



ที่ BEYOND/BKK-BS-024/2565

11 พฤษภาคม 2565

เรื่อง การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ ประจำปีไตรมาส 1 ปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565
เรียน กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทุกท่าน

มุมมองของผู้บริหาร

บริษัท เบนด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก้าวเข้าสู่ธุรกิจการท่องเที่ยวและโรงแรมอย่างเป็นทางการด้วยการเข้าลงทุนในโรงแรมไพร์ซซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 ไตรมาส 1 ปี 2565 เป็นไตรมาสแรกที่บริษัทรับรู้ผลการดำเนินงานจากการประกอบกิจการโรงแรมเต็มไตรมาส ต่อเนื่องจากไตรมาส 4 ปี 2564 ที่บริษัทรับรู้ผลการดำเนินงานเพียง 51 วันภายหลังการเริ่มรวบรวมงบการเงิน แม้ว่าการท่องเที่ยวไทยจะยังคงได้รับผลกระทบต่อเนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 แต่สถานการณ์โดยรวมก็มีการฟื้นตัวอย่างชัดเจนตั้งแต่ปลายปี 2564 เป็นต้นมา โดยการฟื้นตัวของการท่องเที่ยวไทยมีปัจจัยหนุนหลักจากการท่องเที่ยวในประเทศที่ฟื้นตัวอย่างแข็งแกร่ง ภายหลังจากการผ่อนคลายมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ทั่วประเทศ อัตราการฉีดวัคซีนของประชากรภายในประเทศเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และมาตรการสนับสนุนการเดินทางท่องเที่ยวในประเทศจากรัฐบาล นอกจากนี้ การท่องเที่ยวไทยยังได้รับปัจจัยหนุนจากจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้น ภายหลังจากการปรับลดข้อกำหนดในการเข้าประเทศอย่างต่อเนื่อง โดยในช่วงไตรมาส 1 ของปี 2565 นักท่องเที่ยวจากประเทศภูมิภาคยุโรปและสหรัฐอเมริกา เป็นกลุ่มที่เดินทางมาไทยมากที่สุด เนื่องจากไม่จำเป็นต้องกักตัวตอนเดินทางกลับประเทศ

ปัจจัยบวกดังกล่าวข้างต้นส่งผลให้ผลการดำเนินงานของโรงแรมของบริษัทมีการฟื้นตัวอย่างชัดเจนต่อเนื่องตั้งแต่ไตรมาส 4 ปีที่ผ่านมาเช่นเดียวกัน โดยส่วนใหญ่มาจากการเติบโตของรายได้ค่าอาหารและเครื่องดื่ม ภายหลังจากผ่อนคลายมาตรการที่เกี่ยวข้องกับร้านอาหารและการจัดเลี้ยง ได้แก่ การอนุญาตให้รับประทานอาหารที่ร้าน การอนุญาตให้บริโภคเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ในร้านอาหาร การขยายเวลาให้บริการร้านอาหารและเวลานั่งดื่มเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ การอนุญาตให้จัดงานเลี้ยงสังสรรค์ และการอนุญาตให้บริโภคเครื่องดื่มแอลกอฮอล์ในงานเลี้ยงสังสรรค์ ซึ่งการปลดล็อกมาตรการเหล่านี้ช่วยให้ห้องอาหาร บาร์และการจัดเลี้ยงของบริษัทสามารถเปิดให้บริการอย่างเต็มรูปแบบอีกครั้ง ปัจจุบัน รายได้ของธุรกิจโรงแรมของบริษัทกว่า 70% มาจากรายได้ค่าอาหารและเครื่องดื่ม ซึ่งรายได้เหล่านี้พึ่งพาอุปสงค์ในประเทศเป็นหลัก ทำให้แม้ในสถานการณ์ที่จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้าประเทศยังอยู่ในระดับต่ำ บริษัทยังคงสามารถสร้างรายได้ให้เติบโตได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทคาดการณ์ว่าธุรกิจโรงแรมครึ่งปีแรกของปี 2565 จะยังคงพึ่งพาการท่องเที่ยวและการบริโภคในประเทศเป็นหลัก ซึ่งบริษัทมีความเชื่อมั่นว่าสินค้าและบริการที่มีในมือจะสามารถดึงดูดอุปสงค์ในประเทศได้เป็นอย่างดี

ผลการดำเนินงานของโรงแรมมีแนวโน้มฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ไตรมาส 4 ปี 2564

-----บริษัทเข้าลงทุน-----

หน่วย: ล้านบาท	ไตรมาส 1 ปี 2564	ไตรมาส 2 ปี 2564	ไตรมาส 3 ปี 2564	ไตรมาส 4 ปี 2564	ไตรมาส 1 ปี 2565
จำนวนห้องพัก (ห้อง)	400	400	400	400	400
อัตราการเข้าพักเฉลี่ย (%)	6%	5%	6%	18%	16%
ADR (บาท)	9,199	10,223	9,375	12,220	14,060
RevPar (บาท)	522	493	594	2,163	2,305
รายได้ของโรงแรม (ล้านบาท)	139	69	60	288	328

ข้อมูลนี้เป็นส่วนหนึ่งของรายงานสำหรับผู้บริหาร (management report) เปิดเผยเพิ่มเติมนอกเหนือจากงบการเงินที่ผ่านการสอบทานจากผู้ตรวจสอบบัญชี เพื่อให้ให้นักลงทุนทราบแนวโน้มของธุรกิจโรงแรมของบริษัทที่สะท้อนจากการดำเนินงานที่แท้จริง โดยผลประกอบการไตรมาส 1 - 3 ปี 2564 เป็นผลประกอบการของโรงแรมทั้งสองแห่งก่อนบริษัทเข้าลงทุน

ในส่วนของห้องพัก แม้บริษัทจะเห็นการฟื้นตัวของรายได้จากห้องพักอย่างต่อเนื่อง อย่างไรก็ตาม ระดับรายได้จากห้องพัก ณ ปัจจุบันยังนับว่าอยู่ในระดับต่ำเมื่อเทียบกับศักยภาพที่โรงแรมทั้งสองแห่งสามารถทำได้ เนื่องจากการจะเพิ่มอัตราการเข้าพักอย่างมีนัยสำคัญจำเป็นต้องพึ่งพานักท่องเที่ยวต่างชาติ ซึ่งช่วงที่ผ่านมาจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เดินทางเข้ามายังประเทศไทยเพิ่มขึ้นอย่างค่อยเป็นค่อยไป และยังคงอยู่ในระดับที่ต่ำมากเมื่อเทียบกับช่วงก่อนการระบาดของโรคโควิด-19 กลยุทธ์ของบริษัทจึงเน้นไปที่การรักษาระดับอัตราค่าห้องพักต่อคืน (ADR) ควบคู่กับการเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงาน และเตรียมความพร้อมสำหรับการเปิดรับนักท่องเที่ยวอย่างเต็มศักยภาพในช่วงครึ่งปีหลัง

นับตั้งแต่วันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ด้วยความมุ่งมั่นที่จะฟื้นฟูอุตสาหกรรมท่องเที่ยวของไทย รัฐบาลได้ดำเนินการปรับลด



ข้อกำหนดและเงื่อนไขในการเดินทางเข้าประเทศให้สะดวกยิ่งขึ้น โดยยกเลิกโครงการ Test & Go เพื่อเปิดประเทศเต็มรูปแบบ ผู้ที่เดินทางเข้าประเทศไม่ต้องกักตัวและไม่ต้องตรวจหาเชื้อเมื่อเดินทางมาถึง จากข้อมูลของสำนักงานตรวจคนเข้าเมือง 7 วันแรกหลังจากการยกเลิกโครงการ Test & Go มีจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้าประเทศไทยเฉลี่ยกว่า 15,000 คนต่อวัน ซึ่งเพิ่มขึ้นจากค่าเฉลี่ยในเดือนมีนาคมและเมษายน 2565 ซึ่งอยู่ที่ 9,000 คนต่อวัน ตัวเลขนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เพิ่มขึ้นนับเป็นแนวโน้มที่ต่ออย่างมากของภาคการท่องเที่ยวไทย กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬาตั้งเป้าจะมีนักท่องเที่ยวมาจากต่างประเทศไม่น้อยกว่า 10 ล้านคนในปีนี้ และเพิ่มขึ้นเป็น 20 ล้านคนในปีหน้า

บริษัทคาดการณ์ว่าหากไม่มีการระบาดของโควิด-19 สายพันธุ์ใหม่ที่รุนแรง การเดินทางระหว่างประเทศเป็นไปอย่างสะดวก ประเทศต้นทางมีการผ่อนคลายข้อกำหนดการกลับเข้าประเทศ โดยเฉพาะประเทศในภูมิภาคเอเชียอย่างจีนที่เป็นกลุ่มนักท่องเที่ยวหลักของประเทศไทยในช่วงก่อนการระบาด จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติจะเติบโตอย่างรวดเร็วในช่วงครึ่งปีหลัง และส่งผลให้ผลประกอบการของบริษัทในปี 2565 เติบโตแบบก้าวกระโดดเช่นเดียวกัน

พัฒนาการที่สำคัญในไตรมาส 1 ปี 2565

- 1) เพื่อเพิ่มความหลากหลายของการให้บริการห้องอาหารและตอบสนองกับไลฟ์สไตล์ของลูกค้ายุคใหม่ บริษัทได้เปิดให้บริการ Café Madeleine ณ โรงแรมโพธิ์ชนีย์ กรุงเทพฯ เมื่อวันที่ 19 มกราคม 2565 ภายใต้แนวคิดการเป็นคาเฟ่ใกล้บ้านในบรรยากาศที่เป็นกันเอง โดยจุดเด่นของหวานและขนมที่มีความสดใหม่และรสชาติที่อร่อยกลมกล่อมจากวัตถุดิบคุณภาพดี พร้อมบรรยากาศร้านริมน้ำเจ้าพระยา
- 2) เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2565 บริษัทออกและจำหน่ายหุ้นกู้ครั้งที่ 1/2565 มูลค่าที่จำหน่ายได้รวม 894.7 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นกู้ชุดที่ 1 ระยะเวลาครบกำหนดไถ่ถอน 2 ปี มูลค่า 576.8 ล้านบาท และหุ้นกู้ชุดที่ 2 ระยะเวลาครบกำหนดไถ่ถอน 3 ปี มูลค่า 317.9 ล้านบาท โดยเมื่อวันที่ 12 เมษายน 2565 บริษัทได้ใช้เงินสดจากการจำหน่ายหุ้นกู้ครั้งนี้ จำนวน 660 ล้านบาท เข้าลงทุนเพิ่มเติม 12.0% ในบริษัท เออร์เบิร์ต รีสอร์ท โฮเทล จำกัด ("URH") และบริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด ("WFH") ซึ่งส่งผลให้ปัจจุบันบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นใน URH และ WFH 88.0%
- 3) BKK Social Club จากโรงแรมโพธิ์ชนีย์ กรุงเทพฯ คราวรางวัลบาร์ที่ดีที่สุดในประเทศไทยและอันดับ 10 ในเอเชีย จากการประกาศรางวัล 50 บาร์ที่ดีที่สุดในเอเชีย ประจำปี 2565 (Asia's 50 Best Bars 2022) เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565 นอกจากนี้ BKK Social Club ยังได้รับรางวัล Michter's Art of Hospitality Award ซึ่งเป็นรางวัลที่มอบให้กับบาร์ที่มีการบริการดีเลิศและมีเอกลักษณ์เฉพาะตัวที่โดดเด่น



BOUND&BEYOND

บริษัท เบนด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 130-132 อาคาร สันธราทวอร์ 2 ชั้น 15
ถนนวิทญู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
T: +66 (0) 2028 2626 F: +66 (0) 2028 2628
เลขทะเบียนนิติบุคคล: 0107537000467

www.boundandbeyond.co.th

สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

โรงแรมฟอร์ซีสันส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา (Four Seasons Hotel Bangkok at Chao Phraya River)

จำนวนห้องพัก 299 ห้อง



ห้องอาหารและบาร์ จำนวน 6 ร้าน



YU TING YUAN

ร้านอาหารจีนแห่งเดียวในไทยที่ได้รับรางวัล 1 ดาวมิชลิน ปี 2565



RIVA DEL FIUME RISTORANTE



BRASSERIE PALMIER



BKK SOCIAL CLUB

ได้รับรางวัลบาร์ที่ดีที่สุดของประเทศไทย (อันดับ 10 ของเอเชีย) และรางวัล Michter's Art of Hospitality



CAFE MADELINE



THE LOUNGE



BOUND&BEYOND

บริษัท เบนด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 130-132 อาคาร สันธราทวอร์ 2 ชั้น 15
ถนนวิทญู แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
T: +66 (0) 2028 2626 F: +66 (0) 2028 2628
เลขทะเบียนนิติบุคคล: 0107537000467

www.boundandbeyond.co.th

สินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ (ต่อ)

โรงแรมคาเพลลา กรุงเทพ (Capella Bangkok)

จำนวนห้องพัก 101 ห้อง



ห้องอาหารและบาร์ จำนวน 4 ร้าน



CÔTE BY MAURO COLAGRECO
ได้รับรางวัล 1 ดาวมิชลิน และรางวัล Michelin Guide
Service ปี 2565



