

เรื่อง ขี้แจงผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“UREKA”มี) ขอเรียนขี้แจงผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

สรุปผลการดำเนินงานของ UREKA	รายได้รวม	ต้นทุนการขาย	กำไรขั้นต้น	EBIT	กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ
	159.1 อ.บ.	72.68 อ.บ.	32%	30.34 อ.บ.	19.57 อ.บ.	12%
งบกำไรขาดทุน	ไตรมาส 4	ไตรมาส 4	กำไรขั้นต้น	EBIT	กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ
หน่วย : พันบาท	ปี 2564	ปี 2563	เปลี่ยนแปลง	รายปี	รายปี	เปลี่ยนแปลง
			(% qoq)	2564	2563	(% yoy)
รายได้						
รายได้จากการขายและการให้บริการ	19,438.40	2,166.18	797%	96,031.40	27,179.18	253%
รายได้ดอกรเบื้อ	9.72	14.50	-33%	14.72	47.50	-69%
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ	-	-		1,500.42	-	
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	49,093.36	-	100%	49,093.36	-	100%
รายได้อื่น	6,508.53	1,378.52	372%	12,455.53	8,989.52	39%
รวมรายได้	75,050.01	3,559.20	2009% ▲	159,095.42	36,216.20	339% ▲
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขายและการให้บริการ	21,347.89	1,495.83	1327%	72,672.89	23,613.83	208%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	372.43	92.82	301%	785.43	1,340.82	-41%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	16,872.41	36,045.38	-53%	70,116.41	112,814.38	-38%
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ	-	246.03	-100%	-	246.03	-100%
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิต (กลับรายการ)	- 81.39	-		- 6,053.39	-	
ค่าเพื่อมูลค่าสินค้าลดลง (กลับรายการ)	151.03	-		- 8,762.97	-	
ต้นทุนทางการเงิน	2,491.54	1,834.30	36%	10,496.54	6,863.30	53%
รวมค่าใช้จ่าย	41,153.91	39,714.36	4%	139,254.91	144,878.36	-4%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนหักภาษีเงินได้	33,841.52	- 36,155.15	194% ▲	19,840.52	- 108,662.15	118% ▲
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	- 4,705.07	- 4,586.95		- 276.07	- 2,050.95	
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	29,136.45	- 40,742.11	172% ▲	19,564.45	- 110,713.11	118% ▲
งบแสดงฐานะทางการเงิน	รายปี	รายปี	เปลี่ยนแปลง	อัตราส่วนที่สำคัญทางการเงิน 2564		
หน่วย : พันบาท	2564	2563	(% yoy)	อัตราส่วนวัดการหนี้สิน (Leverage Ratio):		
สินทรัพย์หมุนเวียน	257,004.70	54,980.84	367%	อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (D/E) 0.43		
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	835,828.09	528,001.02	58%	อัตราส่วนสภาพคล่องทางการเงิน (Liquidity Ratio):		
รวมสินทรัพย์	1,092,832.79	582,981.86	87%	อัตราส่วนเงินหมุนเวียน (Current Ratio) 1.02		
หนี้สิน	330,131.18	262,190.68	26%	อัตราส่วนวัดความสามารถทำกำไร (Profitability Ratios):		
ส่วนของผู้ถือหุ้น	762,701.61	320,791.18	138%	อัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin) 12%		
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,092,832.79	582,981.86	87%	ROE 3%		

งบการเงินแสดงกำไรขาดทุนรวมของ UREKA มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง โดยมีรายการสำคัญ ดังนี้

1. UREKA มีรายได้รวมสำหรับปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวน 159.10 ล้านบาท รายได้รวมเพิ่มขึ้น 122.88 ล้านบาท หรือเท่ากับอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 339 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

เป็นผลสืบเนื่องมาจากช่วงไตรมาส 3/2564 ที่ UREKA มีการพัฒนาแผนกลยุทธ์การขายเพื่อที่จะเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายให้ดีขึ้น และนอกจากรายได้จากธุรกิจหลัก UREKA มีแหล่งที่มาของรายได้เพิ่มขึ้นคือ รายได้จากการรับเหมาก่อสร้างระบบโครงข่ายจากกลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงิน 33.6 ล้านบาท นอกจากนี้ ในไตรมาส 4/2564 หลังจากได้รับการอนุมัติการเข้าทำรายการได้มาซึ่งสิทธิของ บริษัท เอ.พี.ดับเบิลยู อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด จากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 บริษัทได้ดำเนินการเข้าทำรายการเสร็จสิ้นในวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 จึงส่งผลให้ UREKA มีแหล่งที่มาของรายได้เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นรายได้จากการผลิตและจำหน่ายเม็ดพลาสติกกรีไซเคิล จำนวน 8.5 ล้านบาท และบริษัทได้จำหน่ายบริษัทย่อย คือ บริษัท บีเอส มายโค ไปโอเทค จำกัด มีผลทำให้บริษัท บีเอส มายโค ไปโอเทค จำกัด ไม่ได้เป็นบริษัทย่อยของ UREKA อีกต่อไป ซึ่งบริษัทได้กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนจำนวนเงิน 49.09 ล้านบาท ในปี 2564 นี้ บริษัทขอสรุปแหล่งที่มาของรายได้ทั้งสิ้น 8 ส่วน ดังนี้

ส่วนงาน	กลุ่มบริษัท	ที่มาของรายได้
1) ขาย ติดตั้งและ บำรุงเครื่องจักร	บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)	จากการจำหน่ายเครื่องจักรกลการเกษตร ได้แก่ เครื่องควั่นเมล็ดลำใย และเครื่องแกะข้าวเหลือง
2) จำหน่ายผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์และชุดกล้องวงจรปิด	บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)	จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์และชุดกล้องวงจรปิด CCTV
3) ผลิตสารกำจัดศัตรูพืชและผลิตภัณฑ์เคมีเกษตร	บริษัท บีเอส มายโค ไปโอเทค จำกัด	ไม่มีการรับรู้รายได้ เนื่องจากผลิตภัณฑ์อยู่ในขั้นตอนของการขึ้นทะเบียนวัตถุดิบตามพระราชบัญญัติวัตถุอันตราย พ.ศ. 2535 จึงไม่สามารถจำหน่ายผลิตภัณฑ์ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้จำหน่ายบริษัทย่อยนี้แล้ว
4) ผลิตและจำหน่ายน้ำดื่ม น้ำดื่ม	บริษัท กิจกรรมร่วมค้า ยูเรกา ยูยู จำกัด	เป็นการรับรู้รายได้บางส่วน เนื่องจากรายได้บางส่วนอยู่ในระหว่างสรุปผลการอนุมัติเอกสารประกอบการเบิกเงิน บริษัทจึงเห็นสมควรว่ายังไม่สมควรบันทึกรายได้จากการผลิตและจำหน่ายน้ำดื่ม น้ำดื่ม ที่ยังไม่ได้ข้อสรุปจากการปะปะ
5) รับเหมาก่อสร้างระบบโครงข่าย	บริษัท ยูเรกา เอนเนอร์จี จำกัด	จากโครงการเพิ่มประสิทธิภาพการรังวัดด้วยระบบดาวเทียมกรมที่ดิน ซึ่งเป็นงานในลักษณะรับเหมาก่อสร้างระบบโครงข่ายสถานีรังวัดสัญญาณดาวเทียม GNSS แบบอัตโนมัติ โดยการนำเอาเทคโนโลยีดาวเทียมมาช่วย เพื่อการรังวัดที่รวดเร็วและแม่นยำหลักเซนติเมตร และเพื่อที่จะให้อุปกรณ์รังวัดใช้งานได้นั้นจะต้องมีเสาสัญญาณอยู่ในพื้นที่ หน้าที่และความรับผิดชอบของบริษัทคือติดตั้งเสาสัญญาณเหล่านั้นตามสำนักงานที่ดินจำนวน 47 สถานี
6) จำหน่ายเม็ดพลาสติกกรีไซเคิล	บริษัท เอ.พี.ดับเบิลยู อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด	จากการผลิตและจำหน่ายเม็ดพลาสติกกรีไซเคิล
7) กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)	จากการจำหน่ายบริษัทย่อย คือ บริษัท บีเอส มายโค ไปโอเทค จำกัด
7) รายได้อื่นๆ	บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)	จากการออกแบบทางวิศวกรรม ได้แก่ การออกแบบโครงการก่อสร้างอาคารคลังอะไหล่อากาศยาน อาคารซ่อมบำรุง อาคารจอดเฮลิคอปเตอร์ พร้อมติดตั้งระบบไฟลานจอดและปรับปรุงภูมิทัศน์สำหรับกองบินตำรวจ บริษัททำหน้าที่ออกแบบระบบไฟฟ้า ระบบอัตโนมัติ เพื่อให้การออกแบบโครงการก่อสร้างอาคารสมบูรณ์แบบ

2. UREKA มีกำไรสุทธิสำหรับปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 19.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 130.28 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 130.28 โดยการเติบโตมาจากยอดขายที่มากขึ้น ในขณะที่การพัฒนาด้านการควบคุมต้นทุนและค่าใช้จ่ายต่างๆมีประสิทธิภาพสูงขึ้น
3. UREKA มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริการสำหรับปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวนเงิน 72.67 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 49.05 ล้านบาท หรือมากขึ้นร้อยละ 208 สาเหตุจากปริมาณการขายและบริการที่สูงขึ้น อย่างไรก็ตาม อัตราการเติบโตของรายได้มากกว่าอัตราเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ
4. UREKA มีค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวนเงิน 70.12 ล้านบาท ลดลงจากปี 2563 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 จำนวน 42.7 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 38 สาเหตุหลักมาจากการลดลงของหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ การกลับรายการบัญชีการด้อยค่าเงินลงทุน และการลดลงของค่าเสื่อมราคา
5. เรื่องค่าปรับจากโครงการจำหน่ายน้ำปะปา จากที่บริษัทได้ชี้แจงข้อมูลแก่ตลาดหลักทรัพย์และนักลงทุนเรื่องการพิจารณา กำหนดอัตราค่าปรับเป็นอัตราร้อยละ ๐ ตามเลขที่สัญญา ผกม.8/2563 ลงวันที่ 25 มิถุนายน 2563 โดยอ้างถึงหนังสือ คณะกรรมการวินิจฉัยปัญหาการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ กรณีสัญชีกลาง ส่วนที่ ๓๓ เลขที่ กค (กวจ) 0405.2/ ๖693 ลงวันที่ 6 สิงหาคม 2564 เรื่อง มาตรการให้ความช่วยเหลือผู้ประกอบการในช่วงการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส โควโรนา 2019 ซึ่งมีเนื้อหว่า “อำนาจตามความในพระราชบัญญัติการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ มาตรา ๒๙ วรรคหนึ่ง (๔) อนุมัติยกเว้นการปฏิบัติตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุ ภาครัฐ พ.ศ. ๒๕๖๐ ข้อ ๑๖๒ โดยกำหนดอัตราค่าปรับเป็นอัตราร้อยละ ๐” ณ ปัจจุบัน การปะปาส่วนภูมิภาคได้รับเอกสารชี้แจงพิจารณายืนยันว่าบริษัทย่อยอยู่ในเกณฑ์และเงื่อนไขการให้ความช่วยเหลืออัตราค่าปรับเป็นอัตราร้อยละ ๐

งบการเงินแสดงฐานะทางการเงินรวมของ UREKA มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง โดยมีรายการสำคัญ ดังนี้

1. UREKA มีสินทรัพย์รวม ณ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 1,092.83 ล้านบาท แบ่งเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 257 ล้านบาท ได้แก่เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 131.48 ล้านบาท บริษัทถือครองเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวนนี้ เนื่องจากการได้รับการชำระเงินจากลูกหนี้ในช่วงปลายปี และจากการใช้สิทธิจองซื้อผู้ถือหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (UREKA-W2) และบริษัทยังมีลูกหนี้ค้างรับและรายได้ค้างรับ รวม 96.53 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 835 ล้านบาท ได้แก่ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จำนวน 421 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 367 เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ 31 ธันวาคม 2563
2. การลงทุนในบริษัท เอ.พี.ดับเบิ้ลยู อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (“A.P.W.”) ส่งผลให้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น นอกจากการเพิ่มขึ้นของ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ บริษัทยังคำนวณค่าความนิยมที่ได้รับจากการลงทุน ซึ่งค่าความนิยมประเมินจากสินทรัพย์ที่ไม่ได้อยู่ในงบการเงิน เช่น สิทธิในสัญญาทั้งหมดของ A.P.W. ได้แก่ หนังสือบันทึกข้อตกลงการซื้อ หนังสือบันทึกข้อตกลงการขาย สิทธิในใบอนุญาตที่เกี่ยวข้องและจำเป็นในการดำเนินการทั้งหมดของ A.P.W. ได้แก่ ใบส่งเสริมการลงทุน BOI ใบอนุญาตในการประกอบกิจการ ใบอนุญาตโรงงาน ใบอนุญาตการนำเข้า และศักยภาพและความสามารถในการทำกำไรของกิจการ เช่น ฐานข้อมูล ฐานลูกค้า ซึ่งค่าความนิยมมีมูลค่าทั้งสิ้น 270.41 ล้านบาท
3. ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นมาจาก 3 สาเหตุหลัก 1) บริษัทได้รับอนุมัติเพิ่มทุน 450 ล้านบาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาทและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้กับบุคคลในวงจำกัด เพื่อเป็นการชำระค่าตอบแทนการเข้าลงทุนบริษัท A.P.W. การเพิ่ม

ทุนนี้ทำให้ทุนจดทะเบียนเพิ่มขึ้น 112.5 ล้านบาท 2) จากการทำรายการดังกล่าว บริษัทได้กำหนดราคาเสนอขายหุ้นสามัญ
เพิ่มทุน ราคาหุ้นละ 0.85 บาท ซึ่งเป็นการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาไม่มีส่วนลดเกินกว่าร้อยละ 10 จากราคาตลาด
ซึ่งราคามีมูลค่าสูงกว่ามูลค่าที่ตราไว้ จึงส่งผลให้เกิดส่วนเกินมูลค่าหุ้น 271.23 ล้านบาท 3) ผู้ใช้สิทธิจองซื้อผู้ถือหุ้นสามัญ
ตามใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (UREKA-W2) จำนวน 44 ล้านหน่วย เพื่อซื้อหุ้นสามัญของ UREKA ในราคาหุ้นละ 1.00
บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 44 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเผยแพร่ให้นักลงทุนทราบต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวสุนิสา จิระวุฒิกุล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการ