

เรื่อง ชี้แจงผลการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงจากปีก่อนเกินร้อยละ 20

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ทาคูนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") และบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") มีผลการดำเนินงานสำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 โดยมีรายได้จากการขายและให้บริการ 1,254.29 ล้านบาท และกำไรสุทธิสำหรับงวด ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 8.68 ล้านบาท บริษัทขอชี้แจงผลการดำเนินงานสำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 ที่เปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20 จากปีก่อน ดังนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย : ล้านบาท

	30 กันยายน 2560	30 กันยายน 2559	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ	คำอธิบาย
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	485.78	436.95	48.83	11.18%	
ธุรกิจขายแก๊ส	178.97	199.10	(20.13)	(10.11%)	1
ธุรกิจขนส่งแก๊ส	3.29	3.15	0.14	4.44%	
ธุรกิจจำหน่ายอุปกรณ์ติดตั้งระบบแก๊ส	1.74	1.85	(0.11)	(5.95%)	
ธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง	287.89	219.73	68.16	31.02%	2
ธุรกิจทดสอบความปลอดภัย	13.89	13.12	0.77	5.87%	3
รวมต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	(442.04)	(406.41)	35.63	8.77%	
กำไรขั้นต้น	43.74	30.54	13.20	43.22%	
รายได้อื่น	3.89	3.28	0.61	18.60%	4
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	47.63	33.82	13.81	40.83%	
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(5.18)	(4.81)	0.37	7.69%	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(32.96)	(27.30)	5.66	20.73%	5
ต้นทุนทางการเงิน	(3.84)	(2.64)	1.20	45.45%	6
กำไรก่อนภาษีเงินได้	5.64	(0.93)	6.57	706.45%	
ภาษีเงินได้	(1.08)	(0.27)	1.29	477.78%	
กำไรสุทธิสำหรับงวด	4.56	(1.20)	5.28	440.00%	
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	5.05	(0.40)	4.98	1245.00%	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(0.49)	(0.80)	0.31	38.75%	

1. รายได้จากธุรกิจขายแก๊ส ลดลงเนื่องจากปริมาณการใช้ LPG ในภาคขนส่งลดลง จึงทำให้ปริมาณขายแก๊สของบริษัทลดลง 11.34% ส่งผลให้รายได้จากการขายลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน
2. รายได้จากธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง เพิ่มขึ้นเนื่องจากรายได้งานก่อสร้างน้ำมันและแก๊สเพิ่มขึ้น 95.75% จากปีก่อน ในส่วนงานรับเหมาก่อสร้างอาคารชุดพักอาศัยลดลงจากปีก่อน เนื่องจากได้รับรู้รายได้งวดสุดท้ายพร้อมทั้งส่งมอบเรียบร้อยแล้ว

ทั้งนี้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 กลุ่มบริษัทมีงานรับเหมาก่อสร้างน้ำมันและแก๊สที่อยู่ระหว่างก่อสร้าง และยังไม่รับรู้รายได้ จำนวน 1,157.39 ล้านบาท

3. รายได้จากธุรกิจทดสอบและตรวจสอบความปลอดภัยทางวิศวกรรม เพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนจำนวน 0.77 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้น 5.87% เนื่องจากได้รับงานทดสอบถังขนส่ง CNG และมีปริมาณงานทดสอบความปลอดภัยทางวิศวกรรมในภาคตะวันออกเพิ่มขึ้น จากการขยายตลาดในภูมิภาคดังกล่าวตั้งแต่ปลายปี 2559 ทั้งนี้อัตราค่าไถ่ขั้นต้นสำหรับงวดลดลงเล็กน้อยจากปีก่อนเนื่องจากต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับพนักงานในการให้บริการ และค่าเสื่อมราคาจากอุปกรณ์ที่ใช้ในงานทดสอบเพิ่มขึ้น
4. รายได้อื่น เพิ่มขึ้น 18.60% จากช่วงเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากการรับรู้กำไรจากเงินลงทุนระยะสั้น การจัดอบรมบุคลากรภายนอก และรายได้จากให้บริการเก็บสำรองก๊าซ LPG
5. ค่าใช้จ่ายในการบริหาร เพิ่มขึ้นเนื่องจากการเพิ่มจำนวนบุคลากรเพื่อรองรับการขยายตัวทางธุรกิจ และค่าใช้จ่ายในการพัฒนาบุคลากรของธุรกิจทดสอบและตรวจสอบความปลอดภัยทางวิศวกรรมในภาคตะวันออก โดยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากรเพิ่มขึ้นประมาณ 92.75% จากช่วงเดียวกันของปีก่อน ประกอบกับมีค่าธรรมเนียมหนังสือค้ำประกันของธุรกิจรับเหมาก่อสร้างน้ำมันและแก๊สที่เพิ่มขึ้นตามมูลค่างานก่อสร้างที่ได้รับเพิ่มขึ้น
6. ต้นทุนทางการเงิน เนื่องจากกลุ่มบริษัทกู้เงินระยะยาวกับสถาบันเงินมูลค่า 250 ล้านบาท โดยเริ่มผ่อนชำระในเดือนกันยายน 2559 ทำให้ต้นทุนทางการเงินสำหรับไตรมาส 3 ปี 2560 เพิ่มขึ้น 45.45% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน

