

ภาพรวมผลการดำเนินงานประจำไตรมาส 1/2565

ผลประกอบการของบริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (บริษัท) และบริษัทย่อยตามงบการเงินรวมประจำไตรมาส 1/2565 เปรียบเทียบกับผลประกอบการงวดเดียวกันของปี 2564 เป็นดังนี้

- รายได้รวม เท่ากับ 14,682.3 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 22.5
- กำไรขั้นต้น เท่ากับ 2,002.0 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.5
- กำไรส่วนของบริษัทใหญ่ เท่ากับ 783.2 ล้านบาท คิดเป็นเพิ่มขึ้นร้อยละ 38.5

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (งบการเงินรวม)

| | ไตรมาส 1/2565 | | ไตรมาส 1/2564 | | เปรียบเทียบ YoY% |
|---|-----------------|---------------|-----------------|---------------|---------------------|
| | ลบ. | % | ลบ. | % | |
| รายได้จากการขายและการให้บริการ | 14,645.7 | 99.8% | 11,963.3 | 99.8% | 22.4% |
| ต้นทุนขายและการให้บริการ | 12,643.7 | 86.1% | 10,405.1 | 86.8% | 21.5% |
| กำไรขั้นต้น | 2,002.0 | 13.6% | 1,558.2 | 13.0% | 28.5% |
| รายได้อื่น | 16.8 | 0.1% | 2.6 | 0.0% | 546.2% |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า | 19.8 | 0.1% | 23.1 | 0.2% | (14.3%) |
| รายได้รวม | 14,682.3 | 100.0% | 11,989.0 | 100.0% | 22.5% |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 841.2 | 5.7% | 682.9 | 5.7% | 23.2% |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 204.1 | 1.4% | 202.3 | 1.7% | 0.9% |
| ขาดทุน(กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ | 2.8 | 0.0% | (3.9) | 0.0% | (171.8%) |
| กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ | 990.5 | 6.7% | 702.6 | 5.9% | 41.0% |
| ต้นทุนทางการเงิน | 18.1 | 0.1% | 9.2 | 0.1% | 96.7% |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 972.4 | 6.6% | 693.4 | 5.8% | 40.2% |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 190.3 | 1.3% | 128.2 | 1.1% | 48.4% |
| กำไรสุทธิ | 782.1 | 5.3% | 565.2 | 4.7% | 38.4% |
| กำไรส่วนของบริษัทใหญ่ | 783.2 | 5.3% | 565.6 | 4.7% | 38.5% |

รายได้จากการขายและการให้บริการ

ณ สิ้นไตรมาส 1/2565 ภายใต้การบริหารงานของกลุ่มบริษัท มีทั้งหมด 1,031 สาขา แบ่งเป็น BaNANA 398 สาขา Studio7 116 สาขา KingKong Phone 80 สาขา True Shop by Com7 124 สาขา แฟรนไชส์ 134 สาขา BKK 35 สาขา iCare 30 สาขา และอื่นๆ 114 สาขา โดยมีการขยายเพิ่มจากสิ้นปี 2564 รวมทั้งสิ้น 31 สาขา (ณ สิ้นปี 2564 : 1,000 สาขา) บริษัทได้แบ่งประเภทของทางจำหน่ายเป็น 2 ประเภท ดังนี้

โครงสร้างรายได้แยกตามกลุ่มธุรกิจ

| กลุ่มธุรกิจ | ไตรมาส 1 /2565 | | ไตรมาส 1 /2564 | | เปรียบเทียบ |
|---------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % | YoY% |
| ธุรกิจค้าปลีก | 13,356 | 91.2% | 11,213 | 93.7% | 19.1% |
| ช่องทางจำหน่ายอื่นๆ | 1,289 | 8.8% | 750 | 6.3% | 71.9% |
| รายได้จากการขายและการให้บริการ | 14,645 | 100.0% | 11,963 | 100.0% | 22.4% |

