

ที่ สล. 009/2564

1 มีนาคม 2564

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) ประจำปีไตรมาสที่ 4
และงวดสิบสองเดือน ปี 2563

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท แพรนต้า จิวเวลรี่ จำกัด (มหาชน) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานของงบการเงินรวมสำหรับ
ไตรมาสที่ 4 ปี 2563 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2562

สำหรับผลการดำเนินงานไตรมาสที่ 4 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เทียบจากงวดเดียวกันของปี
2562 โดยมีผลกำไรในส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 2.34 ล้านบาท ลดลง เมื่อเทียบกับงวดเดียวกัน
ของปีก่อนที่มีผลกำไรในส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 45.20 ล้านบาท หรือมีกำไรลดลงคิดเป็น
อัตราการ ร้อยละ 94.82 ดังรายละเอียดงบกำไรขาดทุนอย่างย่อ ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท		
	ตุลาคม – ธันวาคม		
	2563	2562	เปลี่ยนแปลง (%)
รายได้จากการขาย	785.02	1,089.88	(27.97%)
ต้นทุนขาย	587.24	811.70	(27.65%)
กำไรขั้นต้น	197.78	278.18	(28.90%)
อัตรากำไรขั้นต้น	25.19%	25.52%	(0.33%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	204.82	246.70	(16.98%)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(7.04)	31.48	(122.36%)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	10.76	10.44	3.07%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	1.70	28.39	(94.01%)
รายการอื่น (ค่าใช้จ่าย)	(41.09)	18.05	(327.65%)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	114.51	(22.65)	605.56%
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย (ขาดทุน)	54.98	(0.37)	14,959.46%
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2.34	45.20	(94.82%)

กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการขาย 785.02 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายอยู่ที่ 1,089.88 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 27.97 มาจากยอดขายในฐานการผลิตลดลง 34% จากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 67% ของยอดขายโดยรวมสืบเนื่องจาก กลุ่มบริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่มีการระบาดใหญ่ไปทั่วโลก

สำหรับฐานการค้าปลีก มียอดลดลง 17% ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 29% ของยอดขายโดยรวม ซึ่งช่วงไตรมาสที่ 4 ของทุกปีจะเป็นช่วง High Season แต่ไตรมาสที่ 4 ปี 2563 ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ระลอกใหม่ในประเทศไทย ในช่วงเดือนธันวาคม 2563

ในขณะที่ยอดขายในฐานการจัดจำหน่าย ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 4% ของยอดขายโดยรวม และเป็นสัดส่วนที่ลดลง เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ที่เป็นไปตามแผนงานที่ได้วางไว้

จึงทำให้ภาพรวมในไตรมาส 4 ปี 2563 นี้มี กำไรขั้นต้น 197.78 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ 25.19% ที่ใกล้เคียงกับปีก่อน

ในไตรมาสที่ 4 ปี 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารอยู่ที่ 204.82 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 16.98 เนื่องจากจากมาตรการชะลอค่าใช้จ่าย และการหยุดการดำเนินงานชั่วคราวในบางส่วนของงานจากผลกระทบของวิกฤตโควิด19 ทำให้กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องลดลง เนื่องจากมีรายการค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นครั้งเดียวรวมอยู่ ซึ่งเกี่ยวข้องกับการปรับลดฐานการจัดจำหน่าย 7.23 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่เงินสดส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน 5.17 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย 25.86 ล้านบาท หากไม่รวมผลกระทบดังกล่าวข้างต้น จะทำให้ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสุทธิ 166.56 ล้านบาท

กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานไม่รวมค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียวและค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่เงินสด

หน่วย : ล้านบาท

	ตุลาคม – ธันวาคม		
	2563	2562	เปลี่ยนแปลง (%)
รายได้จากการขาย	785.02	1,089.88	(27.97%)
ต้นทุนขาย	587.24	811.70	(27.65%)
กำไรขั้นต้น	197.78	278.18	(28.90%)
อัตรากำไรขั้นต้น	25.19%	25.52%	(0.33%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	204.82	246.70	(16.98%)
หัก ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียวและค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่เงินสด			
- ค่าใช้จ่ายในการปรับลดฐานการจัดจำหน่าย	7.23	36.30	(80.08%)
- ค่าใช้จ่ายสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	5.17	6.87	(24.74%)
- ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	25.86	16.70	54.80%
	166.56	186.82	(10.84%)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	31.21	91.35	(65.83%)

ดังนั้น กลุ่มบริษัทฯ มีผลขาดทุนจากการดำเนินงาน 7.04 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลกำไรจากการดำเนินงาน 31.48 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม หลังสุทธิจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียวและค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่เงินสด จะมีกำไรจากการดำเนินงานอยู่ที่ 31.21 ล้านบาท ตามที่ได้วิเคราะห์ข้างต้น

ในไตรมาสที่ 4 นี้ กลุ่มบริษัทฯ มีผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 1.70 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน จำนวน 28.39 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากผลกระทบจากการอ่อนค่าของเงินบาทในระหว่างไตรมาส ส่วนใหญ่มาจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่รับรู้ ซึ่งเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทย่อยในต่างประเทศ

รายการอื่นของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ที่ (41.09) ล้านบาท ในขณะที่ไตรมาสที่ 4 ปี 2562 ในขณะที่ปีก่อนมีรายการอื่น 18.05 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทย่อยที่ประเทศเยอรมนีชำระบัญชีเสร็จสิ้น จึงรับรู้รายการขาดทุนจากการเลิกกิจการของบริษัทย่อยในไตรมาสที่ 4 ปี 2563

กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ทางภาษีเงินได้ อยู่ที่ 114.51 ล้านบาท ในขณะที่ไตรมาสที่ 4 ปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายทางภาษีเงินได้ อยู่ที่ 22.65 ล้านบาท เป็นผลมาจากในไตรมาสที่ 4 ปี 2563 มีผลขาดทุนทางภาษีสูงกว่าไตรมาสเดียวกันปีก่อน และมาจากการรับรู้รายได้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจากขาดทุนสะสมที่คาดว่าจะได้ใช้ประโยชน์ในอนาคตของบริษัทและบริษัทย่อย

ในไตรมาสที่ 4 นี้ บริษัทฯ มีส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันปีก่อน

กล่าวโดยสรุปว่า กลุ่มบริษัทฯ มีผลกำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 2.34 ล้านบาท ลดลง เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีผลกำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 45.20 ล้านบาท

สำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 เทียบจากงวดเดียวกันของปี 2562 โดยมีผลขาดทุนในส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 95.10 ล้านบาท ลดลง เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนในส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 241.41 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการขาดทุนลดลงร้อยละ 66.61 ดังรายละเอียดงบกำไรขาดทุนอย่างย่อ ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท		
	มกราคม – ธันวาคม		
	2563	2562	เปลี่ยนแปลง (%)
รายได้จากการขาย	2,462.30	2,984.76	(17.50%)
ต้นทุนขาย	1,912.76	2,201.26	(13.11%)
กำไรขั้นต้น	549.54	783.50	(29.86%)
อัตรากำไรขั้นต้น	22.32%	26.25%	(3.93%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	675.93	940.50	(28.13%)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(126.39)	(157.00)	(19.50%)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	52.66	54.07	(2.61%)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	59.66	(73.46)	(181.21%)
รายการอื่น (ค่าใช้จ่าย)	(30.40)	47.34	(164.22%)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	96.28	(16.25)	692.49%
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯย่อย (ขาดทุน)	41.59	(12.03)	445.72%
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(95.10)	(241.41)	(60.61%)

กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้จากการขาย 2,462.30 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้จากการขาย อยู่ที่ 2,984.76 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 17.50 มาจากยอดขายในฐานะการผลิตลดลง 21% จากปีก่อน ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 61% ของยอดขายโดยรวม สืบเนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่มีการระบาดใหญ่ไปทั่วโลก ส่งผลโดยตรงต่อลูกค้ารายหลักของบริษัทฯ ในฐานะการผลิต จึงทำให้มียอดขายต่ำลง

สำหรับฐานะการค้าปลีก มียอดลดลง 5% ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 34% ของยอดขายโดยรวม ซึ่งได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ที่มีการระบาดใหญ่ไปทั่วโลก โดยตั้งแต่ในไตรมาสที่ 1 ปี 2563 หลายประเทศทั่วโลกมีประกาศจากหน่วยงานภาครัฐให้บริษัทฯ ที่ดำเนินการอยู่ในห้างสรรพสินค้าต้องหยุดกิจการชั่วคราว ในประเทศไทยมีผลวันที่ 22 มีนาคม 2563 และในประเทศเวียดนามมีผลวันที่ 27 มีนาคม 2563 ทั้งนี้หลังจากสถานการณ์คลี่คลายในระยะแรก ประเทศเวียดนาม และประเทศไทยได้กลับมาเปิดกิจการเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2563 และวันที่ 17 พฤษภาคม 2563 ตามลำดับ อีกทั้งในช่วงเดือนธันวาคม 2563 ยังได้รับผลกระทบจากสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ระลอกใหม่ในประเทศไทย ส่งผลให้ฐานค้าปลีกมีรายได้ลดลง

ในขณะที่ยอดขายในฐานะการจัดจำหน่าย ซึ่งคิดเป็นสัดส่วน 5% ของยอดขายโดยรวม มียอดลดลง 35% เมื่อเทียบกับปีก่อน เป็นผลมาจากการปรับแผนงานปรับลดฐานกิจการที่ไม่สร้างกำไร เมื่อเปรียบเทียบยอดขายงวดเดียวกันของปีก่อนที่ยังไม่ได้มีผลกระทบจากการเลิกกิจการบริษัทย่อยที่ประเทศฝรั่งเศสในไตรมาสที่ 2 ปี 2562

