

วันที่ 17 พฤษภาคม 2565

เรื่อง **ชี้แจงผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2565**
เรียน **ท่านกรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย**

บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (เรียกรวมกันว่า “กลุ่มบริษัท”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานและฐานะการเงินสำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 เปรียบเทียบกับไตรมาสที่ 1 ปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2564 ดังนี้

กลุ่มบริษัทมีผลประกอบการสำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2565 เป็นผลกำไรสุทธิจำนวน 54.02 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีผลประกอบการขาดทุนสุทธิจำนวน 15.29 ล้านบาท กลุ่มบริษัทมีผลประกอบการสูงขึ้น 69.31 ล้านบาท

รายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงได้ชี้แจงไว้ในคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการที่แนบมานี้แล้ว

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ
ในนามบริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



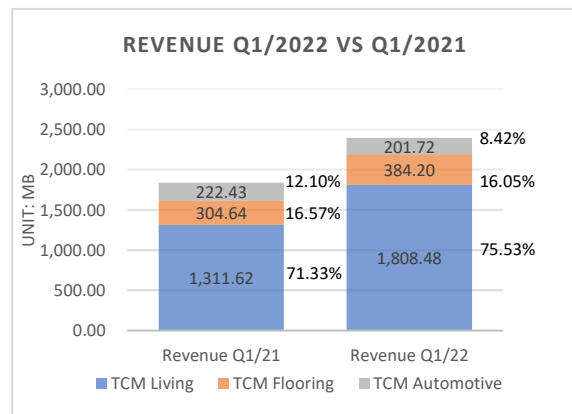
(นางนภาพร อภิวัฒน์กุล)
กรรมการบริหารด้านการเงิน

ภาพรวมผลการดำเนินงาน

งบการเงินของ บริษัท ทีซีเอ็ม คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (เรียกรวมกันว่า “กลุ่มบริษัท”) มีรายได้จากการขายและบริการในไตรมาสที่ 1 ปี 2565 จำนวน 2,394.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้ 1,838.69 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.22 และมี EBITDA จำนวน 167.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 63.60 และมีผลประกอบการเป็นกำไรสุทธิ 54.02 ล้านบาท สูงกว่างวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิ 15.29 ล้านบาท โดยคิดเป็นกำไรสุทธิส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่ 19.16 ล้านบาท เป็นผลจากตลาดที่เริ่มฟื้นกลับมาหลังจากสถานการณ์โควิดคลี่คลาย และการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานและความพยายามลดต้นทุน โดยเฉพาะอย่างยิ่งจากกลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์

ผลการดำเนินงานไตรมาสที่ 1 ปี 2565

ในไตรมาสที่ 1 ปี 2565 กลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ (TCM Living) มีสัดส่วนรายได้เพิ่มขึ้น โดยมีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 75.53 สูงขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีสัดส่วนร้อยละ 71.33 ของรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด กลุ่มธุรกิจวัสดุก่อสร้าง (TCM Flooring) มีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 16.05 ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีสัดส่วนร้อยละ 16.57 ของรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด ในขณะที่ กลุ่มธุรกิจพรมและผ้าหุ้มเบาะรถยนต์ (TCM Automotive) มีสัดส่วนคิดเป็นร้อยละ 8.42 ต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีสัดส่วนร้อยละ 12.10 ของรายได้จากการขายและบริการทั้งหมด



ประเด็นสำคัญของแต่ละกลุ่มธุรกิจ

กลุ่มธุรกิจ	ประเด็นสำคัญ
TCM Living	<ul style="list-style-type: none"> รายได้เติบโตได้ดี ควบคุมอัตรากำไรสุทธิได้ดีขึ้น มีรายได้สูงขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 37.88 จากความต้องการของตลาดที่ยังคงอยู่ และจากคำสั่งซื้อที่คงค้างมาจากปลายปี 2564 และบริษัทได้มีการปรับโครงสร้างภายในและปรับปรุงเรื่องประสิทธิภาพการทำงานตั้งแต่ปลายปีที่ผ่านมา ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นจากสินค้าที่ผลิตในอังกฤษปรับตัวดีขึ้น แต่ภาพรวมยังคงใกล้เคียงกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากสินค้านำเข้ายังคงได้รับผลกระทบจากค่าขนส่งและต้นทุนวัตถุดิบที่ยังคงสูงอยู่ กลุ่มธุรกิจมีค่าใช้จ่ายการขายและบริหารคิดเป็นเปอร์เซ็นต์ต่อยอดขายต่ำลงเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน จากการปรับโครงสร้างการดำเนินงานและยอดขายที่สูงขึ้น หลังจากหักค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงิน ค่าภาษีและส่วนต่างของอัตราแลกเปลี่ยน รวมทั้งรายได้พิเศษจากการจำหน่ายธุรกิจ Arlo Living จำนวน 31.22 ล้านบาท ทำให้มีผลกำไรสุทธิ 92.88 ล้านบาท
TCM Flooring	<ul style="list-style-type: none"> ตลาดเริ่มฟื้นตัว แต่ต้นทุนวัตถุดิบและขนส่งยังมีผล รายได้เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 26.11 เนื่องจากตลาดเริ่มฟื้น มีคำสั่งซื้อเข้ามามากขึ้น อัตรากำไรขั้นต้นสูงกว่างวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากในงวดเดียวกันของปีก่อน มีการปรับลดเงินเดือนพนักงาน และการลดค่าใช้จ่ายต่างๆ โดยในปีนี้มีผลกระทบจากทั้งโควิด วิกฤต supply chain อัตราเงินเฟ้อ และความขัดแย้งระหว่างยูเครน-รัสเซีย ทำให้ต้นทุนในด้านวัตถุดิบและค่าขนส่งสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง

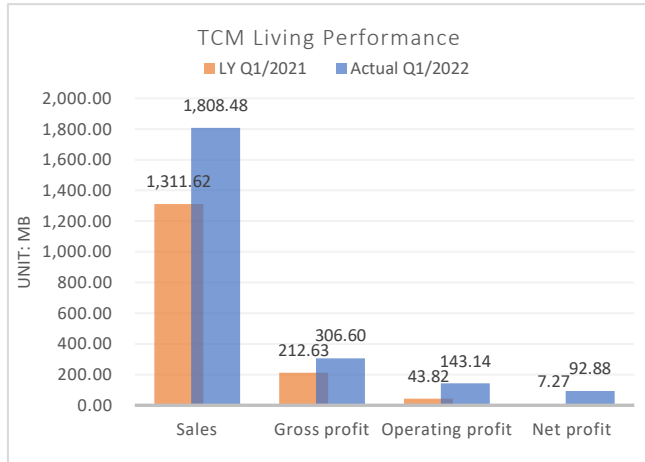
กลุ่มธุรกิจ	ประเด็นสำคัญ
	<ul style="list-style-type: none"> - กลุ่มธุรกิจมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารโดยคิดเป็นเปอร์เซ็นต์ต่อยอดขายต่ำลงเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน จากการควบคุมค่าใช้จ่ายให้รัดกุมมากขึ้นเพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงิน - หลังจากหักค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงิน และภาษี ทำให้กลุ่มธุรกิจมีผลขาดทุนสุทธิ 56.71 ล้านบาท
TCM Automotive	<ul style="list-style-type: none"> - อุตสาหกรรมรถยนต์ชะลอตัวจากการขาดแคลนวัตถุดิบ - รายได้ต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 9.31 เนื่องจากอุตสาหกรรมรถยนต์อยู่ในช่วงชะลอตัว ทั้งนี้ ปริมาณคำสั่งซื้อทั่วโลกมีสูงขึ้น แต่ผู้ผลิตไม่สามารถจัดส่งสินค้าได้ จากปัจจัยต่างๆ ได้แก่ การขาดแคลนวัตถุดิบ การขาดแคลนชิปประมวลผล ที่สถานการณ์ยังไม่คลี่คลาย รวมถึงมีการปิดโรงงานผลิตรถยนต์ในบางพื้นที่ ทั้งจากโควิดและจากผลกระทบของความขัดแย้งระหว่างยูเครนและรัสเซีย - อัตราส่วนต้นทุนสูงกว่างวดเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 2.3 จากการปริมาณคำสั่งซื้อที่ลดลง - กลุ่มธุรกิจมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารโดยรวมเป็นเปอร์เซ็นต์ต่อยอดขายใกล้เคียงกับงวดเดียวกันของปีก่อน - หลังจากหักค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงิน และภาษี ทำให้กลุ่มธุรกิจมีผลกำไรสุทธิ 17.85 ล้านบาท ต่ำกว่างวดเดียวกันของปีก่อน

ผลการดำเนินงานจำแนกตามประเภทธุรกิจ

กลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	Actual Q1/2565	Last Year Q1/2564	Diff % YoY	% of sales Q1/2565	% of sales Q1/2564
รายได้จากการขายและบริการ	1,808.48	1,311.62	37.88%	100.00%	100.00%
ต้นทุนการขายและบริการ	(1,501.88)	(1,098.99)		-83.05%	-83.79%
กำไรขั้นต้น	306.60	212.63	44.19%	16.95%	16.21%
ค่าใช้จ่ายการขาย	(109.68)	(94.95)	-15.51%	-6.06%	-7.24%
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	(85.00)	(73.86)	-15.08%	-4.70%	-5.63%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	0.00	0.00	0.00%	0.00%	0.00%
กำไรจากการดำเนินงาน	143.14	43.82	226.66%	7.92%	3.34%
EBITDA	159.48	53.04	200.67%	8.82%	4.04%
ค่าเสื่อมราคาจากการประเมินการเข้าซื้อกิจการ	(11.62)	(15.52)	25.14%	-0.64%	-1.18%
กำไร (ขาดทุน) จากสัญญาอนุพันธ์	2.40	(1.52)	257.64%	0.13%	-0.12%
ต้นทุนทางการเงิน	(11.77)	(10.12)	-16.25%	-0.65%	-0.77%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(20.93)	(5.27)	-297.38%	-1.16%	-0.40%
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ปีนส่วน)	(8.34)	(4.12)	-102.40%	-0.46%	-0.31%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	92.88	7.27	1,178.15%	5.14%	0.55%



กลุ่มธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ (TCM Living)

ธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ สามารถทำยอดขายได้ดี เป็นผลมาจากความต้องการซื้อที่ยังคงสูงอยู่ และสินค้าคงคลังจากปีก่อนที่ต้องเลื่อนมาส่งปีนี้ เนื่องจากปัญหาความล่าช้าในการขนส่งระหว่างประเทศ และการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์และแรงงานขนส่ง ในส่วนต้นทุนวัตถุดิบยังคงมีราคาสูงอยู่ ทั้งจากเรื่องอัตราเงินเฟ้อทั่วโลก ประกอบกับภาวะความไม่แน่นอนของสถานการณ์ความขัดแย้งระหว่างยูเครนและรัสเซีย ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นยังไม่สามารถปรับตัวขึ้นอย่างชัดเจน บริษัทได้มีการปรับเพิ่มราคาสินค้าและบริหารจัดการเรื่องต้นทุนให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อเตรียมการให้พร้อมรับกับความเปลี่ยนแปลงใดๆ ในอนาคต

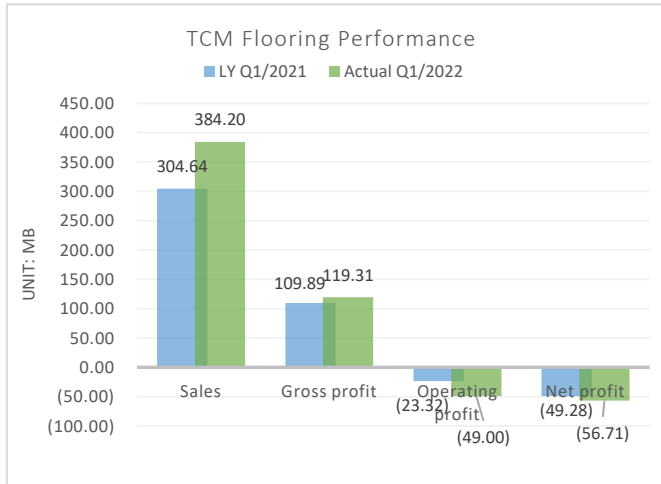
กลุ่มธุรกิจมีรายได้เงินจำนวน 31.22 ล้านบาท เป็นรายได้จากการจำหน่ายธุรกิจ Arlo Living ในช่วงไตรมาสแรกของปี 2565 มีค่าใช้จ่ายการขายและบริหารรวมกันเป็นจำนวน 194.68 ล้านบาท สูงขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน แต่เมื่อคิดเป็นอัตราส่วนต่อยอดขายสามารถลดค่าใช้จ่ายลงได้ร้อยละ 2 จากการปรับโครงสร้างการบริหารภายใน และเพิ่มประสิทธิภาพในระบบการทำงาน

เมื่อรวมกับกำไรจากสัญญาอนุพันธ์จำนวน 2.4 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ กลุ่มธุรกิจมีผลกำไรสุทธิที่ 92.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีกำไรสุทธิ 7.27 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1,178.15 และมี EBITDA ที่ 159.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 200.67 จากงวดเดียวกันของปี 2564

กลุ่มธุรกิจวัสดุภัณฑ์

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	Actual Q1/2565	Last Year Q1/2564	Diff % YoY	% of sales Q1/2565	% of sales Q1/2564
รายได้จากการขายและบริการ	384.20	304.64	26.11%	100.00%	100.00%
ต้นทุนการขายและบริการ	(264.89)	(194.75)	-68.95%	-68.95%	-63.93%
กำไรขั้นต้น	119.31	109.89	8.57%	31.05%	36.07%
รายได้อื่น	5.62	1.85	202.97%	1.46%	0.61%
ค่าใช้จ่ายการขาย	(67.46)	(55.04)	-22.57%	-17.56%	-18.07%
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	(101.49)	(96.98)	-4.65%	-26.42%	-31.83%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	(4.98)	16.96	-129.35%	-1.30%	5.57%
กำไรจากการดำเนินงาน	(49.00)	(23.32)	-110.13%	-12.75%	-7.65%
EBITDA	(24.91)	2.49	-1102.45%	-6.48%	0.82%
ค่าเสื่อมราคาจากการประเมินการเข้าซื้อกิจการ	(4.58)	(4.58)	0.00%	-1.19%	-1.50%
กำไร (ขาดทุน) จากสัญญาอนุพันธ์	3.66	(13.67)	126.76%	0.95%	-4.49%
ต้นทุนทางการเงิน	(18.45)	(22.13)	16.63%	-4.80%	-7.27%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	14.12	16.94	-16.64%	3.68%	5.56%
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (เป็นส่วน)	(2.47)	(2.53)	2.29%	-0.64%	-0.83%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(56.71)	(49.28)	-15.09%	-14.76%	-16.18%



กลุ่มธุรกิจวัสดุพื้น (TCM Flooring)

จากการฟื้นตัวของตลาดท่องเที่ยวและโรงแรม ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของธุรกิจ รวมถึงการพยายามเปิดตลาดใหม่ในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา บริษัทจึงมีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 384.20 ล้านบาท สูงกว่างวดเดียวกันของปีก่อนคิดเป็นร้อยละ 26.11 ถึงแม้จะยังไม่สามารถกลับมาเท่ากับช่วงก่อนเกิดสถานการณ์โควิด-19 ก็ตาม

จากราคาวัตถุดิบที่สูงขึ้นและต้นทุนที่สูงขึ้นจากอัตราเงินเฟ้อทั่วโลกและสถานการณ์ความขัดแย้งระหว่างยูเครน-รัสเซีย รวมถึงสถานการณ์ตลาดที่บางส่วนยังคงได้รับผลกระทบจากโควิด-19 ทำให้คำสั่งซื้อเข้ามาไม่มากพอ และค่าใช้จ่ายในการขนส่งที่สูงขึ้น ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นลดลงจากร้อยละ 36.07 เป็น 31.05 รวมถึงในไตรมาสแรกของปี 2564 มีการลดเงินเดือนพนักงานและตัดค่าใช้จ่ายหลายรายการ ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ในระดับต่ำกว่าสถานการณ์ปกติ

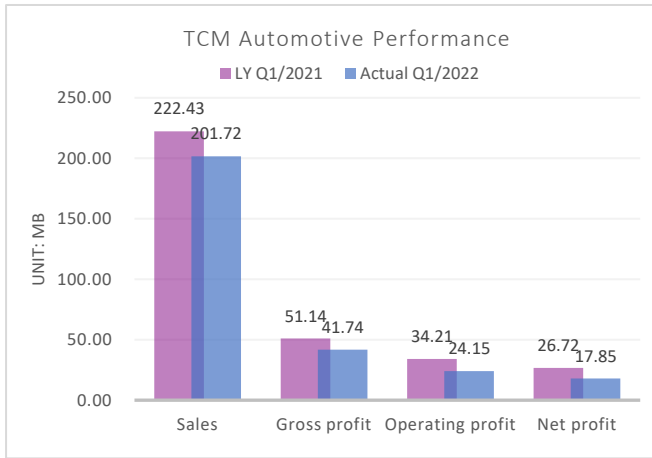
กลุ่มธุรกิจมีค่าใช้จ่ายการขายและบริหารรวมกันเป็นจำนวน 168.95 ล้านบาท สูงขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่ทำได้ 152.02 ล้านบาท แต่เมื่อคิดเป็นอัตราส่วนต่อยอดขาย สามารถลดค่าใช้จ่ายลงได้ร้อยละ 6 จากการปรับเปลี่ยนโครงสร้างของการทำงานให้สอดคล้องกับปริมาณงานที่มีอยู่ และมีการควบคุมค่าใช้จ่ายให้มากขึ้นเพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงิน

เมื่อรวมกับค่าใช้จ่ายส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ ทำให้กลุ่มธุรกิจวัสดุพื้นมีผลขาดทุนสุทธิ 56.71 ล้านบาท เทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิ 49.28 ล้านบาท

กลุ่มธุรกิจพรมและฝ้าหุ้มเบาะรถยนต์

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	Actual Q1/2565	Last Year Q1/2564	Diff % YoY	% of sales Q1/2565	% of sales Q1/2564
รายได้จากการขายและบริการ	201.72	222.43	-9.31%	100.00%	100.00%
ต้นทุนการขายและบริการ	(159.97)	(171.29)		-79.31%	-77.01%
กำไรขั้นต้น	41.74	51.14	-18.37%	20.69%	22.99%
รายได้อื่น	1.36	1.77	-23.33%	0.67%	0.80%
ค่าใช้จ่ายการขาย	(7.59)	(9.11)	16.60%	-3.77%	-4.09%
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	(11.74)	(10.38)	-13.11%	-5.82%	-4.67%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	0.38	0.79	-51.05%	0.19%	0.35%
กำไรจากการดำเนินงาน	24.15	34.21	-29.41%	11.97%	15.38%
EBITDA	33.42	47.15	-29.13%	16.57%	21.20%
ต้นทุนทางการเงิน	(0.21)	(0.11)	-93.00%	-0.10%	-0.05%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(5.39)	(6.72)	19.780%	-2.67%	-3.02%
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง (ปันส่วน)	(0.70)	(0.66)	-6.16%	-0.34%	-0.29%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	17.85	26.72	-33.21%	8.85%	12.01%



