

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 ในไตรมาส 4 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายสินค้า โดนต์ ที่มีอัตรากำไรขั้นต้นถัวเฉลี่ยต่ำกว่าอัตรากำไรขั้นต้นสินค้าอื่น

## ค่าใช้จ่ายในการขาย

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

## ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2559 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 70.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 17.52% จากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 60.00 ล้านบาท สาเหตุมาจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานที่เพิ่มขึ้นทั้งอัตรากาเรตและจำนวนคน 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)