

ที่ 318 / 2559

วันที่ 13 พฤษภาคม 2559

เรื่อง : การเปลี่ยนแปลงของผลดำเนินงานของกองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เออร์บานา

เรียน : กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามผลการดำเนินงานของกองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์เออร์บานา (“กองทุนรวม”) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 มียอดกำไรสุทธิจำนวน 13.92 ล้านบาท เปรียบเทียบเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มียอดขาดทุนสุทธิ 0.52 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นการเปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20 ตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ต้องชี้แจงงบการเงินกรณีบริษัทมีผลการดำเนินงานแตกต่างจากงวดเดียวกันของปีก่อนมากกว่าร้อยละ 20 นั้น บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ภัทร จำกัด ในฐานะบริษัทจัดการ ขอเรียนชี้แจงเหตุผล ดังนี้

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 กองทุนรวมบันทึกผลรายได้จากการลงทุนสุทธิเป็นจำนวนเงิน 7.92 ล้านบาท หากเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน กองทุนรวมบันทึกผลรายได้จากการลงทุนสุทธิเป็นจำนวนเงิน 7.48 ล้านบาท ทำให้กองทุนรวมรับรู้การเปลี่ยนแปลงรายได้จากการลงทุนสุทธิ เป็นจำนวนเงิน 0.44 ล้านบาท และกองทุนรวมบันทึกผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเกิดจากการเพิ่มขึ้นของการประเมินราคาสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ เป็นจำนวนเงิน 6.00 ล้านบาท ซึ่งเป็นกำไรหากเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนที่กองทุนรวมบันทึกผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเกิดจากการลดลงของราคาประเมิน เป็นจำนวนเงิน 8.00 ล้านบาท ทำให้กองทุนรวมรับรู้การเปลี่ยนแปลงผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการประเมินราคาเป็นจำนวนเงิน 14.00 ล้านบาท

ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากราคาประเมินซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการคำนวณมูลค่าจากโครงสร้างค่าเช่าสูตรใหม่ ซึ่งทำให้กองทุนได้รายได้เพิ่มขึ้นในการประมาณการรายได้ของกองทุน

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายยุทธพล ลาภละมูล)

กรรมการผู้จัดการ

ทีมบริการและการขายลูกค้าบุคคล 02-305-9800