

ที่ ทพ 013/2561

บทรายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ บริษัท ทีบีที จำกัด (มหาชน)
สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

1. งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามงบการเงินรวม สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หน่วย: พันบาท

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ไตรมาสที่ 3		การเปลี่ยนแปลง		งวด 9 เดือน		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ	1,087,627	1,230,571	(142,944)	-12%	3,124,915	3,782,586	(657,671)	-17%
รายได้อื่น	38,599	26,968	11,631	43%	94,666	71,780	22,886	32%
รวมรายได้	1,126,226	1,257,539	(131,313)	-10%	3,219,581	3,854,366	(634,785)	-16%
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	1,077,168	1,226,863	(149,695)	-12%	3,231,357	3,565,394	(334,037)	-9%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	49,058	30,676	18,382	60%	(11,776)	288,972	(300,748)	-104%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	1,165	93,548	(92,383)	-99%	101,684	469,884	(368,200)	-78%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	50,223	124,224	(74,001)	-60%	89,908	758,856	(668,948)	-88%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(16,294)	(12,707)	3,587	28%	(40,573)	(39,127)	1,446	4%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	33,929	111,517	(77,588)	-70%	49,335	719,729	(670,394)	-93%
ภาษีเงินได้	(4,069)	(6,191)	(2,122)	-34%	(39,716)	(45,436)	(5,720)	-13%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	29,860	105,326	(75,466)	-72%	9,619	674,293	(664,674)	-99%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	29,860	105,326	(75,466)	-72%	9,619	674,293	(664,674)	-99%

ในไตรมาสที่ 3 ปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวมเท่ากับ 1,126 ล้านบาท ปรับตัวลดลงร้อยละ 10 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน สำหรับงวด 9 เดือน บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวมเท่ากับ 3,220 ล้านบาท ปรับตัวลดลงร้อยละ 16 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1.1 รายได้จากการขายและบริการ

หน่วย: ล้านบาท

ไตรมาสที่ 3	ผลิตภัณฑ์จากพืช ผัก และผลไม้		การเปลี่ยนแปลง		เครื่องดื่ม		การเปลี่ยนแปลง		อื่นๆ		การเปลี่ยนแปลง		งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
รายได้จากการขายและการให้บริการ	457	578	(121)	-21%	600	640	(40)	-6%	31	13	18	138%	1,088	1,231	(143)	-12%

ในไตรมาสที่ 3 ปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและบริการรวม 1,088 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 12 จากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า สาเหตุหลักมาจากการลดลงของธุรกิจผลิตภัณฑ์จากพืช ผัก และผลไม้ร้อยละ 21 จากราคาขายที่ปรับลดลงตามราคาวัตถุดิบ และธุรกิจเครื่องดื่มลดลงร้อยละ 6 จากกำลังซื้อภายในประเทศที่ชะลอตัวลง

หน่วย:ล้านบาท

งวด 9 เดือน	ผลิตภัณฑ์จากพืช ผัก และผลไม้		การเปลี่ยนแปลง		เครื่องดื่ม		การเปลี่ยนแปลง		อื่นๆ		การเปลี่ยนแปลง		งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
รายได้จากการขายและการให้บริการ	1,270	1,733	(463)	-27%	1,760	1,973	(213)	-11%	95	77	18	23%	3,125	3,783	(658)	-17%

สำหรับงวด 9 เดือน บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและบริการรวม 3,125 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 17 จากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า สาเหตุหลักมาจากการลดลงของธุรกิจผลิตภัณฑ์จากพืช ผัก และผลไม้ และธุรกิจเครื่องดื่มในลักษณะเดียวกับไตรมาสที่ 3

1.2 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

หน่วย:พันบาท

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	ไตรมาสที่ 3		การเปลี่ยนแปลง		งวด 9 เดือน		การเปลี่ยนแปลง	
	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ	ปี 2561	ปี 2560	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
ต้นทุนขาย	821,077	892,621	(71,544)	-8%	2,458,740	2,656,276	(197,536)	-7%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	148,606	210,051	(61,445)	-29%	465,822	561,326	(95,504)	-17%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	107,485	124,191	(16,706)	-13%	333,996	347,792	(13,796)	-4%
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	-	-	(27,201)	-	(27,201)	-
รวมค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	1,077,168	1,226,863	(149,695)	-12%	3,231,357	3,565,394	(334,037)	-9%

ในไตรมาสที่ 3 ปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานรวม 1,077 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 12 จากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า สาเหตุหลักมาจาก

- ต้นทุนขายลดลงร้อยละ 8 สอดคล้องกับรายได้จากการขายและให้บริการที่ลดลง อย่างไรก็ตามราคาวัตถุดิบบางรายการมีการปรับตัวขึ้นจากปีก่อนหน้า
- ค่าใช้จ่ายในการขายลดลงร้อยละ 29 จากการควบคุมค่าใช้จ่ายให้สอดคล้องกับรายได้ที่ลดลง
- ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงร้อยละ 13 เนื่องมาจากการชลดตัวของค่าใช้จ่ายบางอย่าง เพื่อให้สอดคล้องกับรายได้ที่ลดลง

สำหรับงวด 9 เดือน บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานรวม 3,231 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 9 จากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า สาเหตุหลักมาจาก

- ต้นทุนขายลดลงร้อยละ 7 สอดคล้องกับรายได้จากการขายและให้บริการที่ลดลงในลักษณะเดียวกับไตรมาสที่ 3
- ค่าใช้จ่ายในการขายลดลงร้อยละ 17 จากการควบคุมค่าใช้จ่ายให้สอดคล้องกับรายได้ที่ลดลง
- ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงร้อยละ 4
- ค่าใช้จ่ายอื่น ได้แก่ รายการกลับขาดทุนจากการด้อยค่าของเครื่องจักรจำนวน 29 ล้านบาท ในไตรมาสที่ 1 ปี 2561

1.3 ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ในไตรมาสที่ 3 ปี 2561 บริษัทรับรู้กำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 1 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 99 จากปีก่อนหน้า สำหรับงวด 9 เดือน บริษัทรับรู้กำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 102 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 78 จากปีก่อนหน้า

1.4 ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ในไตรมาสที่ 3 ปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายทางการเงินจำนวน 16 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 28 สำหรับงวด 9 เดือน บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายทางการเงินจำนวน 41 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 4 สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นเงินกู้ยืมระยะยาว เพื่อใช้ในการลงทุนเพิ่มเติมในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

2. งบแสดงฐานะการเงินตามงบการเงินรวม ณ 30 กันยายน 2561

หน่วย: ล้านบาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม		การเปลี่ยนแปลง	
	30-ก.ย.-61	31-ธ.ค.-60	เพิ่ม (ลด)	ร้อยละ
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,724,883	1,781,227	(56,344)	-3%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	5,212,109	5,157,202	54,907	1%
รวมสินทรัพย์	6,936,992	6,938,429	(1,437)	0%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สิน				
หนี้สินหมุนเวียน	1,916,411	1,771,259	145,152	8%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	943,099	796,554	146,545	18%
รวมหนี้สิน	2,859,510	2,567,813	291,697	11%
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
รวมส่วนผู้ถือหุ้น	4,077,482	4,370,616	(293,134)	-7%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	6,936,992	6,938,429	(1,437)	0%

2.1 สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวม 6,937 ล้านบาท ใกล้เคียงกับสิ้นปี 2560 สินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 56 ล้านบาทหรือร้อยละ 3 จากการลดลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 55 ล้านบาท จากการลงทุนเพิ่มเติมในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

2.2 หนี้สิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม 2,860 ล้านบาทเพิ่มขึ้นร้อยละ 11 จากสิ้นปี 2560 โดยมีการเปลี่ยนแปลงหลักจาก หนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้น 145 ล้านบาทหรือร้อยละ 8 จากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้น ส่วนหนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 147 ล้านบาทหรือร้อยละ 18 เพื่อใช้ในการลงทุนเพิ่มเติมในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 4,077 ล้านบาทลดลงร้อยละ 7 จากสิ้นปี 2560 โดยมีการเปลี่ยนแปลงหลักจากการลดลงของกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร

3. งบกระแสเงินสดตามงบการเงินรวม สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

หน่วย: ล้านบาท

งบกระแสเงินสด	งวด 9 เดือน ปี 2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(108,767)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(161,866)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	169,949
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(100,684)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	199,464
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	98,780

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ จำนวน 101 ล้านบาท โดยที่บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน 109 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 162 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากเงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 170 ล้านบาทจากเงินกู้ยืมระยะยาว

4. อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญตามงบการเงินรวม สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

ความสามารถในการทำกำไร	งวด 9 เดือน		การเปลี่ยนแปลง
	ปี 2561	ปี 2560	
อัตรากำไรขั้นต้น	21%	30%	-8%
อัตรากำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงิน ภาษี ค่าเสื่อมและค่าตัดจำหน่าย	9%	25%	-15%
อัตรากำไรสุทธิ	0%	17%	-17%
ความสามารถในการชำระหนี้และสภาพคล่อง	30-ก.ย.-61	31-ธ.ค.-60	การเปลี่ยนแปลง
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (เท่า)	0.70	0.59	11%
อัตราสภาพคล่อง (เท่า)	0.90	1.01	-11%