กลุ่มธุรกิจรถและผ้าห่มเบาะรถยนต์

อุตสาหกรรมรถยนต์ในประเทศไทยในช่วงไตรมาสแรกนี้ ได้รับผลกระทบจากการขาดแคลนชิปประมวลผล และความขัดแย้งระหว่างยูเครนและรัสเซีย อย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ มีโรงงานผลิตรถยนต์หลายแห่งหยุดดำเนินการชั่วคราว จากการขาดแคลนชิ้นส่วนผลิต หรือมีวัตถุดิบหลักที่ต้องใช้จากผู้ผลิตที่มีที่ตั้งอยู่ในบริเวณที่มีความขัดแย้ง หรือตัวโรงงานผลิตเองที่ตั้งอยู่ในบริเวณดังกล่าว

ทำให้กลุ่มธุรกิจมียอดขายลดลงจาก 222.43 ล้านบาท เหลือ 201.72 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.31 โดยมีอัตรากำไรขั้นต้น ร้อยละ 20.69 ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนที่ทำ

ได้ร้อยละ 22.99 เป็นผลจากปริมาณคำสั่งซื้อที่ยังไม่เพียงพอ

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ถึงแม้จะมียอดขายลดลงก็ตาม แต่เมื่อคิดเป็นเปอร์เซ็นต์จายอดขายก็ยังคงสูงกว่างวดเดียวกันของปีก่อนประมาณร้อยละ 0.8

เมื่อรวมกับค่าใช้จ่ายเป็นส่วนจากส่วนกลาง ต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ ทำให้กลุ่มธุรกิจรถและผ้าห่มเบาะรถยนต์มีผลกำไรสุทธิ 17.85 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.85 ของยอดขาย และมี EBITDA ที่ 33.42 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 16.57 ของยอดขาย

งบกำไรขาดทุนรวมและงบแสดงฐานะการเงิน

งบการเงินรวม (หน่วย: ล้านบาท)	Q1/2565	Q1/2564	เปลี่ยนแปลง
			% YoY
รายได้			
รายได้จากการขายและบริการ	2,394.40	1,838.69	30.22%
รายได้อื่น	38.19	3.63	952.91%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	0.00	0.00	0.00%
กำไรจากการปรับมูลค่าตราสารอนุพันธ์	6.05	17.74	-65.89%
รวมรายได้	2,438.64	1,860.06	31.11%
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขายและบริการ	(1,926.74)	(1,465.03)	-31.52%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(184.73)	(159.10)	-16.11%
ค่าใช้จ่ายในการบริหารและส่วนกลาง	(225.93)	(208.63)	-8.29%
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	(4.59)	0.00	-100.00%
กำไร (ขาดทุน) จากสัญญาอนุพันธ์	0.00	(15.18)	100.00%
รวมค่าใช้จ่าย	(2,341.99)	(1,847.93)	-26.74%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	96.65	12.12	697.12%
ต้นทุนทางการเงิน	(30.43)	(32.37)	5.97%
รายได้(ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(12.20)	4.95	-346.17%
กำไร(ขาดทุน) สำหรับงวด	54.02	(15.29)	453.30%
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นใหญ่	19.16	(34.11)	156.16%
EBITDA	167.98	102.68	63.60%
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	763,201,125	763,201,125	
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.03	(0.04)	

รายได้อื่น

ในไตรมาสที่ 1 ปี 2565 กลุ่มบริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 38.19 ล้านบาท โดยเป็นรายได้จากการจำหน่ายธุรกิจ Arlo Living จำนวน 31.22 ล้านบาท ส่วนที่เหลือเป็นรายได้จากดอกเบี้ยรับ ค่าเช่า เงินช่วยจากรัฐบาล ค่าขายสินทรัพย์ เศษซาก ฯลฯ เทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีอยู่ที่ 3.63 ล้านบาท และมีกำไรสูงขึ้นจากการปรับมูลค่ายุติธรรมตามสัญญาอนุพันธ์จำนวน 6.05 ล้านบาท เนื่องจากการจองสัญญาอนุพันธ์ล่วงหน้าของกลุ่มธุรกิจ TCM Living

ต้นทุนทางการเงิน

บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 30.43 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีจำนวน 32.37 ล้านบาท จากการทยอยชำระเงินกู้คืนแก่สถาบันการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน

งบแสดงฐานะการเงินรวม	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	หน่วย ล้านบาท	
			เปลี่ยนแปลง ล้านบาท	%
สินทรัพย์รวม	8,408.32	8,509.94	(101.62)	-1.19%
หนี้สินรวม	5,751.48	5,822.56	(71.09)	-1.22%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	2,656.84	2,687.38	(30.53)	-1.14%
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	2.16:1	2.17:1		

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ลดลงจากวันสิ้นปี 2564 จำนวน 101.62 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.19 มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ลดลงจากวันสิ้นปี 2564 จำนวน 71.09 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.22 และมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ลดลงจากวันสิ้นปี 2564 จำนวน 30.53 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.14 สำหรับอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 อยู่ที่ 2.16:1 ต่ำกว่าวันสิ้นปี 2564 ซึ่งมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.17:1

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	Q1/2565	FY 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.23	1.25
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.86	0.89
อัตราหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	6.50	5.63
อัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	5.07	4.46
อัตราหมุนเวียนสินค้าคงคลัง (เท่า)	8.19	7.12
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (เท่า)	2.16	2.17
อัตราตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	0.84	(6.57)
อัตราตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	0.64	(1.41)
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.15	0.91

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องอยู่ที่ 1.23 เท่า และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วอยู่ที่ 0.86 เท่า ต่ำกว่าสิ้นปี 2564 ซึ่งอยู่ที่ 1.25 เท่า และ 0.89 เท่า ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทโดยรวมยังไม่มีปัญหาสภาพคล่องทางการเงิน ถึงแม้จะเป็นช่วงที่ยังมีโรคระบาดโควิด-19 โดยมีอัตราหมุนเวียนลูกหนี้การค้าอยู่ที่ 6.50 เท่า ดีขึ้นกว่าปีก่อนซึ่งอยู่ที่ 5.63 เท่า เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีความระมัดระวังในการให้เครดิตกับลูกค้ามากขึ้น



คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

ไตรมาสที่ 1 ปี 2565

กลุ่มบริษัทยังมีสภาพคล่องในการชำระหนี้ค่าสินค้าและเป็นการรักษาเครดิตที่ได้รับจาก Supplier โดยมีอัตราหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้าอยู่ที่ 5.07 เท่า ดีขึ้นกว่าปีก่อนที่ 4.46 เท่า และมีการระบายสินค้าคงคลัง เพื่อลดปริมาณการผลิตสินค้าไว้เป็นสต็อก ทำให้มีอัตราหมุนเวียนสินค้าคงคลังอยู่ที่ 8.19 เท่า สูงกว่าปีก่อน ซึ่งอยู่ที่ 7.12 เท่า

อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนอยู่ที่ 2.16 เท่า ลดลงจากปีก่อนที่ทำได้ 2.17 เท่า เนื่องจากในปี 2564 กลุ่มบริษัทยังอยู่ในช่วงปลอดการชำระหนี้เงินกู้ระยะยาว อัตราตอบแทนผู้ถือหุ้น อัตราตอบแทนจากสินทรัพย์ อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์ปรับตัวดีขึ้น เนื่องจากผลประกอบการโดยรวมของกลุ่มบริษัทดีขึ้น