

ที่ META-MAI.013/2566

11 สิงหาคม 2566

เรื่อง **ชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566**

เรียน **กรรมการผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย**

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมตา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ครั้งที่ 05/2566 วันที่ 11 สิงหาคม 2566 ได้อนุมัติงบการเงินเฉพาะกิจการและงบการเงินรวม สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 โดยมีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 45.44 ล้านบาท ซึ่งทำให้มีผลขาดทุนสุทธิเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 30.68 ล้านบาท หรือคิดเป็น 208% เมื่อเทียบกับงบการเงิน สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565

บริษัทฯ ขอรายงานผลการดำเนินงานที่ทำให้มีผลการเปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 เนื่องจากสาเหตุดังนี้

ผลดำเนินการเปลี่ยนแปลงสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 (เฉพาะผลประกอบการในไตรมาสที่ 2)

สำหรับงวดสามเดือน

รายการ	30 มิ.ย. 66		30 มิ.ย. 65		เปรียบเทียบเพิ่ม(ลด) 30 มิถุนายน 2566 และ 2565	
	จำนวนเงิน (พันบาท)	สัดส่วน (%) จากรายได้	จำนวนเงิน (พันบาท)	สัดส่วน (%) จากรายได้	จำนวนเงิน (พันบาท)	สัดส่วน (%)
รายได้จากการให้บริการรับเหมา	-	-	3,492	41%	(3,492)	(100)%
รายได้จากการให้บริการสินเชื่อ	8,937	100%	5,001	59%	3,936	79%
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	8,937	100%	8,493	100%	444	5%
หัก ต้นทุนจากการให้บริการรับเหมา	-	-	3,325	95%	(3,325)	(100)%
หัก ต้นทุนจากการให้บริการสินเชื่อ	524	6%	509	10%	15	3%
รวมต้นทุนจากการดำเนินงาน	524	6%	3,834	45%	(3,310)	(86)%
กำไรขั้นต้นจากการดำเนินงาน	8,413	94%	4,659	55%	3,754	81%
บวก ดอกเบี้ยรับ	67	1%	449	5%	(382)	(85)%
บวก รายได้อื่น	2,475	28%	28,145	331%	(25,670)	(91)%
หัก ค่าใช้จ่ายในการบริหารและทั่วไป	(35,388)	(396)%	(25,973)	(306)%	(9,415)	36%
บวก กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น / หัก ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(123)	(1)%	1,444	17%	(1,567)	(109)%
หัก ต้นทุนทางการเงิน	(4,016)	(45)%	(5,914)	(70)%	1,898	(32)%
บวก รายได้ภาษีเงินได้ / หัก ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	113	1%	(301)	(4)%	414	(138)%
บวก รายการอื่นๆ	2,847	32%	3,338	39%	(491)	(15)%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(25,612)	(287)%	5,847	69%	(31,459)	(538)%

เปรียบเทียบผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 กับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิเพิ่มขึ้น 31.46 ล้านบาท หรือคิดเป็น 538% โดยรายการเพิ่ม(ลด)ที่มีสาระสำคัญ มีดังต่อไปนี้

