

ที่ WINNER 018/2020

วันที่ 14 พฤษภาคม 2563

เรื่อง การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD & A) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1. การวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

1.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563

ตารางที่ 1 : ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563 และ 2562

	งบการเงินรวม		เพิ่มขึ้น (ลดลง)		เฉพาะกิจการ		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	2563	2562	พันบาท	ร้อยละ	2563	2562	พันบาท	ร้อยละ
รายได้รวม	446,873	420,156	26,717	6.4	438,752	407,391	31,361	7.7
รายได้จากการขายและบริการ	443,248	417,617	25,631	6.1	434,077	404,533	29,544	7.3
ต้นทุนขาย และบริการ	332,244	323,393	8,851	2.7	325,730	313,043	12,687	4.1
กำไรขั้นต้น	111,004	94,224	16,780	17.8	108,347	91,490	16,857	18.4
รายได้อื่น	3,625	2,539	1,086	42.8	4,675	2,858	1,817	63.6
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	114,629	96,763	17,866	18.5	113,022	94,348	18,674	19.8
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	27,060	25,061	1,999	8.0	24,468	22,708	1,760	7.8
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	44,206	48,186	(3,980)	(8.3)	33,851	32,470	1,381	4.3
รวมค่าใช้จ่าย	71,266	73,247	(1,981)	(2.7)	58,319	55,178	3,141	5.7
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	43,363	23,516	19,847	84.4	54,703	39,170	15,533	39.7
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(2,668)	(2,373)	(295)	12.4	(2,213)	(2,237)	24	(1.1)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	40,695	21,143	19,552	92.5	52,490	36,933	15,557	42.1
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(7,804)	(4,254)	(3,550)	83.5	(10,204)	(7,397)	(2,807)	37.9
กำไรสำหรับงวด	32,891	16,889	16,002	94.7	42,286	29,536	12,750	43.2
อัตรากำไรขั้นต้น	25.0%	22.6%	2.4%		25.0%	22.6%	2.4%	
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายต่อยอดขายสุทธิ	6.1%	6.0%	0.1%		5.6%	5.6%	-	
ค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อยอดขายสุทธิ	10.0%	11.5%	(1.5%)		7.8%	8.0%	(0.2%)	
อัตรากำไรสุทธิ	7.4%	4.0%	3.4%		9.6%	7.3%	2.3%	
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.08	0.04	0.04	94.7	0.11	0.07	0.03	43.2

รายได้รวมในไตรมาสที่ 1/2563 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเท่ากับ 447 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน 27 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6 โดยเพิ่มขึ้นจากรายได้จากการขายและบริการ 26 ล้านบาท และรายได้อื่นเพิ่มขึ้นประมาณ 1 ล้านบาท

รายได้รวมเฉพาะบริษัทฯ เท่ากับ 439 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 31 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8 โดยเพิ่มขึ้นจากรายได้จากการขายและบริการที่เพิ่มขึ้น 30 ล้านบาท และรายได้อื่นที่เพิ่มขึ้นประมาณ 2 ล้านบาท

■ **รายได้จากการขายและบริการ**

ตารางที่ 2 : รายได้จากการขายแยกตามประเภทผลิตภัณฑ์หลักสำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563 และ 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

ประเภทผลิตภัณฑ์	สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563		สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2562		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	2563	%	2562	%	พันบาท	%
ผลิตภัณฑ์อาหารเพื่อบริโภค	253,656	57.2	234,477	56.1	19,179	8.2
วัตถุดิบ ส่วนผสมและเคมีภัณฑ์อาหารเพื่ออุตสาหกรรม	179,884	40.6	170,016	40.7	9,868	5.8
ส่วนงานรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์ดูแลและบำรุงผิว เครื่องสำอางค์ อาหารเสริม และยารักษาโรคผิวหนัง	9,708	2.2	13,124	3.2	(3,416)	(26.0)
รวม	443,248	100.0	417,617	100.0	25,631	6.1

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและบริการ 443 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 26 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6 โดยรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์อาหารเพื่อบริโภคเพิ่มขึ้น 19 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8 โดยเพิ่มขึ้นในกลุ่มสินค้าประเภท Snack and confectionary และกลุ่มสินค้าประเภท Food Ingredient เช่น ลูกเกด เนยเทียม และ ช็อกโกแลตคอมพาวด์ เป็นต้น นอกจากนี้รายได้จากการขายส่วนผสมและสารปรุงแต่งอาหารเพื่ออุตสาหกรรมเพิ่มขึ้น 10 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6 โดยเพิ่มขึ้นจากกลุ่มผลิตภัณฑ์เนยเทียม น้ำตาลเด็กซ์โตรส ไซฟง และอัลมอนต์ จากการทำบริษัทฯ มีความสามารถในการแข่งขันด้านราคา ในขณะที่ส่วนงานรับจ้างผลิตผลิตภัณฑ์ดูแลและบำรุงผิวลดลง 3 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 26

■ **กำไรขั้นต้น**

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีกำไรขั้นต้นจำนวน 111 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน 17 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 18 โดยอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเท่ากับร้อยละ 25.0 เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.4

บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้นจำนวน 108 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน 17 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 18 โดยอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทย่อยเท่ากับร้อยละ 25.0 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.4 อัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นมีสาเหตุหลักมาจากค่าเงินบาทที่แข็งค่ามากกว่างวดเดียวกันของปีก่อนส่งผลให้ต้นทุนสินค้าลดลง โดยอัตราแลกเปลี่ยนในไตรมาสที่ 1 ปี 2563 อยู่ระหว่าง 30.28 – 33.09 บาทต่อ 1 ดอลลาร์สหรัฐ ในขณะที่งวดเดียวกันของปีก่อนอยู่ระหว่าง 31.27 – 32.53 บาทต่อ 1 ดอลลาร์สหรัฐ ประกอบกับบริษัทฯ ยังคงมีความสามารถในการบริหารจัดการต้นทุนสินค้าได้ดี

▪ รายได้อื่น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้อื่น 4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 43 ซึ่งรายได้อื่นที่เพิ่มขึ้นเป็นการเพิ่มขึ้นของ บริษัทฯ จากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เพิ่มขึ้น 2 ล้านบาท

ค่าใช้จ่าย

▪ ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวน 27 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน 2 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8 หรือคิดเป็นร้อยละ 6 ของรายได้จากการขายและบริการ ซึ่งอัตราส่วนไม่แตกต่างจากงวดเดียวกันของปีก่อน สาเหตุหลักเนื่องจากค่าใช้จ่ายพนักงานเพิ่มขึ้น 1 ล้านบาทจากการปรับเงินเดือนประจำปีและค่าส่งเสริมการขายเพิ่มขึ้น 1 ล้านบาท

▪ ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวน 44 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 4 ล้านบาท หรือลดลง ร้อยละ 8 สาเหตุหลักเนื่องจากบริษัทย่อยมีค่าเสื่อมราคาที่ดินลดลงจากในงวดเดียวกันของปีก่อนประมาณ 3 ล้านบาทจากการย้าย อาคารสำนักงานใหญ่ของบริษัทย่อยในงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งบริษัทย่อยได้รับรู้ค่าเสื่อมราคาส่วนปรับปรุงอาคารที่คงเหลือของ ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงานเก่าทั้งหมดจำนวน 3 ล้านบาทในงวดเดียวกันของปีก่อน ส่งผลให้ในไตรมาสปัจจุบันค่าเสื่อมราคาของ บริษัทย่อยลดลง 3 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทฯ มีจำนวน 34 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนเล็กน้อย 1 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 4 สาเหตุหลักเนื่องจากค่าใช้จ่ายพนักงานเพิ่มขึ้น 1 ล้านบาทจากการปรับเงินเดือนประจำปี

▪ กำไรสำหรับงวด

กำไรสำหรับงวดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวน 33 ล้านบาท เพิ่มขึ้นมากจากงวดเดียวกันปีก่อน 16 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 95 โดยอัตรากำไรสุทธิคิดเป็นร้อยละ 7.4 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.4 สาเหตุหลักเนื่องจากรายได้จากการขายและบริการที่เติบโตขึ้น 26 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้น 9 ล้านบาท ส่งผลให้มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นประมาณ 17 ล้านบาท รายได้อื่น เพิ่มขึ้น 1 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง 2 ล้านบาท ในขณะที่ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น 4 ล้านบาทจากกำไรก่อนภาษีเงิน ได้ที่เพิ่มขึ้น

กำไรสำหรับงวดของบริษัทฯ มีจำนวน 42 ล้านบาท เพิ่มขึ้นมากจากงวดเดียวกันปีก่อน 13 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 43 โดย อัตรากำไรสุทธิคิดเป็นร้อยละ 9.6 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.3 สาเหตุหลักเนื่องจากรายได้จากการขายและบริการที่เติบโตขึ้น 30 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้น 13 ล้านบาท ส่งผลให้มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นประมาณ 17 ล้านบาท รายได้อื่นเพิ่มขึ้น 2 ล้านบาท ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้น 3 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น 3 ล้านบาทจากกำไรก่อนภาษี เงินได้ที่เพิ่มขึ้น

2. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

ตารางที่ 3 : ภาพรวมฐานะการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	31/3/63	ร้อยละ	31/12/62	ร้อยละ	เพิ่มขึ้น (ลดลง) พันบาท	ร้อยละ	31/3/63	ร้อยละ	31/12/62	ร้อยละ	เพิ่มขึ้น (ลดลง) พันบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน	737,977	59.3	667,438	58.4	70,539	10.6	749,646	61.0	669,493	59.1	80,153	12.0
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	505,586	40.7	474,717	41.6	30,869	6.5	479,086	39.0	463,471	40.9	15,615	3.4
รวมสินทรัพย์	1,243,563	100.0	1,142,155	100.0	101,408	8.9	1,228,732	100.0	1,132,964	100.0	95,768	8.5
หนี้สินหมุนเวียน	399,365	32.1	345,039	30.2	54,326	15.7	352,839	28.7	302,081	26.66	50,758	16.8
หนี้สินไม่หมุนเวียน	198,297	15.9	184,106	16.1	14,191	7.7	180,405	14.7	177,681	15.68	2,724	1.5
รวมหนี้สิน	597,662	48.1	529,145	46.3	68,517	12.9	533,244	43.4	479,762	42.35	53,482	11.1
ส่วนของผู้ถือหุ้น	645,901	51.9	613,010	53.7	32,891	5.4	695,488	56.6	653,202	57.65	42,286	6.5
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,243,563	100.0	1,142,155	100.0	101,408	8.9	1,228,732	100.0	1,132,964	100.0	95,768	8.5

2.1 สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมจำนวน 1,244 ล้านบาท ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียน 738 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 59 ของสินทรัพย์รวม และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 506 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 41 ของสินทรัพย์รวม

- สินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 738 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน 71 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11 สาเหตุหลักมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินค้าคงเหลือ และสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 16 ล้านบาท 50 ล้านบาท และ 32 ล้านบาท ตามลำดับ ในขณะที่เงินลงทุนชั่วคราวลดลง 26 ล้านบาท และลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 5 ล้านบาท

โดย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นจำนวน 32 ล้านบาท ประกอบด้วยเงินลงทุนชั่วคราวจำนวน 24 ล้านบาท ซึ่งในไตรมาสที่ 1 ปี 2563 ได้ถูกจัดประเภทใหม่จากเงินลงทุนชั่วคราวเป็นสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น-สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าอีกจำนวน 8 ล้านบาทจากการวัดมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563

- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีจำนวน 506 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน 31 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 7 ซึ่งสาเหตุหลักที่เพิ่มขึ้นจากการที่มาตรฐานการรายงานทางเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่ามีผลบังคับใช้ในปี 2563 โดยมาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ ทำให้ในไตรมาสปัจจุบันบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น 41 ล้านบาท นอกจากนี้ที่ดินอาคารและอุปกรณ์ลดลง 9 ล้านบาท ซึ่งสาเหตุหลักเกิดจากการจัดประเภทอุปกรณ์จากสัญญาเช่าการเงินจำนวนประมาณ 6 ล้าน

บาท ซึ่งเดิมจัดประเภทว่าเป็นรายการที่ดินอาคารและอุปกรณ์ ไปรวมอยู่ในสินทรัพย์สิทธิการใช้ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 ดังกล่าว

2.2 หนี้สิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมจำนวน 597 ล้านบาท ประกอบด้วยหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 399 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 67 ของหนี้สินรวม และหนี้สินไม่หมุนเวียนมีจำนวน 198 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนเท่ากับร้อยละ 33 ของหนี้สินรวม

- หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน 54 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 16 สาเหตุหลักเกิดจาก
 - ✚ เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 34 ล้านบาท ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเพิ่มขึ้น 11 ล้านบาทจากผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่าซึ่งมีผลบังคับใช้ในปี 2563 ตามที่ได้กล่าวไว้ในวรรคก่อน และภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 11 ล้านบาทจากกำไรสำหรับงวดที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่หนี้สินหมุนเวียนอื่นลดลง 2 ล้านบาท
- หนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน 14 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8 สาเหตุหลักเนื่องจาก
 - ✚ ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเพิ่มขึ้น 24 ล้านบาทจากผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 ดังกล่าว ในขณะที่เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีลดลง 9 ล้านบาทจากการชำระหนี้ในระหว่างงวดไตรมาสที่ 1 ปีปัจจุบัน

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 มีจำนวนเท่ากับ 646 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปีก่อน 33 ล้านบาทเนื่องจากกำไรสุทธิสำหรับงวดไตรมาสที่ 1 ปี 2563 จำนวน 33 ล้านบาท

3. การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด

ตารางที่ 4 : ภาพรวมงบกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2563 และ 2562

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2563	2562	2563	2562
เงินสดสุทธิได้จากกิจกรรมดำเนินงาน	28,820	973	37,169	9,174
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมลงทุน	(1,496)	(3,955)	(13,437)	(940)
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(11,459)	(276)	(9,873)	(11,384)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	15,865	(3,258)	13,859	(3,150)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	37,327	41,796	35,724	39,652
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	53,192	38,538	49,583	36,502

- บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ จำนวน 16 ล้านบาท
- เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวน 29 ล้านบาท ส่วนในปีก่อนมีเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 1 ล้านบาท
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน
 - ✚ ในไตรมาสที่ 1 ปี 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 2 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักมาจากการซื้ออุปกรณ์ 1 ล้านบาท และซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์ในระหว่างงวด 1 ล้านบาท ตามลำดับ
 - ✚ ในไตรมาสที่ 1 ปี 2563 บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 13 ล้านบาท เนื่องจากมีเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยในระหว่างงวด 14 ล้านบาท และจ่ายเงินซื้ออุปกรณ์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ในระหว่างงวด 1 ล้านบาท ในขณะที่มีดอกเบี้ยรับจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยในระหว่างงวด 1 ล้านบาท
 - ✚ ในไตรมาสที่ 1 ปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 4 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการตกแต่งอาคารสำหรับการย้ายสำนักงานใหญ่ของบริษัทย่อยจำนวน 3 ล้านบาท
 - ✚ ในไตรมาสที่ 1 ปี 2562 บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 1 ล้านบาท เนื่องจากจ่ายเงินซื้ออุปกรณ์ในระหว่างงวด 1 ล้านบาท
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมหาเงิน
 - ✚ ในไตรมาสที่ 1 ปี 2563 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 11 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 9 ล้านบาท และจ่ายชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า 3 ล้านบาท
 - ✚ ในไตรมาสที่ 1 ปี 2563 บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 10 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 8 ล้านบาท และจ่ายชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า 2 ล้านบาท
 - ✚ ในไตรมาสที่ 1 ปี 2562 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 0.2 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 8 ล้านบาท ในขณะที่มีการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 8 ล้านบาท
 - ✚ ในไตรมาสที่ 1 ปี 2562 บริษัทฯ มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 11 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 8 ล้านบาท และเงินกู้ยืมที่รีไซเคิลจากสถาบันการเงินลดลง 3 ล้านบาท

จากข้อมูลข้างต้นส่งผลให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงวดเพิ่มขึ้นจำนวน 16 ล้านบาท เมื่อรวมกับเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 37 ล้านบาท ทำให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2563 เท่ากับ 53 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายเจน วงศ์อิริยะกุล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท วินเนอร์กรุ๊ป เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)