

ที่ TACC-002/2561

22 กุมภาพันธ์ 2561

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์งบการเงินสำหรับผลการดำเนินงาน ปี 2560 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ที.เอ.ซี. คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงาน สำหรับผลการดำเนินงาน ปี 2560 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ดังนี้

รายได้

ในปี 2560 บริษัทฯ มีรายได้จากการขาย 1,281.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 8.89% จากปีก่อน ที่มีรายได้จากการขาย 1,177.02 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลัก ดังนี้

- 1) บริษัทฯ มียอดขายในประเทศเป็นจำนวน 1,182.87 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10.59% จากปีก่อนที่มียอดขาย 1,069.58 ล้านบาท เนื่องจากการออกสินค้าใหม่ในตลาดและการขยายตัวของตลาด ดังนี้ (ก) กลุ่มของเครื่องดื่มเย็นในโถกอด ซึ่งจำหน่ายตามฤดูกาล คือ ชาเขียวผสมน้ำผึ้งมะนาว ชาเขียวรสส้มยูสุ โอเลี้ยง และเฮอริชีส์ ช็อกโกแลต (ข) กลุ่มเครื่องดื่ม non coffee ในมุม All Café ที่มากขึ้นตามจำนวนสาขาและเพิ่มเมนูใหม่ตามฤดูกาล (ค) กลุ่มสินค้าเครื่องดื่มร้อนในโถกอดอัตโนมัติ ที่มีทยอยติดตั้งเครื่องกอดเมื่อปีก่อนและติดตั้งเพิ่มในปี 2560 (ง) สินค้าประเภทโดนัทสโตล์ญี่ปุ่น ที่เริ่มจำหน่ายในร้านสะดวกซื้อ 7-Eleven ในเดือน กันยายน 2559 และได้ออกสินค้าใหม่มาแทนชื่อ “สโนว์วี โดนัททวิสท์ สโตล์ญี่ปุ่น” ในเดือน สิงหาคม 2560 และ (จ) สินค้าใหม่ตามเทรน ประเภท ม็อกเทล สูตรมาการิต้า และหม้อไทย ตรา “เซนย่า” ที่เริ่มจำหน่ายในเดือน มีนาคม 2560 และซอสจิ้มจุ่ม ที่เริ่มจำหน่ายในเดือน พฤศจิกายน 2560
- 2) บริษัทฯ มียอดขายต่างประเทศเป็นจำนวน 98.83 ล้านบาท ลดลง 8.01% จากปีก่อนที่มียอดขาย 107.44 ล้านบาท เนื่องจากเกิดการแข่งขันในกลุ่มเครื่องดื่มชาเขียวที่เข้มข้นขึ้นจากคู่แข่งรายเดิมที่เข้ารุกตลาดครั้งใหม่ จนทำให้เกิดสงครามราคา

รายได้อื่น

ในปี 2560 บริษัทฯ มีรายได้อื่น 7.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 12.53% จากปีก่อน ที่มีรายได้จากการขาย 6.92 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทฯ มีรายได้จากดอกเบี้ยรับ กำไรจากการลงทุนและรายได้อื่นจากการเรียกเก็บค่าชดเชย

ต้นทุนขาย

ในปี 2560 บริษัทฯ มีต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้น 9.10% ซึ่งเพิ่มตามสัดส่วนของยอดขายที่เพิ่มขึ้น โดยในปี 2560 มีต้นทุนขาย 894.33 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายเท่ากับ 69.78% หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ 30.22% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนบริษัทฯ มีต้นทุนขาย 819.75 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายเท่ากับ 69.65% หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับ 30.35%

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ในปี 2560 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขาย 190.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 14.44% จากปีก่อน ที่มีค่าใช้จ่ายในการขาย 166.08 ล้านบาท สาเหตุมาจาก (ก) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานที่เพิ่มขึ้นทั้งอัตรการเติบโตและจำนวนคน ตามการขยายตัวของธุรกิจ (ข) ค่าเสื่อมราคาเครื่องกวดไถร่อนที่เพิ่มขึ้นตามจำนวนการติดตั้งที่แล้วเสร็จพร้อมใช้งาน และ (ค) ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายสินค้า การเข้าร่วมกิจกรรมส่งเสริมการขายต่างๆ ของห้าง และ มีการโฆษณาในสื่อของสินค้าผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ และ ค่าส่งเสริมการขายร่วมกับโปรโมชันในกลุ่มตลาดชาเขียวเนื่องจากการแข่งขันสูง

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2560 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 64.78 ล้านบาท ลดลง 8.14% จากปีก่อน ที่มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 70.52 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงิน

ในปี 2560 บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงิน 0.30 ล้านบาท ลดลง 56.32 % จากปีก่อน ที่มีต้นทุนทางการเงิน 0.68 ล้านบาท โดยต้นทุนทางการเงินเกิดจากดอกเบี้ยเช่าซื้อ ซึ่งบริษัทฯ มีการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินบางส่วนในระหว่างปี 2559

กำไรสุทธิ

ในปี 2560 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 112.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 8.72% เพิ่มขึ้น 10.64 ล้านบาทหรือคิดเป็น 10.45% จากปีก่อนที่มีกำไรสุทธิจำนวน 101.83 ล้านบาทคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 8.60% สาเหตุหลักที่กำไรเติบโตขึ้นจากยอดขายที่เพิ่มขึ้น

แผนการดำเนินงานปี 2561

บริษัทฯ คาดว่ารายได้ทั้งปี 2561 จะเติบโตไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 จากปีก่อน ทั้งกลุ่มผลิตภัณฑ์ที่บริษัทฯ ร่วมพัฒนากับหุ้นส่วนทางธุรกิจ (Business to Business : B2B) และ กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่จัดจำหน่ายภายใต้ตราสินค้าของบริษัทฯ (Business to Customer : B2C) โดยรายได้เติบโตจากกลุ่มผลิตภัณฑ์เดิมและการออกผลิตภัณฑ์สินค้าใหม่ของบริษัทฯ

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



(นายชนิต สุวรรณพินทร์)

กรรมการผู้จัดการ

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