PHRA NAKHON



TEA LOUNGE



STELLA

**ผลการดำเนินงาน ประจำปีไตรมาส 1 ปี 2565**

หน่วย: ล้านบาท	ไตรมาส 1 ปี 2564	ไตรมาส 1 ปี 2565	การ เปลี่ยนแปลง	% การ เปลี่ยนแปลง
รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม	-	327.89	N.A.	N.A.
กำไรจากการขายอาคารและอุปกรณ์	0.32	74.43	74.11	23,159.38
รายได้อื่นๆ ¹	18.47	34.53	16.06	86.95
รายได้รวม	18.79	436.85	418.06	2,224.91
ต้นทุนการประกอบกิจการโรงแรม	-	(319.12)	N.A.	N.A.
ค่าใช้จ่ายในการขาย	-	(44.81)	N.A.	N.A.
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(41.16)	(97.75)	(56.59)	137.49
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ²	(5.94)	(2.45)	3.49	(58.75)
ค่าใช้จ่ายรวม	(47.10)	(464.13)	(417.03)	885.41
ขาดทุนจากกิจกรรมดำเนินงาน	(28.31)	(27.28)	1.03	(3.64)
ต้นทุนทางการเงิน	(14.97)	(83.47)	(68.50)	457.58
รายการอื่นๆ ³	139.79	8.08	(131.71)	(94.22)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	96.51	(102.67)	(199.18)	(206.38)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.43	(0.36)	(0.79)	(183.72)
EBITDA	114.72	49.12	(65.60)	(57.18)

¹ รายได้อื่นๆ ประกอบด้วย รายได้จากการขายและบริการ (บริหารนิคมอุตสาหกรรมผาแดง) รายได้เงินปันผล และรายได้อื่น

² ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ประกอบด้วย ต้นทุนขายและบริการ (บริหารนิคมอุตสาหกรรมผาแดง) และขาดทุนจากเงินลงทุน

³ รายการอื่นๆ ประกอบด้วย ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในร่วมค้า รายได้ทางการเงิน รายได้ภาษีเงินได้ และกำไรสำหรับงวดจากการดำเนินงานที่ยกเลิก ซึ่งเกิดจากการบันทึกกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยในธุรกิจพลังงานหมุนเวียน เมื่อไตรมาส 1 ปี 2564

วิเคราะห์ผลการดำเนินงานประจำปีไตรมาส 1 ปี 2565 เปรียบเทียบผลการดำเนินงานประจำปีไตรมาส 1 ปี 2564

บริษัทเริ่มควบรวมงบการเงินของบริษัท เออร์เบิร์ต รีสอร์ท โฮเทล จำกัด ("URH") และบริษัท วอเตอร์ฟร้อนท์ โฮเทล จำกัด ("WFH") ในงบการเงินรวมของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2564 โดยทั้งสองบริษัทถือสิทธิ์ในการใช้ทรัพย์สิน ที่ดินและเครื่องหมายการค้าที่ใช้ดำเนินธุรกิจโรงแรมโพธิ์ซันส์ กรุงเทพฯ ริมน้ำเจ้าพระยา และโรงแรมคาเพลลา กรุงเทพฯ ตามลำดับ การควบรวมงบการเงินส่งผลให้บริษัทรับรู้รายได้ ต้นทุน และค่าใช้จ่ายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับประกอบกิจการโรงแรม ตั้งแต่ไตรมาส 4 ปี 2564 โดยบริษัทได้ควบรวมงบการเงินทั้งหมดของบริษัท URH และ WFH เสมือนว่าบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้น 100.0% แม้ว่า ณ ไตรมาส 1 ปี 2565 บริษัทจะมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท URH และ WFH 76.0% (บริษัทเข้าลงทุนเพิ่มเติม 12.0% เมื่อวันที่ 12 เมษายน 2565 ส่งผลให้ปัจจุบันมีสัดส่วนการถือหุ้น 88.0%) เนื่องจากบริษัทมีอำนาจควบคุมบริษัทย่อยทั้งหมดและอยู่ในระหว่างการดำเนินการเข้าลงทุนในสัดส่วนที่เหลือ

ไตรมาส 1 ปี 2565 บริษัทมี**รายได้รวม** 436.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ 418.06 ล้านบาท หรือ 2,224.91% จากไตรมาส 1 ปี 2564 เนื่องจากการรับรู้รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม จำนวน 327.89 ล้านบาท ภายหลังการควบรวมงบการเงินที่ได้กล่าวข้างต้น นอกจากนี้ บริษัทยังมีกำไรจากการขายอาคารและอุปกรณ์ จำนวน 74.43 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการขายอาคารสำนักงานใหญ่ของบริษัทในไตรมาสนี้

บริษัทมี**ค่าใช้จ่ายรวม** ในไตรมาส 1 ปี 2565 จำนวน 464.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 417.03 ล้านบาท หรือ 885.41% จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน โดยส่วนใหญ่มาจากการรับรู้ต้นทุนและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับประกอบกิจการโรงแรม ประกอบด้วย ต้นทุนการประกอบกิจการโรงแรม จำนวน 319.12 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 44.81 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 56.59 ล้านบาท

ในไตรมาสนี้ บริษัทบันทึก**ต้นทุนทางการเงิน** จำนวน 83.47 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 68.50 ล้านบาท หรือ 457.58% เทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน โดยส่วนใหญ่เกิดจากเงินกู้ที่เพิ่มขึ้นสำหรับการประกอบกิจการโรงแรม จำนวน 5,000 ล้านบาท นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2565 บริษัทได้ออกหุ้นกู้ใหม่ จำนวน 894.70 ล้านบาท สำหรับการเข้าลงทุนเพิ่มเติมใน URH และ WFH

จากรายการดังกล่าวข้างต้น ส่งผลให้ ไตรมาส 1 ปี 2565 บริษัทรับรู้**ขาดทุนสุทธิสำหรับงวด** จำนวน 102.67 ล้านบาท คิดเป็นขาดทุนสุทธิต่อหุ้นที่ 0.36 บาท อย่างไรก็ตาม บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานของบริษัทก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ในไตรมาส 1 ปี 2565 ที่ 49.12 ล้านบาท



ฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

สินทรัพย์	31 ธันวาคม 2564		31 มีนาคม 2565		การเปลี่ยนแปลง	% การเปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	% ของสินทรัพย์	ล้านบาท	% ของสินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	777.10	5.51	1,704.07	11.54	926.97	119.29
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	35.90	0.25	27.50	0.19	(8.40)	(23.40)
สินค้าคงเหลือ	36.20	0.26	31.67	0.21	(4.53)	(12.51)
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	89.16	0.63	58.46	0.40	(30.70)	(34.43)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นๆ	570.78	4.05	309.69	2.10	(261.09)	(45.74)
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	1,509.14	10.70	2,131.39	14.44	622.25	41.23
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	200.01	1.42	260.01	1.76	60.00	30.00
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	184.56	1.31	184.56	1.25	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,851.98	27.31	3,819.67	25.87	(32.31)	(0.84)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	8,306.68	58.89	8,301.26	56.21	(5.42)	(0.07)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	48.45	0.34	47.18	0.32	(1.27)	(2.62)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นๆ	4.82	0.03	20.98	0.15	16.16	335.27
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	12,596.50	89.30	12,633.66	85.56	37.16	0.30
สินทรัพย์รวม	14,105.64	100.00	14,765.05	100.00	659.41	4.67

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทมี**สินทรัพย์รวม** มีจำนวน 14,765.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 659.41 ล้านบาท หรือ 4.67% จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดกว่า 926.97 ล้านบาท โดยมาจากเงินสดสุทธิจากการออกหุ้นระยะยาว จำนวน 882.09 ล้านบาท เมื่อวันที่ 25 มีนาคม 2565 การครบกำหนดของตั๋วแลกเงิน จำนวน 30 ล้านบาท และจากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย (อาคารสำนักงานใหญ่ของบริษัท) จำนวน 215.73 ล้านบาท รายการที่เพิ่มขึ้นดังกล่าวถูกหักกลบด้วยการลดลงของสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นๆ จำนวน 261.09 ล้านบาท ซึ่งรายการหลักเกิดจากการลดลงของสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย (อาคารสำนักงานใหญ่ของบริษัท) ภายหลังการจำหน่ายที่ได้กล่าวข้างต้น