ทั้งนี้ ฐานะการผลิต ได้มีการปิดกิจการบางส่วนชั่วคราวและลดชั่วโมงการทำงานลง แต่ยังคงต้องจ่ายต้นทุนคงที่แม้จะมีคำสั่งซื้อเพียงเล็กน้อยก็ตาม รวมไปถึงการขายวัตถุดิบคงเหลือจากฐานะการผลิตเพื่อบริหารกระแสเงินสด รวมถึงฐานค้าปลีกได้มีการจัดรายการส่งเสริมการขายเพิ่มมากขึ้น จึงทำให้มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำลง

จึงทำให้ภาพรวมในปี 2563 นี้มีกำไรขั้นต้น 549.54 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ 22.32% ในขณะที่ปีก่อนอยู่ที่ 26.25%

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ที่ 675.93 ล้านบาทลดลงร้อยละ 28.13 เนื่องจากจากมาตรการชะลอค่าใช้จ่าย และการหยุดการดำเนินงานชั่วคราวในบางส่วนงานจากผลกระทบของวิกฤตโควิด19 ทำให้กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องลดลง นอกจากนี้ปีก่อน มีรายการค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นครั้งเดียวรวมอยู่ 110.02 ล้านบาท แบ่งเป็นค่าใช้จ่ายสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานส่วนที่ไม่เกี่ยวข้องกับการผลิต 28.77 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการปรับลดฐานกิจการที่ไม่สร้างกำไรในประเทศฝรั่งเศส เป็นขาดทุนจากการจำหน่ายสิทธิการเช่า 11.27 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการปรับลดฐานการจัดจำหน่าย 69.98 ล้านบาท

สำหรับปี 2563 นี้ กลุ่มบริษัทฯ มีผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 59.66 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน จำนวน 73.46 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากผลกระทบจากการอ่อนค่าของเงินบาท 6.98% และ 4.25% เมื่อเทียบกับสกุลเงินหลักซึ่งเป็นสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกา และปอนด์สเตอร์ลิง ตามลำดับ ส่วนใหญ่มาจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่รับรู้ ซึ่งเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทย่อยในต่างประเทศ

รายการอื่นของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ที่ (30.40) ล้านบาท ลดลงร้อยละ 164.22 เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายการอื่นอยู่ที่ 47.34 ล้านบาท โดยหลักเนื่องจากบริษัทย่อยที่ประเทศเยอรมนีชำระบัญชีเสร็จสิ้น จึงรับรู้รายการขาดทุนจากการเลิกกิจการของบริษัทย่อยในไตรมาสที่ 4 ปี 2563 71.87 ล้านบาท

กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้ภาษีเงินได้ อยู่ที่ 96.28 ล้านบาท ในขณะที่ปีก่อน มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ อยู่ที่ 16.25 ล้านบาท เป็นผลมาจากเป็นผลมาจากในไตรมาสที่ 4 ปี 2563 มีผลขาดทุนทางภาษีสูงกว่าปีก่อน และมาจากการรับรู้รายได้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจากขาดทุนสะสมที่คาดว่าจะได้ใช้ประโยชน์ในอนาคตของบริษัทและบริษัทย่อย

กล่าวโดยสรุปว่า กลุ่มบริษัทฯ มีผลขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 95.10 ล้านบาท ลดลง เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ที่มีผลขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จำนวน 241.41 ล้านบาท

สำหรับงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ของกลุ่มบริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลงไปเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

