



ที่ สนญ.3012/088/2565

11 กุมภาพันธ์ 2565

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

เรียน กรรมการผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท เสริมสุข จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“บริษัท”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานรวมและฐานะทางการเงินรวมสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีรายละเอียดดังนี้

ผลการดำเนินงานสำหรับสำหรับงวด 3 เดือน ไตรมาส 1/2564-2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายได้จากการขายและบริการ

บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวมทั้งสิ้นจำนวน 2,381 ล้านบาท ลดลง 9 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.4% ปรับตัวลดลงเล็กน้อยจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากยังคงได้รับผลกระทบของการแพร่ระบาดของโควิด-19 อย่างไรก็ดีตาม ชดเชยด้วยการที่บริษัทขยายการขายช่องทางจำหน่ายแบบดั้งเดิม (Traditional Trade) เพิ่มช่องทางการจำหน่ายในร้านค้าปลีก ร้านค้าในชุมชนต่างๆ เพื่อให้ผู้บริโภคสามารถเข้าถึงสินค้าได้มากยิ่งขึ้น

ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการ

บริษัทมีต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการรวม เท่ากับ 1,645 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.4% เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากต้นทุนวัตถุดิบและบรรจุภัณฑ์ปรับตัวเพิ่มขึ้น ชดเชยด้วยการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตอย่างต่อเนื่อง

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

บริษัทมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายรวม เท่ากับ 597 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7 ล้านบาทหรือ คิดเป็น 1.2% เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากการลงทุนในตราสินค้าน้ำดื่มคริสตัล เพื่อรักษาความเป็นผู้นำในตลาดน้ำดื่มได้อย่างต่อเนื่อง ผ่านแคมเปญสื่อสารการตลาด “สดชื่นทั่วทิศ คุณภาพทั่วไทย” โดยการนำเสนอขวดฟิอี่ที่ลายใหม่ 4 ดีไซน์ “สดชื่น-ม่วงใจ-ม่วงชื่น-หรรอยแรง” เพื่อส่งมอบความสุขและสร้างความมั่นใจว่าไม่ว่าจะอยู่ภาคไหน ผู้บริโภคจะได้ดื่มน้ำที่มีคุณภาพ



ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารรวม เท่ากับ 155 ล้านบาท ลดลง 7 ล้านบาท หรือคิดเป็น 4.3% เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน จากมาตรการการควบคุมค่าใช้จ่ายให้มีความรัดกุมและมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

กำไรสุทธิ

กำไรสุทธิของบริษัทในไตรมาส 1/2564-2565 เท่ากับ 33 ล้านบาท ปรับตัวลดลง 22 ล้านบาท หรือคิดเป็น 40.0% จากผลกำไรสุทธิ 55 ล้านบาท ในงวดเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักมาจากต้นทุนขายและต้นทุนในการจัดจำหน่ายปรับตัวเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงรักษาความสามารถในการทำกำไรได้ ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19

บริษัทมีผลกำไรต่อหุ้นเป็นจำนวน 0.12 บาท ลดลง 0.09 บาทต่อหุ้น เมื่อเทียบกับผลกำไรต่อหุ้น 0.21 บาท ในงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุผลที่อธิบายข้างต้น

ฐานะทางการเงินสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 12,661 ล้านบาท ลดลง 121 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.9% เมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 2,871 ล้านบาท ลดลง 54 ล้านบาท หรือคิดเป็น 1.8% สาเหตุหลักมาจากการลดลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เนื่องจากการจ่ายชำระหนี้สินหมุนเวียนจากการดำเนินงานปกติ

บริษัทมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 9,790 ล้านบาท ลดลง 67 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.7% สาเหตุหลักมาจากการลดลงของมูลค่าอาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ จากค่าเสื่อมราคา สุทธิด้วยการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนในบริษัทร่วมจากส่วนแบ่งกำไร

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 3,627 ล้านบาท ลดลง 153 ล้านบาท หรือคิดเป็น 4.1% เมื่อเทียบกับหนี้สินรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 โดยมีรายละเอียดดังนี้

บริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 1,753 ล้านบาท ลดลง 168 ล้านบาท หรือคิดเป็น 8.8% สาเหตุหลักมาจากการลดลงของเจ้าหนี้อื่น จากการจ่ายชำระค่าใช้จ่ายพนักงานประจำปีในไตรมาสนี้

บริษัทมีหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 1,874 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.8% สาเหตุหลักมาจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังเกษียณอายุเพิ่มขึ้น



ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 9,034 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 33 ล้านบาท หรือคิดเป็น 0.4% จากส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของผลกำไรสุทธิสำหรับงวด 33 ล้านบาท

งบกระแสเงินสด

บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวน 991 ล้านบาท ลดลง 76 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 สาเหตุหลักมาจากกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 48 ล้านบาท จากการจ่ายชำระค่าใช้จ่ายพนักงานประจำปีในไตรมาสนี้ เงินสดใช้ไปสำหรับการลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวน 40 ล้านบาท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของกิจการ และการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 21 ล้านบาท สุทธิด้วยเงินปันผลและดอกเบี้ยรับจำนวน 32 ล้านบาท โดยภาพรวมบริษัทยังคงมีสถานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง สะท้อนได้จากการที่บริษัทไม่มีเงินกู้ยืมที่มีภาระดอกเบี้ย และมีสภาพคล่องทางการเงินสูง

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายโฆษิต สุขสิงห์)

กรรมการผู้จัดการ