

9 สิงหาคม 2564

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ที่ กทร.สอศ.100/2564 เรื่อง ขี้แจงสาเหตุผลการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงเกินร้อยละ 20

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ในฐานะบริษัทจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เอ็มเอฟซี ป่าตอง เฮอริเทจ (“กองทุน”) ขอเรียนชี้แจงสาเหตุที่ทำให้ผลการดำเนินงานของกองทุนสำหรับไตรมาส 2 สิ้นสุด 30 มิถุนายน 2564 เปลี่ยนแปลงเกินร้อยละ 20 จากงวดเดียวกันปี 2563 ดังนี้

**สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุด 30 มิถุนายน 2564 และ 2563** กองทุนมีการลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานจำนวน 0.22 ล้านบาท และ 2.22 ล้านบาท เปลี่ยนแปลงโดยขาดทุนลดลงจากงวดเดียวกันปีที่แล้ว คิดเป็นการลดลงร้อยละ 89.96 โดยมีสาเหตุหลักเนื่องจากกองทุนไม่ได้รับค่าเช่าผันแปรตามผลประกอบการของโรงแรมระหว่างวันที่ 1 เมษายน 2564 ถึง 30 มิถุนายน 2564 -ขณะที่ในงวดเดียวกันปีที่แล้วกองทุนได้ทำการประเมินความเป็นไปได้ และความสามารถในการจ่ายชำระของผู้เช่าตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เกี่ยวกับการรับรู้รายได้ ซึ่งกองทุนได้พิจารณาหยุดรับรู้รายได้ค่าเช่าตามงวดที่ผู้เช่าได้ทำหนังสือขอยกเว้นค่าเช่า สืบเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) และมาตรการปิดโรงแรมชั่วคราวตามมาตราการของภาครัฐ ส่งผลให้กองทุนดำเนินการกลับรายการรายได้ค่าเช่าสุทธิที่เคยรับรู้ไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563 จำนวน 0.98 ล้านบาท และไม่รับรู้รายได้ค่าเช่าสำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุด 30 มิถุนายน 2563 นอกจากนี้กองทุนได้มีการยกเว้นค่าธรรมเนียมจัดการกองทุนสำหรับผลการดำเนินงานงวด 3 เดือนสิ้นสุด 30 มิถุนายน 2564

**สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุด 30 มิถุนายน 2564** กองทุนมีการลดลงในสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานจำนวน 0.46 ล้านบาท ลดลงจำนวน 1.75 ล้านบาท หรือร้อยละ 136.17 จากงวดเดียวกันในปี 2563 ซึ่งมีการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์สุทธิจากการดำเนินงานจำนวน 1.28 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักเนื่องจากการหยุดรับรู้รายได้และดำเนินการกลับรายการรายได้ค่าเช่าสุทธิดังที่กล่าวข้างต้นตั้งแต่เดือน กุมภาพันธ์ 2563 เป็นต้นมา และการยกเว้นค่าธรรมเนียมจัดการกองทุนสำหรับผลการดำเนินงานงวด 6 เดือนสิ้นสุด 30 มิถุนายน 2564

จึงเรียนชี้แจงมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวณัฐรี พันธุ์สุทธากร)

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ

ฝ่ายบริหารการลงทุนในกิจการอสังหาริมทรัพย์และโครงสร้างพื้นฐาน

โทร.02-649-2000