



05 พฤษภาคม 2566

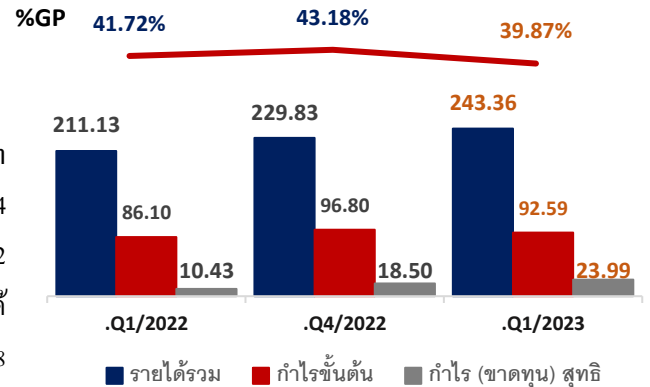
เรื่อง คำอธิบายการวิเคราะห์งบการเงินและผลการดำเนินงานของ ไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566  
เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท แอปพลิแคด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ขอเรียนชี้แจงผลการดำเนินงาน ของไตรมาส 1 ปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 โดยบริษัทฯ มีผลกำไรสุทธิ 23.99 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ไตรมาสเดียวกันของปีก่อน มีกำไรสุทธิ 10.43 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 13.57 ล้านบาท

หน่วย : ล้านบาท

### สรุปผลการดำเนินงาน

รายได้รวม ไตรมาส 1 ปี 2566 มีจำนวน 243.36 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ร้อยละ 15.26 จำนวน 32.24 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้ รายได้จากการขาย มีจำนวน 126.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.89 จำนวน 15.41 ล้านบาท และ รายได้บริการ มีจำนวน 105.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.98 จำนวน 10.48 ล้านบาท โดยมีรายได้อื่นๆ ของกลุ่มบริษัทเกิดจากค่านายหน้าจากการให้บริการดูแลกลุ่มลูกค้าภายในประเทศของบริษัทและเงินสนับสนุนทางการตลาด 4.87 ล้านบาท กำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง 1.96 ล้านบาท การโอนกลับรายการค้ำประกันให้ผู้กู้ยืมของบริษัทย่อย 1.23 ล้านบาท รายการอื่นและดอกเบี้ยรับ 3.05 ล้านบาท



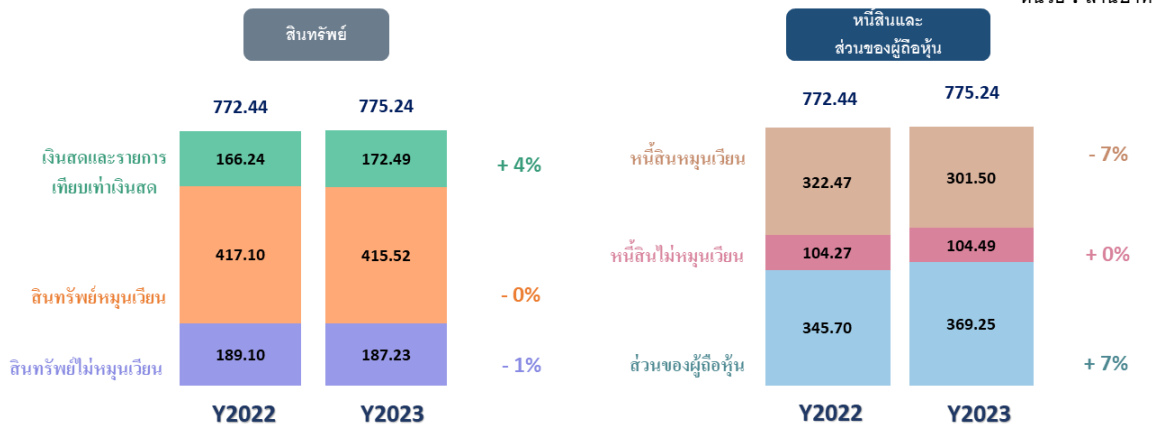
กำไรขั้นต้น มีจำนวน 92.59 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.50 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.55 เพิ่มขึ้นน้อยกว่าสัดส่วนของรายได้ที่เพิ่มขึ้น เกิดจากค่าเงินของดอลลาร์สหรัฐ(USD) ที่แข็งค่าขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน จึงมีผลทำให้อัตรากำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทฯ ลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จากร้อยละ 41.72 เป็นร้อยละ 39.87

