

วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565

เรื่องชี้แจงผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 3/2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท นิวซิดี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 3 สิ้นสุด 30 กันยายน 2565 สำหรับงวด 3 เดือน ในส่วนของงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย มีผลกำไร 9.77 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 64 ในงวดบัญชีเดียวกัน จำนวน 21.86 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 180.81 % และงบการเงินเฉพาะกิจการ มีผลกำไร 10.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 64 ในงวดบัญชีเดียวกัน จำนวน 24.42 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 175.18 % ในไตรมาสที่ 3 ปี 65 การสั่งซื้อสินค้าจากร้านค้า และห้างสรรพสินค้าได้ปรับตัวในทิศทางที่ดีขึ้น และ บริษัทได้มีการปรับปรุง เปลี่ยนแปลง ในทุกส่วนงานให้เข้ากับสถานการณ์ปัจจุบัน ในรูปแบบ new normal เพื่อไปสู่เป้าหมายที่กำหนดไว้ในความยั่งยืนขององค์กร ส่วนการเปลี่ยนแปลงที่เป็นสาระสำคัญในไตรมาสที่ 3 มีดังต่อไปนี้

สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุด 30 กันยายน 2565

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง จำนวน เงิน	%	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง จำนวน เงิน	%
ขายสุทธิ	143.72	75.28	68.44	90.91	143.72	75.28	68.44	90.91
รายได้อื่น ๆ	0.26	0.88	-0.62	-70.45	0.26	0.88	-0.62	-70.45
ต้นทุนขาย	89.94	60.56	29.38	48.51	89.94	60.56	29.38	48.51
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	42.48	27.70	14.78	53.36	42.48	27.70	14.78	53.36
ด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม					0.04	2.07	-2.03	-98.07
ต้นทุนทางการเงิน	1.01	1.14	-0.13	-11.40	1.01	1.14	-0.13	-11.40
ส่วนแบ่งจากเงินลงทุนใน บ.ร่วม	-0.74	0.19	-0.93	-489.47				
กำไร(ขาดทุน) สำหรับงวด	9.77	-12.09	21.86	180.81	10.48	-13.94	24.42	175.18

1. รายได้จากการขายเพิ่มขึ้นจากปี 64 จำนวน 68.44 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 90.91% เนื่องจากมีเหตุการณ์ที่แตกต่างกันในปี 64 ตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2564 จนถึง วันที่ 2 สิงหาคม 2564 มีการปิดห้างสรรพสินค้าในกรุงเทพฯ และปริมณฑล และจังหวัด นราธิวาส ปัตตานี, ยะลา, และสงขลา จำนวน 14 วัน เนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคไวรัส COVID-19 สำหรับ เดือน ก.ค.-ก.ย. ของปี 65 มียอดการขายสินค้า ที่ปรับตัวดีขึ้นในกลุ่มสินค้าจำพวกสิ่งทอและผ้าฝ้ายภายใต้ ตรา CHERILON

- รายได้อื่น ๆ ลดลงจากปี 64 จำนวน 0.62 ล้านบาท หรือ ลดลง 70.45% เนื่องจากปี 64 ได้รับเงินช่วยเหลือในโครงการเยียวยานายจ้าง จากสำนักงานประกันสังคม จำนวน 600,000 บาท
- ต้นทุนขาย อยู่ในระดับอัตรา 62.58 % ปี64 อยู่ในระดับอัตรา 80.45 % มีอัตราต้นทุนขายที่ ลดลงจากปี 64 ในงวดบัญชีเดียวกัน 17.87 % เนื่องจากยอดการขายที่ลดลงในปี 64 จากการหยุดการขายสินค้าชั่วคราวในห้างสรรพสินค้า จากการแพร่ระบาดของโรคไวรัส COVID-19 มีผลต่อต้นทุนที่แตกต่างกัน ส่วนปี 65 มุ่งเน้นการขายสินค้าที่ก่อเกิดกำไรและมีอัตรากำไรโตอย่างต่อเนื่อง ในปัจจุบันและอนาคต
- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร เพิ่มขึ้น 14.78 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้น 53.36 % เนื่องจากปี 2564 ในช่วงวันที่ 20 ก.ค.-2 ส.ค.64 มีการปิดห้างสรรพสินค้าเป็นเวลา 14 วันมีผลต่อ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานขายประเภท ค่าเบี้ยเลี้ยง,ค่าล่วงเวลา และค่าเปอร์เซ็นต์ เมื่อนำเปรียบเทียบกับงวดบัญชีเดียวกันของปี 65 เพิ่มขึ้น 3.12 ล้านบาท ส่วนค่าใช้จ่ายอื่นที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายทางการตลาด ,ค่าส่งเสริมการขายและ ค่าต้นทุน โลจิสติกส์โดยเฉพาะค่าน้ำมันยานพาหนะ
- ส่วนแบ่งจากเงินลงทุนคิดลบจำนวน 0.74 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปี64 คิดลบเพิ่มขึ้น 0.93 ล้านบาท เกิดจากผลขาดทุนจากการดำเนินงานของบริษัทร่วม โดยบันทึกรับรู้ตามสัดส่วนการลงทุน

