

ที่ สล. 037/2563

12 พฤศจิกายน 2563

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) ประจำปีไตรมาสที่ 3 ปี 2563

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานของงบการเงินรวมสำหรับไตรมาสที่ 3 ปี 2563 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2562

สำหรับผลการดำเนินงานไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 เทียบจากงวดเดียวกันของปี 2562 โดยมีผลกำไรในส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 55.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนในส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 5.51 ล้านบาท หรือมีกำไรเพิ่มขึ้นคิดเป็นอัตราการร้อยละ 1,113.79 ดังรายละเอียดงบกำไรขาดทุนอย่างย่อ ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท		
	กรกฎาคม – กันยายน		
	เปลี่ยนแปลง		
	2563	2562	(%)
รายได้จากการขาย	619.73	819.40	(24.37%)
ต้นทุนขาย	457.39	565.39	(19.10%)
กำไรขั้นต้น	162.34	254.01	(36.09%)
อัตรากำไรขั้นต้น	26.20%	31.00%	(4.80%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	156.52	215.99	(27.53%)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	5.82	38.02	(84.69%)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	10.78	13.40	(19.55%)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	65.83	(41.68)	257.94%
รายการอื่น	10.28	5.78	77.85%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(16.59)	0.96	(1,828.13%)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	1.30	4.81	(72.97%)
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	55.86	(5.51)	1,113.79%

กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการขาย 619.79 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายอยู่ที่ 819.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 24.37 มาจากยอดขายในฐานการผลิตลดลง 40% จากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 57% ของยอดขายโดยรวมสืบเนื่องจาก กลุ่มบริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่มีการระบาดใหญ่ไปทั่วโลกเช่นกัน

ในขณะที่ยอดขายในฐานการจัดจำหน่าย ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 4% ของยอดขายโดยรวม มียอดลดลง 21% เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากการปรับแผนงานปรับลดฐานกิจการที่ไม่สร้างกำไร

สำหรับฐานการค้าปลีก มียอดเพิ่มขึ้น 22% ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 39% ของยอดขายโดยรวม ซึ่งมาจากการจัดรายการส่งเสริมการขายมากขึ้น เพื่อกระตุ้นยอดขาย

จึงทำให้ภาพรวมในไตรมาส 3 ปี 2563 นี้มี กำไรขั้นต้น 162.34 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ 26.20% ในขณะที่งวดเดียวกันกับปีก่อนอยู่ที่ 31.00% ลดลง 4.80% ทั้งนี้ รายได้ส่วนใหญ่มาจากฐานการผลิตที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำกว่าฐานค้าปลีก รวมทั้งไตรมาสที่ 3 นี้ได้มีการจัดรายการส่งเสริมการขายเพิ่มมากขึ้น จึงทำให้ภาพรวมมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ต่ำกว่าปีก่อน

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ที่ 156.52 ล้านบาทลดลงร้อยละ 27.53 เนื่องจากมาตรการชะลอค่าใช้จ่าย และการหยุดการดำเนินงานชั่วคราวในบางส่วนงานจากผลกระทบของวิกฤตโควิด19 ทำให้กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องลดลง นอกจากนี้ในไตรมาสที่ 3 ปี 2562 มีรายการค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นครั้งเดียวรวมอยู่ 30.67 ล้านบาท แบ่งเป็นขาดทุนจากการจำหน่ายสิทธิการเช่า 11.41 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการปรับลดฐานการจัดจำหน่าย 19.26 ล้านบาท

กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายทางการเงิน 10.78 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีค่าใช้จ่ายทางการเงินอยู่ที่ 13.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 19.55 สาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มียอดเงินกู้ยืมคงเหลือ ณ สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 น้อยกว่างวดเดียวกันของปีก่อน

ในไตรมาสที่ 3 นี้ กลุ่มบริษัทฯ มีผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 65.83 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน จำนวน 41.68 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากผลกระทบจากการอ่อนค่าของเงินบาทในระหว่างไตรมาส 0.83% 8.72% และ 7.90% เมื่อเทียบกับสกุลเงินหลักซึ่งเป็นสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ปอนด์สเตอร์ลิง และยูโร ตามลำดับ ส่วนใหญ่มาจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่รับรู้ ซึ่งเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัททยอยในต่างประเทศ

รายการอื่นของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ที่ 10.28 ล้านบาท ในขณะที่ไตรมาสที่ 3 ปี 2562 มีรายการอื่นอยู่ที่ 5.78 ล้านบาทเพิ่มขึ้นร้อยละ 77.85 เนื่องจากในไตรมาสที่ 3 ปี 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีการได้รับเงินจากการประกันค่าสินค้า

