

10 พฤศจิกายน 2566

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
ผลการดำเนินงานสำหรับงวดเก้าเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

เรียน กรรมการผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ยูทิลิตี้ บิสิเนส อัลลายแอนซ์ จำกัด (มหาชน) (หรือ “บริษัทฯ”) ขอส่งงบการเงินสำหรับงวดเก้าเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 ซึ่งผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โดยผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดเก้าเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 มีกำไรสุทธิเท่ากับ 53.29 ล้านบาท บริษัทฯ ขออธิบายถึงสาเหตุของผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามแนบ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางนภัสวรรณ วัฒนศิริชัยกุล)

ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ

คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ผลการดำเนินงานสำหรับงวดเก้าเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2565

สรุปผลการดำเนินงาน

รายการ	งวด 9 เดือน		การเปลี่ยนแปลง	
	2566	2565		
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ	394.39	533.19	(138.80)	(26.03)
ต้นทุนขายและบริการ	301.03	438.60	(137.57)	(31.37)
กำไรขั้นต้น	93.36	94.59	(1.22)	(1.29)
รายได้อื่น	2.25	0.31	1.94	620.13
ค่าใช้จ่ายในการขาย	0.59	0.64	(0.05)	(7.76)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	26.91	25.58	1.33	5.19
กำไรก่อนต้นทุนการเงินและภาษี	68.11	68.68	(0.56)	(0.82)
ต้นทุนทางการเงิน	1.55	5.33	(3.77)	(70.86)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	66.56	63.35	3.21	5.07
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	13.27	12.54	0.74	5.90
กำไรสำหรับปี	53.29	50.82	2.47	4.87

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ แยกตามประเภทรายได้	งวด 9 เดือน		งวด 9 เดือน		การเปลี่ยนแปลง	
	2566		2565			
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1) รายได้จากการบริการ	394.39	99.43	533.19	99.94	(138.80)	(26.03)
1.1) รายได้จากการบริหารจัดการน้ำ เดินระบบและบำรุงรักษาแบบครบ วงจร (IOM)	390.06	98.34	463.75	86.93	(73.69)	(15.89)
1.2) รายได้จากบริการงาน วิศวกรรม และจัดหาอุปกรณ์	4.33	1.09	69.44	13.02	(65.11)	(93.76)
2) รายได้อื่น	2.25	0.57	0.31	0.06	1.94	625.81
รายได้รวม	396.64	100	533.50	100	(136.86)	(25.65)

สำหรับงวดเก้าเดือนแรก ปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้รวม 396.64 ล้านบาท มาจากการบริหารจัดการน้ำ เติมนระบบ และบำรุงรักษาแบบครบวงจร (งานบริการ IOM) เป็นสัดส่วนหลัก คิดเป็นสัดส่วนที่ร้อยละ 98.34 รายได้จากบริการด้านวิศวกรรมและจัดหาอุปกรณ์ (งานบริการด้านวิศวกรรม) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 1.09 และรายได้อื่น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.57

1. รายได้บริการสำหรับงวดเก้าเดือนแรกของปี 2566 ลดลงเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2565
 - 1.1 งานบริการ IOM รายได้ลดลง 73.69 ล้านบาท ประกอบด้วย 2 ส่วน ได้แก่ 1) รายได้จากระบบบำบัดน้ำเสีย ของโครงการโรงควบคุมคุณภาพน้ำดินแดง ลดลงจากรายได้งานซ่อมที่ดำเนินการเรียบร้อยแล้ว 2) รายได้ระบบอุโมงค์ระบายน้ำ ลดลงเนื่องจากปริมาณน้ำฝนที่ลดลง
 - 1.2 งานบริการด้านวิศวกรรม รายได้ลดลง 65.11 ล้านบาท ประกอบด้วยระบบบำบัดน้ำเสีย 2 โครงการใหญ่ ได้แก่ โครงการศูนย์การกำจัดจังหวัดสมุทรปราการ ซึ่งบริษัทได้ส่งมอบงานให้กับลูกค้าไปเรียบร้อยแล้ว และโครงการมีนบุรีมีการรับรู้รายได้ส่วนใหญ่ในช่วงเก้าเดือนแรกของปี 2565
2. กำไรขั้นต้นสำหรับงวดเก้าเดือนของปี 2566 เท่ากับ 93.36 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 23.67
3. รายได้อื่นเพิ่มขึ้น 1.94 ล้านบาท เพิ่มจากรายได้ดอกเบี้ยรับ
4. ต้นทุนทางการเงินลดลง 3.77 ล้านบาท โดยการลดลงของต้นทุนทางการเงินเกิดจากการชำระคืนเงินกู้ระยะยาว

ฐานะการเงิน

รายการ	งวด 9 เดือน		การเปลี่ยนแปลง	
	2566	2565	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	684.55	806.85	(122.30)	(15.16)
หนี้สินรวม	98.09	246.17	(148.08)	(60.15)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	586.46	560.68	25.78	4.60

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 684.55 ล้านบาท ลดลง 122.30 ล้านบาท หรือลดลง ร้อยละ 15.16 จากสิ้นปี 2565 เนื่องจากรายการเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ซึ่งบริษัทฯ ได้นำไปชำระเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินตามวัตถุประสงค์การใช้เงินระดมทุน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมเท่ากับ 98.09 ล้านบาท ลดลง 148.08 ล้านบาท หรือลดลง ร้อยละ 60.15 จากสิ้นปี 2565 เนื่องจากรายการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาว

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 586.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 25.78 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.60 เพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิ