

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) ประจำปีงวดไตรมาส 2 ปี 2569

ชี้แจงผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

1. ผลการดำเนินงานงวดไตรมาส 2 และงวด 6 เดือนประจำปี 2569 และ 2568 (งบการเงินรวม)

หน่วย : พันบาท

	ไตรมาส 2			งวด 6 เดือน		
	2569	2568 (ปรับปรุงใหม่)	เปลี่ยนแปลง %	2569	2568 (ปรับปรุงใหม่)	เปลี่ยนแปลง %
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	519,792	349,111	48.89	966,620	684,683	41.18
รายได้ดอกเบี้ย	3,009	3,606	(16.56)	6,052	7,353	(17.69)
กำไรและผลตอบแทนจาก เครื่องมือทางการเงิน	26,680	20,159	32.35	41,933	32,685	28.30
รายได้อื่น	70,165	255	27,460.91	74,246	1,359	5,365.21
รวมรายได้	619,646	373,131	66.07	1,088,851	726,079	49.96
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	162,326	151,809	6.93	322,445	304,414	5.92
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	178,252	69,156	157.75	319,527	149,425	113.84
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	2,133	1,574	35.48	4,371	3,189	37.06
ค่าใช้จ่ายอื่น	48,688	58,786	(17.18)	121,234	110,080	10.13
รวมค่าใช้จ่าย	391,398	281,325	39.13	767,577	567,108	35.35
กำไรสุทธิ	186,179	77,032	141.69	261,870	131,236	99.54

บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับงวดไตรมาส 2 ปี 2569 จำนวน 186.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 109.15 ล้านบาท หรือร้อยละ 141.69 โดยมีรายได้รวม จำนวน 619.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 246.52 ล้านบาท หรือร้อยละ 66.07 มีรายได้จากการรับเงินจากสถาบันการเงินหนึ่งแห่ง จำนวนเงิน 70 ล้านบาท เพื่อชดเชยความเสียหายของบริษัทจากอุบัติเหตุที่โดยมิชอบของอดีตพนักงานรายหนึ่งโดยมีวิธีการที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการดำเนินการและการยืนยันธุรกรรมของสถาบันการเงินที่ให้บริการแก่บริษัท ในขณะที่มีค่าใช้จ่ายจำนวน 391.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 110.07 ล้านบาท หรือร้อยละ 39.13

สำหรับงวด 6 เดือน บริษัทมีกำไรสุทธิ จำนวน 261.87 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 130.63 ล้านบาท หรือร้อยละ 99.54 โดยมีรายได้รวม จำนวน 1,088.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 362.77 ล้านบาท หรือร้อยละ 49.96 จากการจัดตั้งกองทุนรวมใหม่จำนวน 17 กองทุน โดยเป็นกองทุนตราสารทุน 6 กองทุน กองทุนตราสารหนี้ 11 กองทุน รวมมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 11,909 ล้านบาท

เปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันปีก่อน ที่มีการจัดตั้งกองทุนรวมใหม่จำนวน 23 กองทุน โดยเป็นกองทุนตราสารทุน 6 กองทุน กองทุนตราสารหนี้ 13 กองทุนและกองทุน TESSGX 4 กองทุน รวมมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 13,397 ล้านบาท

2. ฐานะทางการเงิน (งบการเงินรวม)

	30 มิ.ย. 2569	31 ธ.ค. 2568	(หน่วย : พันบาท) การเปลี่ยนแปลง (%)
สินทรัพย์รวม	2,357,298	2,161,231	9.07
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
- หนี้สินรวม	801,436	772,841	3.70
- ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	1,555,862	1,388,390	12.06

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 2,357.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2568 จำนวน 196.07 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 9.07

สินทรัพย์รวม ประกอบด้วย รายการหลักคือ รายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 388.11 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 16.46 ของสินทรัพย์รวม เงินลงทุน จำนวน 1,174.45 ล้านบาท หรือร้อยละ 49.82 ของสินทรัพย์รวม รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค่ารับจากธุรกิจจัดการลงทุน จำนวน 265.88 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.28 ของสินทรัพย์รวม และสินทรัพย์สิทธิการเช่า 265.16 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.25 ของสินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 บริษัทมีหนี้สินรวม จำนวน 801.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2568 จำนวน 28.60 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.70

สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 จำนวน 1,555.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2568 จำนวน 167.47 ล้านบาท หรือร้อยละ 12.06

3. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ (งบการเงินรวม)

	30 มิ.ย. 2569	31 ธ.ค. 2568
มูลค่าตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)	12.39	11.05
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	22.22	11.09
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	33.66	17.26
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	24.05	15.10