



27 เมษายน 2564

ที่ ACC/HO 008/64

เรื่อง การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ ประจำปีไตรมาสที่ 1/2564

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในช่วงไตรมาสแรกของปี 2564 ได้เกิดการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ระลอกใหม่ในจังหวัดสมุทรสาคร และจังหวัดระยอง ซึ่งได้กระจายวงกว้างต่อไปยังหลายจังหวัด ซึ่งทั้ง 2 จุดการแพร่ระบาดนั้นได้ถูกยกระดับเป็นพื้นที่ควบคุมสูงสุด แต่สามารถควบคุมสถานการณ์การแพร่ระบาดได้ในระยะเวลาอันสั้น โดยมีมาตรการต่างๆที่รัฐบาลประกาศเพื่อควบคุมสถานการณ์ เช่น มาตรการสั่งปิดสถานที่เสี่ยง และมาตรการจำกัดการเดินทาง อีกทั้งยังมีโครงการต่างๆจากรัฐบาลที่ช่วยกระตุ้นการจับจ่ายใช้สอย เช่น โครงการคนละครึ่ง โครงการเราเที่ยวด้วยกัน โครงการ ม.33 เรารักกัน โครงการเราชนะ แม้ว่าโครงการช่วยเหลือจากภาครัฐเหล่านี้สามารถช่วยกระตุ้นความเชื่อมั่นของผู้บริโภคได้บ้าง แต่ก็ยังไม่สามารถชดเชยผลกระทบจากกำลังซื้อในภาคการท่องเที่ยวที่หดตัวได้ทั้งหมด

บริษัทฯ ได้ให้ความร่วมมือดำเนินการสอดคล้องกับมาตรการและคำสั่งของหน่วยงานรัฐอย่างเต็มที่ โดยได้ปฏิบัติตามคำสั่งของศูนย์ราชการจังหวัดสมุทรสาคร และจังหวัดระยอง เพื่อช่วยจำกัดการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสฯ โดยส่งผลให้บริษัทฯ ปิดกิจการชั่วคราวใน 3 สาขา ได้แก่ 1. โฮมโปร สาขามหาชัย (ตั้งแต่วันที่ 19 ธันวาคม - 1 กุมภาพันธ์ รวม 44 วัน) 2. โฮมโปร สาขาระยอง (ตั้งแต่วันที่ 28 ธันวาคม - 27 มกราคม รวม 30 วัน) และ 3. เมกาโฮม สาขาบ้านฉาง (ตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม - 27 มกราคม รวม 27 วัน) เพราะสถานที่ตั้งอยู่ใกล้เคียงกับแหล่งแพร่ระบาดฯ อย่างไรก็ตาม การปิดสาขาชั่วคราวมีผลกระทบเพียงเล็กน้อยซึ่งต่ำกว่า 1% ของยอดขายรวม ทั้งนี้ สำหรับยอดขายของสาขาโฮมโปร และเมกาโฮมมีการปรับตัวที่ดีขึ้นกว่าไตรมาสที่ 4 ปี 2563 ในบางภูมิภาค รวมถึงยอดขายจากช่องทางออนไลน์ที่เติบโตขึ้นด้วยเช่นกัน แม้ว่ายอดขายในจังหวัดที่พึ่งพาการท่องเที่ยวจะยังได้รับผลกระทบจากการระบาดของโรค COVID-19 ก็ตาม

โดยบริษัทฯ ได้มีกระบวนการรองรับความต้องการของลูกค้าทั้งในสาขาที่ปิด และสาขาที่ไม่ได้รับผลกระทบ โดยบริษัทฯ มีช่องทางการขายผ่านช่องทางแอปพลิเคชัน HomePro Application และ Home Service Application

พร้อมทั้งเพิ่มรูปแบบการให้บริการเพื่อรองรับความต้องการที่หลากหลายมากขึ้น เช่น การให้บริการ Shop4U ที่เสมือนมีผู้ช่วยในการเลือกซื้อสินค้าและบริการในช่วงที่ลูกค้าไม่สามารถออกมาซื้อที่สาขาได้ พร้อมบริการขนส่งสินค้าภายในวันที่มีการสั่งซื้อ (Same Day Delivery) หรือจะเลือกมารับสินค้าที่สาขา (Click and Collect) ก็ได้เช่นกัน ซึ่งกระบวนการดังกล่าวได้ช่วยรองรับกำลังซื้อที่เพิ่มขึ้นหลังสถานการณ์เริ่มคลี่คลายในช่วงเดือนกุมภาพันธ์และมีนาคม จึงทำให้ยอดขายสาขาเดิมทั้งธุรกิจโฮมโปรและเมกาโฮมในพื้นที่ต่างๆฟื้นตัวได้ดีขึ้นตามลำดับ โดยบริษัทมีรายได้รวมและกำไรสุทธิในไตรมาสที่ 1 เป็นจำนวน 15,832.56 ล้านบาท และ 1,362.47 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้น 3.30% และ 7.58% จากปีก่อนหน้า

ณ สิ้นไตรมาสที่ 1 ปี 2564 บริษัทมีโฮมโปร 86 สาขา โฮมโปรเอส 9 สาขา เมกาโฮม 14 สาขา และโฮมโปรในประเทศไทยเฉลี่ยอีก 6 สาขา

สำหรับผลการดำเนินงานงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2564 ซึ่งได้รับการสอบทานจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ดังนี้

ตารางที่ 1: สรุปข้อมูลทางการเงินสำหรับงวดประจำ 3 เดือนปี 2564 และ 2563

หน่วย: ล้านบาท

	ไตรมาส	%	ไตรมาส	%	เพิ่มขึ้น	%
	1/2564	ร้อยละ	1/2563	ร้อยละ	(ลดลง)	เปลี่ยนแปลง
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	15,052.41	100.00%	14,545.59	100.00%	506.82	3.48%
รายได้ค่าเช่า	324.55	2.16%	382.00	2.63%	(57.45)	(15.04%)
รายได้อื่น	455.61	3.03%	399.70	2.75%	55.90	13.99%
<b>รวมรายได้</b>	<b>15,832.56</b>	<b>105.18%</b>	<b>15,327.29</b>	<b>105.37%</b>	<b>505.27</b>	<b>3.30%</b>
ต้นทุนขายและบริการ	11,179.18	74.27%	10,806.38	74.29%	372.80	3.45%
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>3,873.23</b>	<b>25.73%</b>	<b>3,739.21</b>	<b>25.71%</b>	<b>134.02</b>	<b>3.58%</b>
ต้นทุนค่าเช่า	162.68	1.08%	150.00	1.03%	12.68	8.45%
ค่าใช้จ่ายในการขาย จัดจำหน่าย และบริหาร	2,693.23	17.89%	2,709.73	18.63%	(16.51)	(0.61%)
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>1,797.48</b>	<b>11.94%</b>	<b>1,661.18</b>	<b>11.42%</b>	<b>136.30</b>	<b>8.20%</b>
รายได้ทางการเงิน	2.83	0.02%	6.00	0.04%	(3.18)	(52.93%)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	106.75	0.71%	115.06	0.79%	(8.31)	(7.22%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	331.08	2.20%	285.60	1.96%	45.49	15.93%
<b>กำไรสำหรับงวด</b>	<b>1,362.47</b>	<b>9.05%</b>	<b>1,266.52</b>	<b>8.71%</b>	<b>95.95</b>	<b>7.58%</b>

บริษัทฯ มีผลกำไรสุทธิสำหรับไตรมาส 1 ปี 2564 เท่ากับ 1,362.47 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 95.95 ล้านบาท หรือ 7.58% เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน โดยมีปัจจัยหลักดังนี้

- รายได้รวมจำนวน 15,832.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 505.27 ล้านบาท หรือ 3.30% ซึ่งประกอบไปด้วย
  - รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งประกอบไปด้วยรายได้จากการขายสินค้า และรายได้จากการให้บริการลูกค้า (Home Service) รวมจำนวน 15,052.41 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 506.82 ล้านบาท หรือ 3.48% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ซึ่งการเพิ่มขึ้นดังกล่าว ส่วนหนึ่งเป็นผลจากในเดือนมีนาคม 2563 ได้มีการเปิดทำการสาขาช่วงการแพร่ระบาดในรอบแรกของ COVID-19 ในขณะที่ปี 2564 สาขาสามารถเปิดทำการได้ตามปกติ ประกอบกับยอดขายของสาขามีการปรับตัวที่ดีขึ้นในหลายภูมิภาค ยกเว้นในจังหวัดที่พึ่งพาการท่องเที่ยวซึ่งยังคงได้รับผลกระทบเนื่องจากการแพร่ระบาดฯ ทั้งนี้สำหรับรายได้จากช่องทางออนไลน์ยังคงเติบโตได้ดี
  - รายได้ค่าเช่า จำนวน 324.55 ล้านบาท ลดลง 57.45 ล้านบาท หรือ 15.04% เป็นผลมาจากการลดค่าเช่าในพื้นที่สาขาของโฮมโปรและศูนย์การค้ามาร์เก็ตวิลเลจ
  - รายได้อื่น จำนวน 455.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 55.90 ล้านบาท หรือ 13.99% โดยเป็นผลมาจากการจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายร่วมกับคู่ค้าในสาขาเพิ่ม
- กำไรขั้นต้นจากการขายสินค้าและการให้บริการลูกค้า (Home Service) รวมจำนวน 3,873.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 134.02 ล้านบาท หรือ 3.58% เมื่อเทียบกับปีก่อน สำหรับอัตรากำไรขั้นต้นต่อยอดขายเพิ่มขึ้นเล็กน้อยจาก 25.71% ในปีก่อน มาอยู่ที่ 25.73% ซึ่งเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลงส่วนผสมของกลุ่มสินค้าขายในกลุ่มของสินค้าที่มีอัตรากำไรเพิ่มขึ้น
- ต้นทุนค่าเช่าและค่าบริการ จำนวน 162.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 12.68 ล้านบาท หรือ 8.45% ปัจจัยหลักของการเพิ่มขึ้นเป็นผลจากการเพิ่มของค่าสาธารณูปโภค ค่าซ่อมแซม ค่าใช้จ่ายการจัดจ้างงานจากภายนอก (Outsource) ของธุรกิจบริหารพื้นที่ให้เช่ารวมถึงในไตรมาสที่ 1 ปี 2564 มีการเปิดดำเนินการได้ตามปกติ ในขณะที่ปี 2563 มีการปิดดำเนินการชั่วคราวในช่วงปลายเดือนมีนาคม
- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร จำนวน 2,693.23 ล้านบาท ลดลง 16.51 ล้านบาท หรือ 0.61% เมื่อเทียบกับปีก่อน สำหรับอัตราส่วนค่าใช้จ่ายต่อยอดขายมีการปรับลดลงจาก 18.63% ในปีก่อน มาอยู่ที่ 17.89% สาเหตุหลักมาจากการควบคุมค่าใช้จ่ายที่รัดกุมมากขึ้นโดยการลดลงที่เป็นตัวเงินเป็นผลมาจากค่าใช้จ่ายกลุ่มเงินเดือน ค่าสาธารณูปโภค และค่าเสื่อมราคา
- รายได้ทางการเงิน จำนวน 2.83 ล้านบาท ลดลง 3.18 ล้านบาท หรือ 52.93% จากรายได้ดอกเบี้ยรับที่ลดลง

6. ค่าใช้จ่ายทางการเงิน จำนวน 106.75 ล้านบาท ลดลง 8.31 ล้านบาท หรือ 7.22% จากการออกหุ้นกู้ในอัตราดอกเบี้ยที่ลดลง เพื่อชำระหนี้ที่ครบกำหนดในไตรมาสที่ 4 ปี 2563 และไตรมาสที่ 1 ปี 2564
7. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ จำนวน 331.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 45.49 ล้านบาท หรือ 15.93% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนเป็นผลจากกำไรก่อนหักภาษีที่เพิ่มขึ้น

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาว วรณิ จันทามงคล)

รองกรรมการผู้จัดการ