1. การเพิ่มขึ้นของกำไรขั้นต้นจากการดำเนินงานจำนวน 3.75 ล้านบาท หรือคิดเป็น 81% สาเหตุการเพิ่ม(ลด)หลักมาจาก
 - การลดลงของรายได้จากงานรับเหมาโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ เมืองมินบู ประเทศพม่า เฟสที่ 2 ซึ่งลดลง 3.49 ล้านบาท หรือคิดเป็น 100% เนื่องจากในไตรมาสนี้กิจการยังมิได้ส่งสินค้าและอุปกรณ์ไปยังไซต์งานตามสัญญา Supply Contract จึงส่งผลให้กิจการยังไม่สามารถรับรู้รายได้รับเหมาในขั้นตอนการติดตั้งแผงโซลาร์ (Installation) ได้
 - การเพิ่มขึ้นของรายได้ดอกเบี้ยรับจากเงินให้สินเชื่อจำนวน 3.94 ล้านบาท หรือคิดเป็น 79% โดยเป็นรายได้จากส่วนงานให้บริการสินเชื่อซึ่งเป็นส่วนงานใหม่ที่ได้เริ่มดำเนินการในเดือนตุลาคม 2564 ทั้งนี้จำนวนที่เพิ่มขึ้นดังกล่าวนอกเหนือจะเกิดจากการขยายฐานลูกค้าและการเติบโตของธุรกิจแล้วนั้น ยังเกิดจากการซื้อธุรกิจใหม่อีกด้วย กล่าวคือสืบเนื่องจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2565 บริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้แก่ บริษัท พิโกโซลูชันส์ (ไทยแลนด์) จำกัด (“PICO”) เข้าซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท เอ็นพี พิโก จำกัด (“NP PICO”) คิดเป็นร้อยละ 99.99 โดยบริษัทฯ ได้มีการลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2565 ส่งผลให้เริ่มมีอำนาจควบคุมในการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของ NP PICO ตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2565 โดยพิจารณาแล้วเฉพาะในไตรมาส 2 ปี 2566 สำหรับงวด 3 เดือน NP PICO นั้นมีรายได้และกำไรขั้นต้นจำนวน 3.74 ล้านบาท และ 2.64 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นผลมาจากการซื้อกิจการเพิ่มขึ้นมาในไตรมาสที่ 3 ปี 2565 (ตามที่กล่าวไว้ในข้างต้นนั้น) จึงเป็นสาเหตุหลักทำให้กำไรขั้นต้นของส่วนงานให้บริการสินเชื่อสูงขึ้นตามจำนวนดังกล่าว
2. การลดลงของรายได้อื่นจำนวน 25.67 ล้านบาท หรือคิดเป็น 91% ทั้งนี้โดยส่วนใหญ่แล้วเป็นการลดลงของรายได้อื่นที่เกิดขึ้นจากการเพิ่มสัดส่วนของการเพิ่มทุนในบริษัทร่วมแห่งหนึ่ง ซึ่งรายได้อื่นนั้นเกิดจากการที่กิจการได้รับหุ้นเพิ่มทุนตามสัญญาการร่วมลงทุนในบริษัทร่วมเพื่อคงไว้ซึ่งสัดส่วนการถือหุ้นไว้ที่สัดส่วน 12% ตามเดิมและคู่สัญญาจะต้องเป็นผู้ชำระค่าหุ้นจากการเพิ่มทุนดังกล่าวให้แทนกิจการ ซึ่งในไตรมาส 2 ปี 2566 สำหรับงวด 3 เดือน บริษัทร่วมดังกล่าวมิได้มีการเพิ่มทุนแต่อย่างใด ขณะที่ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อนบริษัทร่วมดังกล่าวมีการเพิ่มทุนจดทะเบียนและเป็นผลทำให้บริษัทมีรายได้อื่นตามสัญญาซึ่งคงไว้ในสัดส่วนของการลงทุนตามเดิมเป็นจำนวน 25.30 ล้านบาท จึงเป็นผลทำให้ภาพรวมรายได้อื่นของกิจการลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนตามสัดส่วนดังกล่าว

3. การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการบริหารและทั่วไปจำนวน 9.42 ล้านบาท หรือคิดเป็น 36% โดยภาพรวมเพิ่มขึ้นจากสาเหตุดังนี้
 - ผลขาดทุนจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพิ่มขึ้นจำนวน 1.77 ล้านบาท โดยเป็นการขายที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างให้แก่บุคคลภายนอก โดยผู้บริหารพิจารณาว่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างดังกล่าวมีสภาพทรุดโทรมและไม่ได้ใช้ประโยชน์แล้ว อีกทั้งได้ดำเนินการเปิดประมูลและให้ผู้เสนอราคาเข้ามาขอซื้อเป็นเวลาหลายปีแล้วก็ยังไม่สามารถจำหน่ายทรัพย์สินได้ จึงพิจารณาทำการลดราคาอสังหาริมทรัพย์ดังกล่าวลงเพื่อนำกระแสเงินสดจากการจำหน่ายทรัพย์สินมาใช้เป็นทุนหมุนเวียนภายในกิจการ
 - ค่าธรรมเนียมการกู้ยืม เพิ่มขึ้นจำนวน 0.46 ล้านบาท โดยเกิดจากค่าธรรมเนียมในการบริหารจัดการเงินกู้และหนี้สินของกลุ่มบริษัทที่ครบกำหนดชำระและเพื่อจัดหาแหล่งเงินทุนการกู้ยืมใหม่เพื่อมิให้กิจการสูญเสียสภาพคล่อง
 - ค่าตัดจำหน่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย เพิ่มขึ้นจำนวน 0.95 ล้านบาท โดยภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายดังกล่าวมีอายุเกินกว่า 1 ปี และผู้บริหารพิจารณาแล้วว่าไม่ประสงค์จะขอคืนจึงอนุมัติการตัดจำหน่ายรายการดังกล่าว
 - ค่าใช้จ่ายในการบริหารของส่วนงานให้บริการสินเชื่อ (ส่วนงานใหม่ที่เริ่มดำเนินงานในช่วงปลายปี 2564 รวมถึงการซื้อธุรกิจใหม่ในเดือนสิงหาคม 2565 ตามที่กล่าวข้างต้น) ทั้งนี้จากการเพิ่มส่วนงานใหม่ดังกล่าวส่งผลให้สัดส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นในภาพรวมคิดเป็นจำนวนเงิน 2.71 ล้านบาท
 - ค่าที่ปรึกษาทางกฎหมายและค่าที่ปรึกษาทางการเงิน เพิ่มขึ้นจำนวน 0.93 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการขยายธุรกิจสินเชื่อตามที่กล่าวข้างต้น
 - ค่าใช้จ่ายในการติดต่อประสานงานต่างประเทศเพิ่มขึ้นจำนวน 0.33 ล้านบาท เนื่องจากในไตรมาส 2 ปี 2566 สำหรับงวด 3 เดือน กิจการได้ส่งผู้บริหารเดินทางไปติดต่อประสานงานยังต่างประเทศ
4. ต้นทุนทางการเงินลดลง 1.90 ล้านบาท หรือคิดเป็น 32% เนื่องจากในไตรมาสนี้บริษัทฯมีสัดส่วนหนี้สินทางการเงินในภาพรวมลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จึงส่งผลให้ต้นทุนทางการเงินลดลงด้วยจำนวนดังกล่าว

อธิบายรายการสินทรัพย์คงค้างที่มีสาระสำคัญ

1. ลูกหนี้การค้าจากโครงการ โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ที่เมืองบิลลิรัน ประเทศฟิลิปปินส์ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวนทั้งสิ้น 11.93 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่า 424.50 ล้านบาท และ 412.25 ล้านบาท ตามลำดับ ณ ปัจจุบัน ทางเจ้าของโครงการเสนอและเปิดโอกาสให้กับ วินเทจ อีพีซี ได้มีโอกาสเข้าร่วมลงทุนร่วมกับผู้ร่วมลงทุนรายใหม่ได้ ทั้งนี้คณะกรรมการของ วินเทจ อีพีซี ได้มีการพิจารณาแล้วเห็นว่าโครงการดังกล่าวมีความน่าสนใจในการลงทุนและยังสามารถสร้างโอกาสต่างๆทางธุรกิจได้อีกมากมาย จึงแต่งตั้งตัวแทนของบริษัท วินเทจ อีพีซี จำกัด เข้าร่วม ประชุมหารือกับคู่สัญญา (“EPGEN”/“ผู้ซื้อ”) และกลุ่มผู้ลงทุนใหม่ที่สนใจจะร่วมลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์กำลังการผลิต 25.6 เมกะวัตต์ ที่เมืองบิลลิรัน

ทั้งนี้ในการเข้าศึกษาการลงทุนนั้น ทาง EPGEN ได้นำหุ้นของบริษัทตนจำนวน 100% ที่ได้รับสิทธิ์สัมปทานในโครงการโรงไฟฟ้ามาใช้เป็นหลักประกันในระหว่างกระบวนการศึกษาการลงทุนในโครงการดังกล่าว

ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเห็นว่ามูลค่าหลักประกัน (หุ้น EPGEN) ได้ทำการประเมินมูลค่ามาเป็นเวลา 1 ปีแล้ว จึงเห็นสมควรให้มีการประเมินมูลค่าหลักประกันดังกล่าวใหม่ว่ายังครอบคลุมมูลค่ามูลหนี้ที่คงค้างหรือไม่ ต่อมาในเดือนธันวาคม 2565 กิจการจึงได้ดำเนินการสรรหาและแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระรายหนึ่งซึ่งได้รับความเห็นชอบจาก กสท. และเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในธุรกิจโครงการพลังงานไฟฟ้าแสงอาทิตย์เข้ามาทำการประเมินมูลค่าโครงการและเป็นที่ปรึกษาทางด้านการลงทุนในโครงการดังกล่าวอีกครั้ง (เป็นการประเมินมูลค่าโครงการเป็นครั้งที่ 3) ซึ่งที่ปรึกษาทางการเงินรายดังกล่าวได้ประเมินมูลค่าหุ้นของ EPGEN เบื้องต้นแล้วพบว่ามีมูลค่าจำนวน 1,410.03 – 1,589.6 ล้านดอลลาร์ฟิลิปปินส์ ทั้งนี้มูลค่าหุ้นที่ประเมินดังกล่าวได้ครอบคลุมมูลค่าลูกหนี้การค้าและเงินค้ำประกันตามสัญญาแล้ว

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติอนุมัติให้ วินเทจ อีพีซี จัดทำบันทึกตกลงความเข้าใจฉบับใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น (BEC ถอนการลงทุนร้อยละ 15 ใน วินเทจ อีพีซี และ วีทีอี อินเตอร์) โดย ณ วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 วินเทจ อีพีซี ได้จัดทำบันทึกตกลงความเข้าใจ 2 ฝ่าย โดยลงนามร่วมกับ EPGEN เพื่อเป็นการยืนยันว่า วินเทจ อีพีซี ยังคงมีความสนใจในโครงการดังกล่าวอยู่ โดยบันทึกตกลงความเข้าใจฉบับดังกล่าวกำหนดให้ วินเทจ อีพีซี จะต้องดำเนินการ Legal Due Diligence ของโครงการนี้ให้เสร็จสิ้นภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ทั้งนี้ตามที่ทางวินเทจ อีพีซี ยังคงมีความสนใจในโครงการดังกล่าวอยู่นั้น ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2566 จึงได้มีมติอนุมัติให้กิจการ (บริษัท เมตา คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)) ในฐานะบริษัทแม่ลงนามในสัญญาการจัดหาแหล่งเงินทุน (Financial Arrangement Agreement) เพื่อว่าจ้างบริษัท บี เอ็นเนอวี่ โฮลดิ้ง จำกัด (“บี เอ็นเนอวี่”) ให้ทำหน้าที่เป็นผู้จัดหาแหล่งเงินทุนสำหรับโครงการโรงไฟฟ้าดังกล่าวในรูปแบบของ Engineering, Procurement, Construction and Financing (“EPC+F”) ในขณะที่ที่ปรึกษาดังกล่าวอยู่ในขั้นตอนรวบรวมข้อมูลจากกิจการเพื่อดำเนินการประสานงานกับทางธนาคารเพื่อจัดหาแหล่งเงินทุนให้กับทาง EPGEN เพื่อใช้ดำเนินการก่อสร้างโครงการโรงไฟฟ้าดังกล่าว

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริหารครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2566 ที่ประชุมมีมติให้ฝ่ายบริหารเข้าเจรจาทำบันทึกตกลงความเข้าใจ (MOU) กับ บริษัท Dongfang Electric Corporation (“Dongfang”) เพื่อตกลงร่วมมือกันในการก่อสร้างโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ จังหวัดบิลิรัน ประเทศฟิลิปปินส์ ขนาดกำลังการผลิต 25.6 เมกะวัตต์ ในอนาคต โดยภายหลังจะมีการตกลงทำสัญญาการจัดซื้อ และจัดหาอุปกรณ์ และรับเหมาก่อสร้างอย่างเป็นทางการ (“EPC Contract”) อีกครั้งหนึ่ง ทั้งนี้กิจการได้ดำเนินการลงนามแล้วเมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2566 โดย MOU ดังกล่าวมีระยะเวลา 24 เดือน

2. เงินมัดจำเพื่อการลงทุนในธุรกิจพลังงาน โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 และ 31 ธันวาคม 2565 มีมูลค่าทั้งสิ้น 1,741.05 ล้านบาท หรือเทียบเท่า 428.40 ล้านบาท และ 454.26 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นเงินมัดจำเพื่อศึกษาโครงการผลิตไฟฟ้าพลังงานชีวมวล ขนาดกำลังการผลิตรวม 100.0 เมกะวัตต์ ได้แก่ 1) โครงการ Saga กำลังการผลิต 50 เมกะวัตต์ ที่เมืองชะงะ ประเทศญี่ปุ่น 2) โครงการ Saga กำลังการผลิต 25 เมกะวัตต์ เมืองชะงะ ประเทศญี่ปุ่น และ 3) โครงการ Wakayama กำลังการผลิต 25 เมกะวัตต์ เมืองวะกะยะมะ ประเทศญี่ปุ่น โดยรูปแบบการเข้าลงทุน จากแผนการลงทุนทั้ง 3 แนวทาง ประกอบไปด้วย แนวทางที่ 1) การลงทุนโดยตรงกับบริษัท Innocent หรือ 2) การลงทุนในโครงการโดยตรง หรือ 3) ทำ Management Service Agreement กับ Innocent ตามที่บริษัท JETRO ซึ่งเป็นที่ปรึกษาสำหรับการเข้าลงทุนในประเทศญี่ปุ่นนำเสนอ

ทั้งนี้คณะกรรมการของบริษัทได้พิจารณาและแต่งตั้ง Nishimura & Asahi เป็นที่ปรึกษากฎหมายและดูแลกฎหมาย รวมถึงสัญญาที่เกี่ยวข้องสำหรับการเข้าลงทุนในโครงการ Karatsu Biomass Power Plant (Saga 50 MW) และทางปรึกษาทางกฎหมาย(Nishimura & Asahi) ได้ให้คำแนะนำว่ากิจการควรพิจารณาเข้าลงทุน ในรูปแบบ GK-TK Structure โดยเงินมัดจำที่วางไว้กับคู่สัญญา จำนวน 1,741.05 ล้านบาท สามารถแบ่งการลงทุนได้ 3 โครงการ คือ 1) Saga 50 MW 2) Saga 25 MW และ 3) Wakayama 25 MW

ต่อมา เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัท วินเทจ โฮลดิ้ง เจแปน จำกัด และคู่สัญญาได้ตกลงทำสัญญาหลักประกันในส่วนของเงินมัดจำโครงการ ซึ่งคู่สัญญานำหลักทรัพย์เป็นสัมปทานในโครงการ Saga 25 MW และ Wakayama 25 MW มาวางค้ำประกันเงินมัดจำในโครงการดังกล่าว ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ทำการแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระอีกหนึ่งที่ได้รับความเห็นชอบจาก กลต. และเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในธุรกิจโครงการพลังงานไฟฟ้าเข้ามาทำการประเมินมูลค่าหลักประกันดังกล่าว พบว่ามูลค่าหลักประกันที่ประเมินได้มีมูลค่าโดยรวมประมาณ 2,053.6 ล้านบาท ซึ่งครอบคลุมมูลค่าเงินมัดจำจำนวน 1,741.1 ล้านบาท ของกิจการที่นำไปวางเพื่อวัตถุประสงค์การเข้าลงทุนแล้วทั้งจำนวน

ต่อมาผู้รับเหมาก่อสร้างโครงการ Saga 50 MW แจ้งความคืบหน้าโครงการมายังกิจการว่าจะจัดพิธีวางศิลาฤกษ์ (Ground Breaking) ในเดือนสิงหาคม 2565 เพื่อเริ่มงานก่อสร้าง Plant Fortification (งาน Preliminary และงาน

สร้างฐานรากโครงการ) ในลำดับถัดไป ต่อมากิจการจึงเดินทางไปยังประเทศญี่ปุ่นเพื่อเยี่ยมชมโครงการ Saga 50 MW ในช่วงต้นเดือนมกราคม 2566 ซึ่งภายหลังจากเยี่ยมชมแล้ว พบว่าโครงการดังกล่าวมีความน่าสนใจในการลงทุนจึงตัดสินใจที่จะทำการแปลงเงินมัดจำโครงการจำนวน 1,741.1 ล้านบาท เป็นมูลค่าจ่ายซื้อโครงการต่อไปในอนาคต หากแต่การพิจารณาแปลงเงินมัดจำดังกล่าวเป็นมูลค่าจ่ายซื้อโครงการนั้นจะต้องพิจารณามูลค่าหลักประกันที่ได้เคยรับมาในปี 2565 ว่ายังคงครอบคลุมมูลค่าเงินมัดจำดังกล่าวหรือไม่ ดังนั้นในช่วงกลางเดือนมกราคม 2566 กิจการจึงได้เริ่มดำเนินการสรรหาที่ปรึกษาทางการเงินอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากกต.และเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในธุรกิจโครงการพลังงานไฟฟ้าเข้ามาทำการประเมินมูลค่าหลักประกันดังกล่าว

ต่อมาในเดือนกุมภาพันธ์ 2566 ฝ่ายบริหารได้ทำการแต่งตั้งที่ปรึกษาทางการเงินอิสระรายหนึ่งซึ่งได้รับความเห็นชอบจาก กต. และเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในธุรกิจโครงการพลังงานไฟฟ้าเข้ามาทำการประเมินมูลค่าหลักประกันดังกล่าวอีกครั้ง (เป็นการประเมินมูลค่าหลักประกันครั้งที่ 2) เพื่อประเมินว่ามูลค่าหลักประกันยังคงครอบคลุมมูลค่าเงินมัดจำหรือไม่ ทั้งนี้พบว่ามูลค่าหลักประกันที่ประเมินได้มีมูลค่าโดยรวมประมาณ 1,743.9 ล้านบาท ซึ่งครอบคลุมมูลค่าเงินมัดจำจำนวน 1,741.1 ล้านบาท ของกิจการที่นำไปวางเพื่อวัตถุประสงค์การเข้าลงทุนแล้วทั้งจำนวน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 08/2565 เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2565 พิจารณาแล้วเห็นว่าโครงการดังกล่าวมีความน่าสนใจในการลงทุนรวมถึงได้ดำเนินการก่อสร้างแล้วตามที่กล่าวในข้างต้น ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติอนุมัติให้ขยายระยะเวลา MOU ออกไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2566 บริษัท วินเทจ โฮลดิ้ง เจแปน จำกัด และคู่สัญญาได้ตกลงทำบันทึกความเข้าใจ (Memorandum of Understanding) เพื่อขยายระยะเวลาในการพัฒนาโครงการออกไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ผลดำเนินการเปลี่ยนแปลงสำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