จากรายละเอียดที่กล่าวมาแล้วข้างต้นส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ มีผลกำไรสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุด 30 กันยายน 2565 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ในงวดบัญชีเดียวกันมีกำไรต่อหุ้น ในส่วนของงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย เท่ากับ 0.65 บาท/หุ้น และงบการเงินเฉพาะกิจการเท่ากับ 0.70 บาท/หุ้น

สำหรับผลประกอบการสะสมงวด 9 เดือนเป็นผลกำไร โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

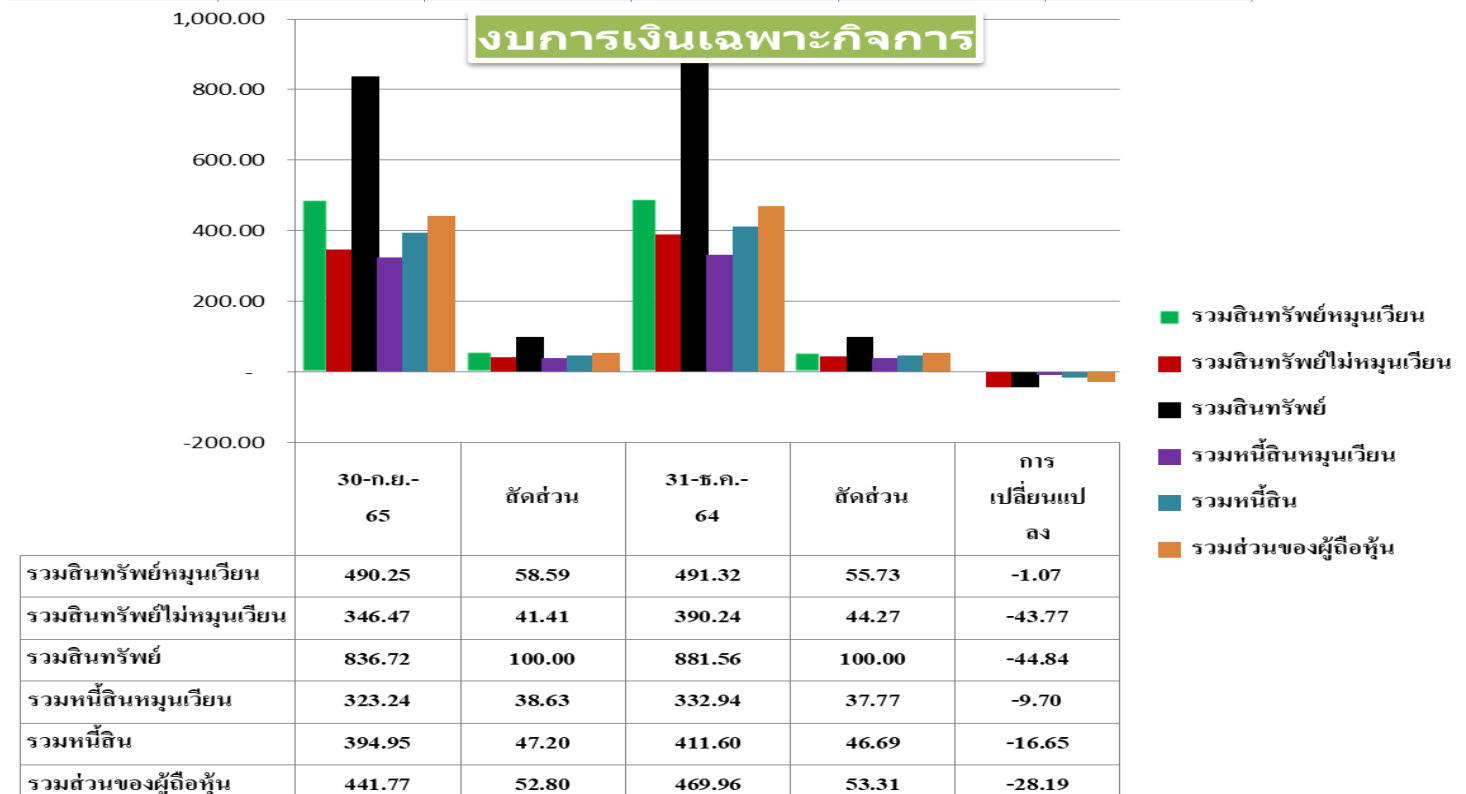
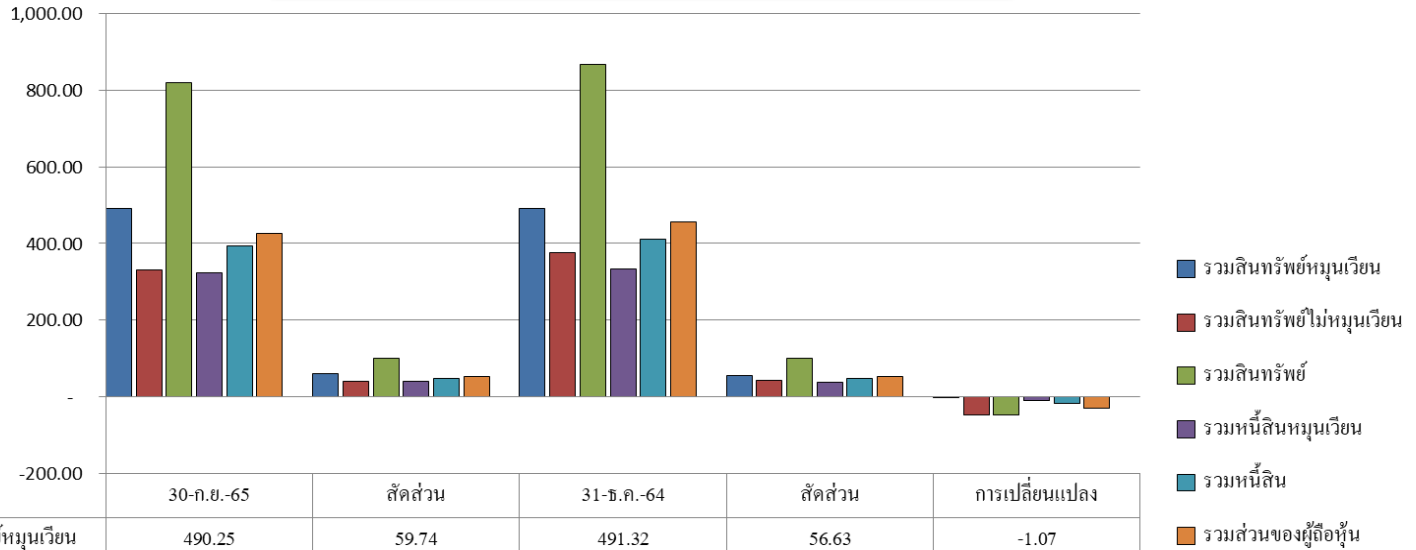
สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุด 30 กันยายน 2565

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง		2565	2564	การเปลี่ยนแปลง	
			จำนวนเงิน	%			จำนวนเงิน	%
ขายสุทธิ	378.30	268.64	109.66	40.82	378.30	268.64	109.66	40.82
รายได้อื่น ๆ	4.98	5.84	-0.86	-14.73	4.98	5.99	-1.01	-16.86
ต้นทุนขาย	256.42	199.65	56.77	28.43	256.42	199.65	56.77	28.43
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	118.85	101.00	17.85	17.67	118.85	101	17.85	17.67
ค้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	-	2.94	2.77	0.17	6.14
ต้นทุนทางการเงิน	2.84	3.12	-0.28	-8.97	2.84	3.12	-0.28	-8.97
ส่วนแบ่งจากเงินลงทุนใน บ.ร่วม	-4.67	0.40	-5.07	-1,267.50	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน) สำหรับงวด	1.51	-27.29	28.80	105.53	3.82	-29.76	33.58	-112.84

งบแสดงฐานะทางการเงิน ณ. วันที่ 30 กันยายน 2565 เปรียบเทียบกับ ปี 2564

งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย



สินทรัพย์ สำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย มีสินทรัพย์รวมจำนวน 820.59 ล้านบาท ลดลงจากปี 2564 (ณ.31 ธันวาคม 2564)จำนวน 47.08 ล้านบาท หรือลดลง 5.43 % และงบการเงินเฉพาะกิจการ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 836.72 ล้านบาท ลดลงจากปี2564 (ณ.31 ธันวาคม 2564) จำนวน 44.84 ล้านบาท หรือลดลง 5.09 % จากการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง		2565	2564	การเปลี่ยนแปลง	
	30 ก.ย.	31 ธ.ค	จำนวนเงิน	%	30 ก.ย.	31 ธ.ค	จำนวนเงิน	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	25.34	4.20	21.14	503.33	25.34	4.20	21.14	503.33
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิ	105.58	101.36	4.22	4.16	105.58	101.36	4.22	4.16
สินค้าคงเหลือ	329.33	340.77	-11.44	-3.36	329.33	340.77	-11.44	-3.36
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	30.00	45.00	-15.00	-33.33	30.00	45.00	-15.00	-33.33
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	219.77	259.79	-40.02	-15.40	219.77	259.79	-40.02	-15.40

- เงินสดและเงินฝากธนาคาร มีจำนวน 25.34 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปี 64 จำนวน 21.14 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 503.33% เนื่องจากมีเงินสดรับมากกว่าเงินสดจ่าย จากการควบคุมและการวางแผนด้านรับและด้านรายจ่ายไว้ล่วงหน้า
- ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้นจากปี 64 จำนวน 4.22 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 4.16 % เกิดจากยอดการขายที่เพิ่มขึ้น
- สินค้าคงเหลือ ลดลงจากปี 64 จำนวน 11.44 ล้านบาท หรือลดลง 3.36% มีการวางแผนและให้ความสำคัญการจัดลำดับสินค้าที่ขายดี (TOP100) ที่มีอนาคต และสร้างกำไร ส่วนสินค้าที่เคลื่อนไหวช้าและล่าสมัยทำการลดค่าเพื่อขาย
- สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ลดลงจากปี64 จำนวน 15 ล้านบาท หรือลดลง 33.33 % จากการนำเงินฝากระยะสั้นไปจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นเพื่อลดต้นทุนทางการเงินประเภทดอกเบี้ยจ่าย
- สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน ลดลงจากปี 64 จำนวน 40.02 ล้านบาท หรือลดลง 15.40 % เกิดจากราคาหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดลดลง

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและงบการเงินเฉพาะกิจการ มีหนี้สินรวมจำนวน 394.95 ล้านบาท ลดลงจากปี 64 (ณ.31 ธันวาคม 2564) จำนวน 16.65 ล้านบาท หรือลดลง 4.05 % และส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ลดลงจากปี 64 (ณ 31 ธันวาคม 2564) จำนวน 30.43 ล้านบาท หรือลดลง 6.67 % และงบการเงินเฉพาะกิจการลดลงจากปี 64 (ณ 31 ธันวาคม 2564) จำนวน 28.19 ล้านบาท หรือลดลง 6% จากการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง		2565	2564	การเปลี่ยนแปลง	
	30 ก.ย.	31 ธ.ค.	จำนวนเงิน	%	30 ก.ย.	31 ธ.ค.	จำนวนเงิน	%
เงินเบิกเกินบัญชี	4.04	5.97	-1.93	-32.33	4.04	5.97	-1.93	-32.33
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	220.00	235.00	-15.00	-6.38	220.00	235.00	-15.00	-6.38
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	98.29	89.15	9.14	10.25	98.29	89.15	9.14	10.25
ผลต่างจากการวัดมูลค่าหลักทรัพย์จัด	116.78	148.79	-32.01	-21.51	116.79	148.79	-32.01	-21.51
ทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์								
ส่วนของผู้อถือหุ้น	425.64	456.07	-30.43	-6.67	441.77	469.96	-28.19	-6.00

- เงินเบิกเกินบัญชี มีการใช้ OD จำนวน 4.04 ล้านบาท ลดลงจากปี 64 จำนวน 1.93 ล้านบาท หรือ ลดลง 32.33% จากสาเหตุการวางแผนกระแสเงินสดรับและเงินสดจ่ายไว้ล่วงหน้า เพื่อให้เกิดความสมดุลย์ในการรักษาสภาพคล่องทางการเงิน
- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (P/N) ลดลงจากปี 64 จำนวน 15 ล้านบาท หรือ ลดลง 6.38 % เกิดจากการจ่ายชำระคืนเงินต้น เพื่อลดภาระดอกเบี้ย
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้นจากปี 64 จำนวน 9.14 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้น 10.25 % จากการซื้อสินค้าที่เพิ่มขึ้นเพื่อให้สมดุลย์กับยอดขายที่เพิ่มขึ้น
- ราคาหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ ลดลงจากปี 64 จำนวน 32.01 ล้านบาท หรือลดลง 21.51 % เกิดจากดัชนีราคาหลักทรัพย์ลดลง
- ส่วนของผู้อถือหุ้นสำหรับงบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย มีจำนวน 425.64 ล้านบาท ลดลงจากปี 64 (ณ.31 ธันวาคม 2564) จำนวน 30.43 ล้านบาท หรือลดลง 6.67% และงบการเงินเฉพาะกิจการ มีจำนวน 441.77 ล้านบาท ลดลงจากปี 64 (ณ.31 ธันวาคม 2564) จำนวน 28.19 ล้านบาท หรือลดลง 6.00 % เกิดจากดัชนีราคาหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ลดลง

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุด 30 กันยายน 2565 บริษัทฯมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานเป็นบวก 23.72 ล้านบาท จากการวางแผนการเงินไว้ล่วงหน้าอย่างเป็นระบบ เพื่อความชัดเจนในการบริหารด้านการเงินจากการปรับตัวของค่าเงินบาทที่อ่อนค่า อัตราเงินเฟ้อ และอัตราดอกเบี้ยที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับปี 64 (ณ. 30 กันยายน 2565) มีการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	2565	2564	การเปลี่ยนแปลง	
			จำนวนเงิน	%
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจากการดำเนินงาน (ใช้ไป)	23.72	-43.42	67.14	154.63
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมลงทุน	17.70	53.80	-36.10	-67.10
กระแสเงินสดสุทธิ (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	-20.28	-10.37	-9.91	95.56
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	21.14	0.01	21.13	211,300
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	4.20	1.04	3.16	303.85
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	25.34	1.05	24.29	2,313.33

- กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจากการดำเนินงานเป็นบวก เมื่อเทียบกับปี 64 ในงวดบัญชีเดียวกัน (ณ 30 กันยายน 2564) เพิ่มขึ้น 67.14 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 154.63 % เกิดจากเงินสดรับจากการดำเนินงาน มากกว่าเงินสดจ่าย ในปี 65 บริษัทฯ ได้วางแผนทางการเงินอย่างรัดกุมเพื่อรักษาสภาพคล่องทางการเงินไม่ให้เกิดผลกระทบต่อค่าเงินบาทที่อ่อนค่า และอัตราดอกเบี้ยที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น
- กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมลงทุนลดลงเมื่อเทียบกับปี 64 ในงวดบัญชีเดียวกันจำนวน 36.10 ล้านบาท หรือลดลง 67.10% จากการซื้ออุปกรณ์คอมพิวเตอร์เพิ่มขึ้น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และมีเงินฝากระยะสั้นลดลง จำนวน 35 ล้านบาท เกิดจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้และเงินเบิกเกินบัญชีเพื่อลดต้นทุนทางการเงิน
- กระแสเงินสดสุทธิ (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงินมีจำนวน -20.28 ล้านบาท มีการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ระยะสั้นจำนวน 15 ล้านบาท และการใช้เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารลดลง 1.93 ล้านบาท เมื่อเทียบกับงวดบัญชีเดียวกันของปี 64 ลดลง 15.21 ล้านบาท หรือลดลง 114.53 % มีผลต่อดอกเบี้ยลดลงจากปี 64 จำนวน 0.29 ล้านบาท หรือลดลง 9.24 % จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นส.ลำอังก์ จันทริมา)

กรรมการ