กลุ่มบริษัทฯ มีรายจ่ายทางภาษีเงินได้ อยู่ที่ 16.59 ล้านบาท ในขณะที่ไตรมาสที่ 3 ปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ภาษีเงินได้อยู่ที่ 0.96 ล้านบาท เป็นผลมาจากในไตรมาสที่ 3 ปี 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีผลกำไรทางภาษีสูงกว่าในไตรมาสที่ 3 ปี 2562 ซึ่งทั้งหมดเกี่ยวข้องกับงบการเงินเฉพาะบริษัทฯ

กล่าวโดยสรุปว่า กลุ่มบริษัทฯ มีผลกำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 55.86 ล้านบาทเพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีผลขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 5.51 ล้านบาท

สำหรับผลการดำเนินงานสำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 เทียบจากงวดเดียวกันของปี 2562 โดยมีผลขาดทุนในส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 97.43 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนในส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 286.63 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการขาดทุนลดลงร้อยละ 66.01 ดังรายละเอียดงบกำไรขาดทุนอย่างย่อ ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท		
	มกราคม – กันยายน		
	2563	2562	เปลี่ยนแปลง (%)
รายได้จากการขาย	1,686.71	1,894.88	(10.99%)
ต้นทุนขาย	1,334.95	1,389.56	(3.93%)
กำไรขั้นต้น	351.76	505.32	(30.39%)
อัตรากำไรขั้นต้น	20.85%	26.67%	(5.82%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	471.11	693.80	(32.10%)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(119.35)	(188.48)	(36.68%)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	41.90	43.64	(3.99%)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	57.97	(101.85)	156.92%
รายการอื่น	10.69	29.28	(63.49%)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(18.23)	6.40	(384.84%)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	13.39	11.66	14.84%
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(97.43)	(286.63)	66.01%

กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการขาย 1,686.71 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายอยู่ที่ 1,894.88 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 10.99 มาจากยอดขายในฐานการผลิตลดลง 12% จากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 59% ของยอดขายโดยรวมสืบเนื่องจากตั้งแต่ไตรมาสที่ 1 ปี 2562 สภาพเศรษฐกิจโลกปรับตัวลดลง ส่งผลโดยตรงต่อลูกค้ารายหลักของบริษัทฯ ในฐานการผลิต จึงทำให้มียอดขายต่ำ รวมทั้งกลุ่มบริษัทฯ ยังได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่มีการระบาดใหญ่ไปทั่วโลกเช่นกัน เนื่องจากกลุ่มลูกค้ารายหลักมีการขอชะลอ การสั่งซื้อสินค้าออกไป ทั้งนี้ ในฐานการผลิตมีการขายวัตถุดิบคงเหลือในช่วงนี้ เพื่อเปลี่ยนเป็นกระแสเงินสดในระหว่างไตรมาสทำให้มียอดขายสูงขึ้น

ในขณะที่ยอดขายในฐานการจัดจำหน่าย ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 5% ของยอดขายโดยรวม มียอดลดลง 45% เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากการปรับแผนงานปรับลดฐานกิจการที่ไม่สร้างกำไร เมื่อเปรียบเทียบกับยอดขายงวดเดียวกันของปีก่อนที่ยังไม่ได้มีผลกระทบจากการเลิกกิจการบริษัทย่อยที่ประเทศฝรั่งเศสในไตรมาสที่ 2 ปี 2562

สำหรับฐานการค้าปลีก มียอดลดลง 1% ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 36% ของยอดขายโดยรวม ซึ่งได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่มีการระบาดใหญ่ไปทั่วโลก โดยตั้งแต่ในไตรมาสที่ 1 ปี 2563 หลายประเทศทั่วโลกมีประกาศจากหน่วยงานภาครัฐให้บริษัทฯ ที่ดำเนินการอยู่ในห้างสรรพสินค้าต้องหยุดกิจการชั่วคราว ในประเทศไทยมีผลวันที่ 22 มีนาคม 2563 และในประเทศเวียดนามมีผลวันที่ 27 มีนาคม 2563 ทั้งนี้หลังจากสถานการณ์คลี่คลายในระยะแรกประเทศเวียดนาม และประเทศไทยได้กลับมาเปิดกิจการเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2563 และวันที่ 17 พฤษภาคม 2563 ตามลำดับ ซึ่งส่งผลให้รายได้ลดลง

จึงทำให้ภาพรวมในงวดเก้าเดือน ปี 2563 นี้มี กำไรขั้นต้น 351.76 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ 20.85% ในขณะที่งวดเดียวกันกับปีก่อนอยู่ที่ 26.67%

ทั้งนี้ ฐานการผลิต ได้มีการปิดกิจการบางส่วนชั่วคราวและลดชั่วโมงการทำงานลง แต่ยังคงต้องจ่ายต้นทุนคงที่แม้จะมีคำสั่งซื้อเพียงเล็กน้อยก็ตาม รวมไปถึงการขายวัตถุดิบคงเหลือจากฐานการผลิตเพื่อบริหารกระแสเงินสด ทำให้มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำ

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ที่ 471.11 ล้านบาทลดลงร้อยละ 32.10 เนื่องจากมาตรการชะลอค่าใช้จ่าย และการหยุดการดำเนินงานชั่วคราวในบางส่วนงานจากผลกระทบของวิกฤตโควิด19 ทำให้กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องลดลง นอกจากนี้งวดเดียวกันของปีก่อนมีรายการค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นครั้งเดียวรวมอยู่ 55.57 ล้านบาท แบ่งเป็นค่าใช้จ่ายสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานส่วนที่ไม่เกี่ยวข้องกับการผลิต 24.90 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปรับลดฐานกิจการที่ไม่สร้างกำไรในประเทศฝรั่งเศส เป็นขาดทุนจากการจำหน่ายสิทธิการเช่า 11.41 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการปรับลดฐานการจัดจำหน่าย 19.26 ล้านบาท

สำหรับงวดเก้าเดือน ปี 2563 นี้ กลุ่มบริษัทฯ มีผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 57.97 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน จำนวน 101.85 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากผลกระทบจากการอ่อนค่าของเงินบาท 2.94% และ 6.43% เมื่อเทียบกับสกุลเงินหลักซึ่งเป็นสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และปอนด์สเตอร์ลิง ตามลำดับ ส่วนใหญ่มาจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่รับรู้ ซึ่งเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทย่อยในต่างประเทศ

รายการอื่นของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ที่ 10.69 ล้านบาทลดลงร้อยละ 63.49 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีรายการอื่นอยู่ที่ 29.28 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทแพรนต้า ลอดจิ้ง จำกัดซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่งที่ทำธุรกิจให้เช่าหอพัก ได้ปรับลดอัตราค่าเช่าให้กับลูกค้า เพื่อช่วยเหลือเยียวยาผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ อยู่ที่ 18.23 ล้านบาท ในขณะที่ไตรมาสที่ 3 ปี 2562 มีรายได้ภาษีเงินได้อยู่ที่ 6.40 ล้านบาท เป็นผลมาจากในไตรมาสที่ 3 ปี 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีผลกำไรทางภาษีสูงกว่าในไตรมาสที่ 3 ปี 2562 ซึ่งทั้งหมดเกี่ยวข้องกับการเงินเฉพาะบริษัทฯ

กล่าวโดยสรุปว่า กลุ่มบริษัทฯ มีผลขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 97.43 ล้านบาท ลดลง เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีผลขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 286.63 ล้านบาท

สำหรับงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 ของกลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงไปเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

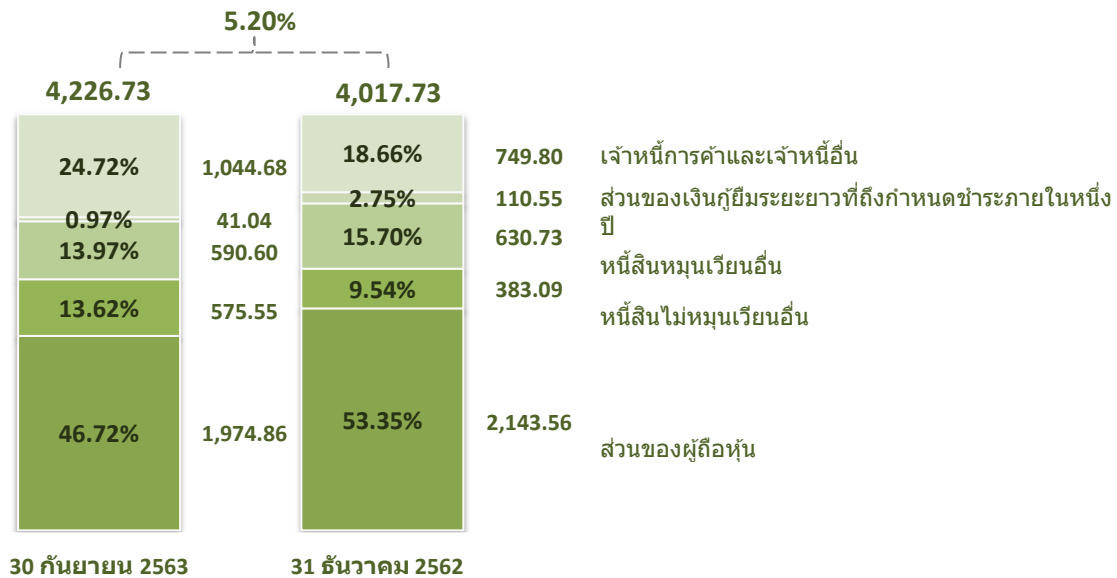
		สินทรัพย์รวม		หน่วย : ล้านบาท	
		5.20%			
		4,226.73		4,017.73	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	12.08%	510.62		13.63%	547.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	10.29%	435.12		10.97%	440.85
สินค้าคงเหลือ	40.13%	1,696.16		39.26%	1,577.44
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1.99%	84.29		2.12%	85.16
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	13.89%	587.05		14.62%	587.31
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	17.73%	749.27		14.84%	596.03
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3.89%	164.22		4.56%	183.19
		30 กันยายน 2563		31 ธันวาคม 2562	

ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม 4,226.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 209 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.20 จากวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์รวมมีสาเหตุหลักมาจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน (IFRS9) เรื่องสัญญาเช่า (IFRS16) มาถือปฏิบัติ ซึ่งรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานมาถือปฏิบัติครั้งแรก โดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 จึงทำให้มีการปรับลดรายการสินทรัพย์เกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินลง 12.10 ล้านบาท และรับรู้สินทรัพย์ที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 201.87 ล้านบาท

นอกจากนี้ การเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือเป็นผลมาจากมีสินค้ารอส่งให้กับลูกค้าในต่างประเทศ ขอเลื่อนการรับสินค้าจากมาตรการ Lockdown รอบสอง และสินค้าคงเหลือในฐานค่าปลั๊กที่มียอดสูงขึ้น เนื่องจากเป็นผลกระทบของวิกฤตโควิด19 จึงเป็นเหตุให้ยอดขายต่ำกว่าประมาณการ

หนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น

หน่วย : ล้านบาท



ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น 4,226.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 209 ล้านบาทหรือร้อยละ 5.20 จากวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยสาเหตุหลักมาจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน (TFRS9) เรื่องสัญญาเช่า (TFRS16) มาถือปฏิบัติ ซึ่งรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตรฐานมาถือปฏิบัติครั้งแรก โดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 31 มกราคม 2563 จึงทำให้มีการรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 201.87 ล้านบาท และปรับลดส่วนของผู้ถือหุ้นลง 12.10 ล้านบาท

นอกจากนี้ การเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น รวมทั้งหนี้สินหมุนเวียนและไม่หมุนเวียน เป็นผลมาจากการได้รับความร่วมมือจากคู่ค้าต่างๆ จากนโยบายชะลอค่าใช้จ่าย เนื่องจากเป็นผลกระทบจากวิกฤตโควิด19 ของกลุ่มบริษัทฯ และอีกสาเหตุหนึ่งที่เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้นมาจากการที่บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าวัตถุดิบเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม สำหรับเงินกู้ยืมระยะยาวที่ลดลง เนื่องจากบริษัทได้ทยอยจ่ายชำระคืนบางส่วน

งบกระแสเงินสดสำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิ (37.13) ล้านบาท ในขณะที่งวดเดียวกันของปีก่อนมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิ (2.29) ล้านบาท โดยแยกเป็นรายละเอียดกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรมดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	มกราคม – กันยายน 2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	174.38	(12.68)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(18.12)	(10.59)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(123.86)	(90.05)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(69.53)	111.03
กระแสเงินสดสุทธิ	(37.13)	(2.29)

กระแสเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงานสุทธิสำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 จำนวน 174.38 ล้านบาท ทั้งนี้ สาเหตุหลักเป็นผลจากการที่บริษัทฯ มีผลกำไรจากการดำเนินงานหลังปรับกระทบยอดรายการที่ไม่ใช่เงินสด 65.78 ล้านบาท มีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นที่เพิ่มขึ้น 272.29 ล้านบาท นอกจากนี้ มีเงินสดใช้ไปในสินค้าคงเหลือที่เพิ่มขึ้น 122.46 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนสุทธิสำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 จำนวน 18.12 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักมาจากเงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินสุทธิสำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 จำนวน 123.86 ล้านบาท สาเหตุจากการที่บริษัทฯ จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 105.80 ล้านบาท และยังคงชำระคืนเงินกู้ยืมและตัวสัญญาใช้เงินบางส่วนตามเวลาที่กำหนด รวมทั้งได้รับเงินจากการออกหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 24.31 ล้านบาท

ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงินสำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 จำนวน (69.53) ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากค่าเงินบาทอ่อนค่า 3.46%, 3.80% และ 9.25% เมื่อเทียบกับสกุลเงินหลักซึ่งเป็นสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ปอนด์สเตอร์ลิง และยูโร ตามลำดับ ส่งผลให้มีผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่รับรู้จากการแปลงค่าบการเงินของบริษัทฯ ย่อย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

ชันทัด สรไกรกิติกุล
ประธานกรรมการการเงินและบริหารความเสี่ยง

สำนักงานเลขานุการบริษัท
โทรศัพท์ 02-769-9999 ต่อ 431,403,436
โทรสาร 02-398-2141