

วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564

บริษัท บางกอกเร็นซ์ จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน
ภาพรวมธุรกิจ
ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		
	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563	เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	1,729	1,423	21
ต้นทุนขาย	(1,476)	(1,211)	(22)
กำไรขั้นต้น	253	212	19
% กำไรขั้นต้น	15%	15%	
รายได้อื่น	(0)	4	(109)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(230)	(188)	(22)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	23	28	(19)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(1)	3	(146)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและรายได้ภาษีเงินได้	22	31	(29)
ต้นทุนทางการเงิน	(59)	(45)	(31)
รายได้ภาษีเงินได้	5	5	(1)
ขาดทุนสำหรับงวด	(32)	(9)	(268)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	0	1	(86)
ขาดทุนสำหรับงวดส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	(32)	(8)	(273)
กำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษีเงินได้และค่าเสื่อมราคา	108	121	(11)

ภาพรวมการดำเนินธุรกิจ ในไตรมาสสามของปี 2564 เติบโตอย่างต่อเนื่อง เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันกับปีก่อนจากการบริหารจัดการที่เหมาะสม ฝ่ายบริหารได้ปรับตัวให้เข้ากับสถานการณ์การแพร่ระบาดในปัจจุบันอย่างรวดเร็วและทันท่วงที

ในทางกลับกัน ต้นทุนขายเพิ่มขึ้น โดยเฉพาะค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 ต้นทุนเพิ่มขึ้นเนื่องจากค่าใช้จ่ายด้านระบบการจัดการการส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายในการป้องกัน COVID-19 รวมทั้งราคาสินค้าโภคภัณฑ์โดยรวมที่เพิ่มขึ้น

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่		
	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563	เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	5,102	4,341	18
ต้นทุนขาย	(4,324)	(3,771)	(15)
กำไรขั้นต้น	778	570	37
% กำไรขั้นต้น	15%	13%	
รายได้อื่น	2	11	(80)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(641)	(666)	4
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(55)	-	100
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าราคาทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงิน ไม่หมุนเวียนอื่นด้วยมูลค่ายุติธรรม	(10)	-	100
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	74	(85)	187
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(8)	(8)	(4)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและรายได้ภาษีเงินได้	66	(93)	171
ต้นทุนทางการเงิน	(155)	(124)	(25)
รายได้ภาษีเงินได้	15	56	(74)
ขาดทุนสำหรับงวด	(74)	(161)	54
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1	2	(68)
ขาดทุนสำหรับงวดส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	(73)	(159)	54
กำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษีเงินได้และค่าเสื่อมราคา	358	178	101

ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 มียอดขายและผลประกอบการดีขึ้นจากงวดเดียวกันกับปีก่อน ยอดขายและผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นเนื่องจากกลยุทธ์การจัดการที่มีประสิทธิภาพในการรับมือกับสถานการณ์ที่มีการระบาดใหญ่

ในทางกลับกัน กลุ่มบริษัทยังคงขาดทุนสุทธิจากสถานการณ์การระบาดของ COVID-19 ในปัจจุบัน

ฐานะการเงิน

	ณ วันที่		เปลี่ยนแปลง ร้อยละ
	30 กันยายน 2564	31 ธันวาคม 2563	
	ล้านบาท	ล้านบาท	
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	3,042	2,494	22
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	7,917	8,504	(7)
รวมสินทรัพย์	10,959	10,998	(0)
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2,961	4,393	(33)
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	3,961	2,538	56
รวมหนี้สิน	6,922	6,931	(0)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	4,037	4,067	(1)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	10,959	10,998	(0)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม 10,959 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 39 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวม 6,922 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 9 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากการลดลงของเจ้าหนี้การค้า

ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมลดลงจากผลขาดทุนสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่อง	30 กันยายน 2564	31 ธันวาคม 2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.03	0.57
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.47	0.18
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการใช้สินทรัพย์	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	8.58	7.81
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	31	35
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ถาวร (เท่า)	1.05	0.84
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	8.09	7.75
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	33	35
วงจรเงินสด (วัน)	99	117
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	2.66	2.30
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	101	117
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.47	0.40
อัตราส่วนที่แสดงถึงความเสี่ยงจากการกู้ยืม		
ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	0.42	(0.75)
	30 กันยายน 2564	31 ธันวาคม 2563
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.71	1.70
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	15.3%	13.1%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	(1.4%)	(3.7%)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	0.6%	(0.9%)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	(1.8%)	(3.9%)

ปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

การหยุดชะงักของธุรกิจในช่วง COVID-19 และราคาสินค้าโภคภัณฑ์โลกที่พุ่งสูงขึ้น รวมทั้งการขาดแคลนแรงงานเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในอนาคต

กลุ่มบริษัทได้ดำเนินมาตรการควบคุมสถานการณ์ต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ในองค์กรอย่างเคร่งครัด

ขอแสดงความนับถือ



นายโจเซฟ สุเชาว์วิณิช
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร