

11 พฤศจิกายน 2565

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่บริษัท ทีดับบลิวแชนด์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้นำส่งงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว บริษัทขอเรียนชี้แจง การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

ผลการดำเนินงาน

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 895.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 771.15 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 124.28 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 16.12 ซึ่งมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

- รายได้จากการขายและบริการจำนวน 882.76 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 759.88 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 122.88 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 16.17 เนื่องจากบริษัทมียอดขายหน่วยโทรศัพท์เคลื่อนที่เพิ่มขึ้น
- รายได้สนับสนุนการขาย เป็นจำนวนเงิน 8.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 3.05 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อนคิดเป็นจำนวนเงิน 5.08 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 166.40 บริษัทและบริษัทย่อยได้รับเงินค่าสนับสนุนการขายจาก ผู้จำหน่ายลดลงตามการจัดการส่งเสริมการขายของผู้จำหน่าย
- รายได้อื่น เป็นจำนวนเงิน 4.53 ล้านบาท ลดลงจาก 8.22 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 3.69 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 44.87 ซึ่งรายได้อื่นของบริษัทส่วนใหญ่ประกอบด้วยดอกเบี้ยรับ จากสัญญาเช่าทางการเงิน ดอกเบี้ยรับจากเงินฝากจากสถาบันการเงินและกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
- ต้นทุนขายและบริการ จำนวน 819.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 690.31 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจาก บริษัทและบริษัทย่อยมีการจัดจำหน่ายสินค้าเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน
- ต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 14.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 12.69 ล้านบาทของงวดเดียวกันของปีก่อนคิดเป็นจำนวนเงิน 2.13 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 16.81เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยจำหน่ายสินค้าได้เพิ่มขึ้น และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 29.06 ล้านบาท ลดลงจากจำนวน 34.13 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 5.07 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 14.87เนื่องจากบริษัทสามารถบริหารค่าใช้จ่ายในการบริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ต้นทุนทางการเงิน จำนวน 22.63 ล้านบาท ลดลงจาก 28.99 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 6.35 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 21.91 เนื่องจากในระหว่างงวดบริษัทมีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยลดลง
- ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ จำนวน 2.93 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจาก 2.09 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 0.84 ล้านบาท เนื่องจากผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น
- กำไรสุทธิ เป็นจำนวนเงิน 2.68 ล้านบาท ซึ่งกำไรสุทธิดังกล่าวถูกหักด้วยผลขาดทุนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 0.20 ล้านบาท ดังนั้นกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทจึงเป็นจำนวนเงิน 2.87 ล้านบาทเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น

ฐานะการเงิน

บริษัท และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 เป็นจำนวน 6,057.61 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวน 6,497.95 ล้านบาท ลดลงเป็นจำนวนเงิน 440.34 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 6.78 ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 81.85 และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนร้อยละ 18.15 โดยรายละเอียดของสินทรัพย์ที่สำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

- บริษัท และบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เป็นจำนวน 1,864.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 1,733.35 ล้านบาท ของปีก่อน หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 130.70 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 7.54 ลูกหนี้การค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการโดยการให้เครดิตลูกค้าเพิ่มขึ้น เพื่อช่วยเหลือลูกค้าจากผลกระทบของการแพร่ระบาดของโรค Covid-19 สำหรับลูกหนี้อื่นสำหรับการดำเนินงานส่วนใหญ่ ประกอบด้วย เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า ลูกหนี้อื่น ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า รายได้ค้างรับ เงินตรงจ่ายในการดำเนินงาน และดอกเบี้ยค้างรับ
- สินค้าคงเหลือของบริษัท และบริษัทย่อย ประกอบด้วยโทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์เสริม รวมถึงขยะที่เป็นวัตถุดิบ เพื่อผลิตพลังงานไฟฟ้าของบริษัทย่อย โดยสินค้าคงเหลือมีจำนวน 2,042.37 ล้านบาท ลดลงจากจำนวน 2,062.19 ล้านบาท ของปีก่อนเป็นจำนวน 19.81 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 0.96 โดยสินค้าคงเหลือได้เป็นไปตามนโยบายการบริหารสินค้าของบริษัทฯ ซึ่งปัจจุบันราคาต้นทุนสินค้าโทรศัพท์เคลื่อนที่ต่อหน่วยสูงขึ้นมากกว่าในปีที่ผ่านมา

สภาพคล่อง

บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 408.53 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดของแหล่งที่มาและใช้ไปของเงินสดดังนี้

- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงาน 75.29 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง และค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจ่าย
- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน 11.87 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากเงินสดรับจากกิจกรรมลงทุน
- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงิน 439.34 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการจ่ายชำระหุ้นกู้ และเงินกู้ยืม

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 เท่ากับ 3.24 เท่า โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียนลดลงเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 2.74 เท่า

แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม จำนวน 1,979.36 ล้านบาท ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย เท่ากับ 4,078.25 ล้านบาท ส่งผลให้อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.49 เท่าลดลงจาก 0.60 เท่าของ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายพุทธชาติ ริงคสิริ)

กรรมการผู้จัดการ