

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

เลขที่ MORE ACC 001/2565

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

เรียน กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท มอร์ริเทิร์น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เมื่อเทียบกับช่วงระยะเวลาเดียวกันปีก่อนหน้า ดังต่อไปนี้

รายได้

ในงบการเงินรวม บริษัทมีรายได้จากการขายและบริการรวมจำนวน 127.72 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับงบการเงินงวดเดียวกันของปี 2563 บริษัทมีรายได้จากการขายและบริการรวมจำนวน 27.62 ล้านบาท มียอดเพิ่มขึ้นจำนวน 100.1 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 362.42 เนื่องจาก (1) ในปี 2564 บริษัทมีรายได้จากธุรกิจให้บริการด้านบุคลากรจำนวน 65.41 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 43.61 ล้านบาท เนื่องจากจำนวนศูนย์ที่ให้บริการเพิ่มขึ้น 77 ศูนย์บริการ รวมเป็น 247 ศูนย์บริการ (2) ในปี 2564 บริษัทมีรายได้จากธุรกิจจำหน่ายน้ำประปา จำนวน 23.17 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 19.13 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของบริษัทย่อยในธุรกิจจำหน่ายน้ำประปา (อบต.ปลวกแดง) ตั้งแต่ช่วงต้นปี 2564 (3) ในปี 2564 บริษัทมีรายได้จากธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพร จำนวน 9.62 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีการลงทุนในบริษัทย่อยที่ดำเนินธุรกิจดังกล่าวในช่วงไตรมาส 3 และบริษัทได้ทำการจำหน่ายบริษัทดังกล่าวออกในไตรมาส 4

ค่าใช้จ่าย

ในงบการเงินรวม บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมจำนวน 136.34 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับงบการเงินงวดเดียวกันของปี 2563 บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมจำนวน 89.04 ล้านบาท มียอดเพิ่มขึ้นจำนวน 47.30 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 53.13 ประกอบด้วย ต้นทุนขายและต้นทุนให้บริการ จำนวน 99.43 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 75.95 ล้านบาท เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของต้นทุนขายและต้นทุนให้บริการจากธุรกิจให้บริการด้านบุคลากรจากการให้บริการที่เพิ่มขึ้น และมีการดำเนินธุรกิจจำหน่ายน้ำประปาและจำหน่ายผลิตภัณฑ์สมุนไพรที่เพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายในการบริหารรวม 41.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 5.95 ล้านบาท

รายได้อื่น

ในงบการเงินรวม บริษัทมีรายได้อื่นรวมจำนวน 1,169.80 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับงบการเงินงวดเดียวกันของปี 2563 บริษัทมีรายได้อื่นรวม 14.65 ล้านบาท มียอดเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 1,155.15 ล้านบาท เนื่องจาก (1) ในปี 2564 บริษัทได้ทำสัญญาปรับปรุงโครงสร้างหนี้กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง โดยมีการลดหนี้สินจากภาระค้ำประกันให้ ทำให้บริษัทต้องกลับรายการค่าเพื่อประมาณการหนี้สินจากภาระค้ำประกันที่เคยบันทึกไว้ จำนวน 95.38 ล้านบาท โดยแสดงรายการภายใต้ “ค่าเพื่อประมาณการหนี้สินจากภาระค้ำประกัน (กลับรายการ)” (2) ในปี 2564 บริษัทได้มีการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยบริษัทได้รับหุ้นสามัญแทนการชำระด้วยเงินสด เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2564 ซึ่งทำให้มีกำไรจากการขายเงินลงทุนดังกล่าว จำนวน 1,054.50 ล้านบาท



กำไร(ขาดทุน)สุทธิ

ในงบการเงินรวม บริษัทมีผลกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ จำนวน 1,158.67 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2563 มีผลขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่เป็นจำนวน 47.22 ล้านบาท กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น เท่ากับ 1,205.89 ล้านบาท เกิดจากสาเหตุดังกล่าวข้างต้น

นอกจากนี้ บริษัทขอรายงานความคืบหน้าตามที่บริษัทได้ชี้แจงข้อมูลในงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ลงวันที่ 3 เมษายน 2562 ดังนี้

- การติดตามภาระหนี้คงค้างของบริษัท ไพรม์ไทม์ เอ็นเตอร์เทนเมนท์ จำกัด (PTE)

หน่วย : ล้านบาท

บริษัทที่กู้ยืม	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	เงินต้น	ดอกเบี้ย	เงินต้น	ดอกเบี้ย
บริษัท มอร์ พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ซึ่ง เป็นบริษัทย่อย 99.99% (PROP)	31.62	12.97	31.62	11.80

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีมูลหนี้คงเหลือ 31.62 ล้านบาท และดอกเบี้ย 12.97 ล้านบาท (ณ 31 ธันวาคม 2563 มีมูลหนี้คงเหลือ 31.62 ล้านบาท และดอกเบี้ย 11.80 ล้านบาท) ปัจจุบันอยู่ระหว่างรอการเจรจาของ PTE กับธนาคารซึ่งมีความเกี่ยวข้องกับการชำระคืนเงินในส่วนนี้ เพื่อให้เกิดความแน่นอนของมูลค่าหนี้สินคงค้างและที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท เนื่องจากปัจจุบัน PTE ถูกธนาคารดังกล่าวฟ้องร้องให้ชำระหนี้เงินกู้ยืม และอยู่ระหว่างการพิจารณาตีในชั้นศาลเพื่อขอผ่อนชำระหนี้เงินกู้ยืม ส่งผลให้ PTE มีการเจรจาเพื่อขอขยายเวลาในการชำระหนี้จนกว่าจะทราบผลของคดีและมูลค่าหนี้สินที่ชัดเจน ในส่วนของแผนการชำระเงินของ PTE ปัจจุบันยังไม่มีแผนการชำระหนี้ อย่างไรก็ตามคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารเร่งดำเนินการติดตามทวงถามและชี้แจงความคืบหน้าของการดำเนินการในการประชุมทุกไตรมาส โดยฝ่ายบริหารมีความเห็นให้ฟ้องร้องดำเนินคดีจนถึงที่สุด ปัจจุบันอยู่ระหว่างการยื่นหนังสือขอให้ชำระหนี้ และหากบริษัทเพิกเฉยจะดำเนินการตามขั้นตอนฟ้องร้องต่อไป ทั้งนี้บริษัทจะรายงานความคืบหน้าให้ทราบต่อไป

- การติดตามภาระหนี้คงค้างของบริษัท ฮอลลิวูด (ประเทศไทย) (HLW)

หน่วย : ล้านบาท

บริษัท	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) (MORE)	6.37	6.37

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มียอดลูกหนี้ค่าสิทธิภาพยนตร์ 6.37 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มียอดลูกหนี้ค่าสิทธิภาพยนตร์ 6.37 ล้านบาท) โดยมีกำหนดชำระคืนในเดือนพฤศจิกายน 2561 จำนวน 2.00 ล้านบาท เดือนธันวาคม 2561 จำนวน 2.00 ล้านบาท และภายในเดือนธันวาคม 2562 ชำระส่วนที่เหลือทั้งจำนวน อย่างไรก็ตามเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2561 HLW ได้ส่งหนังสือแจ้งเลื่อนการชำระหนี้ออกไปเนื่องจากปัญหาจากการเรียกเก็บเงินของลูกค้า โดยจะเริ่มดำเนินการชำระหนี้งวดแรกตามแผนในไตรมาส 1 ปี 2562 และส่วนที่เหลือภายในเดือนธันวาคม 2562 โดยสิ้นไตรมาสที่ 1 ปี 2562 HLW ได้แจ้งขอเลื่อนการจ่ายชำระหนี้ไปอีก 30 วัน ซึ่งในเดือนพฤษภาคม 2562 บริษัทได้รับชำระหนี้จำนวน 2.00 ล้านบาท

บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน)

เลขทะเบียนนิติบุคคล 0107554000143

เลขที่ 222/148-150 อาคารชุดบ้านสวนจตุจักร ซอยวิภาวดีรังสิต 17 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร



เรียบร้อยแล้ว อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารเร่งดำเนินการติดตามทวงถามหนี้ค้างชำระส่วนที่เหลือ โดยเข้าไปเจรจากับฝ่ายบริหารของ HLW และชี้แจงความคืบหน้าของการดำเนินการในการประชุมทุกไตรมาส

รายละเอียดการติดตามภาระหนี้เงินให้กู้ยืมคงค้างกับกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

- การติดตามภาระหนี้คงค้างของบริษัท มอร์ เน็ทเวิร์ค แอนด์ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด (MNE) สัดส่วนการถือหุ้น 99.99%

หน่วย : ล้านบาท

บริษัทที่ให้กู้ยืม	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	เงินต้น	ดอกเบี้ย	เงินต้น	ดอกเบี้ย
บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) (MORE)	56.25	9.57	52.10	6.81

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มียอดหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยค้างชำระจำนวนรวม 65.82 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มียอดหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยค้างชำระจำนวนรวม 58.91 ล้านบาท) โดย MNE ยังไม่มีแผนการชำระหนี้ดังกล่าว ซึ่งการให้กู้ยืมเงินดังกล่าว มีวัตถุประสงค์เพื่อนำไปลงทุนในบริษัท เสมิวดูทิลิตี้ส์ จำกัด เมื่อปี 2558 และส่วนหนึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อนำไปเป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัทย่อย เงินให้กู้ยืมดังกล่าวบริษัทยังไม่ได้มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ เนื่องจากฝ่ายบริหารพิจารณาแล้ว เห็นว่าบริษัทย่อย เพิ่งเริ่มดำเนินธุรกิจในปี 2563 และเริ่มมีรายได้ อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารติดตามและชี้แจงความคืบหน้าในการประชุมทุกไตรมาส

- การติดตามภาระหนี้คงค้างของบริษัท ดีเอ็นเอ เฟรชเออร์ จำกัด (DNE) สัดส่วนการถือหุ้น 49.99%

หน่วย : ล้านบาท

บริษัทที่ให้กู้ยืม	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	เงินต้น	ดอกเบี้ย	เงินต้น	ดอกเบี้ย
บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน) (MORE)	51.15	22.43	51.15	20.53

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มียอดหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยค้างชำระจำนวนรวม 73.58 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มียอดหนี้เงินต้นและดอกเบี้ยค้างชำระจำนวนรวม 71.68 ล้านบาท) โดย DNE ยังไม่มีแผนการชำระหนี้ดังกล่าว เนื่องจากปัจจุบันบริษัทไม่ได้ดำเนินธุรกิจ การให้เงินกู้ยืมดังกล่าวไม่ได้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และให้การสนับสนุนทางการเงินแก่ DNE เป็นหลัก โดยการให้กู้ยืมเงินมีวัตถุประสงค์เพื่อนำไปลงทุนในโครงการติดตั้งสื่อโฆษณาในสนามบินสุวรรณภูมิ เมื่อปี 2557- ปี 2558 เงินให้กู้ยืมดังกล่าวบริษัทได้มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้ครบถ้วนแล้ว โดยคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารหาแนวทางและชี้แจงความคืบหน้าในการประชุมทุกไตรมาส ทั้งนี้บริษัทจะรายงานความคืบหน้าให้ทราบต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นายศิริศักดิ์ ปิยทัตสิกุล)

กรรมการ

บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน)

เลขทะเบียนนิติบุคคล 0107554000143

เลขที่ 222/148-150 อาคารชุดบ้านสวนจตุจักร ซอยวิภาวดีรังสิต 17 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร