

15 พฤษภาคม 2562

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่บริษัท ทีดับบลิวแซด คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้นำส่งงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว บริษัทฯ ขอเรียนชี้แจง การดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังนี้

ผลการดำเนินงาน

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวม 869.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 849.40 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 20.54 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 2.42 ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- รายได้จากการขายและบริการ จำนวน 834.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 807.40 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 26.69 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 3.31 เนื่องจากงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายโทรศัพท์เคลื่อนที่และอุปกรณ์เสริมเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน
- รายได้สนับสนุนการขาย เป็นจำนวนเงิน 10.46 ล้านบาท ลดลงจาก 34.40 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 23.94 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 69.59 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับเงินค่าสนับสนุนการขายจากผู้จำหน่ายลดลงตามการจัดการส่งเสริมการขายของผู้จัดจำหน่าย
- รายได้อื่น เป็นจำนวนเงิน 25.39 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 7.60 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 17.79 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 234.08 เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เกียร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
- ต้นทุนขายและบริการ จำนวน 740.484 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 728.14 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจาก บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการจัดจำหน่ายสินค้าเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน
- ค่าใช้จ่ายในการขายในไตรมาสที่ 1 จำนวน 22.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 22.30 ล้านบาทของงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมียอดขายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายในการบริหาร ในไตรมาสที่ 1 จำนวน 43.51 ล้านบาท ลดลงจากจำนวน 45.71 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถบริหารค่าใช้จ่ายได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ต้นทุนทางการเงิน จำนวน 29.01 ล้านบาท ลดลงจาก 30.44 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 1.43 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 4.70

- ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ สำหรับไตรมาสที่1 เป็นจำนวน 7.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 0.53 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 7.23 ล้านบาท เนื่องจากผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น
- กำไรสุทธิ เป็นจำนวนเงิน 26.50 ล้านบาท ซึ่งกำไรสุทธิดังกล่าวได้ถูกหักส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 2.46 ล้านบาท จึงทำให้กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทเป็นจำนวนเงิน 24.04 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจาก 20.27 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 3.77 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 18.60 เนื่องจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น

ฐานะการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 เป็นจำนวน 4,512.22 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นจำนวน 5,015.61 ล้านบาท ลดลงเป็นจำนวนเงิน 503.39 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 10.04 ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 81.99 และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนร้อยละ 18.01 โดยรายละเอียดของสินทรัพย์ที่สำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

- บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 เป็นจำนวน 1,386.03 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 1,423.17 ล้านบาท ลดลงเป็นจำนวนเงิน 37.14 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 2.61 เนื่องจากลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า รายได้ค้างรับลดลง
- สินค้าคงเหลือของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประกอบด้วยโทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์เสริม โดยสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 มีจำนวน 1,496.12 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นจำนวน 1,523.81 ล้านบาท ลดลงเป็นจำนวนเงิน 27.69 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 1.82

สภาพคล่อง

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 จำนวน 325.44 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 146.04 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 30.97 โดยมีรายละเอียดของแหล่งที่มา และใช้ไปของเงินสดดังนี้

- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 95.96 ล้านบาท เกิดจากการลดลงของสินค้าคงเหลือ สินทรัพย์อื่น และ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น
- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน 133.87 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากเงินสดรับจากการขายบริษัทย่อย
- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงิน 337.29 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก สถาบันการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 เท่ากับ 2.11 เท่า โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียนลดลงเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 1.98 เท่า

แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม จำนวน 1,903.55 ล้านบาท ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย เท่ากับ 2,608.67 ล้านบาท ส่งผลทำให้อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.73 เท่า ลดลงจาก 0.86 เท่า ของ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายกิตติพงษ์ กิตติภัสสร)

รองกรรมการผู้จัดการ