



SAFARI WORLD

บริษัทซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน)

บมจ.0107537000351

ที่ 037/2566

วันที่ 15 สิงหาคม 2566

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 ที่เปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20 จากงวดเดียวกันของปีก่อน

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอรายงานคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 ที่เปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20 จากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีสาระสำคัญ ดังนี้

สถานการณ์ความคืบหน้าของการดำเนินงานและลักษณะการประกอบธุรกิจในไตรมาส 2 ปี 2566

หลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 ในประเทศและทั่วโลก สามารถควบคุมได้แล้วในปี 2566 ประเทศต่างๆ ทั่วโลก เริ่มเปิดประเทศให้ประชาชนในประเทศสามารถเดินทางท่องเที่ยวระหว่างประเทศได้ โดยเฉพาะจีนได้เปิดประเทศเรียบร้อยแล้วตั้งแต่วันที่ 15 มีนาคม 2566 หลังจากที่ปิดประเทศนานกว่า 3 ปี โดยคนจีนสามารถเดินทางเข้า-ออก ท่องเที่ยวนอกประเทศได้ ซึ่งจะส่งผลดีต่อธุรกิจท่องเที่ยวของประเทศไทย โดยเฉพาะกลุ่มซาฟารีเวิลด์ เนื่องจากในอดีตที่ผ่านมา นักท่องเที่ยวจีนถือเป็น 5 อันดับแรกของกลุ่มลูกค้าที่มีจำนวนสูงสุดที่เดินทางมาท่องเที่ยว

สำหรับภาพรวมธุรกิจเฉพาะ “ซาฟารีเวิลด์” บริษัทใหญ่แห่งเดียว ในไตรมาส 2 ปี 2566 นั้น มีผลประกอบการที่ดีขึ้น โดยมีรายได้และจำนวนลูกค้าที่เข้ามาเที่ยวชมเพิ่มสูงขึ้นมากกว่าไตรมาส 1 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนลูกค้านักท่องเที่ยวต่างชาติ โดยเพิ่มสูงขึ้นจากไตรมาส 1 ประมาณร้อยละ 30 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นนักท่องเที่ยวจากประเทศอินเดีย และเริ่มมีการเดินทางเข้ามาของนักท่องเที่ยวจีนแต่ยังคงมีไม่มากนัก อีกทั้งในช่วงเดือนเมษายน และพฤษภาคม 2566 เป็นช่วงเทศกาลมีวันหยุดยาวต่อเนื่องหลายวัน ซาฟารีเวิลด์ได้เปิดให้บริการตามปกติ จึงมีนักท่องเที่ยวคนไทยเดินทางมาจำนวนมาก ส่งผลให้รายได้จากการดำเนินงานในไตรมาส 2 ปี 2566 รวมจำนวนทั้งสิ้น 323.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 27.86 ล้านบาท เมื่อเทียบกับไตรมาส 1 ของปี 2566



สำหรับบริษัทย่อยทั้ง 2 แห่ง คือ ภูเก็ตแฟนตาซี และคารนิวัลเมจิก ในไตรมาส 2 ปี 2566 ยังคงเปิดให้บริการเพียงสัปดาห์ละ 3 วัน โดยสลับวันเปิด-ปิดให้บริการตามกำหนดการเดิม ซึ่งในไตรมาส 2 ยังคงมีกลุ่มลูกค้าหลักคือนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้ามาท่องเที่ยวจังหวัดภูเก็ตไม่มากนัก โดยเฉพาะในช่วงเดือนเมษายน ถึง พฤษภาคม 2566 เริ่มเข้าสู่ช่วง Low Season จำนวนนักท่องเที่ยวที่เดินทางเข้าภูเก็ตได้ลดน้อยลงกว่าช่วงต้นปี 2566 อาจเนื่องมาจากปกติแล้วในช่วงนี้ของทุกปี จะเป็นฤดูกาลของนักท่องเที่ยวจีน ซึ่งถึงแม้ประเทศจีนจะเริ่มเปิดประเทศเดินทางเข้าออกได้เสรีตั้งแต่วันที่ 15 มีนาคม 2566 ที่ผ่านมานั้น แต่จำนวนนักท่องเที่ยวจีนที่เดินทางมาท่องเที่ยวจังหวัดภูเก็ตยังคงมีไม่มากนัก อาจเนื่องมาจากค่าใช้จ่ายในการเดินทางที่ค่อนข้างสูง รวมถึงต้องมีการวางแผนในการเดินทางล่วงหน้า ทั้งนี้ ในเดือนมิถุนายน 2566 เริ่มมีการทยอยเดินทางเข้าจังหวัดภูเก็ตของนักท่องเที่ยวต่างชาติเพิ่มสูงขึ้น แต่ยังคงส่งผลให้ในไตรมาส 2 ปี 2566 ภูเก็ตแฟนตาซี และคารนิวัลเมจิก จึงมีรายได้จากการดำเนินงานรวมจำนวนทั้งสิ้น 134.50 ล้านบาท ลดลง 25.39 ล้านบาท เมื่อเทียบกับไตรมาส 1 ของปี 2566

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังคงประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด เพื่อคอยปรับเปลี่ยนแผนการดำเนินงานของบริษัทย่อยทั้ง 2 แห่ง ทั้งนี้ ในอนาคตหากนักท่องเที่ยวต่างชาติมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น กลุ่มบริษัทจะพิจารณาเพิ่มรอบเปิดการแสดงต่อวัน เพื่อให้สามารถรองรับนักท่องเที่ยวได้เพียงพอ โดยในไตรมาส 2 ของปี 2566 ภูเก็ตแฟนตาซีมีรายได้จากการดำเนินงานรวมจำนวน 87.62 ล้านบาท มีผลขาดทุนจำนวน 44.86 ล้านบาท สำหรับคารนิวัลเมจิก ซึ่งเป็นแหล่งท่องเที่ยวริมปาร์คแห่งใหม่ที่เพิ่งเปิดกิจการช่วงปลายปี 2565 อาจจะยังไม่เป็นที่รู้จักมากในกลุ่มนักท่องเที่ยวทั้งคนไทยและต่างชาติ เริ่มมีรายได้เพิ่มขึ้นอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยในไตรมาส 2 ของปี 2566 คารนิวัลเมจิกมีรายได้จากการดำเนินงานจำนวน 46.88 ล้านบาท และมีผลขาดทุนจำนวน 178.28 ล้านบาท ซึ่งค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ที่ส่งผลให้ขาดทุนเกิดจากค่าเสื่อมราคาและต้นทุนทางการเงิน

ถึงแม้ภาพรวมของผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทจะเริ่มมีทิศทางที่ดีขึ้นตามลำดับ โดยมีรายได้จากการดำเนินงานรวมที่เพิ่มขึ้นในทุกๆ ไตรมาส ซึ่งสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้บริษัทใหญ่ คือ ซาฟารีเวิลด์ ที่เพิ่มสูงขึ้นมากกว่าช่วงเดียวกันในปี 2562 (ช่วงก่อนโควิด-19) ซึ่งอาจมาจากนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้ามาท่องเที่ยวเมืองหลวงอย่างกรุงเทพฯ จำนวนมาก และในช่วง 2-3 ปีที่ผ่านมาซาฟารีเวิลด์มีการปรับปรุงซ่อมแซมปาร์ค โดยเพิ่มกิจกรรมต่างๆ และจุดบ่อน้ำอาหารจำนวนมาก จึงส่งผลให้มีรายได้เพิ่มสูงขึ้นจำนวนมาก แต่กลุ่มบริษัทยังคงมีนโยบายประหยัดและลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน เนื่องจากผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยทั้ง 2 แห่งยังคงขาดทุน และเพื่อให้สอดคล้องกับจำนวนลูกค้าที่ยังคงมีไม่มากพอ จึงยังคงเปิดบริการแห่งละ 3 วันตามเดิม ซึ่งหากมีจำนวนนักท่องเที่ยวเพิ่มขึ้น บริษัทฯ จะพิจารณาเพิ่มรอบจัดแสดงโชว์แทน ซึ่งจะสามารถช่วยลดค่าใช้จ่ายได้มากกว่าเปิดให้บริการวันเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ปัจจัยสำคัญที่มีผลต่อรายได้จากการดำเนินงานของบริษัทย่อย คือ จำนวนนักท่องเที่ยวที่เดินทางเข้าจังหวัดภูเก็ต ซึ่งในครึ่งปีแรกยังคงมีจำนวนไม่ถึงครึ่ง หากเทียบช่วงเวลาเดียวกันในปี 2562 (ช่วงก่อนโควิด-19)