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย ในไตรมาส 1 ปี 2566 จำนวน 46.18 ล้านบาท ลดลง จำนวน 3.76 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.53 จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน เกิดจากกลุ่มบริษัทฯ จ่ายค่านายหน้า ลดลง จำนวน 3.17 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการบริหารและต้นทุนทางการเงิน ไตรมาส 1 ปี 2566 มีจำนวน 27.05 ล้านบาท ลดลง 0.49 ล้านบาท จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นร้อยละ 1.76



### งบแสดงฐานะทางการเงินรวม



### งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้นจำนวน 775.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.36 จำนวน 2.80 ล้านบาท โดยมีการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์ รายการหลักๆ ดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด มีจำนวน 179.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.25 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น จำนวน 116.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20.48 ล้านบาท

สินทรัพย์ถาวรมีเงินได้ของงวดปัจจุบัน ลดลง 5.36 ล้านบาท จากการจัดประเภทไปเป็นลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

สินค้านำมาขาย มีจำนวน 48.13 ล้านบาท ลดลง 16.87 ล้านบาท ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ มีจำนวน 103.94 ล้านบาท ลดลง 3.01 ล้านบาท จากการตัดจำหน่ายค่าเสื่อมราคา

หนี้สินรวม ทั้งสิ้น จำนวน 405.99 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 4.86 จำนวน 20.75 ล้านบาทโดยมีการเปลี่ยนแปลงหนี้สิน รายการหลักๆ ดังนี้ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น มีจำนวน 108.06 ล้านบาท ลดลง 17.63 ล้านบาท หนี้สินที่เกิดจาก สัญญา-หมุนเวียน, ไม่หมุนเวียน จำนวน 227.78 ล้านบาท ลดลง 6.15 ล้านบาท จากการส่งมอบบริการตามสัญญาให้กับลูกค้า บริษัท

### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 369.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23.55 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.81 เกิดจากกำไรสุทธิจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ที่เพิ่มขึ้น ร้อยละ 55.81



**งบกระแสเงินสดรวม**

หน่วย : ล้านบาท

	Q1-2566
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	11.19
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(3.22)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1.28)
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(0.44)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	6.25
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	166.24
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	172.49

**สภาพคล่อง**

สำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ จำนวน 6.25 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด 166.24 ล้านบาท เป็นผลให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวดเท่ากับ 172.49 ล้านบาท ทั้งนี้มีรายละเอียดของแต่ละกิจกรรมดังนี้

กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 11.19 ล้านบาท โดยมาจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 14.76 ล้านบาท สินค้าคงเหลือ ลดลง 15.70 ล้านบาท สินทรัพย์อื่น เพิ่มขึ้น 1.50 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้า, เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และเจ้าหนี้จากการดำเนินงาน ลดลง 24.09 ล้านบาท ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย 6.75 ล้านบาท ปรับปรุงการด้อยค่าของมูลค่าสินค้า 1.18 ล้านบาท ปรับปรุงประมาณการหนี้สิน 1.79 ล้านบาท มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น 0.29 ล้านบาท ปรับปรุงหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ 1.53 ล้านบาท ปรับปรุงเงินสดที่เกิดจากการลงทุนหรือการกู้ยืม 0.89 ล้านบาท และจ่ายค่าภาษีเงินได้ 5.02 ล้านบาท และมีการปรับปรุงผลประโยชน์พนักงานเกษียณอายุของบริษัทฯ 0.27 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 3.22 ล้านบาท เนื่องจากไปลงทุนซื้ออุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงานจำนวน 2.35 ล้านบาท นำไปลงทุนในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 2.04 ล้านบาท ลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงิน จำนวน 1.01 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 1.28 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 1.10 ล้านบาท และดอกเบี้ยจ่าย 0.18 ล้านบาท

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวจิตติพร ฉาไชยสง)

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

บริษัท แอปพลิแคด จำกัด (มหาชน)