

13 พฤษภาคม 2565

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่บริษัท ทีดับบลิวแชนด์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้นำส่งงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว บริษัทขอเรียนชี้แจงการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

ผลการดำเนินงาน

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 841.34 ล้านบาท ลดลงจาก 873.84 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 32.50 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 3.72 ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- รายได้จากการขายและบริการจำนวน 831.97 ล้านบาท ลดลงจาก 866.36 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 34.39 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 3.97 เนื่องจากบริษัทได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรค Covid-19 และสถานะเศรษฐกิจของประเทศ จึงส่งผลให้มีรายได้จากการขายลดลง
- รายได้สนับสนุนการขาย เป็นจำนวนเงิน 2.36 ล้านบาท ลดลงจาก 3.40 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 1.04 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 30.59 บริษัทและบริษัทย่อยได้รับเงินค่าสนับสนุนการขายจากผู้จำหน่ายลดลงตามการจัดการส่งเสริมการขายของผู้จัดจำหน่าย
- รายได้อื่น เป็นจำนวนเงิน 7.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 4.08 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 2.93 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 71.81 ซึ่งรายได้อื่นของบริษัทส่วนใหญ่ประกอบด้วยดอกเบี้ยรับจากสัญญาเช่าทางการเงิน และดอกเบี้ยรับจากเงินฝากจากสถาบันการเงิน
- ต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 15.62 ล้านบาท ลดลงจาก 16.32 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากบริษัทสามารถบริหารค่าใช้จ่ายได้อย่างมีประสิทธิภาพและค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 31.13 ล้านบาท ลดลงจากจำนวน 61.94 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากงวดเดียวกันของปีก่อนบริษัทมีประมาณการด้วยค่าสินทรัพย์เพิ่มขึ้น
- ต้นทุนทางการเงิน จำนวน 22.79 ล้านบาท ลดลงจาก 37.16 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 14.37 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 38.67 เนื่องจากบริษัทมีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยลดลง
- ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ จำนวน 2.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 1.10 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 1.18 ล้านบาท เนื่องจากผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น
- กำไรสุทธิ เป็นจำนวนเงิน 7.88 ล้านบาท ซึ่งกำไรสุทธิดังกล่าวถูกหักด้วยผลขาดทุนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 0.19 ล้านบาท ดังนั้นกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทจึงเป็นจำนวนเงิน 7.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 4.53 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 3.16 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 69.76 เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น

ฐานะการเงิน

บริษัท และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 เป็นจำนวน 5,992.57 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวน 6,497.95 ล้านบาท ลดลงเป็นจำนวนเงิน 505.38 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 7.78 ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 81.15 และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนร้อยละ 18.85 โดยรายละเอียดของสินทรัพย์ที่สำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

- บริษัท และบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เป็นจำนวน 1,788.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 1,733.35 ล้านบาท ของปีก่อน หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 55.13 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 3.18 ลูกหนี้การค้าของบริษัทเพิ่มขึ้น เนื่องจากบริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการโดยการให้เครดิตลูกค้าเพิ่มขึ้น เพื่อช่วยเหลือลูกค้าจากผลกระทบของการแพร่ระบาดของโรค Covid-19 สำหรับลูกหนี้อื่นสำหรับการดำเนินงานส่วนใหญ่ ประกอบด้วย เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า ลูกหนี้อื่น ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า รายได้ค้างรับ เงินตรงจ่ายในการดำเนินงาน และดอกเบี้ยค้างรับ
- สินค้าคงเหลือของบริษัท และบริษัทย่อย ประกอบด้วยโทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์เสริม รวมถึงขยะที่เป็นวัตถุดิบเพื่อผลิตพลังงานไฟฟ้าของบริษัทย่อย โดยสินค้าคงเหลือมีจำนวน 2,054.34 ล้านบาท ลดลงจากจำนวน 2,058.24 ล้านบาท ของปีก่อนเป็นจำนวน 3.90 ล้านบาท หรือลดจ้อยละ 0.19 โดยสินค้าคงเหลือได้เป็นไปตามนโยบายการบริหารสินค้าของบริษัทฯ ซึ่งปัจจุบันราคาต้นทุนสินค้าโทรศัพท์เคลื่อนที่ต่อหน่วยสูงขึ้นมากกว่าในปีที่ผ่านมา

สภาพคล่อง

บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 จำนวน 370.24 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 541.06 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 59.37 โดยมีรายละเอียดของแหล่งที่มาและใช้ไปของเงินสดดังนี้

- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงาน 59.70 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากดอกเบี้ยจ่าย
- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุน 0.04 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากเงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงิน 481.31 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการจ่ายชำระหุ้นกู้ และเงินกู้ยืม

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 เท่ากับ 3.35 เท่า โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียนลดลงเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 2.74 เท่า

แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม จำนวน 1,922.13 ล้านบาท ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท และบริษัทย่อย เท่ากับ 4,070.44 ล้านบาท ส่งผลให้อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.47 เท่า ลดลงจาก 0.60 เท่า ของ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายธีรยศ สุทธิสำอาง)

รองกรรมการผู้จัดการ