

วันที่ 11 พฤษภาคม 2566

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

### ภาพรวมธุรกิจสำหรับไตรมาส 1 ปี 2566

จากการฟื้นตัวของสถานะเศรษฐกิจภายหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลให้ภาพรวมการลงทุนของโครงการต่าง ๆ ในภาคอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท สามารถกลับมาดำเนินการตามแผนการที่กำหนดไว้ได้ตามปกติมากขึ้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทสามารถส่งมอบงานและมีผลประกอบการที่ดีขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันกับปีก่อน โดยมีรายได้จากการทำสัญญากับลูกค้าสำหรับไตรมาส 1 ปี 2566 จำนวน 178 ล้านบาท เพิ่มขึ้นทุกส่วนงานรวมจำนวน 55 ล้านบาทหรือร้อยละ 45 โดยเฉพาะงานระบบโซลาร์เซลล์และงานบริการหลังการขาย และมีกำไรสุทธิสำหรับไตรมาส 1 ปี 2566 จำนวน 16 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 12 ล้านบาทหรือร้อยละ 322

ภาพรวมอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาส 1 ปี 2566 ของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้นร้อยละ 4 เนื่องจากการส่งมอบงานโครงการพิเศษในระหว่างงวด ประกอบกับการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในทุก ๆ ด้านให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทเป็นผลิตภัณฑ์พื้นฐานของโครงการต่าง ๆ ในภาคอุตสาหกรรม กลุ่มบริษัทยังคงได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ สิ้นไตรมาส 1 ปี 2566 จำนวน 524 ล้านบาท ซึ่งลดลงเล็กน้อยร้อยละ 4 เมื่อเทียบกับสิ้นปีก่อน กลุ่มบริษัทยังคงมีโครงสร้างทางการเงินที่มั่นคง มีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ดีและมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่ต่ำ กลุ่มบริษัทยังคงมีการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องและไม่มีการปรับลดขนาดธุรกิจลงแต่อย่างใด

### ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมสำหรับไตรมาส 1 ปี 2566

รายได้จากการดำเนินงาน			
(ล้านบาท)	ไตรมาส 1/2566	ไตรมาส 1/2565	เปลี่ยนแปลง
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	177,986	123,117	45%
รายได้อื่น	293	2,320	(87%)
รายได้จากการดำเนินงานรวม	178,279	125,437	42%



● 933,935,937,939 ซอย อ่อนนุช 46 ถนน อ่อนนุช แขวง อ่อนนุช เขต สอนหลวง กรุงเทพฯ 10250  
933,935,937,939 Soi Onnut 46, Onnut Road, Onnut, Suanluang, Bangkok 10250 THAILAND  
Tel : +66 2322 0776-8,+66 2721 5696-9 Fax : +66 2322 1891-2 E-mail : info@alla.co.th

● [www.alla.co.th](http://www.alla.co.th)

โครงสร้างรายได้						
	ไตรมาส 1/2566		ไตรมาส 1/2565		เปลี่ยนแปลง	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
<b>รายได้จากการขายและบริการ</b>						
เครนและรอกไฟฟ้า	58,367	33%	54,900	44%	3,467	6%
ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	20,886	12%	18,996	15%	1,890	10%
ระบบโซลาร์เซลล์	28,634	16%	6,170	5%	22,464	364%
ระบบการจัดการคลังสินค้าและอุปกรณ์	1,542	1%	1,111	1%	431	39%
สถานีชาร์จรถไฟฟ้า	32	0%	-	-	32	100%
<b>รวมรายได้จากการขายและบริการ</b>	<b>109,461</b>	<b>62%</b>	<b>81,177</b>	<b>65%</b>	<b>28,284</b>	<b>35%</b>
<b>รายได้จากการบริการหลังการขาย</b>						
เครนและรอกไฟฟ้า	55,749	31%	34,102	27%	21,647	63%
ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	12,652	7%	7,778	6%	4,874	63%
บริการศูนย์ฝึกอบรม	124	0%	60	0%	64	107%
<b>รวมรายได้จากการบริการหลังการขาย</b>	<b>68,525</b>	<b>38%</b>	<b>41,940</b>	<b>33%</b>	<b>26,585</b>	<b>63%</b>
<b>รายได้อื่น</b>	<b>293</b>	<b>0%</b>	<b>2,320</b>	<b>2%</b>	<b>(2,027)</b>	<b>(87%)</b>
<b>รายได้จากการดำเนินงานรวม</b>	<b>178,279</b>	<b>100%</b>	<b>125,437</b>	<b>100%</b>	<b>52,842</b>	<b>42%</b>

รายได้จากการดำเนินงานรวมสำหรับไตรมาส 1 ปี 2566 ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 178 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 53 ล้านบาทหรือร้อยละ 42 โดยเพิ่มขึ้นในทุกส่วนงาน เป็นผลสืบเนื่องจากการฟื้นตัวของสถานะเศรษฐกิจภายหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลให้ภาพรวมการลงทุนของโครงการต่าง ๆ สามารถกลับมาดำเนินการตามแผนการที่กำหนดไว้ได้ตามปกติมากขึ้น

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน			
(พันบาท)	ไตรมาส 1/2566	ไตรมาส 1/2565	เปลี่ยนแปลง
ต้นทุนขายและบริการ	127,293	93,444	36%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	8,014	7,293	10%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	23,731	20,007	19%
<b>ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานรวม</b>	<b>159,038</b>	<b>120,744</b>	<b>32%</b>

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานรวมสำหรับไตรมาส 1 ปี 2566 ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 159 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 38 ล้านบาทหรือร้อยละ 32

- ต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้น ตามรายได้จากการทำสัญญากับลูกค้าที่เพิ่มสูงขึ้น
- ค่าใช้จ่ายในการขาย ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ



- ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น สาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน และขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน

รายการอื่นๆ			
(พันบาท)	ไตรมาส 1/2566	ไตรมาส 1/2565	เปลี่ยนแปลง
รายได้ทางการเงิน	404	331	22%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(5)	(10)	(50%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(3,787)	(1,254)	202%
รายการอื่นๆรวม	(3,388)	(933)	263%

- ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกับผลกำไรจากการดำเนินงาน

วิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไร			
(พันบาท)	ไตรมาส 1/2566	ไตรมาส 1/2565	เปลี่ยนแปลง
กำไรขั้นต้น	50,693	29,673	71%
อัตรากำไรขั้นต้น	28%	24%	
กำไรสุทธิ	15,853	3,760	322%
อัตรากำไรสุทธิ	9%	3%	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.026	0.006	333%

- กำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาส 1 ปี 2566 ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 51 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 21 ล้านบาทหรือร้อยละ 71 เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับรายได้ที่เพิ่มสูงขึ้น และอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาส 1 ปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 28 เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 4 ทั้งนี้ เนื่องจากการส่งมอบงานโครงการพิเศษในระหว่างงวด ประกอบกับการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในทุก ๆ ด้านให้มีประสิทธิภาพ
- กำไรสุทธิสำหรับไตรมาส 1 ปี 2566 ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 16 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 12 ล้านบาทหรือร้อยละ 322 และอัตรากำไรสุทธิสำหรับไตรมาส 1 ปี 2566 อยู่ที่ร้อยละ 9 เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 6 เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับรายได้และกำไรขั้นต้นที่เพิ่มสูงขึ้น

### ฐานะการเงินตามงบการเงินรวมสำหรับไตรมาส 1 ปี 2566

ฐานะการเงิน			
(พันบาท)	มีนาคม 2566	ธันวาคม 2565	เปลี่ยนแปลง
สินทรัพย์รวม	1,190,070	1,166,435	2%
หนี้สินรวม	311,060	303,278	3%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	879,010	863,157	2%



● 933,935,937,939 ซอย อ่อนนุช 46 ถนน อ่อนนุช แขวง อ่อนนุช เขต สอนหลวง กรุงเทพฯ 10250  
933,935,937,939 Soi Onnut 46, Onnut Road, Onnut, Suanluang, Bangkok 10250 THAILAND  
Tel : +66 2322 0776-8,+66 2721 5696-9 Fax : +66 2322 1891-2 E-mail : info@alla.co.th

● [www.alla.co.th](http://www.alla.co.th)

- สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 24 ล้านบาทหรือร้อยละ 2 โดยมีรายละเอียด ดังนี้
  - เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 49 ล้านบาท โดยกลุ่มบริษัทมีเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 53 ล้านบาท และมีการจ่ายเพื่อลงทุนในสินทรัพย์ถาวรจำนวน 4 ล้านบาท
  - ลูกหนี้อื่นลดลงจำนวน 37 ล้านบาท จากเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ เนื่องจากมีการนำเข้าสินค้าแล้วในระหว่างงวด
  - สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจำนวน 18 ล้านบาท จากวัตถุดิบและสินค้าระหว่างทางเพื่อรองรับคำสั่งซื้อจากลูกค้า
- หนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 8 ล้านบาทหรือร้อยละ 3 โดยมีรายละเอียด ดังนี้
  - เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงจำนวน 2 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้ในระหว่างงวด
  - เงินมัดจำรับล่วงหน้าเพิ่มขึ้นจำนวน 19 ล้านบาท เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับคำสั่งซื้อจากลูกค้า
  - ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายลดจำนวน 5 ล้านบาท จากการจ่ายค่าจ้างผู้รับเหมา
- ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 16 ล้านบาทหรือร้อยละ 2 จากกำไรสุทธิสำหรับงวด

#### การบริหารสภาพคล่องและเงินทุน

กระแสเงินสด		
(ล้านบาท)	ไตรมาส 1/2566	ไตรมาส 1/2565
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	52,858	(25,469)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(3,465)	(37,022)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(87)	(110)
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) - สุทธิ</b>	<b>49,306</b>	<b>(62,601)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	239,188	280,287
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด</b>	<b>288,494</b>	<b>217,686</b>

สำหรับไตรมาส 1 ปี 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิจำนวน 49 ล้านบาท โดยกลุ่มบริษัทมีเงินสดสุทธิยกมา ณ วันต้นงวด จำนวน 239 ล้านบาท เป็นผลให้เงินสดสุทธิปลายงวดคงเหลือเท่ากับ 288 ล้านบาท รายละเอียดกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรม มีดังนี้

- กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 53 ล้านบาท
- กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 3 ล้านบาท จากการจ่ายเพื่อลงทุนในสินทรัพย์ถาวร



อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ		
	ไตรมาส 1/2566	ไตรมาส 1/2565
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	7.06%	3.52%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	7.57%	3.56%
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	3.31	3.83
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.35	0.29

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์และอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.54 และร้อยละ 4.01 ตามลำดับ เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับกำไรที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน

อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ

