67.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 30.15 ล้านบาท หรือร้อยละ 80.28 โดยมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ จำนวน 326.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 109.90 ล้านบาท หรือร้อยละ 50.74 ในขณะที่มีค่าใช้จ่ายจำนวน 251.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 73.14 ล้านบาท หรือร้อยละ 41.05

สำหรับงวด 9 เดือน บริษัทมีกำไรสุทธิ จำนวน 251.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 150.80 ล้านบาท หรือร้อยละ 150.08 โดยมีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ จำนวน 1,136.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 534.70 ล้านบาท หรือร้อยละ 88.81 จากการจัดตั้งกองทุนรวมใหม่จำนวน 15 กองทุน โดยเป็นกองทุนตราสารทุน 8 กองทุน และกองทุนตราสารหนี้ 7 กองทุน รวมมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 10,497 ล้านบาท เปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันปีก่อน ที่มีการจัดตั้งกองทุนรวมใหม่จำนวน 12 กองทุน โดยเป็นกองทุนตราสารทุน 6 กองทุน กองทุนตราสารหนี้ 4 กองทุน และกองทุนเพื่อลดหย่อนภาษี 2 กองทุน รวมมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 3,609 ล้านบาท อย่างไรก็ตามในปี 2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 349.69 ล้านบาท หรือร้อยละ 69.89 เนื่องจากบริษัทปรับขยายช่องทางการขายผ่านตัวแทนขายเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากปี 2563

2. ฐานะทางการเงิน (งบการเงินรวม)

(หน่วย : พันบาท)

	30 ก.ย. 2564	31 ธ.ค. 2563	การเปลี่ยนแปลง (%)
สินทรัพย์รวม	1,597,855	1,467,624	8.87
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
- หนี้สินรวม	373,583	403,598	(7.44)
- ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,224,272	1,064,026	15.06

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 1,597.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2563 จำนวน 130.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 8.87

สินทรัพย์รวม ประกอบด้วย รายการหลักคือ เงินลงทุน จำนวน 1,013.24 ล้านบาท หรือร้อยละ 63.41 ของสินทรัพย์รวม รายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 212.91 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 13.32 ของสินทรัพย์รวม รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน จำนวน 129.39 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.10 ของสินทรัพย์รวม และสินทรัพย์สิทธิการใ้ 90.97 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.69 ของสินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทมีหนี้สินรวม จำนวน 373.58 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2563 จำนวน 30.02 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.44

สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 จำนวน 1,224.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2563 จำนวน 160.25 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.06

3. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ (งบการเงินรวม)

	<u>30 ก.ย. 2564</u>	<u>31 ธ.ค. 2563</u>
มูลค่าตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)	9.75	8.47
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	20.97	10.09
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	27.37	13.92
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	21.64	16.18

ลงลายมือชื่อ _____
(นายธน โชนิ รุ่งสิทธิวัฒน์)
กรรมการผู้จัดการ