

12 พฤษภาคม 2566

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่บริษัท ทีดับบลิวแชนด์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้นำส่งงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว บริษัทขอเรียนชี้แจงการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

ผลการดำเนินงาน

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 909.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 815.38 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 94.47 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 11.59 ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- รายได้จากการขายและบริการจำนวน 897.77 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจาก 808.97 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 88.80 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 10.98 เนื่องจากบริษัท ได้มุ่งเน้นขายสินค้า รวมทั้งการออกงานเพื่อเพิ่มยอดขาย
- รายได้สนับสนุนการขาย เป็นจำนวนเงิน 3.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 2.08 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อนคิดเป็นจำนวนเงิน 1.83 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 88.10 บริษัทและบริษัทย่อยได้รับเงินค่าสนับสนุนการขายจากผู้จำหน่ายเพิ่มขึ้นตามการจัดการส่งเสริมการขายของผู้จัดจำหน่าย
- รายได้อื่น เป็นจำนวนเงิน 8.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 4.34 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 3.84 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 88.50 ซึ่งรายได้อื่นของบริษัทส่วนใหญ่ประกอบด้วยดอกเบี้ยรับจากสัญญาเช่าทางการเงิน และดอกเบี้ยรับจากเงินฝากจากสถาบันการเงิน สำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2566 นั้น บริษัทย่อยได้โอนโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อให้เข้าภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจึงทำให้กำไรในการโอนทรัพย์สินดังกล่าวจากราคาตลาด
- ต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 13.80 ล้านบาท ลดลงจาก 15.63 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อนเนื่องจากบริษัทสามารถบริหารค่าใช้จ่ายได้อย่างมีประสิทธิภาพและค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 40.95 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 31.12 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อนเป็นจำนวน 9.83 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 31.58 เนื่องจากงวดปัจจุบันบริษัทมีประมาณการตั้งค่าเผื่อด้านเครดิตของลูกหนี้โครงการอสังหาริมทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน
- ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ จำนวน 3.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจาก 2.28 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 1.21 ล้านบาท เนื่องจากผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น
- กำไรสุทธิ เป็นจำนวนเงิน 11.30 ล้านบาท ซึ่งกำไรสุทธิดังกล่าวถูกหักด้วยผลขาดทุนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 0.97 ล้านบาท ดังนั้นกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทจึงเป็นจำนวนเงิน 12.27 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจาก 7.88 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 4.39 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 55.74 เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น

ฐานะการเงิน

บริษัท และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 เป็นจำนวน 6,126.57 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวน 6,097.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 28.65 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 0.47 ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 82.36 และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนร้อยละ 17.64 โดยรายละเอียดของสินทรัพย์ที่สำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

- บริษัท และบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เป็นจำนวน 2,052.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 1,925.81 ล้านบาท ของปีก่อนคิดเป็นจำนวนเงิน 127.00 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 6.59 ลูกหนี้การค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการโดยการให้เครดิตลูกค้าเพิ่มขึ้น สำหรับลูกหนี้อื่นสำหรับการดำเนินงานส่วนใหญ่ประกอบด้วย เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า ลูกหนี้อื่น ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า รายได้ค้างรับ เงินตรงจ่ายในการดำเนินงาน และดอกเบี้ยค้างรับ
- สินค้าคงเหลือของบริษัท และบริษัทย่อย ประกอบด้วยโทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์เสริม รวมถึงขยะที่เป็นวัตถุดิบ เพื่อผลิตพลังงานไฟฟ้าของบริษัทย่อย โดยสินค้าคงเหลือมีจำนวน 2,404.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 2,358.26 ล้านบาท ของปีก่อนเป็นจำนวน 46.53 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 1.97 โดยสินค้าคงเหลือได้เป็นไปตามนโยบายการบริหารสินค้าของบริษัทฯ ซึ่งปัจจุบันราคาค่าต้นทุนสินค้าโทรศัพท์เคลื่อนที่ต่อหน่วยสูงขึ้นมากกว่าในปีที่ผ่านมา
- ลูกหนี้โครงการอสังหาริมทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน เป็นจำนวน 53.24 ล้านบาท ลดลงจากจำนวน 63.58 ล้านบาท ของปีก่อนคิดเป็นจำนวนเงิน 10.34 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 16.26 เนื่องจากบริษัทพิจารณาตั้งค่าเผื่อด้านเครดิตของลูกหนี้โครงการอสังหาริมทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน
- อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เป็นจำนวน 134.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 122.00 ล้านบาทจากปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 12.00 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 9.84 เนื่องจากบริษัทย่อยได้โอนโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพื่อรับรู้รายได้จากสัญญาเช่าระยะสั้น

สภาพคล่อง

บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 จำนวน 226.43 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 143.81 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 38.84 โดยมีรายละเอียดของแหล่งที่มาและใช้ไปของเงินสดดังนี้

- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงาน 152.47 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากดอกเบี้ยจ่ายและการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุน 0.64 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน 23.14 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการเงินสดรับจากเงินกู้ยืม

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 เท่ากับ 3.23 เท่า โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์หมุนเวียนและหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 3.21 เท่า

แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม จำนวน 2,027.66 ล้านบาท ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย เท่ากับ 4,098.91 ล้านบาท ส่งผลให้อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.49 เท่าเท่ากับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายพุทธชาติ รั้งศิริ)
กรรมการผู้จัดการ