สำหรับงวดหกเดือน

รายการ	30 มิ.ย. 66		30 มิ.ย. 65		เปรียบเทียบเพิ่ม(ลด) 30	
	จำนวนเงิน (พันบาท)	สัดส่วน (%) จากรายได้	จำนวนเงิน (พันบาท)	สัดส่วน (%) จากรายได้	จำนวนเงิน (พันบาท)	สัดส่วน (%)
รายได้จากการให้บริการรับเหมา	-	-	18,258	66%	(18,258)	(100)%
รายได้จากการให้บริการสินเชื่อ	16,772	100%	9,292	34%	7,480	80%
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	16,772	100%	27,550	100%	(10,778)	(39)%
หัก ต้นทุนจากการให้บริการรับเหมา	-	-	17,388	95%	(17,388)	(100)%
หัก ต้นทุนจากการให้บริการสินเชื่อ	1,042	6%	1,042	11%	-	-
รวมต้นทุนจากการดำเนินงาน	1,042	6%	18,430	67%	(17,388)	(94)%
กำไรขั้นต้นจากการดำเนินงาน	15,730	94%	9,120	33%	6,610	72%
บวก ดอกเบี้ยรับ	1,958	12%	449	2%	1,509	336%
บวก รายได้อื่น	5,196	31%	35,031	127%	(29,835)	(85)%
หัก ค่าใช้จ่ายในการบริหารและทั่วไป	(65,882)	(393)%	(54,909)	(199)%	(10,973)	20%
บวก กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น / หัก ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(247)	(1)%	1,444	5%	(1,691)	(117)%
หัก ต้นทุนทางการเงิน	(7,721)	(46)%	(13,750)	(50)%	6,029	(44)%
บวก รายได้กำไรเงินได้ / หัก ค่าใช้จ่ายกำไรเงินได้	163	1%	(767)	(3)%	930	(121)%
บวก รายการอื่นๆ	5,359	32%	8,616	31%	(3,257)	(38)%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(45,444)	(271)%	(14,766)	(54)%	(30,678)	208%

เปรียบเทียบผลการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566 กับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 สำหรับงวด 6 เดือน บริษัทฯมีผลขาดทุนสุทธิเพิ่มขึ้น 30.68 ล้านบาท หรือคิดเป็น 208% เนื่องจากสาเหตุหลักดังนี้

1. การเพิ่มขึ้นของกำไรขั้นต้นจากการดำเนินงานโดยภาพรวมจำนวน 6.61 ล้านบาท หรือคิดเป็น 72% เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ดอกเบี้ยรับจากเงินให้สินเชื่อโดยเป็นรายได้จากส่วนงานให้บริการสินเชื่อและจากการซื้อธุรกิจใหม่ตามที่กล่าวไว้แล้วข้างต้น โดยธุรกรรมดังกล่าวเป็นผลทำให้รายได้และกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจำนวน 7.48 ล้านบาท
2. การลดลงของรายได้อื่นจำนวน 29.84 ล้านบาท หรือคิดเป็น 85% โดยสาเหตุหลักเนื่องมาจากการลดลงของรายได้อื่นซึ่งเกิดขึ้นจากการเพิ่มสัดส่วนของการเพิ่มทุนในบริษัทร่วมแห่งหนึ่งตามที่กล่าวข้างต้นจำนวน 25.30 ล้านบาท
3. การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการบริหารและทั่วไปจำนวน 10.97 ล้านบาท หรือคิดเป็น 20% โดยภาพรวมยังคงเพิ่มขึ้นจากสาเหตุหลักตามที่กล่าวข้างต้น ได้แก่ ผลขาดทุนจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวน 1.77 ล้านบาท, ค่าธรรมเนียมการกู้ยืมเพิ่มขึ้นจำนวน 0.84 ล้านบาท, ค่าตัดจำหน่ายกำไรเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย ซึ่งเกิน 1 ปี

และไม่ประสงค์ขอคืนเพิ่มขึ้นจำนวน 0.95 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารของส่วนงานให้บริการสินเชื่อ เพิ่มขึ้นจำนวน 7.06 ล้านบาท

4. ต้นทุนทางการเงินลดลง 6.03 ล้านบาท หรือคิดเป็น 44% เนื่องจากในไตรมาสนี้บริษัทฯ มีสัดส่วนหนี้สินทางการเงินในภาพรวมลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จึงส่งผลให้ต้นทุนทางการเงินภาพรวมลดลง ด้วยจำนวนดังกล่าว

ขอแสดงความนับถือ

(นายสุภศิษฏ์ โภคินจาร์ศรี))

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร