

บริษัท ร็อคเทค โกลบอล จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาส 3 ปี 2566/67 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

12 กุมภาพันธ์ 2567

ภาพรวมธุรกิจไตรมาส 3 ปี 2566/67

บริษัทฯ ประสบความสำเร็จในการเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท ร็อคเทค โกลบอล จำกัด (มหาชน) ("ROCTEC") พร้อมทั้งเปลี่ยนแปลงชื่อย่อหลักทรัพย์เป็น ROCTEC เพื่อสะท้อนให้เห็นถึงการเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินธุรกิจ

- รายได้จากการให้บริการและการขายอยู่ที่ 695 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.2% YoY
 - ธุรกิจงานระบบครบวงจรมีรายได้ 588 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.6% YoY
 - ธุรกิจสื่อโฆษณา มีรายได้ 107 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.0% YoY
- บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ: ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ อยู่ที่ 68 ล้านบาท และมีอัตรากำไรสุทธิอยู่ที่ 9.8%

พัฒนาการและกลยุทธ์ที่สำคัญในไตรมาส 3 ปี 2566/67

- เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญต่าง ๆ ดังนี้ 1) การเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัท และวัตถุประสงค์การดำเนินธุรกิจของบริษัท 2) การโอนหุ้นสำรองตามกฎหมายและส่วนเกินมูลค่าหุ้นเพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสมจำนวน 1,264 ล้านบาท และ 3) การออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 5 (MACO-W5)



- จากการอนุมัติในข้อ 1) เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ได้ทำการเปลี่ยนชื่อจาก บริษัท มาสเตอร์ แอด จำกัด (มหาชน) เป็น บริษัท ร็อคเทค โกลบอล จำกัด (มหาชน) ต่อมาบริษัทฯ จึงเปลี่ยนชื่อย่อหลักทรัพย์จาก MACO เป็น ROCTEC ด้วยเช่นกัน โดยการตัดสินใจในครั้งนี้แสดงให้เห็นถึงการเปลี่ยนแปลงเชิงกลยุทธ์ที่สำคัญ ที่ครอบคลุมถึงอัตลักษณ์ วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ และโครงสร้างทางการเงิน

ภาพรวมผลการดำเนินงาน

ล้านบาท	ไตรมาส 3 2566/67	ไตรมาส 3 2565/66	YoY (%)	ไตรมาส 2 2566/67	QoQ (%)
รายได้จากการให้บริการและการขาย	695	673	3.2%	678	2.4%
ต้นทุนการให้บริการและการขาย	(496)	(530)	-6.4%	(487)	1.8%
กำไรขั้นต้น	199	143	38.7%	191	3.8%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(126)	(116)	8.8%	(129)	-2.4%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม	34	16	109.0%	21	60.7%
EBITDA	175	125	40.9%	149	17.5%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย และภาษีเงินได้	119	68	74.1%	96	24.3%
ต้นทุนทางการเงิน	(7)	(7)	-0.1%	(7)	7.9%
ภาษีเงินได้	(21)	(8)	157.7%	(14)	48.6%
กำไรสุทธิ: ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	68	42	62.8%	56	20.4%

อัตรากำไรขั้นต้น	28.6%	21.3%		28.2%
อัตรากำไร EBITDA	25.3%	18.5%		22.0%
อัตรากำไรสุทธิ: ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	9.8%	6.2%		8.3%

บริษัท ร็อคเทค โกลบอล จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาส 3 ปี 2566/67 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

12 กุมภาพันธ์ 2567

โครงสร้างรายได้จากการให้บริการและการขาย

ล้านบาท	ไตรมาส 3	ไตรมาส 3	YoY (%)	ไตรมาส 2	QoQ (%)
	2566/67	2565/66		2566/67	
ธุรกิจงานระบบครบวงจร	588	573	2.6%	563	4.3%
ธุรกิจสื่อโฆษณา	107	100	7.0%	115	-7.1%
รวมรายได้จากการให้บริการและการขาย	695	673	3.2%	678	2.4%

% สัดส่วนรายได้จากการให้บริการและการขาย (%)

ธุรกิจงานระบบครบวงจร	84.6%	85.2%	83.0%
ธุรกิจสื่อโฆษณา	15.4%	14.8%	17.0%
รวมรายได้จากการให้บริการและการขาย	100.0%	100.0%	100.0%

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน (ไตรมาส 3 ปี 2566/67 เทียบกับ ไตรมาส 3 ปี 2566/67)

ROCTEC ยังคงรักษาทิศทางเติบโตได้อย่างต่อเนื่องจากสองไตรมาสที่ผ่านมา โดยบริษัทฯ สามารถสร้างรายได้จากการให้บริการและการขายอยู่ที่ 695 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.2% YoY

- **รายได้ธุรกิจงานระบบครบวงจร** คิดเป็น 84.6% ของรายได้ทั้งหมด หรือมีรายได้อยู่ที่ 588 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.6% YoY โดยมีสาเหตุหลักมาจากการรับรู้รายได้ที่เพิ่มขึ้นของโครงการด้านงานติดตั้งและซ่อมบำรุง
- **รายได้ธุรกิจสื่อโฆษณา** คิดเป็น 15.4% ของรายได้ทั้งหมด หรือมีรายได้อยู่ที่ 107 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.0% YoY ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนป้ายสื่อโฆษณาประเภทสตรีทเฟอร์นิเจอร์ที่บริเวณสถานีรถไฟฟ้าบีทีเอส เซ็นทรัลพลาซ่า และเพลินจิต รวมถึงรายได้จากการผลิตสื่อโฆษณาภาพนิ่ง

ต้นทุนการให้บริการและการขาย ลดลง 6.4% YoY มาอยู่ที่ 496 ล้านบาท โดยการลดลงดังกล่าวมีสาเหตุหลักมาจากต้นทุนที่ลดลงของธุรกิจงานระบบครบวงจรที่ได้รับงานโครงการที่มีอัตรากำไรสูงเพิ่มขึ้น พร้อมทั้งมีอัตราต้นทุนต่อรายได้ ลดลงมาอยู่ที่ 71.4% จาก 78.7% ในช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ 28.6% จาก 21.3% ในช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า

ขณะที่ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร เพิ่มขึ้น 8.8% YoY มาอยู่ที่ 126 ล้านบาท เช่นเดียวกับอัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้เพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ 18.2% จาก 17.2%

ในไตรมาส 3 ปี 2566/67 นี้บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าและบริษัทร่วมจำนวน 34 ล้านบาท เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้าที่ 16 ล้านบาท

จากทั้งหมดที่กล่าวไปข้างต้น ส่งผลให้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ: ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ที่ 68 ล้านบาท และมีอัตรากำไรสุทธิ: ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่อยู่ที่ 9.8%

บริษัท ร็อคเทค โกลบอล จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาส 3 ปี 2566/67 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

12 กุมภาพันธ์ 2567

ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

รายละเอียดสินทรัพย์	31 ธันวาคม 2566		31 มีนาคม 2566	
	(ล้านบาท)	% ของสินทรัพย์รวม	(ล้านบาท)	% ของสินทรัพย์รวม
เงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนชั่วคราว	1,203	17.6%	1,365	21.2%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	559	8.2%	365	5.7%
เงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	2,439	35.8%	2,456	38.2%
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	351	5.2%	379	5.9%
สินทรัพย์สิทธิการให้	405	5.9%	396	6.2%
ค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	599	8.8%	617	9.6%
สินทรัพย์อื่น ๆ	1,260	18.5%	853	13.3%
รวมสินทรัพย์	6,816	100.0%	6,431	100.0%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มี**สินทรัพย์รวม** 6,816 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.0% หรือ 385 ล้านบาท จาก 6,431 ล้านบาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

สินทรัพย์หมุนเวียน 2,823 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 21.0% หรือ 491 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของ 1) เงินลงทุนหมุนเวียน 231 ล้านบาท, 2) งานระหว่างทำ และสินค้าคงเหลือ 190 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของโครงการงานระบบครบวงจรใหม่ ๆ และ 3) ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 179 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 3,993 ล้านบาท ลดลง 2.6% หรือ 106 ล้านบาท

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 559 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 52.9% หรือ 193 ล้านบาท จาก 365 ล้านบาท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 73 วัน เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 อยู่ที่ 42 วัน

ลูกหนี้การค้าค้างค้ำ (ล้านบาท)	31 ธันวาคม 2566	31 มีนาคม 2566
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	182	148
ไม่เกิน 3 เดือน	209	56
3 - 6 เดือน	39	9
6 - 12 เดือน	25	3
มากกว่า 12 เดือน	6	7
รวม	461	223
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1)	(1)

บริษัท ร็อคเทค โกลบอล จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาส 3 ปี 2566/67 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

12 กุมภาพันธ์ 2567

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

รายละเอียดหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2566		31 มีนาคม 2566	
	(ล้านบาท)	% ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	(ล้านบาท)	% ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	185	2.7%	190	3.0%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,207	17.7%	1,034	16.1%
เงินรับรับล่วงหน้าจากผู้ว่าจ้างและรายได้รับล่วงหน้า	306	4.5%	274	4.3%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	124	1.8%	118	1.8%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	416	6.1%	417	6.5%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	119	1.7%	128	2.0%
รวมหนี้สิน	2,357	34.6%	2,161	33.6%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,459	65.4%	4,270	66.4%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	6,816	100.0%	6,431	100.0%

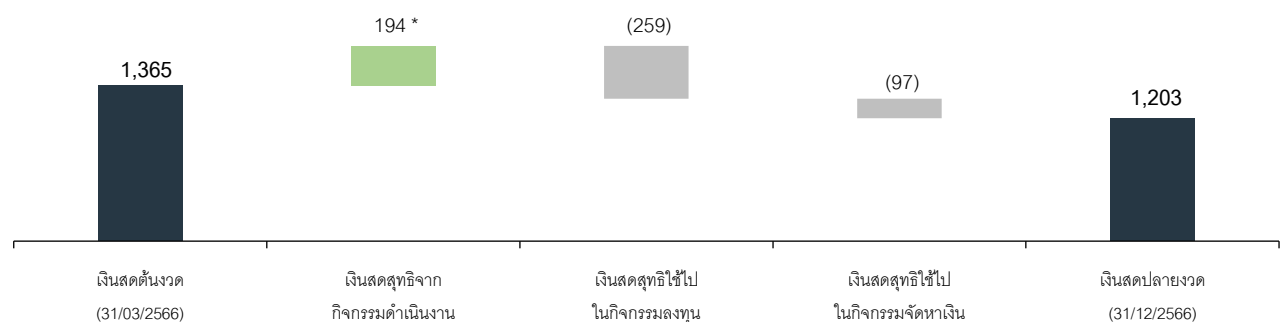
หนี้สินรวม 2,357 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 9.1% หรือ 196 ล้านบาท จาก 2,161 ล้านบาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 4,459 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.4% หรือ 189 ล้านบาท จาก 4,270 ล้านบาท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของผลการดำเนินงานของ ROCTEC ที่ดีขึ้น และการลงทุนสำรองตามกฎหมายและส่วนเกินมูลค่าหุ้น

สภาพคล่องและกระแสเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน 194 ล้านบาท ส่วนของเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 259 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากเงินสดจ่ายสำหรับเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงิน 243 ล้านบาท สำหรับเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 97 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากเงินสดจ่ายสำหรับ 1) ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า 48 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยจ่าย 16 ล้านบาท 2) การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย 22 ล้านบาท และ 3) ดอกเบี้ยจ่ายสำหรับเงินกู้ยืม 4 ล้านบาท

การเคลื่อนไหวของกระแสเงินสดสำหรับงวด 9 เดือน (ล้านบาท)



*รวมผลต่างจากการแปลงค่าบการเงิน 10 ล้านบาท

บริษัท ร็อคเทค โกลบอล จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาส 3 ปี 2566/67 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

12 กุมภาพันธ์ 2567

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

		ไตรมาส 3 2566/67	ไตรมาส 3 2565/66		31 ธ.ค. 2566	31 มี.ค. 2566	
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร				อัตราส่วนสภาพคล่อง			
กำไรขั้นต้น	(%)	28.6%	21.3%	สภาพคล่อง	(เท่า)	1.5	1.4
EBITDA จากการดำเนินงาน	(%)	24.8%	18.5%	สภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	1.2	1.2
กำไรสุทธิ	(%)	13.0%	7.6%	การหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	5.0	8.8
กำไรสุทธิ: ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(%)	9.8%	6.2%	ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	73	42
ผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	4.8%	0.4%	ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)	208	181
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้			
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(%)	5.8%	2.6%	หนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.5	0.5
ผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(%)	99.8%	43.8%	เงินกู้ยืมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.05	0.05
การหมุนของสินทรัพย์	(เท่า)	0.4	0.3				

หมายเหตุ: อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ คำนวณโดยใช้สูตรตามตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

มุมมองผู้บริหารต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

ROCTEC ประสบความสำเร็จในการเปลี่ยนรูปแบบการดำเนินธุรกิจเชิงกลยุทธ์สู่การเป็นผู้นำด้าน Transformative Innovation และ Communication โซลูชันส์ ซึ่งปัจจุบันประกอบด้วย 2 ธุรกิจหลัก ได้แก่ ธุรกิจงานระบบครบวงจรที่เป็นธุรกิจหลักที่บริษัทฯ ให้ความสำคัญ และธุรกิจสื่อโฆษณาที่เป็นธุรกิจดั้งเดิม ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจงานระบบครบวงจรเป็นหลัก ซึ่งคาดว่าจะสามารถสร้างผลประกอบการได้อย่างมีนัยสำคัญต่อไปในอนาคต ขณะเดียวกันบริษัทฯ จะยังคงรักษาสถานะการดำเนินงานในธุรกิจสื่อโฆษณาที่ครอบคลุมสื่อโฆษณาประเภทสตรีทเฟอร์นิเจอร์ในประเทศไทย และสื่อโฆษณากลางแจ้งในประเทศเวียดนาม ด้วยเหตุนี้ จาก การเปลี่ยนแปลงเชิงกลยุทธ์ดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ มีความมั่นใจที่จะสามารถส่งมอบผลกำไรและการเติบโตอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกท่านได้อย่างสม่ำเสมอ



นางสาวธมนวรรณ นรินทวานิช
(ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารการเงิน)
บริษัท ร็อคเทค โกลบอล จำกัด (มหาชน)