

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) ประจำปีงวดไตรมาส 1 ปี 2567  
ชี้แจงผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

1. ผลการดำเนินงานงวดไตรมาส 1 ประจำปี 2567 และ 2566 (งบการเงินรวม)

หน่วย : พันบาท

	ไตรมาส		
	1/2567	1/2566	เปลี่ยนแปลง %
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	288,255	292,206	(1.35)
รายได้ดอกเบี้ย	4,046	3,863	4.74
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	5,577	3,498	59.43
รายได้อื่น	91	1,815	(94.99)
รวมรายได้	297,969	301,382	(1.13)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	138,677	128,820	7.65
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	61,872	65,578	(5.65)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	1,693	492	244.11
ค่าใช้จ่ายอื่น	34,970	35,207	(0.67)
รวมค่าใช้จ่าย	237,212	230,097	3.09
กำไรสุทธิ	49,255	56,410	(12.68)

บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับงวดไตรมาส 1 ปี 2567 จำนวน 49.26 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 7.16 ล้านบาท หรือร้อยละ 12.68 โดยรายได้รวม จำนวน 297.97 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 3.41 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.13 มีรายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ จำนวน 288.26 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 3.95 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.35 จากการจัดตั้งกองทุนรวมใหม่จำนวน 13 กองทุน มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 7,526 ล้านบาท เปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันปีก่อน ที่มีการจัดตั้งกองทุนรวมใหม่จำนวน 4 กองทุน มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 3,209 ล้านบาท ทั้งนี้กองทุนที่จัดตั้งในปี 2567 เป็นกองทุนหุ้น 1 กองทุน กองทุนผสม 2 กองทุนและกองทุนตราสารหนี้ 10 กองทุน

2. ฐานะทางการเงิน (งบการเงินรวม)

	31 มี.ค. 2567	31 ธ.ค. 2566	หน่วย : พันบาท การเปลี่ยนแปลง (%)
สินทรัพย์รวม	1,682,162	1,683,456	(0.08)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
- หนี้สินรวม	453,378	494,387	(8.29)
- ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,228,784	1,189,069	3.34

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 1,682.16 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2566 จำนวน 1.29 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 0.08

สินทรัพย์รวม ประกอบด้วย รายการหลักคือ เงินลงทุน จำนวน 895.30 ล้านบาท หรือร้อยละ 53.22 ของสินทรัพย์รวม รายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 283.53 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 16.86 ของสินทรัพย์รวม รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน จำนวน 121.11 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.20 ของสินทรัพย์รวม และสินทรัพย์สิทธิการใช้ 195.10 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.60 ของสินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 บริษัทมีหนี้สินรวม จำนวน 453.38 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2566 จำนวน 41.01 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.29

สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 จำนวน 1,228.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2566 จำนวน 39.72 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.34

3. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ (งบการเงินรวม)

	31 มี.ค.2567	31 ธ.ค.2566
มูลค่าตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)	9.78	9.47
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	11.71	11.23
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	16.03	15.90
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	16.53	16.68

ลงลายมือชื่อ \_\_\_\_\_  
(นายธนโชติ รุ่งสิทธิวัฒน์)  
กรรมการผู้จัดการ