ผลการดำเนินงานงวดไตรมาส 2/2566 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีผลขาดทุนสุทธิสำหรับไตรมาส 2/2566 จำนวน 113.20 ล้านบาท ประกอบด้วย กำไรของบริษัทฯ (งบเฉพาะกิจการ) จำนวน 109.33 ล้านบาท ผลขาดทุนของบริษัทภูเก็ตแฟนตาซี จำนวน 45.85 ล้านบาท และผลขาดทุนของบริษัทคาร์นิวัลเมจิก จำนวน 178.28 ล้านบาท เปรียบเทียบกับไตรมาส 2/2565 ที่มีขาดทุนสุทธิจำนวน 73.02 ล้านบาทแล้ว ขาดทุนสุทธิเพิ่มขึ้น 40.18 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 55.03 โดยมีปัจจัยหลัก ดังนี้

สรุปผลการดำเนินงาน ไตรมาส 2/2566

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	สำหรับงวด 3 เดือน				สำหรับงวด 6 เดือน			
	2/2566	2/2565	QoQ	%	2566	2565	YoY	%
รายได้จากการดำเนินงาน	458.35	207.44	250.91	120.96	914.22	286.12	628.10	219.52
<i>หัก</i> ต้นทุนขายและบริการ	208.15	110.14	98.01	88.99	414.53	197.10	217.43	110.31
ขาดทุนจากสัตว์ตาย	4.93	5.33	(0.40)	(7.50)	10.79	13.06	(2.27)	(17.38)
ค่าเสื่อมราคา	110.28	31.84	78.44	246.36	218.29	56.62	161.67	285.54
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	134.99	60.13	74.86	124.50	270.61	19.34	251.27	1,299.22
กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	0.48	0.42	0.06	14.29	3.46	0.57	2.89	507.02
กำไร (ขาดทุน) จากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	0.86	0.57	0.29	50.88	0.92	(0.18)	1.10	611.11
รายได้อื่น	7.88	3.30	4.58	138.79	9.55	10.24	(0.69)	(6.74)
<i>หัก</i> ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	22.94	9.74	13.20	135.52	48.94	14.34	34.60	241.28
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	130.26	85.22	45.04	52.85	236.05	172.24	63.81	37.05
ต้นทุนทางการเงิน	107.46	46.10	61.36	133.10	207.15	140.72	66.43	47.21
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(116.45)	(76.64)	(39.81)	(51.94)	(207.60)	(297.33)	(89.73)	(30.18)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	3.25	3.62	(0.37)	(10.22)	4.65	5.56	(0.91)	(16.37)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(113.20)	(73.02)	(40.18)	(55.03)	(202.95)	(291.77)	88.82	30.44
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	(8.99)	(30.54)			(0.45)	(156.61)		
อัตรากำไรขั้นต้น	29.45	28.99			29.60	6.76		
อัตรากำไรสุทธิ	(24.70)	(35.20)			(22.20)	(101.97)		

รายได้จากการดำเนินงาน

ในไตรมาส 2/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากการดำเนินงานรวม 458.35 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้จากการดำเนินงานของบริษัทฯ จำนวน 323.85 ล้านบาท บริษัทย่อย คือ ภูเก็ตแฟนตาซี และคาร์นิวัลเมจิก จำนวน 87.62 ล้านบาท และ 46.88 ล้านบาท ตามลำดับ

รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากไตรมาส 2/2565 เป็นจำนวน 250.91 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 120.96 เนื่องจากไตรมาส 2/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีลูกค้ากลุ่มนักท่องเที่ยวต่างชาติเพิ่มสูงขึ้น และมีการเปิดให้บริการริมปาร์คทั้ง 3 แห่ง ในขณะที่ไตรมาส 2/2565 ยังมีการแพร่ระบาดของโควิด-19 ที่ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทอยู่บ้าง โดยซาฟารีเวิลด์เปิดให้บริการตามปกติตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2565 บริษัทภูเก็ตแฟนตาซี เปิดให้บริการในเดือนกุมภาพันธ์ 2565 เพียง 2 วันต่อสัปดาห์ ส่วนคาร์นิวัลเมจิกยังมิได้เปิดให้บริการ จึงมีรายได้จากการดำเนินงานในไตรมาส 2/2565 เพียง 207.44 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่มาจากรายได้จากการดำเนินงานของซาฟารีเวิลด์ เป็นสำคัญ

รายการ	สำหรับงวด 3 เดือน		QoQ	%	สำหรับงวด 6 เดือน		YoY	%
	2/2566	2/2565			2566	2565		
รายได้จากการจำหน่ายบัตรเข้าชม	289.08	145.77	143.31	98.31	583.82	199.57	384.25	192.54
บมจ.ซาฟารีเวิลด์	196.62	113.79	82.83	72.79	383.20	163.20	220.00	134.80
บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี	58.07	31.98	26.09	81.58	125.57	36.37	89.20	245.26
บจก.คาร์นิวัลเมจิก	34.39	0.00	34.39	0.00	75.05	0.00	75.05	0.00
รายได้จากการจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม	89.35	26.60	62.75	235.90	166.30	34.77	131.53	378.29
บมจ.ซาฟารีเวิลด์	66.66	21.29	45.37	213.10	118.40	28.74	89.66	311.97
บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี	15.52	5.31	10.21	192.28	31.56	6.03	25.53	423.38
บจก.คาร์นิวัลเมจิก	7.17	0.00	7.17	0.00	16.34	0.00	16.34	0.00
รายได้จากการจำหน่ายอาหารสัตว์	19.75	11.09	8.66	78.09	40.57	18.52	22.05	119.06
บมจ.ซาฟารีเวิลด์	19.54	11.09	8.45	76.19	40.10	18.52	21.58	116.52
บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี	0.21	0.00	0.21	0.00	0.47	0.00	0.47	0.00
บจก.คาร์นิวัลเมจิก	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
รายได้จากการจำหน่ายภาพถ่าย	20.25	4.02	16.23	403.73	37.97	5.89	32.08	544.65
บมจ.ซาฟารีเวิลด์	16.78	3.84	12.94	336.98	30.74	5.71	25.03	438.35
บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี	3.33	0.18	3.15	1750.00	6.95	0.18	6.77	3761.11
บจก.คาร์นิวัลเมจิก	0.14	0.00	0.14	0.00	0.28	0.00	0.28	0.00
รายได้จากการดำเนินงานอื่น	39.92	19.96	19.96	100.00	85.56	27.37	58.19	212.61
บมจ.ซาฟารีเวิลด์	24.25	16.19	8.06	49.78	47.38	22.48	24.90	110.77
บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี	10.49	3.77	6.72	178.25	26.38	4.89	21.49	439.47
บจก.คาร์นิวัลเมจิก	5.18	0.00	5.18	0.00	11.80	0.00	11.80	0.00
รวม รายได้จากการดำเนินงาน	458.35	207.44	250.91	120.96	914.22	286.12	628.10	219.52

รายได้อื่น

ในไตรมาส 2/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้อื่นจำนวน 7.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 2/2565 จำนวน 4.58 ล้านบาท หรือร้อยละ 138.79 เกิดจากในไตรมาส 2/2565 บริษัทย่อยได้รับส่วนลดค่าเช่าป้ายโฆษณา จำนวน 2.50 ล้านบาท จึงบันทึกปรับรายการดังกล่าวเข้าเป็นรายได้อื่น เป็นสำคัญ

ต้นทุนขายและบริการ

ในไตรมาส 2/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและบริการจำนวน 208.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 2/2565 จำนวน 98.01 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 88.99 ซึ่งผันแปรตามรายได้จากการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้นจากการเปิดให้บริการซาฟารีเวิลด์ตามปกติ 6 วันต่อสัปดาห์ และการกลับมาเปิดให้บริการของภูเก็ตแฟนตาซี รวมถึงการเปิดให้บริการธีมปาร์คแห่งใหม่ “คาร์นิวัลเมจิก” เป็นสำคัญ

ขาดทุนจากสัตว์ตาย

ในไตรมาส 2/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีผลขาดทุนจากสัตว์ตายจำนวน 4.93 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาส 2/2565 จำนวน 0.40 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.50 เนื่องมาจากกลุ่มบริษัทได้เพิ่มมาตรการดูแลสัตว์อย่างใกล้ชิดเพื่อลดจำนวนสัตว์ตายให้น้อยลง เป็นสำคัญ

ค่าเสื่อมราคา

ในไตรมาส 2/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าเสื่อมราคาจำนวน 110.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 2/2565 จำนวน 78.44 ล้านบาท หรือร้อยละ 246.36 เกิดจากการคิดค่าเสื่อมราคาจากการเปิดให้บริการภูเก็ตแฟนตาซี และคารนิวัลเมจิก รวมถึงการตัดจำหน่ายค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้งานของทรัพย์สิน เป็นสำคัญ

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

ในไตรมาส 2/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 22.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 2/2565 จำนวน 13.20 ล้านบาท หรือร้อยละ 135.52 สาเหตุหลักมาจากการเปิดดำเนินกิจการของกลุ่มบริษัททั้ง 3 แห่ง จึงมีการจ้างพนักงานกลับเข้ามาทำงานมากขึ้น โดยเกิดจากการจ้างแรงงานของบริษัทย่อย ภูเก็ตแฟนตาซี และคารนิวัลเมจิก เป็นสำคัญ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในไตรมาส 2/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 130.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 2/2565 จำนวน 45.04 ล้านบาท หรือร้อยละ 52.85 สาเหตุหลักมาจากการเปิดให้บริการของบริษัททั้ง 3 แห่ง โดยเฉพาะการเปิดให้บริการอย่างเต็มรูปแบบของ "ซาฟารีเวิลด์" และการเปิดให้บริการของ "คารนิวัลเมจิก" ตั้งแต่ช่วงปลายปี 2565 จึงมีค่าใช้จ่ายบริหารที่เพิ่มขึ้น ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจากการจ้างพนักงานกลับเข้ามาทำงานมากขึ้นเป็นสำคัญ

ต้นทุนทางการเงิน

ในไตรมาส 2/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 107.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 2/2565 จำนวน 61.36 ล้านบาท หรือร้อยละ 133.10 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย เป็นรายการสำคัญ

รายงานและวิเคราะห์การเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	งบการเงินรวม		YoY	%
	30 มิ.ย.66	31 ธ.ค.65		
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน	149.49	202.82	(53.33)	(26.29)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	8,647.43	8,785.34	(137.91)	(1.57)
รวมสินทรัพย์	8,796.92	8,988.16	(191.24)	(2.13)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน	2,376.57	2,265.40	111.17	4.91
หนี้สินไม่หมุนเวียน	4,760.96	4,855.55	(94.59)	(1.95)
รวมหนี้สิน	7,137.53	7,120.95	16.58	0.23
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,659.39	1,867.21	(207.82)	(11.13)
รวม หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	8,796.92	8,988.16	(191.24)	(2.13)
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	4.30	3.81		
อัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	3.23	2.86		

สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวมจำนวน 8,796.92 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวน 191.24 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.13 เป็นผลมาจาก

สินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 53.33 ล้านบาท หรือร้อยละ 26.29 สาเหตุมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 57.22 บาท หรือร้อยละ 65.00 และสินค้าคงเหลือลดลงจำนวน 3.49 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.06 โดยเกิดจากการกลับมาเปิดให้บริการของกลุ่มบริษัท จึงเกิดการหมุนเวียนของกระแสเงินสดและสินค้าคงเหลือ

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 137.91 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.57 โดยมีสาเหตุมาจาก ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลงจำนวน 147.17 ล้านบาท หรือร้อยละ 2 อันเกิดจากการตัดจำหน่ายค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์เป็นสำคัญ

หนี้สิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมจำนวน 7,137.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวน 16.58 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.23 โดยมีสาเหตุหลักมาจากหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 14.09 ล้านบาท หรือร้อยละ 24.00 เนื่องจากบริษัทย่อย คือ ภูเก็ตแฟนตาซี ได้มีการเช่าซื้อยานพาหนะจำนวน 40 คัน เพื่อใช้ในการดำเนินงาน เป็นสำคัญ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เท่ากับ 4.30 เท่า และอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 3.23 เท่า เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้น จำนวน 1,659.39 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 207.82 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.13 และจากการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนของปี 2566 เป็นขาดทุนสุทธิ จำนวน 207.82 ล้านบาท ทั้งนี้ มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจำนวน 0.55 ล้านบาท โดยหลักมาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่มีผลกำไรจากการดำเนินงาน แต่บริษัทย่อยมีผลขาดทุนเพิ่มขึ้นเนื่องจากการเปิดให้บริการไม่เต็มรูปแบบ

สภาพคล่อง

สภาพคล่องของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 มีกระแสเงินสดลดลงสุทธิจำนวน 57.22 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวดจำนวน 88.41 ล้านบาท เป็นผลให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวดเท่ากับ 31.19 ล้านบาท ทั้งนี้ รายละเอียดกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรม มีดังนี้

	หน่วย: ล้านบาท
	งบการเงินรวม
กระแสเงินสดที่ได้มาจากการดำเนินงาน	314.13
กระแสเงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน	(66.75)
กระแสเงินสดที่ได้มาในกิจกรรมการหาเงิน	(304.60)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง - สุทธิ	(57.22)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	88.41
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	31.19

กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานมีจำนวน 314.13 ล้านบาท โดยมาจากขาดทุนก่อนภาษีเงินได้จำนวน 202.96 ล้านบาท ปรับปรุงด้วยรายการกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน ซึ่งรายการหลักที่มีผลให้กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 228.86 ล้านบาท ต้นทุนทางการเงินจำนวน 207.20 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 12.49 ล้านบาท ขาดทุนจากสัตว์ตายจำนวน 10.79 ล้านบาท การกลับรายการทางบัญชีจำนวน 4.28 ล้านบาท และรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้จำนวน 4.65 ล้านบาท ทั้งนี้ รายการหลักที่มีผลให้กระแสเงินสดลดลง ได้แก่ ปรับปรุงด้วยการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์หนี้สินดำเนินงานสุทธิที่มีผลให้กระแสเงินสดลดลงจำนวน 77.71 ล้านบาท ในขณะที่มีเงินสดจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 8.30 ล้านบาท จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล จำนวน 3.01 ล้านบาท


กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนมีจำนวน 66.75 ล้านบาท ส่วนใหญ่เนื่องมาจากเงินสดจ่ายซื้ออสังหาริมทรัพย์และอุปกรณ์จำนวน 69.21 ล้านบาท โดยการซื้ออสังหาริมทรัพย์ที่ใช้ในการแสดงของบริษัทฯ คือ โลมา เงินสดจ่ายค่าสิทธิการเช่า จำนวน 6.40 ล้านบาท เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จำนวน 8.65 ล้านบาท โดยหลักมาจากการขายยานพาหนะเสื่อมสภาพจากการใช้งานของบริษัทย่อย คือ ภูเก็ตแฟนตาซี และเงินสดรับจากดอกเบี้ยธนาคาร จำนวน 0.21 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมจัดหาเงินมีจำนวน 304.60 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากเงินสดรับจากการกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน จำนวน 18.81 ล้านบาท เงินสดรับเงินกู้ยืมจากบุคคลและและบริษัทภายนอก จำนวน 42.07 ล้านบาท เงินสดรับเงินกู้ยืมจากบุคคลและและบริษัทที่เกี่ยวข้อง จำนวน 27.15 ล้านบาท เงินสดจ่ายชำระต้นทุนทางการเงินจำนวน 217.83 ล้านบาท เงินสดจ่ายชำระหนี้หุ้นกู้ จำนวน 114.71 ล้านบาท และชำระเงินกู้ยืมจำนวน 60.09 ล้านบาท

จึงขอเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



ขอแสดงความนับถือ


(อาภา คิวคชา)
กรรมการผู้จัดการใหญ่