

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) ประจำปีงวดไตรมาส 3 ปี 2566

ชี้แจงผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

1. ผลการดำเนินงานงวดไตรมาส 3 และงวด 9 เดือนประจำปี 2566 และ 2565 (งบการเงินรวม)

หน่วย : พันบาท

	ไตรมาส 3			งวด 9 เดือน		
	2566	2565	เปลี่ยนแปลง	2566	2565	เปลี่ยนแปลง
			%			%
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	267,262	251,133	6.42	831,886	819,834	1.47
รายได้ดอกเบี้ย	3,711	3,291	12.76	11,960	9,667	23.72
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	6,038	5,072	19.05	15,748	15,224	3.44
รายได้อื่น	605	242	150.00	2,579	867	197.46
รวมรายได้	277,616	259,738	6.88	862,173	845,592	1.96
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	132,896	128,146	3.71	392,502	377,078	4.09
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	46,437	39,388	17.90	163,759	141,685	15.58
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	1,257	803	56.54	2,158	2,866	(24.70)
ค่าใช้จ่ายอื่น	36,274	37,235	(2.58)	114,452	98,832	15.80
รวมค่าใช้จ่าย	216,864	205,572	5.49	672,871	620,461	8.45
กำไรสุทธิ	49,231	43,547	13.05	153,046	181,593	(15.72)

บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับงวดไตรมาส 3 ปี 2566 จำนวน 49.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 5.68 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.05 โดยมีรายได้รวม จำนวน 277.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 17.88 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.88 ในขณะที่มีค่าใช้จ่ายจำนวน 216.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 11.29 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.49

สำหรับงวด 9 เดือน บริษัทมีกำไรสุทธิ จำนวน 153.05 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 28.55 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.72 โดยมีรายได้รวม จำนวน 862.17 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 16.58 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.96 จากการจัดตั้งกองทุนรวมใหม่จำนวน 24 กองทุน โดยเป็นกองทุนตราสารทุน 2 กองทุน กองทุนตราสารหนี้ 18 กองทุนและกองทุนรวมผสม 4 กองทุน รวมมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 10,580 ล้านบาท เปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันปีก่อน ที่มีการจัดตั้งกองทุนรวมใหม่จำนวน 14 กองทุน โดยเป็นกองทุนตราสารทุน 7 กองทุน และกองทุนตราสารหนี้ 7 กองทุน รวมมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 5,219 ล้านบาท บริษัทมีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 52.41 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.45

## 2. ฐานะทางการเงิน (งบการเงินรวม)

(หน่วย : พันบาท)

	30 ก.ย. 2566	31 ธ.ค. 2565	การเปลี่ยนแปลง (%)
สินทรัพย์รวม	1,644,294	1,563,209	5.19
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
- หนี้สินรวม	473,328	337,159	40.39
- ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,170,966	1,226,050	(4.49)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 1,644.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2565 จำนวน 81.09 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 5.19

สินทรัพย์รวม ประกอบด้วย รายการหลักคือ เงินลงทุน จำนวน 951.93 ล้านบาท หรือร้อยละ 57.89 ของสินทรัพย์รวม รายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 180.17 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 10.96 ของสินทรัพย์รวม รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน จำนวน 139.84 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.50 ของสินทรัพย์รวม และสินทรัพย์สิทธิการใช้ 188.31 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.45 ของสินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 บริษัทมีหนี้สินรวม จำนวน 473.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2565 จำนวน 136.17 ล้านบาท หรือร้อยละ 40.39 ส่วนที่เพิ่มขึ้นคือ รายการหนี้สินตามสัญญาเช่า ซึ่งต้องแสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (IFRS16)

สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 จำนวน 1,170.97 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2565 จำนวน 55.08 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.49

3. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ (งบการเงินรวม)

	30 ก.ย. 2566	31 ธ.ค. 2565
มูลค่าตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)	9.32	9.76
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	12.41	14.14
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	17.43	18.03
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	17.75	20.18



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)  
MFC Asset Management Public Company Limited

ลงลายมือชื่อ

(นายชน โชนติ รุ่งสิทธิวัฒน์)

กรรมการผู้จัดการ