1. ธุรกิจค้าปลีก

รายได้ธุรกิจค้าปลีกไตรมาส 1/2565 เท่ากับ 13,356 ล้านบาท เติบโตร้อยละ 19.1 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีที่ผ่านมา เนื่องจากสถานการณ์สินค้าขาดตลาดในไตรมาส 1/2564 ประกอบกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด19 (COVID19) ที่เริ่มคลี่คลายในไตรมาส 1/2565 ส่งผลให้อุปสงค์ของผู้บริโภคต่อสินค้าไอทีเพิ่มมากขึ้น รวมถึงการดำเนินกลยุทธ์ในการบริหารจัดการสินค้า ทั้งการกระจายสินค้า และการสำรองสินค้าเพื่อให้เพียงพอต่อการจำหน่ายในทุกช่องทางโดยเฉพาะสินค้าเปิดตัวใหม่ จึงผลักดันให้รายได้ของบริษัทเติบโตขึ้นในทุกกลุ่มผลิตภัณฑ์ โดยเฉพาะจากกลุ่มไอโฟน (iPhone) ไอแพด (iPad) สมาร์ทโฟน (Smartphone) และคอมพิวเตอร์พกพา (Laptop) นอกจากนี้บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการขยายสาขาใหม่โดยหาทำเลที่มีศักยภาพสร้างรายได้ต่อสาขาที่สูงขึ้น ส่งผลให้รายได้มีการเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง

2. ช่องทางจำหน่ายอื่นๆ

รายได้จากช่องทางจำหน่ายอื่นๆ ไตรมาส 1/2565 เท่ากับ 1,289 ล้านบาท เติบโต 71.9% โดยหลักมาจากรายได้ผ่านช่องทาง Online ซึ่งได้รับการตอบรับจากลูกค้าที่ดี และเป็นที่รู้จักมากขึ้น รวมถึงการขยายฐานลูกค้าด้วยการเพิ่มประเภทสินค้าที่จำหน่ายให้มีความหลากหลาย เช่น เครื่องใช้ไฟฟ้าขนาดเล็ก และโทรทัศน์ นอกจากนี้ยังมีรายได้จากการทำสินค้าเช่าซื้อกลุ่มสินค้าไอที และการเป็นตัวแทนจัดจำหน่ายขายส่งสินค้าประเภทมือถือและ IOT ให้กับพันธมิตรลูกค้ากว่า 3,000 รายทั่วประเทศ ซึ่งสามารถมียอดขายที่เพิ่มขึ้น รวมไปถึงบริษัทยังคงหาการลงทุนที่เหมาะสมในธุรกิจอื่นๆ เพื่อขยายช่องทางการจัดจำหน่ายเพิ่มเติมอีกด้วย

กำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาส 1/2565 เท่ากับ 2,002.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปี 2564 เท่ากับ 443.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 28.5 และในส่วนอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาส 1/2565 เท่ากับ ร้อยละ 13.6 ซึ่งใกล้เคียงกับไตรมาสเดียวกันในปี 2564 ที่เท่ากับร้อยละ 13.0 จากสัดส่วนการจำหน่ายสินค้าในแต่ละผลิตภัณฑ์ที่ใกล้เคียงกัน

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายในไตรมาส 1/2565 เท่ากับ 841.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันปี 2564 เท่ากับ 158.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 23.2 เพิ่มขึ้นตามยอดขายที่เพิ่มมากขึ้น โดยมีสัดส่วนเมื่อเทียบกับยอดขายได้รวมเป็นร้อยละ 5.7 ซึ่งเท่ากับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2564 แม้ว่าบริษัทได้มีการขยายสาขาเพิ่มขึ้น แต่ยังคงสามารถรักษาสัดส่วนรายได้ต่อสาขาและบริหารจัดการค่าใช้จ่ายได้อย่างดี

ในส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับไตรมาส 1/2565 เท่ากับ 204.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากช่วงเวลาเดียวกันในปี 2564 เท่ากับ 1.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.9 เนื่องจากบริษัทมีการควบคุมค่าใช้จ่ายและปรับขั้นตอนการทำงานให้มีประสิทธิภาพ

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินสำหรับไตรมาส 1/2565 เท่ากับ 18.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 1/2564 เท่ากับ 8.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 96.7 จาก การที่บริษัทมีการบริหารเงินสดเพื่อให้เพียงพอต่อการซื้อสินค้ามาจำหน่าย

กำไรส่วนของบริษัทใหญ่

กำไรส่วนของบริษัทใหญ่ในไตรมาส 1/2565 เท่ากับ 783.2 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 5.3 ต่อรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 1/2564 เท่ากับ 217.6 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 38.5 โดยจากทุกข้อที่กล่าวมาในข้างต้น

งบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม)

| | ไตรมาส 1/2565 | | ปี 2564 | |
|---|-----------------|---------------|-----------------|---------------|
| | ล้านบาท | % | ล้านบาท | % |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 770.4 | 4.5% | 1,656.9 | 10.4% |
| สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน | 232.7 | 1.4% | 193.7 | 1.2% |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 2,707.7 | 16.0% | 2,707.3 | 17.0% |
| ลูกหนี้การค้าภายใต้สัญญาทางการเงิน | 497.8 | 2.9% | 462.5 | 2.9% |
| สินค้าคงเหลือ | 7,519.1 | 44.3% | 6,207.9 | 38.9% |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 1,073.9 | 6.3% | 657.9 | 4.1% |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 12,801.6 | 75.4% | 11,886.2 | 74.4% |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 275.2 | 1.6% | 237.2 | 1.5% |
| ลูกหนี้การค้าภายใต้สัญญาทางการเงิน | 136.1 | 0.8% | 97.4 | 0.6% |
| เงินลงทุนและสินทรัพย์ทางการเงิน | 796.5 | 4.7% | 773.7 | 4.8% |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 684.7 | 4.0% | 614.9 | 3.9% |
| สินทรัพย์สิทธิการใช้ | 1,086.1 | 6.4% | 1,186.4 | 7.4% |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 1,192.7 | 7.0% | 1,170.0 | 7.3% |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 4,171.3 | 24.6% | 4,079.6 | 25.6% |
| รวมสินทรัพย์ | 16,972.9 | 100.0% | 15,965.8 | 100.0% |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 5,165.8 | 30.4% | 3,801.0 | 23.8% |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 3,886.9 | 22.9% | 5,105.8 | 32.0% |
| หนี้สินสิทธิการใช้ | 493.5 | 2.9% | 524.6 | 3.3% |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 471.2 | 2.8% | 319.6 | 2.0% |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 10,017.4 | 59.0% | 9,751.0 | 61.1% |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 869.7 | 5.1% | 914.0 | 5.7% |
| รวมหนี้สิน | 10,887.1 | 64.1% | 10,665.0 | 66.8% |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 6,085.8 | 35.9% | 5,300.8 | 33.2% |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 16,972.9 | 100.0% | 15,965.8 | 100.0% |

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 16,972.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,007.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.3 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือรายการที่สำคัญมีรายละเอียดดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 เท่ากับ 770.4 ล้านบาท ลดลง 886.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ (53.5) เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 เป็นไปตามที่บริษัทจัดสรรเงินสดให้เหมาะสมและรองรับธุรกิจที่เติบโตขึ้นของบริษัท

สินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 เท่ากับ 7,519.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,311.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 21.1 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 จากที่บริษัทบริหารปริมาณสินค้าให้มีเพียงพอเหมาะสมต่อการขายและการขยายสาขาที่เพิ่มขึ้น

ลูกหนี้การค้าและอื่น ๆ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 เท่ากับ 2,982.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 38.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.3 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 จากการที่บริษัทมีการขยายธุรกิจในส่วนของสินค้าเชื่อเช่าซื้อสินค้าไอที

หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 เท่ากับ 10,887.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 222.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.1 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้น มีรายละเอียด ดังนี้

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 เท่ากับ 5,165.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,364.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 35.9 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 จากการสั่งซื้อสินค้าให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 เท่ากับ 3,886.9 ล้านบาท ลดลง 1,218.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ (23.9) เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2564 จากการปรับการสั่งซื้อสินค้าให้เหมาะสมกับยอดขาย

อัตราส่วนสภาพคล่อง

สภาพคล่องของบริษัทโดยหลักมาจากความสามารถในการหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ การเรียกชำระเงินของลูกหนี้การค้า และการชำระเงินคืนเจ้าหนี้การค้า สำหรับไตรมาส 1/2565 และ ปี 2564 มีรายละเอียดดังนี้

| อัตราส่วนสภาพคล่อง | หน่วย | ไตรมาส 1/2565 | ปี 2564 |
|-------------------------|-------|---------------|---------|
| ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย | วัน | 18 | 13 |
| ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย | วัน | 49 | 41 |
| ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย | วัน | 32 | 31 |
| วงจรเงินสด | วัน | 35 | 23 |

- ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย : ในไตรมาส 1/2565 บริษัทมีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยเพิ่มขึ้นจากการขยายธุรกิจในส่วนของสินค้าเชื่อเช่าซื้อ
- ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย : ในไตรมาส 1/2565 บริษัทมีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเพิ่มขึ้นจากการสำรองสินค้าให้เพียงพอต่อการจำหน่าย
- ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย : ในไตรมาส 1/2565 บริษัทมีระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยเพิ่มขึ้นจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น แต่เครดิตเทอมกับคู่ค้ายังคงเดิม

ติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ Com7

ir@comseven.com หรือ โทร +66 2017 7777 ต่อ 7710