

ที่ TACC-005/2560

23 กุมภาพันธ์ 2560

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์งบการเงินสำหรับผลการดำเนินงาน ปี 2559 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ที.เอ.ซี. คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ขอชี้แจงผลการดำเนินงาน สำหรับผลการดำเนินงาน ปี 2559 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

รายได้

ในปี 2559 บริษัทฯ มีรายได้จากการขาย 1,177.02 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 17.18% จากปีก่อน ที่มีรายได้จากการขาย 1,004.44 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลัก ดังนี้

- 1) บริษัทฯ มียอดขายในประเทศเป็นจำนวน 1,069.58 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.39% จากปีก่อนที่มียอดขาย 926.96 ล้านบาท เนื่องจากการออกสินค้าใหม่ในตลาดและการขยายตัวของตลาด ดังนี้ (ก) ในกลุ่มของเครื่องดื่มเย็นในโถกต (ข) กลุ่มเครื่องดื่ม non coffee ในมุม All Café (ค) กลุ่มสินค้าเครื่องดื่มร้อน Vending machine (ง) การออกสินค้าใหม่ในตลาดในกลุ่มสินค้าประเภทโดนัทสโตลด์ญี่ปุ่น รสออริจินอล ยี่ห้อ "อะสไมล์" และ (จ) จำหน่ายสินค้าโดยใช้ตัวการ์ตูนคาแร็คเตอร์ กับ Sanrio Wave Hong Kong Co., Ltd. ซึ่งวางจำหน่ายในร้านสะดวกซื้อ 7-Eleven ในเดือน กันยายน 2559
- 2) บริษัทฯ มียอดขายต่างประเทศเป็นจำนวน 107.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 38.66% จากปีก่อนที่มียอดขาย 77.48 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทฯ มีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์การขายในส่วนของตัวแทนจำหน่ายสินค้า (Distributor) สำหรับตลาดกัมพูชาในช่วงปลายไตรมาส 2 ปี 2558 โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขในเรื่องดังกล่าวเรียบร้อยแล้วเมื่อเดือนสิงหาคม 2558

รายได้อื่น

ในปี 2559 บริษัทฯ มีรายได้อื่น 6.92 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 260.33% จากปีก่อน ที่มีรายได้จากการขาย 1.92 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทฯ มีรายได้จากดอกเบี้ยรับและกำไรจากการลงทุน

ต้นทุนขาย

ในปี 2559 บริษัทฯ มีต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้น 17.69% เพิ่มตามยอดขายที่เพิ่มขึ้น โดยในปี 2559 มีต้นทุนขาย 819.75 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายเท่ากับ 69.65% หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ 30.35% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนบริษัทฯ มีต้นทุนขาย 696.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายเท่ากับ 69.34% หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ 30.66% อัตรากำไรขั้นต้นปรับตัวลดลงเล็กน้อย เป็นผลมาจากการที่ ไนโตรมาส 4 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายสินค้า โดนต์ ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นถัวเฉลี่ยต่ำกว่าอัตรากำไรขั้นต้นสินค้าอื่น

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ในปี 2559 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขาย 166.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.33% จากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีค่าใช้จ่ายในการขาย 162.30 ล้านบาท สาเหตุมาจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานที่เพิ่มขึ้นทั้งอัตรากาเรตปีโตและจำนวนคน ตามการขยายตัวของธุรกิจ แต่อย่างไรก็ตามบริษัทมีการควบคุมค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขายและโฆษณาให้อยู่ในงบประมาณและเป็นไปตามสัดส่วนของยอดขาย

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2559 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 70.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 17.52% จากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 60.00 ล้านบาท สาเหตุมาจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานที่เพิ่มขึ้นทั้งอัตรากาเรตปีโตและจำนวนคน ตามการขยายตัวของธุรกิจ และการปรับปรุงระบบสื่อประชาสัมพันธ์ข้อมูลขององค์กร เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจในอนาคต

ต้นทุนทางการเงิน

ในปี 2559 บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงิน 0.68 ล้านบาท ลดลง 48.10% จากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีต้นทุนทางการเงิน 1.32 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทฯ มีเงินหมุนเวียนกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น ซึ่งในปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีเงินเบิกเกินบัญชีและได้ชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินแล้วในเดือน พฤศจิกายน 2558

กำไรสุทธิ

ในปี 2559 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 101.83 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 8.60% เพิ่มขึ้น 33.88 ล้านบาทหรือคิดเป็น 49.86% จากปีก่อนที่มีกำไรสุทธิจำนวน 67.95 ล้านบาทคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.75% สาเหตุหลักมาจาก (a) กำไรขั้นต้นของบริษัทฯ ที่มีจำนวนสูงขึ้นจากยอดขายที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และ (b) บริษัทมีการควบคุมค่าใช้จ่ายให้อยู่ตามสัดส่วนและงบประมาณของบริษัทฯ

แผนการดำเนินงานของปี 2560

บริษัทฯ คาดว่ารายได้ทั้งปี 2560 จะเติบโตระหว่างร้อยละ 10-15 หรือมากกว่าจากปีก่อน ทั้งกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ร่วมพัฒนากับหุ้นส่วนทางธุรกิจ (Business to Business : B2B) และ กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่จัดจำหน่ายภายใต้ตราสินค้าของบริษัทฯ (Business to Customer : B2C) โดยรายได้เติบโตจากกลุ่มผลิตภัณฑ์เดิมและการออกผลิตภัณฑ์ผลิตภัณฑ์สินค้าใหม่ของบริษัท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นายชนิต สุวรรณพรินทร์)

กรรมการผู้จัดการ

บริษัท ที.เอ.ซี. คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)