

11 สิงหาคม 2566

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่บริษัท ทีดีบีบลิวแฮด คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้นำส่งงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว บริษัทขอเรียนชี้แจง การดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

ผลการดำเนินงาน

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 870.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 842.53 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 27.50 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 3.26 ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- รายได้จากการขายและบริการ จำนวน 865.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 837.13 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 28.11 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 3.36 เนื่องจากบริษัท เนื่องจากบริษัทได้มุ่งเน้น ขายสินค้าเพื่อเพิ่มยอดขาย
- รายได้สนับสนุนการขาย เป็นจำนวนเงิน 2.07 ล้านบาท ลดลงจาก 2.26 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 0.19 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 8.48 บริษัทและบริษัทย่อยได้รับเงินค่าสนับสนุนการขาย จากผู้จำหน่ายลดลงตามการจัดการส่งเสริมการขายของผู้จัดจำหน่าย
- ต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 13.13 ล้านบาท ลดลงจาก 16.86 ล้านบาทของงวดเดียวกันของปีก่อนเนื่องจาก บริษัทสามารถบริหารค่าใช้จ่ายได้อย่างมีประสิทธิภาพ และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 33.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้น จากจำนวน 30.85 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อนเป็นจำนวน 2.93 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 9.49 เนื่องจากงวดปัจจุบันบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหารงานเพิ่มขึ้น
- ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ จำนวน 2.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจาก 1.02 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 1.97 ล้านบาท เนื่องจากผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น
- กำไรสุทธิ เป็นจำนวนเงิน 3.86 ล้านบาท ซึ่งกำไรสุทธิดังกล่าวถูกหักด้วยผลขาดทุนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม 0.62 ล้านบาท ดังนั้นกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทจึงเป็นจำนวนเงิน 4.48 ล้านบาท ลดลงจาก 5.06 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 0.59 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 11.60 เนื่องจากบริษัทและ บริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น

ฐานะการเงิน

บริษัท และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 เป็นจำนวน 6,142.60 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวน 6,097.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 44.68 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 0.73 ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 82.76 และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนร้อยละ 17.24 โดยรายละเอียดของสินทรัพย์ที่สำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

- บริษัท และบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เป็นจำนวน 2,036.21 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 1,925.81 ล้านบาท ของปีก่อนคิดเป็นจำนวนเงิน 110.40 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 5.73 ลูกหนี้การค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการโดยการให้เครดิตลูกค้าเพิ่มขึ้น สำหรับลูกหนี้อื่นสำหรับการดำเนินงานส่วนใหญ่ประกอบด้วย เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า ลูกหนี้อื่น ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า รายได้ค้างรับ เงินทรงแจ้งจ่ายในการดำเนินงาน และดอกเบี้ยค้างรับ
- สินค้าคงเหลือของบริษัท และบริษัทย่อย ประกอบด้วยโทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์เสริม รวมถึงขยะที่เป็นวัตถุดิบ เพื่อผลิตพลังงานไฟฟ้าของบริษัทย่อย โดยสินค้าคงเหลือมีจำนวน 2,454.02 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 2,358.26 ล้านบาท ของปีก่อนเป็นจำนวน 95.76 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 4.06 โดยสินค้าคงเหลือได้เป็นไปตามนโยบายการบริหารสินค้าของบริษัทฯ ซึ่งปัจจุบันราคาต้นทุนสินค้าโทรศัพท์เคลื่อนที่ต่อหน่วยสูงขึ้นมากกว่าในปีที่ผ่านมา
- ลูกหนี้โครงการอสังหาริมทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน เป็นจำนวน 45.06 ล้านบาท ลดลงจากจำนวน 63.58 ล้านบาท ของปีก่อนคิดเป็นจำนวนเงิน 18.52 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 29.13 เนื่องจากบริษัทพิจารณาตั้งตั้งค่าเผื่อด้านเครดิตของลูกหนี้โครงการอสังหาริมทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน และได้รับชำระเงินจากลูกหนี้ตามระยะเวลาที่กำหนด
- อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เป็นจำนวน 134.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 122.00 ล้านบาทจากปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 12.00 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 9.84 เนื่องจากบริษัทย่อยได้โอนโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพื่อรับรู้รายได้จากสัญญาเช่าระยะสั้น

สภาพคล่อง

บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 จำนวน 229.59 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 126.81 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 35.58 โดยมีรายละเอียดของแหล่งที่มาและใช้ไปของเงินสดดังนี้

- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงาน 154.62 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากดอกเบี้ยจ่าย และการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน 4.92 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากเงินสดรับอื่นจากกิจกรรมลงทุน
- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน 22.89 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการเงินสดรับจากเงินกู้ยืม

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 เท่ากับ 2.85 เท่า โดยบริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นมากกว่าสินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นเช่นกันเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 3.22 เท่า

แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม จำนวน 2,039.83 ล้านบาท ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย เท่ากับ 4,102.77 ล้านบาท ส่งผลทำให้อัตรานี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.50 เท่า เพิ่มขึ้นจาก 0.49 เท่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายพุทธชาติ รังคสิริ)

กรรมการผู้จัดการ