

14 พฤศจิกายน 2561

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่บริษัท ทีดับบลิวแฮด คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้นำส่งงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว บริษัทฯ ขอเรียนชี้แจงการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนี้

ผลการดำเนินงาน

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวม 874.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 810.64 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 64.22 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 7.92 ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- รายได้จากการขายและบริการ จำนวน 849.93 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 779.34 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 70.59 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 9.06 เนื่องจากงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายโทรศัพท์เคลื่อนที่และอุปกรณ์เสริมเพิ่มขึ้นจากงาน Thailand Mobile EXPO 2018
- รายได้สนับสนุนการขาย เป็นจำนวนเงิน 15.07 ล้านบาท ลดลงจาก 22.22 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 7.15 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 32.18 เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยขายโทรศัพท์เคลื่อนที่และอุปกรณ์เสริมตามโปรโมชั่นของผู้จำหน่าย จึงส่งผลให้ได้รับเงินค่าสนับสนุนการขายจากผู้จำหน่าย
- รายได้อื่น เป็นจำนวนเงิน 9.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 9.08 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 0.78 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 8.59 รายได้อื่นส่วนใหญ่เป็นดอกเบี้ยรับจากเงินฝากประจำ และดอกเบี้ยรับตามสัญญาเช่าทางการเงิน
- ต้นทุนขายและบริการ จำนวน 766.31 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 706.53 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจาก บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจัดจำหน่ายสินค้าเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน
- ค่าใช้จ่ายในการขายในไตรมาสที่ 3 จำนวน 22.41 ล้านบาท ลดลงจากจำนวน 26.50 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 4.09 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 15.43 สำหรับค่าใช้จ่ายในการบริหารในไตรมาสที่ 3 จำนวน 40.57 ล้านบาท ลดลงจากจำนวน 47.97 ล้านบาท คิดเป็นจำนวนเงิน 7.40 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 15.43 เนื่องจากบริษัทสามารถบริหารค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- ต้นทุนทางการเงิน จำนวน 27.84 ล้านบาท ลดลงจาก 29.29 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 1.45 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 4.95
- ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ สำหรับไตรมาสที่ 3 เป็นจำนวน 3.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก (1.60) ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 5.28 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 330.00 เนื่องจากผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น
- กำไรสุทธิ เป็นจำนวนเงิน 14.05 ล้านบาท ซึ่งกำไรสุทธิดังกล่าวได้ถูกหักส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 1.59 ล้านบาท จึงทำให้กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทเป็นจำนวนเงิน 12.46 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจาก (0.05) ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 12.51 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น

ฐานะการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 เป็นจำนวน 4,571.07 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เป็นจำนวน 4,765.21 ล้านบาท ลดลงเป็นจำนวนเงิน 194.14 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 4.07 ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 77.31 และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนร้อยละ 22.69 โดยรายละเอียดของสินทรัพย์ที่สำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

- บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 เป็นจำนวน 1,245.68 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 1,394.09 ล้านบาท ลดลงเป็นจำนวนเงิน 148.41 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 10.65 ลูกหนี้การค้าของบริษัทลดลงเนื่องจากบริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการ โดยการให้เครดิตลูกค้าลดลง สำหรับลูกหนี้อื่นสำหรับการดำเนินงานประกอบด้วย เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า รายได้ค้างรับ เงินมัดจำและเงินประกันต่างๆ
- สินค้าคงเหลือของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบด้วยโทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์เสริม โดยสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 มีจำนวน 1,340.31 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เป็นจำนวน 1,311.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 28.57 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 2.18
- บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 เป็นจำนวน 40.48 ล้านบาท ลดลงจาก 100.19 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คิดเป็นจำนวนเงิน 59.71 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 59.60 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยได้โอนโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินเป็นอาคารเพื่อดำเนินงานและอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
- โครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 เป็นจำนวน 456.44 ล้านบาท ลดลงจาก 476.64 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คิดเป็นเงิน 20.20 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 4.24 เนื่องจากบริษัทฯ ได้มีการตัดจำหน่ายอาคารชุดโครงการเดอะเพเซอร์พัตยา

สภาพคล่อง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 จำนวน 449.79 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 18.55 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 3.96 โดยมีรายละเอียดของแหล่งที่มาและใช้ไปของเงินสดดังนี้

- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 221.45 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการลดลงของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน 6.10 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากเงินสดรับจากการขายบริษัทย่อย
- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงิน 257.67 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 เท่ากับ 1.97 เท่า โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียนลดลงเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 1.88 เท่า

แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม จำนวน 2,159.15 ล้านบาท ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เท่ากับ 2,411.92 ล้านบาท ส่งผลทำให้อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.90 เท่า ลดลงจาก 1.02 เท่า ของ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางปิยะนุช รั้งคสิริ)

ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