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2564		31 มีนาคม 2565		การเปลี่ยนแปลง	% การเปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	% ของสินทรัพย์	ล้านบาท	% ของสินทรัพย์		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	985.17	6.98	985.49	6.67	0.32	0.03
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	190.90	1.35	183.09	1.24	(7.81)	(4.09)
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	1,460.25	10.35	1,460.25	9.89	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	133.92	0.95	138.31	0.94	4.39	3.28
หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆ	256.26	1.83	151.35	1.03	(104.91)	(40.94)
หนี้สินหมุนเวียนรวม	3,026.50	21.46	2,918.49	19.77	(108.01)	(3.57)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ ¹	1,970.35	13.97	1,970.97	13.35	0.62	0.03
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ ¹	2,000.00	14.18	2,000.00	13.55	-	-
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	882.19	5.97	882.19	N.A.
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ ¹	346.07	2.45	371.86	2.52	25.79	7.45
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	302.32	2.14	254.26	1.72	(48.06)	(15.90)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นๆ	47.92	0.34	34.34	0.23	(13.58)	(28.34)
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	4,666.66	33.08	5,513.62	37.34	846.96	18.15
หนี้สินรวม	7,693.16	54.54	8,432.11	57.11	738.95	9.61
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	6,412.48	45.46	6,332.94	42.89	(79.54)	(1.24)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	14,105.64	100.00	14,765.05	100.00	659.41	4.67

¹ สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

บริษัทมี**หนี้สินรวม** ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 จำนวน 8,432.11 ล้านบาท ประกอบด้วยส่วนของหนี้สินหมุนเวียน 2,918.49 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 34.61% ของหนี้สินรวม และหนี้สินไม่หมุนเวียน 5,513.62 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 65.39% โดยหนี้สินรวมเพิ่มขึ้น 738.95 ล้านบาท หรือ 9.61% จากหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยรายการที่สำคัญมาจากการออกหุ้นกู้ จำนวน 882.19 ล้านบาท (หุ้นกู้สุทธิภายหลังหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นกู้) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อลงทุนเพิ่มเติมใน URH และ WFH ตามแผนการลงทุนของบริษัท

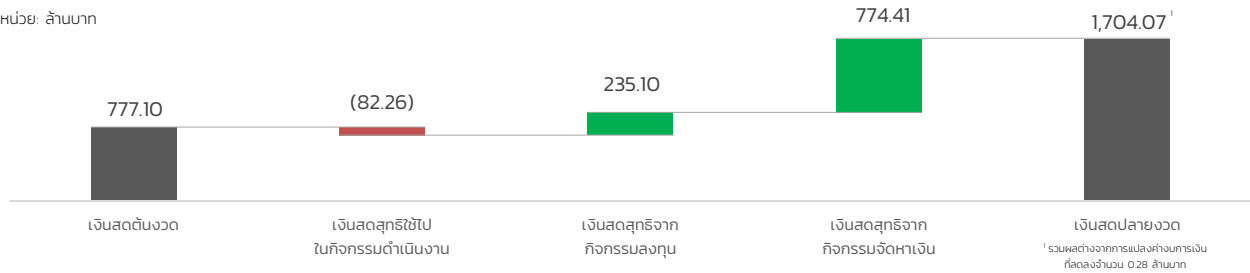


ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 จำนวน 6,332.94 ล้านบาท ลดลง 79.54 ล้านบาท หรือ 1.24% จากวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากขาดทุนสุทธิระหว่างงวด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทมีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย จำนวน 5,838.65 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.92 เท่า¹ และมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 1.33 เท่า

สภาพคล่องและกระแสเงินสด

หน่วย: ล้านบาท



ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทมี**เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด** จำนวน 1,704.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ 119.29% หรือ 926.97 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยบริษัทมี**เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน** จำนวน 82.26 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่มาจากการปรับกระทบรายการที่ไม่ใช่เงินสด บริษัทมี**เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน** จำนวน 235.10 ล้านบาท รายการหลักมาจากเงินสดรับสุทธิจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์ จำนวน 215.73 ล้านบาท และเงินสดรับจากการไถ่ถอนตั๋วแลกเงิน จำนวน 30 ล้านบาท บริษัทมี**เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน** จำนวน 774.41 ล้านบาท จากเงินสดรับสุทธิจากหุ้นกู้ระยะยาว จำนวน 882.09 ล้านบาท ซึ่งถูกหักกลบด้วยเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น 60 ล้านบาทและการชำระคืนดอกเบี้ยจำนวน 47.44 ล้านบาท

ขอแสดงความนับถือ

.....
นางกมลวรรณ วิบุลากร
(กรรมการผู้จัดการ)
บริษัท เบนด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์
โทร +662 028 2626 ต่อ 9414
อีเมล ir@boundandbeyond.co.th

¹ หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยของบริษัท ประกอบด้วย เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน และหุ้นกู้