

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามที่บริษัท ทีดับบลิวแชนด์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้นำส่งงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว บริษัทขอเรียนชี้แจงการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย ดังนี้

ผลการดำเนินงาน

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวม 892.39 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 891.09 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 1.30 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 0.15 ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- รายได้จากการขายและบริการจำนวน 883.13 ล้านบาท ลดลงจาก 886.41 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวนเงิน 3.28 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราร้อยละ 0.37
- รายได้สนับสนุนการขาย เป็นจำนวนเงิน 2.72 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 1.38 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อนคิดเป็นจำนวนเงิน 1.35 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 97.53 บริษัทและบริษัทย่อยได้รับเงินค่าสนับสนุนการขายจากผู้จำหน่ายลดลงตามการจัดการส่งเสริมการขายของผู้จัดจำหน่าย
- ต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 13.95 ล้านบาท ลดลงจาก 14.83 ล้านบาทของงวดเดียวกันของปีก่อนเนื่องจากบริษัทสามารถบริหารค่าใช้จ่ายได้อย่างมีประสิทธิภาพและค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 33.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 29.07 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อนเป็นจำนวน 4.09 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 13.96 เนื่องจากงวดปัจจุบันบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหารงานเพิ่มขึ้น
- ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ จำนวน 2.37 ล้านบาท ลดลงจาก 2.93 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 0.57 ล้านบาท เนื่องจากผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น
- กำไรสุทธิ เป็นจำนวนเงิน 7.54 ล้านบาท ซึ่งกำไรสุทธิดังกล่าวถูกหักด้วยผลขาดทุนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 0.79 ล้านบาท ดังนั้นกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทจึงเป็นจำนวนเงิน 8.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 2.87 ล้านบาท ของงวดเดียวกันของปีก่อน คิดเป็นจำนวน 5.45 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 189.53 เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีผลการดำเนินงานตามที่กล่าวข้างต้น

ฐานะการเงิน

บริษัท และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เป็นจำนวน 6,138.95 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวน 6,097.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 41.03 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 0.67 ซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 82.84 และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนร้อยละ 17.16 โดยรายละเอียดของสินทรัพย์ที่สำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

- บริษัท และบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เป็นจำนวน 2,040.64 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 1,925.81 ล้านบาท ของปีก่อนคิดเป็นจำนวนเงิน 114.83 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 5.96 ลูกหนี้การค้าของบริษัทเพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการโดยการให้เครดิตลูกค้าเพิ่มขึ้น สำหรับลูกหนี้อื่นสำหรับการดำเนินงานส่วนใหญ่ประกอบด้วย เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า ลูกหนี้อื่น ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้ารายได้ค้ำรับ เงินตรงจ่ายในการดำเนินงาน และดอกเบี้ยค้ำรับ
- สินค้าคงเหลือของบริษัท และบริษัทย่อย ประกอบด้วยโทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์เสริม รวมถึงขยะที่เป็นวัตถุดิบเพื่อผลิตพลังงานไฟฟ้าของบริษัทย่อย โดยสินค้าคงเหลือมีจำนวน 2,497.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 2,358.26 ล้านบาท ของปีก่อนเป็นจำนวน 138.78 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 5.88 โดยสินค้าคงเหลือได้เป็นไปตามนโยบายการบริหารสินค้าของบริษัทฯ ซึ่งปัจจุบันราคาต้นทุนสินค้าโทรศัพท์เคลื่อนที่ต่อหน่วยสูงขึ้นมากกว่าในปีที่ผ่านมา
- ลูกหนี้โครงการอสังหาริมทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน เป็นจำนวน 45.67 ล้านบาท ลดลงจากจำนวน 63.58 ล้านบาท ของปีก่อนคิดเป็นจำนวนเงิน 17.90 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 28.16 เนื่องจากบริษัทพิจารณาตั้งค่าเผื่อด้านเครดิตของลูกหนี้โครงการอสังหาริมทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินและได้รับชำระเงินจากลูกหนี้ตามระยะเวลาที่กำหนด
- อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เป็นจำนวน 134.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากจำนวน 122.00 ล้านบาทจากปีก่อนเป็นจำนวนเงิน 12.00 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราส่วนร้อยละ 9.84 เนื่องจากบริษัทย่อยได้ออนโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อให้เช่าภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพื่อรับรู้รายได้จากสัญญาเช่าระยะสั้น

สภาพคล่อง

บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 จำนวน 202.90 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 205.63 ล้านบาท หรือลดลงในอัตราส่วนร้อยละ 50.33 โดยมีรายละเอียดของแหล่งที่มาและใช้ไปของเงินสดดังนี้

- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงาน 155.83 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากดอกเบี้ยจ่ายและการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน 10.31 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากเงินสดรับอื่นจากกิจกรรมลงทุน
- เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงิน 7.97 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการเงินสดที่ผู้เช่าจ่ายเพื่อลดจำนวนหนี้สินซึ่งเกิดขึ้นจากสัญญาเช่าทางการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เท่ากับ 2.85 เท่า โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นมากกว่าสินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นเช่นกันเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 3.22 เท่า

แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม จำนวน 2,028.65 ล้านบาท ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อย เท่ากับ 4,110.31 ล้านบาท ส่งผลทำให้อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.49 เท่า เท่ากับ 0.49 เท่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายพุทธิชาติ รังคสิริ)

กรรมการผู้จัดการ