

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ ผลการดำเนินงานงวด 3 เดือนและ 6 เดือน

สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 ของบมจ. ทีอาร์ซี คอนสตรัคชั่น และบริษัทย่อย

ผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย (หน่วย : ล้านบาท)	ไตรมาส 2			ไตรมาส 1		6 เดือน		YoY เพิ่ม / (ลด)
	ปี 2565	ปี 2564	YoY เพิ่ม / (ลด)	ปี 2565	เพิ่ม / (ลด)	ปี 2565	ปี 2564	
รายได้จากการให้บริการก่อสร้าง	895.11	1,107.79	(212.69)	833.87	61.24	1,728.98	2,259.46	(530.49)
ต้นทุนการให้บริการก่อสร้าง	844.42	1,020.17	(175.76)	784.28	60.14	1,628.69	2,224.96	(596.27)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้นจากการให้บริการก่อสร้าง	50.69	87.62	(36.93)	49.59	1.10	100.28	34.50	65.78
รายได้จากการให้บริการอื่น	1.32	5.27	(3.95)	1.32	(0.00)	2.64	11.84	(9.20)
ต้นทุนการให้บริการอื่น	0.81	3.90	(3.08)	0.94	(0.13)	1.75	7.10	(5.35)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้นจากการให้บริการอื่น	0.51	1.38	(0.87)	0.38	0.13	0.89	4.74	(3.85)
รายได้จากการขาย	0.00	0.37	(0.37)	1.60	(1.60)	1.60	0.60	1.00
ต้นทุนขาย	0.00	0.27	(0.27)	1.22	(1.22)	1.22	0.40	0.82
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้นจากการขาย	0.00	0.10	(0.10)	0.38	(0.38)	0.38	0.20	0.18
รายได้ดอกเบี้ยและรายได้อื่น	15.34	17.63	(2.29)	3.91	11.43	19.26	25.79	(6.54)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	62.12	61.95	0.16	71.31	(9.19)	133.43	123.79	9.64
ต้นทุนทางการเงิน	10.31	8.79	1.52	9.80	0.51	20.11	16.24	3.87
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(3.72)	0.76	(4.48)	(4.90)	1.18	(8.62)	(0.55)	(8.07)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(0.64)	(4.28)	3.64	(1.71)	1.07	(2.35)	(2.68)	0.33
กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	0.25	(0.46)	0.72	(0.44)	0.70	(0.19)	(0.91)	0.72
กำไร (ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	(10.51)	32.92	(43.43)	(33.00)	22.49	(43.51)	(77.13)	33.62
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	(0.0011)	0.0034	(0.0045)	(0.0034)	0.0023	(0.0045)	(0.0080)	0.0035

สรุปผลการดำเนินงานไตรมาส 2 ปี 2565

1. รายได้จากการให้บริการก่อสร้าง เท่ากับ 895.11 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 212.69 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 19.20 เนื่องจากโครงการก่อสร้างบางโครงการที่บริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินการก่อสร้างตามแผนงานที่วางไว้ได้ สาเหตุจากไม่ได้รับอนุญาตให้เข้าพื้นที่เพื่อดำเนินการก่อสร้างจากหน่วยงานเจ้าของพื้นที่ที่เกี่ยวข้อง

โครงสร้างรายได้หลักมาจากการให้บริการก่อสร้างมาจากงานกลุ่มงานโยธาและงานท่อ โดยบริษัทฯ รับรู้รายได้จากงานโยธา จำนวน 662.91 ล้านบาท และงานท่อ จำนวน 148.88 ล้านบาท โครงการหลักที่รับรู้รายได้ ได้แก่ โครงการเปลี่ยนระบบสายไฟฟ้าอากาศเป็นสายไฟฟ้าใต้ดิน โครงการรัชดาภิเษก-อโศก จำนวน 230.64 ล้านบาท โครงการก่อสร้างบูรณะโครงข่ายเชื่อมโยงระหว่างภาค บ.ไม้เสียบ-พืทลุง จำนวน 89.84 ล้านบาท และโครงการก่อสร้างสร้างสะพานข้ามแยก ณ ระนองจำนวน 86.86 ล้านบาท

2. รายได้จากการให้บริการอื่น เท่ากับ 1.32 ล้านบาท ลดลง 3.95 ล้านบาทจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน รายได้จากการให้บริการอื่นมาจากการดำเนินงานของบริษัทย่อย ประกอบด้วย รายได้จากให้บริการวิเคราะห์ข้อมูลและบริหารแพลตฟอร์มของบริษัท โอเอสพี เทคโนโลยี จำกัด ทั้งนี้การลดลงของรายได้เนื่องจากการลดสถานะจากบริษัทย่อย เป็นบริษัทร่วมของบริษัทย่อย ทีอาร์ซี ยูทิลิตี้ จำกัด ตั้งแต่ไตรมาส 3/2564

3. กำไรขั้นต้นจากการให้บริการก่อสร้าง เท่ากับ 50.69 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จำนวน 36.93 ล้านบาท และใกล้เคียงกับไตรมาส 1 ปี 2565 จำนวน 49.59 ล้านบาท ทั้งนี้เป็นไปตามการลดลงของรายได้จากการให้บริการก่อสร้าง

4. ค่าใช้จ่ายในการบริหาร เท่ากับ 62.12 ล้านบาท จำนวนใกล้เคียงกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน คือ 61.95 ล้านบาท ทั้งนี้คิดเป็นอัตราร้อยละต่อรายได้รวม คือ 6.81 และ 5.48 ตามลำดับ

5. ต้นทุนทางการเงิน เท่ากับ 10.31 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 1.52 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17.33 เกิดจากบริษัทฯ ใช้วงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น โดยนำมาใช้เป็นทุนหมุนเวียน เพิ่มสภาพคล่องให้กับบริษัทฯ โดย ณ 30 มิถุนายน 2565 เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น มียอดคงเหลือ 858.45 ล้านบาท

6. กำไร/ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เท่ากับ -10.51 ล้านบาท ขณะที่ไตรมาสเดียวกันของปีก่อนและไตรมาสก่อน มีผลการดำเนินงานกำไรสุทธิเท่ากับ 32.92 ล้านบาท และ -33.00 ล้านบาท ตามลำดับ ทั้งนี้การขาดทุนเนื่องจากรายได้จากการให้บริการก่อสร้างที่ลดลง

สรุปผลการดำเนินงานงวด 6 เดือน ปี 2565

ครึ่งปีแรกของปี 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีรายได้จากการให้บริการก่อสร้าง 1,728.98 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 530.49 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23.48 เนื่องจากการลดลงของรายได้จากการให้บริการก่อสร้างทั้ง 2 ไตรมาส อย่างไรก็ตาม ขาดทุนสุทธิลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 33.62 ล้านบาท เกิดจากไตรมาสแรกของปี 2564 มีการบันทึกประมาณการหนี้สินค่าปรับผลงานและค่าปรับงานล่าช้า 58.46 ล้านบาท

งวด 6 เดือนแรกของปี 2565 และ 2564 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 43.51 ล้านบาท และ 77.13 ล้านบาท ตามลำดับ ขาดทุนสุทธิต่อหุ้นสำหรับงวด 6 เดือนของปี 2565 และปี 2564 เท่ากับ 0.0045 บาท และ 0.0080 บาท ตามลำดับ

ฐานะการเงิน

ฐานะการเงิน (หน่วย : ล้านบาท)	30 มิ.ย. 2565	31 ธ.ค. 2564	เพิ่ม / (ลด)	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	3,572.09	3,243.64	328.45	10.13%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	816.99	851.69	(34.70)	(4.07%)
รวมสินทรัพย์	4,389.08	4,095.33	293.75	7.17%
หนี้สินหมุนเวียน	3,990.70	3,655.56	335.14	9.17%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	74.76	71.97	2.79	3.87%
รวมหนี้สิน	4,065.46	3,727.53	337.93	9.07%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	323.62	367.80	(44.18)	(12.01%)

สินทรัพย์รวม 4,389.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 293.75 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.17 เกิดจากสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 328.45 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 34.70 ล้านบาท ทั้งนี้สินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากการเพิ่มของรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ จำนวน 286.70 ล้านบาท

หนี้สินรวม 4,065.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 337.93 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.07 เกิดจากหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น 335.14 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 2.79 ล้านบาท ทั้งนี้หนี้สินหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากการเพิ่มของ ต้นทุนงานที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ จำนวน 301.69 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น 323.62 ล้านบาท ลดลง 44.18 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.01 เกิดจากขาดทุนสำหรับงวด 6 เดือน ปี 2565 จำนวน 43.70 ล้านบาท และกำไรเบ็ดเสร็จอื่นจำนวน 0.48 ล้านบาท

สรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน	Q2/2565	Q1/2565	Q2/2564	1H/2565	1H/2564
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ (%)	(1.12%)	(3.98%)	(2.87%)	(2.49%)	(3.39%)

อัตราส่วนทางการเงิน	30 มิ.ย. 2565	31 ธ.ค. 2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.90	0.89
อัตราหนี้สินต่อสินทรัพย์ (เท่า)	0.93	0.91
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	11.36	9.33

งานระหว่างก่อสร้างที่ยังไม่รับรู้รายได้

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีงานอยู่ในระหว่างก่อสร้างที่ยังไม่ได้รับรู้รายได้ ดังนี้

บริษัท	จำนวนโครงการ	มูลค่างานคงเหลือ (ล้านบาท)
บริษัท ทีอาร์ซี คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน)	13	755.80
บริษัท สหการวิศวกร จำกัด	18	4,514.20
กิจการร่วมค้า สหไฮโดร พัทธา	1	226.98
รวม	32	5,497.98

(นายภาสิต ลีสกุล)
กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
10 สิงหาคม 2565