

GLOCON.061/2562

วันที่ 11 พฤศจิกายน 2562

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับไตรมาส 3 ปี 2562
เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานรวม รายสามเดือนและเก้าเดือนของไตรมาส 3 ปี 2562

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

งบกำไรขาดทุนรวมกลุ่มบริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)

หน่วย : ล้านบาท

	ไตรมาส 3 ปี 2562	ไตรมาส 3 ปี 2561	%YoY	ไตรมาส 2 ปี 2562	%QoQ
รายได้จากการขายและการบริการ	149.3	155.3	(3.9%)	141.9	5.2%
รายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่ม	139.3	129.7	7.4%	157.6	(11.6%)
รวม	288.6	285.0	1.3%	299.5	(3.6%)
กำไรขั้นต้น	68.6	58.4	17.5%	68.0	0.9%
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	8.5	(40.8)	120.8%	3.3	157.6%
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนชั่วคราว	(7.0)	(10.4)	32.7%	(6.3)	(11.1%)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	1.5	(51.2)	102.9%	(3.0)	150.0%

สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

งบกำไรขาดทุนรวมกลุ่มบริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)

หน่วย : ล้านบาท

	ไตรมาส 3 ปี 2562	ไตรมาส 3 ปี 2561	เปลี่ยนแปลง	%YoY
รายได้จากการขายและการบริการ	438.2	471.3	(33.1)	(7.0%)
รายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่ม	429.3	380.2	49.1	12.9%
รวม	867.5	851.5	16.0	1.9%
กำไรขั้นต้น	199.9	166.0	33.9	20.4%
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(14.6)	(98.6)	84.0	85.2%
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนชั่วคราว	(11.8)	(48.1)	36.3	75.5%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(26.4)	(146.7)	120.3	82.0%

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2562	ปี 2561	เปลี่ยนแปลง	%YoY
รายได้จากผลการดำเนินงาน				
รายได้จากการขายและการบริการ				
ไตรมาส 1	147.0	158.3	(11.3)	(7.1%)
ไตรมาส 2	141.9	157.7	(15.8)	(10.0%)
ไตรมาส 3	149.3	155.3	(6.0)	(3.9%)
รวม 9 เดือน	438.2	471.3	(33.1)	(7.0%)
รายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่ม				
ไตรมาส 1	132.4	126.0	6.4	5.1%
ไตรมาส 2	157.6	124.5	33.1	26.6%
ไตรมาส 3	139.3	129.7	9.6	7.4%
รวม 9 เดือน	429.3	380.2	49.1	12.9%
รายได้รวมจากผลการดำเนินงาน	867.5	851.5	16.0	1.9%
กำไร (ขาดทุน) จากผลการดำเนินงาน				
ไตรมาส 1	(26.4)	(31.8)	5.4	17.0%
ไตรมาส 2	3.3	(26.0)	29.3	112.7%
ไตรมาส 3	8.5	(40.8)	49.3	120.8%
รวม 9 เดือน	(14.6)	(98.6)	84.0	85.2%
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนชั่วคราว	(11.8)	(48.1)	36.3	75.5%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวดเก้าเดือน	(26.4)	(146.7)	120.3	82.0%

ในภาพรวมกลุ่มบริษัท ฝ่ายบริหารได้ให้ความสำคัญกับผลประกอบการเป็นหลัก โดยมุ่งเน้นทั้งการเพิ่มรายได้ทุกช่องทาง การบริหารจัดการต้นทุนและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ จนทำให้กลุ่มบริษัท เริ่มกลับมามีกำไรจากการดำเนินงานปกติ ตั้งแต่ไตรมาสที่ 2 ปี 2562

ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารจะคงเน้นปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวต่อไป เพื่อให้กลุ่มบริษัทมีกำไรอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน และเพิ่มมูลค่าให้กับผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นไปตามแผน Turnaround ของกลุ่มบริษัท

โดยสามารถจำแนกตามรายละเอียดของงบกำไรขาดทุนได้ ดังนี้

รายได้

รายได้จากการขาย 9 เดือน ปี 2562 เท่ากับจำนวน 867.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 16.0 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 1.9% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน โดยแยกอธิบายจากการดำเนินงานในแต่ละส่วนงานธุรกิจตามที่สรุปด้านล่างนี้

รายได้จากการขายและการบริการ

ส่วนงานบรรจุภัณฑ์พลาสติกก่อนตัว

รายได้จากการขายเท่ากับจำนวน 285.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 11.0 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.0 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากในปัจจุบันบริษัทได้จัดพอร์ตลูกค้าใหม่โดยมุ่งเน้นการรับงานที่มีอัตรากำไรสูงและคุ้มค่า อีกทั้งได้มีการหาลูกค้ารายใหม่เพิ่มขึ้น

ส่วนงานขวดพีอีที (PET Bottle)

รายได้จากการขายเท่ากับจำนวน 41.8 ล้านบาท ลดลงจำนวน 22.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 34.9 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากบริษัทเลือกใช้กลยุทธ์เลือกลูกค้าที่มีกำไรขั้นต้นสูงและลดลูกค้าที่กำไรขั้นต้นต่ำ

ส่วนงานบรรจุพลาสติกขึ้นรูปด้วยระบบ Vacuum Forming

รายได้จากการขายเท่ากับจำนวน 87.2 ล้านบาท ลดลงจำนวน 24.2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21.7 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากปีนี้มีการปรับกลยุทธ์ใหม่โดยจะมุ่งเน้นไปที่พลาสติกที่ย่อยสลายเองได้ จึงทำให้มีการวางแผนเรื่องการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวร่วมกับลูกค้าในครึ่งปีแรกจึงส่งผลให้ยอดขายลดลง

รายได้จากการขายอาหารและการเครื่องดื่ม

ธุรกิจร้านอาหารและเครื่องดื่ม รายได้จากการขายเท่ากับจำนวน 150.5 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นรายได้ตามร้านอาหารดังนี้ ร้านอาหาร A&W รายได้จำนวน 119.3 ล้านบาท ลดลงจำนวน 22.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.8 ซึ่งเป็นผลกระทบมาจากการใช้นโยบายลดจำนวนสาขาที่ขาดทุน ซึ่งจะทำให้ธุรกิจขาดทุนลดลง

ร้านคิทเชน พลัส มีรายได้จำนวน 28.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 28.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 100.0 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากเริ่มรับรู้รายได้ในไตรมาส 4 ปี 2561

ธุรกิจอาหารแปรรูป รายได้จากการขายเท่ากับจำนวน 278.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 43.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.3 เมื่อเทียบกับปีก่อน ทั้งนี้เป็นผลมาจากยอดขายของเครื่องดื่มแช่แข็งและอาหารแช่แข็งพร้อมทานที่เพิ่มขึ้น พร้อมกันนี้ บริษัทยังได้ทำการเปิดไลน์การผลิตใหม่ โดยเป็นการผลิตปลาน้ำจืดตัดแต่งแช่แข็งเพื่อส่งออกตั้งแต่ พฤษภาคม 2561 ซึ่งไลน์การผลิตนี้มีกลุ่มลูกค้าของบริษัทรองรับจำนวนหนึ่งอยู่แล้วและมีแนวโน้มที่จะได้รับยอดขายเพิ่มสูงขึ้น และสินค้าพร้อมทานที่ส่งให้ทางร้านสะดวกซื้อรายใหญ่มีการเติบโตมากขึ้นโดยบริษัทใช้กลยุทธ์การเพิ่มสินค้าให้หลากหลายเพื่อเป็นทางเลือกให้กับลูกค้า

ต้นทุน

ต้นทุนจากการขายและการบริการ

ต้นทุนมีจำนวน 370.4 ล้านบาท ลดลงจำนวน 45.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.9 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากบริษัทสามารถควบคุมราคาต้นทุนและค่าแรงได้มีประสิทธิภาพมากขึ้นซึ่งทำให้มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นถ้าเทียบกับปีก่อนและยังคงทำอย่างต่อเนื่อง

ต้นทุนจากการขายอาหารและเครื่องดื่ม

ต้นทุนมีจำนวน 297.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 27.6 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.2 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากรายได้จากการขายอาหารและการเครื่องดื่มเพิ่มขึ้น และในส่วนของธุรกิจอาหารแปรรูป ได้มีการจัดการควบคุมกระบวนการผลิตใหม่ในทุกขั้นตอน เพื่อลดต้นทุนวัตถุดิบ บรรจุภัณฑ์ รวมทั้งการสูญเสียในการผลิตให้น้อยที่สุด ซึ่งทำให้มีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น โดยเป็นไปตามแผน Turnaround ของกลุ่มบริษัท

รายได้อื่น

รายได้อื่นมีจำนวน 22.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 7.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 48.6 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจาก บริษัทมีรายได้ค่าแฟรนไชส์ของแบรนด์ คิทเซ็น พลัส เพิ่มขึ้นมาซึ่งเริ่มรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายในไตรมาส 4 ปี 2561

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขายมีจำนวน 145.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 2.0 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.4 เมื่อเทียบกับปีก่อน บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายของแบรนด์ คิทเซ็น พลัส เพิ่มขึ้นมาซึ่งเริ่มรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายในไตรมาส 4 ปี 2561

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารมีจำนวน 116.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 7.6 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.0 เมื่อเทียบกับปีก่อน บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารของแบรนด์ คิทเซ็น พลัส เพิ่มขึ้นมาซึ่งเริ่มรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายในไตรมาส 4 ปี 2561 และบริษัทมีการปรับโครงสร้างและมีการปิดสาขาของร้านอาหารที่ไม่สามารถกลับมาทำกำไรได้ จึงทำให้ต้องมีการจ่ายค่าชดเชยที่เกี่ยวข้องเกิดขึ้น

ส่วนการดำเนินงานที่ยกเลิก

ส่วนการดำเนินงานที่ยกเลิกมีกำไรจำนวน 20.0 ล้านบาท ลดลงจำนวน 40.7 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 203.5 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากบริษัททยอยมีการกลับรายการเจ้าหนี้เป็นรายได้อื่นจำนวน 21.9 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินมีจำนวน 5.7 ล้านบาท ลดลงจำนวน 2.7 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 32.1 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากบริษัททยอยมีเงินกู้กับธนาคารแห่งหนึ่งลดลง

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเชิดศักดิ์ กู้เกียรติพันธ์)

ประธานกรรมการบริหาร