		สินทรัพย์รวม			
		0.58%			

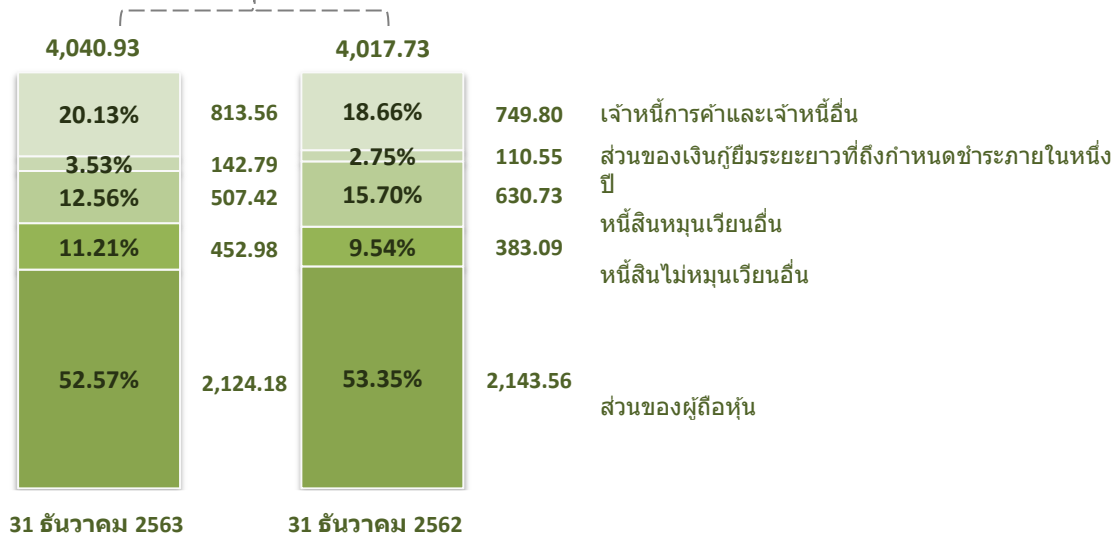
		4,040.93		4,017.73	
				หน่วย : ล้านบาท	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	10.97%	443.48		13.63%	547.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9.68%	391.07		10.97%	440.85
สินค้าคงเหลือ	37.91%	1,532.01		39.26%	1,577.44
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1.58%	63.68		2.12%	85.16
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14.53%	586.97		14.62%	587.31
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	17.87%	721.99		14.84%	596.03
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	7.47%	301.73		4.56%	183.19
		31 ธันวาคม 2563		31 ธันวาคม 2562	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม 4,040.93 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23.20 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.58 จากวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์รวมมีสาเหตุหลักมาจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินใหม่ กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน (IFRS9) เรื่องสัญญาเช่า (IFRS16) มาถือปฏิบัติ ซึ่งรับรู้ผลกระทบสะสมของการนำมาตราฐานมาถือปฏิบัติครั้งแรก โดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 จึงทำให้มีการปรับลดรายการสินทรัพย์เกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินลง 12.10 ล้านบาท และรับรู้สินทรัพย์ที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 201.87 ล้านบาท

นอกจากนี้ การลดลงของสินค้าคงเหลือเป็นผลมาจากการบริหารจัดการสินค้าคงเหลือ รวมถึงลูกหนี้การค้าลดลงจากการได้รับชำระจากลูกค้า

หนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น
0.58%

หน่วย : ล้านบาท



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีหนี้สินรวมและส่วนของผู้ถือหุ้น 4,040.93 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23.20 ล้านบาทหรือร้อยละ 0.58 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 มาจากการที่บริษัทมีเจ้าหนี้ค่าวัตถุดิบเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม สำหรับเงินกู้ยืมระยะยาวที่ลดลง เนื่องจากบริษัทได้ทยอยจ่ายชำระคืนบางส่วน

งบกระแสเงินสดสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิ (104.26) ล้านบาท ในขณะที่ปีก่อนมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิ 150.91 ล้านบาท โดยแยกเป็นรายละเอียดกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรมดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	มกราคม – ธันวาคม 2563	2562
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	157.50	50.71
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(61.74)	(20.27)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(153.02)	25.81
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(47.00)	94.66
กระแสเงินสดสุทธิ	(104.26)	150.91

กระแสเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงานสุทธิสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 157.50 ล้านบาท ทั้งนี้ สาเหตุหลักเป็นผลจากการที่บริษัทฯ มีผลกำไรจากการดำเนินงานหลังปรับกระทบยอดรายการที่ไม่ใช่เงินสด 99.87 ล้านบาท มีการได้รับชำระหนี้จากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 26.50 ล้านบาท มีสินค้าคงเหลือลดลง 44.57 ล้านบาท มีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นที่เพิ่มขึ้น 73.71 ล้านบาท นอกจากนี้ ได้มีการจ่ายค่าใช้จ่ายให้พนักงานที่เกษียณอายุของบริษัทฯ 14.82 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนสุทธิสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 61.74 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักมาจากเงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินสุทธิสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 153.02 ล้านบาท สาเหตุจากการที่บริษัทฯ จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 151.40 ล้านบาท และยังคงชำระคืนเงินกู้ยืมและตัวสัญญาใช้เงินบางส่วนตามเวลาที่กำหนด รวมทั้งได้รับเงินจากการออกหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิ จำนวน 24.31 ล้านบาท

ผลต่างจากการแปลงค่าเงินบาทสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน (47.00) ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากค่าเงินบาทอ่อนค่า 1.11%, 3.74% และ 8.88% เมื่อเทียบกับสกุลเงินหลักซึ่งเป็นสกุลดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ปอนด์สเตอร์ลิง และยูโร ตามลำดับ ส่งผลให้มีผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่รับรู้จากการแปลงค่าเงินบาทของบริษัทฯ ย่อย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

ชันทัด สรไกรกิติกุล
ประธานกรรมการการเงินและบริหารความเสี่ยง

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