งบแสดงฐานะทางการเงิน

หน่วย: ล้านบาท

	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	228.83	286.51	(57.68)	(20.13%)
เงินลงทุนชั่วคราว	60.33	69.97	(9.64)	(13.78%)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	436.53	319.33	117.20	36.70%

บริษัท ทากูนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เลขที่ 140/1 ถนนกาญจนาภิเษก แขวง/เขตบางแค จังหวัดกรุงเทพฯ 10160 โทร. 02-455-2888 แฟกซ์. 02-455-2763

	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ
สินค้าคงเหลือ	36.04	31.62	4.42	13.98%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3.88	3.29	0.59	17.93%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	765.61	710.72	54.89	7.72%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน	58.10	67.36	(9.26)	(13.75%)
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	99.26	4.52	94.74	2096.02%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	520.8	519.55	1.25	0.24%
ค่าความนิยม	19.38	19.38	0	0.00%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	7.14	7.16	(0.02)	(0.28%)
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	3.99	4.14	(0.15)	(3.62%)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	23.2	26.12	(2.92)	(11.18%)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	731.87	648.24	83.63	12.90%
รวมสินทรัพย์	1,497.48	1,358.96	138.52	10.19%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	344.68	162.74	181.94	111.80%
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	41.52	45.02	(3.50)	(7.77%)
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2.17	1.83	0.34	18.58%
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	0.60	-	0.60	100.00%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	30.47	16.76	13.71	81.80%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	419.44	226.36	193.08	85.30%
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	213.60	245.46	(31.86)	(12.98%)
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	3.32	3.79	(0.47)	(12.40%)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3.36	2.72	0.64	23.53%
หนี้สินภายใต้การควบคุม	0.67	-	0.67	100.00%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	13.43	23.00	(9.57)	(41.61%)
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	234.38	274.97	(40.59)	(14.76%)
รวมหนี้สิน	653.82	501.33	152.49	30.42%

	30 กันยายน 2560	31 ธันวาคม 2559	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ
ส่วนของเจ้าของ				
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	400.00	400.00	-	0.00%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	305.53	305.53	-	0.00%
ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	20.64	20.64	-	0.00%
กำไรสะสม	61.23	78.02	(16.79)	(21.52%)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	787.40	804.19	(16.79)	(2.09%)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	56.26	53.44	2.82	5.28%
รวมส่วนของเจ้าของ	843.66	857.63	(13.97)	(1.63%)
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ	1,497.48	1,358.96	138.52	10.19%

สินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 เพิ่มขึ้นเป็น 1,497.48 ล้านบาท จากปีก่อนที่มีสินทรัพย์รวม 1,358.96 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้น 10.19% เนื่องจากลูกหนี้งานก่อสร้างน้ำมันและแก๊สเพิ่มขึ้น จำนวน 97.06 ล้านบาทตามปริมาณงานก่อสร้างที่เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ในระหว่างปีกลุ่มบริษัทมีการซื้อที่ดิน เพื่อรองรับการขยายธุรกิจด้านอสังหาริมทรัพย์ (บันทึกเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน) และรับโอนกรรมสิทธิ์อาคารห้องชุดพักอาศัยจำนวน 12 ห้อง มูลค่า 18.67 ล้านบาท (วันที่ 10 ตุลาคม 2560) เนื่องจากได้เจรจากับผู้ว่าจ้างงานก่อสร้างโครงการห้องชุดพักอาศัยเกี่ยวกับการยกเว้นค่าปรับงานล่าช้าตามสัญญารับเหมาก่อสร้าง และมีความจำเป็นต้องซื้ออาคารห้องชุดพักอาศัยดังกล่าว เพื่อบรรเทาความเสียหายจากการก่อสร้างล่าช้าแก่ผู้ว่าจ้าง ทั้งนี้ได้ชำระเงินค่าห้องชุดดังกล่าวในวันที่ 28 กันยายน 2560 (บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า ในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น)

หนี้สิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 เพิ่มขึ้นเป็น 653.82 ล้านบาท จากปีก่อนที่มีหนี้สิน 501.33 ล้านบาท เนื่องจากรายได้รับล่วงหน้างานงานก่อสร้างน้ำมันและแก๊ส ประมาณ 157.10 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นเงินรับล่วงหน้าสำหรับงานก่อสร้างระบบหล่อเย็น

ส่วนของเจ้าของ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 ลดลงเหลือ 843.66 ล้านบาท จากปีก่อนที่มีอยู่ 857.63 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 ในอัตราหุ้นละ 0.03125 บาท รวมเป็นเงิน 25.00 ล้านบาท โดยจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 25 พฤษภาคม พ.ศ. 2560

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ


(นางสาวนิดา ตริวีรานุกุลวงษ์)

รองกรรมการ