



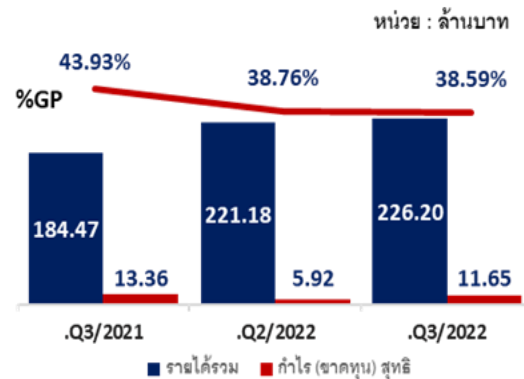
11 พฤศจิกายน 2565

เรียน คณะกรรมการและคณะกรรมการการตรวจสอบ
บริษัท แอปพลิแคด จำกัด (มหาชน)
เรื่อง ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาส 3 ของปี 2565

บริษัท แอปพลิแคด จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ขอชี้แจงผลการดำเนินงานในไตรมาส 3 ของปี 2565 ตามงบการเงินรวมฉบับสอบทานสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ซึ่งมีผลกำไรสุทธิ 11.65 ล้านบาท เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนมีผลกำไรสุทธิ 13.36 ล้านบาท ลดลง 1.71 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากกำไรขั้นต้นที่ลดลง อันมีผลมาจากการแข็งค่าขึ้นของดอลลาร์สหรัฐฯ

สรุปผลการดำเนินงาน

รายได้จากการขายไตรมาส 3 ปี 2565 มีจำนวน 122.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 19.45 จำนวน 19.91 ล้านบาท และ รายได้บริการจำนวน 103.60 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 28.76 จำนวน 23.14 ล้านบาท เกิดจากการจัดประเภทการขายโปรแกรมแบบสิทธิ์เช่าใช้รายปีไปไว้ในหมวดรายได้จากการบริการ ตามมาตรฐาน TFRS#15 จำนวน 16.87 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 20.97



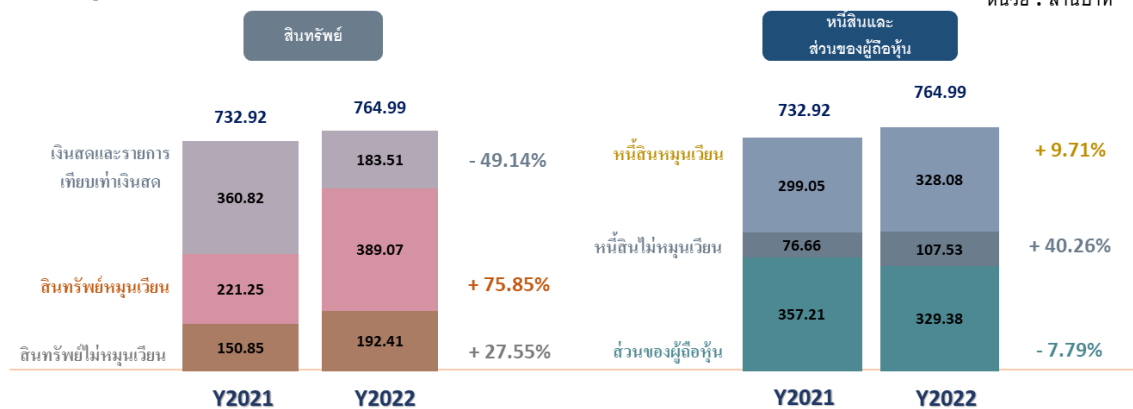
กำไรขั้นต้น มีจำนวน 87.17 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.86 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.54 เพิ่มขึ้นน้อยกว่าสัดส่วนของรายได้ที่เพิ่มขึ้น เกิดจากผู้จัดจำหน่ายปรับราคาสินค้าประเภทซอฟต์แวร์และฮาร์ดแวร์เพิ่มขึ้น จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน และเกิดการแข็งค่าขึ้นของดอลลาร์สหรัฐฯ จึงมีผลทำให้อัตรากำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทฯ ลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จากร้อยละ 43.93 เป็นร้อยละ 38.59

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย ในไตรมาส 3 ปี 2565 จำนวน 45.94 ล้านบาท ที่เพิ่มขึ้นคิดเป็น ร้อยละ 6.51 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน เกิดจากค่าเสื่อมราคาเครื่องพิมพ์ 3 มิติ AppliCAD Innovation Center เพิ่มขึ้น 1.12 ล้านบาท บริษัทฯ จ่ายค่าปรึกษาเกี่ยวกับงานขายเครื่องพิมพ์ 3 มิติ เพิ่มขึ้นจำนวน 1.25 ล้านบาท และมีลูกค้ารายใหญ่ของกลุ่มบริษัทฯ ที่ชำระล่าช้าเกินกำหนด จึงทำให้มีการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ เพิ่มขึ้น 1.12 ล้านบาท จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ไตรมาส 3 ปี 2565 มีจำนวน 26.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.23 ล้านบาท จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 13.81 เกิดจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานที่มีการมุ่งเน้นการพัฒนาบุคลากร 1.64 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.01 และมีผลกระทบจากการแข็งค่าขึ้นของดอลลาร์สหรัฐฯ ต่ออัตราแลกเปลี่ยนของบริษัทฯ ย่อยในต่างประเทศ 0.84 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.59 และมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนระหว่างพัฒนาเป็นค่าใช้จ่ายในการวิจัยและพัฒนา 0.75 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.21



งบแสดงฐานะทางการเงินรวม



สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัท ฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้นจำนวน 764.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.38 จำนวน 32.07 ล้านบาท โดยมีการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์รายการหลักๆ ดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด มีจำนวน 183.51 ล้านบาท ลดลง 177.32 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 49.14 เกิดการนำเงินฝากธนาคารไปลงทุนในบัญชีฝากประจำ 12 เดือน จำนวน 80.60 ล้านบาท บัญชีฝากประจำ 6 เดือน จำนวน 60 ล้านบาท ส่งผลให้สินทรัพย์หมุนเวียนทางการเงิน เพิ่มขึ้น 140.60 ล้านบาท

มีการจ่ายเงินปันผล 56 ล้านบาท มีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น จำนวน 87.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.42 ล้านบาท โดยเป็นลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ 45.76 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 52.21 ของลูกหนี้ทั้งหมด

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ - สุธชิ มีจำนวน 113.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 13.02 ล้านบาท จากการต่อเติมอาคาร AppliCAD Innovation Center จำนวน 4.31 ล้านบาท นำเงินไปลงทุนซื้อเครื่องพิมพ์ 3 มิติ จำนวน 9.27 ล้านบาท

สินทรัพย์สิทธิการใช้ (ROU) มีจำนวน 13.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9.69 ล้านบาท เกิดจากสัญญาเช่า AppliCAD Innovation Center มีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น มีจำนวน 20.87 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.03 ล้านบาท เกิดจากการลงทุนในสินทรัพย์ไม่มีตัวตนระหว่างพัฒนา ระบบ- ERP จำนวน 3 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 กลุ่มบริษัท มีหนี้สินรวม ทั้งสิ้นจำนวน 435.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 59.90 ล้านบาท ร้อยละ 15.94 โดยมีการเปลี่ยนแปลงหนี้สินดังนี้

มีหนี้สินที่เกิดจากสัญญาเช่า-หมุนเวียนจำนวน 204.66 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 31.67 ล้านบาท ร้อยละ 18.31 หนี้สินจากสัญญาเช่า-ไม่หมุนเวียน จำนวน 56.85 เพิ่มขึ้น 25.64 ล้านบาท ร้อยละ 82.17 และมีภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน มีจำนวน 49.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.55 ล้านบาท ร้อยละ 10.05

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 กลุ่มบริษัท มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมจำนวน 329.38 ล้านบาท ลดลง 27.83 ล้านบาทคิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวม ร้อยละ 43.06 มีการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิของบริษัทสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 56 ล้านบาท และมีผลการดำเนินงานสำหรับงวดเก้าเดือน ปี 2565 เป็นกำไรสุทธิ จำนวน 28.17 ล้านบาท



งบกระแสเงินสดรวม

หน่วย : ล้านบาท

	Q3-2565
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	56.22
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(173.31)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(60.05)
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(0.18)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(177.32)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	360.83
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	183.51

สภาพคล่อง

สำหรับ ไตรมาส 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดลดลงสุทธิจำนวน 177.32 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด 360.83 ล้านบาท เป็นผลให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวดเท่ากับ 183.51 ล้านบาท ทั้งนี้มีรายละเอียดของแต่ละกิจกรรมดังนี้

กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 56.22 ล้านบาท โดยมาจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 20.35 ล้านบาท ลูกหนี้จากการดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น 13.78 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 30.98 ล้านบาท และเจ้าหนี้จากการดำเนินงานอื่นเพิ่มขึ้น 17.57 ล้านบาท ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย 18.86 ล้านบาท จากอัตราแลกเปลี่ยนที่อ่อนตัวจะมีกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง 1.51 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 173.31 ล้านบาท ส่วนใหญ่เนื่องมาจากนำเงินไปฝากประจำ 6, 12 เดือนจำนวน 140.60 ล้านบาท ไปลงทุนซื้ออุปกรณ์และส่วนปรับปรุงต่อเติมทรัพย์สินตามสัญญาเช่า จำนวน 27.25 ล้านบาท นำไปลงทุนในสินทรัพย์ไม่มีตัวตนระหว่างพัฒนา 5.46 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 60.05 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจาก เงินปันผลจ่าย จำนวน 56 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 3.56 ล้านบาท และดอกเบี้ยจ่าย 0.49 ล้านบาท

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวจิตทิพร ฉาไชยสง)

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

บริษัท แอปพลิแคด จำกัด (มหาชน)