

ที่ FI201602-01

วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2560

เรื่อง รายงานผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และผลการดำเนินงาน
ที่เปลี่ยนแปลงจากงวดเดียวกันของปี 2558 เกินกว่าร้อยละ 20
เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ตามข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่อ้างถึง กำหนดว่ากรณีที่เกิดการดำเนินงานตามงบกำไรขาดทุนของบริษัทจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนเกินร้อยละ 20 ให้บริษัทจดทะเบียนต้องทำรายงานชี้แจงสาเหตุการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว พร้อม
กับนำเสนอผลการเงินนั้น บริษัทฯ ขอชี้แจงผลประกอบการของบริษัทดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

งบกำไรขาดทุน	2559	%	2558	%	YoY%
รายได้รวม	2,792,006	100.0%	2,625,379	100.0%	6.3%
รายได้จากการขาย	2,712,487	97.2%	2,582,919	98.4%	5.0%
กำไรจากการขายเงินลงทุน และรายได้อื่น	72,711	2.6%	42,461	1.6%	71.2%
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	6,808	0.2%	-	0.0%	100.0%
รายการปรับปรุงทางบัญชี*	-	0.0%	(69,255)	-2.6%	-100.0%
รายได้รวม (ตามงบการเงิน)	2,792,006	100.0%	2,556,124	97.4%	9.2%
ต้นทุนขาย	1,523,928	54.6%	1,562,401	59.5%	-2.5%
รายการปรับปรุงทางบัญชี*	-	0.0%	(71,622)	-2.7%	-100.0%
ต้นทุนขาย (ตามงบการเงิน)	1,523,928	54.6%	1,490,779	56.8%	2.2%
กำไรขั้นต้น	1,268,078	45.4%	1,065,345	40.6%	19.0%
ค่าใช้จ่ายการขายและการบริหาร	769,802	27.6%	714,752	27.2%	7.7%
ค่าใช้จ่ายการขาย	506,334	18.1%	462,476	17.6%	9.5%
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	0.0%	22,419	0.9%	-100.0%
ค่าใช้จ่ายการบริหาร	263,468	9.4%	229,857	8.8%	14.6%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษี	498,276	17.8%	350,593	13.4%	42.1%
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)ในการลงทุนบริษัทร่วม	(3,058)	-0.1%	-	0.0%	-100.0%
ต้นทุนทางการเงิน	175	0.0%	170	0.0%	2.5%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	495,043	17.7%	350,423	13.3%	41.3%
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	97,076	3.5%	72,493	2.8%	33.9%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	397,967	14.3%	277,930	10.6%	43.2%
กำไร(ขาดทุน) ส่วนของบริษัทใหญ่	410,246	14.7%	300,554	11.4%	36.5%

* หมายเหตุ: - รายการปรับปรุงทางบัญชีมูลค่า 69 ล้านบาทและ 71 ล้านบาท เป็นยอดขายและต้นทุนของสินค้าที่ได้ในระหว่างการทดสอบเครื่องจักรใหม่
ซึ่งตามมาตรฐานบัญชีให้แสดงยอดสุทธิจากรายได้และต้นทุนสินค้าเป็นต้นทุนของสินทรัพย์ที่ยังไม่พร้อมใช้งานนั้น

** หมายเหตุ: - ต้นทุนขาย (ตามงบการเงิน) คัดสรรส่วนตาม รายได้รวม (ตามงบการเงิน)

รายงานบทสรุปผู้บริหารฉบับนี้ ใช้อย่างไรก็ตามและต้นทุนขายก่อนหักรายการปรับปรุงทางบัญชีในการวิเคราะห์ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงของผลการดำเนินงาน

ภาพรวม

ภาพรวมของผลการดำเนินงานปี 2559 บริษัทฯ มีรายได้รวมเท่ากับ 2,792.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.3% จากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยบริษัทฯ สามารถบริหารต้นทุนขายอย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้นจาก 59.5% ของรายได้รวมในปีก่อนหน้าเป็น 54.6% ของรายได้รวมในปี 2559 นอกจากนี้ ยังสามารถควบคุมค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหารให้เป็นไปตามงบประมาณที่วางแผนไว้ ส่งผลให้ผลกำไรสุทธิปรับตัวดีขึ้นเป็น 398.0 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 43.2% เมื่อเทียบกับปี 2558

ในส่วนของการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญอื่นๆ ในปีที่ผ่านมา มีรายละเอียดดังนี้

1. วันที่ 3 ตุลาคม 2559 ลงทุน 140 ล้านบาทสำหรับหุ้นในสัดส่วน 40% ของกลุ่มบริษัทออล โคโค ซึ่งเป็นผู้นำผลิตภัณฑ์มะพร้าว น้ำหอม มีศักยภาพครอบคลุมตั้งแต่การดูแลผิว การผลิต จนถึงกระจายสินค้าภายในประเทศไทยในบางช่องทาง โดยหลังจากนั้น บริษัทฯ ยังมี Option ในการเพิ่มสัดส่วนการถือหุ้นเป็น 51% ภายในเดือนตุลาคม 2561 และ 60% ภายในเดือนตุลาคม 2563 ตามลำดับ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะนำจุดแข็งด้านการตลาดและการกระจายสินค้าในตลาดต่างประเทศ รวมกับจุดแข็งของกลุ่มบริษัทออล โคโค พัฒนาต่อยอดสินค้าไทยให้ไปสู่ตลาดโลก

2. วันที่ 19 ธันวาคม 2559 ขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่ประเทศอินโดนีเซีย เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการบริหารจัดการและการทำตลาดในอินโดนีเซียให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยพันธมิตรทางธุรกิจในประเทศอินโดนีเซียได้ซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดในราคาหุ้น และบริษัทฯ มี Option ในการซื้อหุ้นกลับ ณ ราคาเดียวกันในอนาคต ซึ่งการจำหน่ายเงินลงทุนครั้งนี้ทำให้บริษัทฯ มีการรับรู้กำไรพิเศษจำนวน 32.9 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนในปีนี้ ทั้งนี้ ในแง่ของการดำเนินธุรกิจ ทาง PT. Sappe Indonesia ยังคงทำหน้าที่เป็นผู้นำเข้าและผู้จัดจำหน่ายสินค้าของบริษัทฯ อย่างเป็นทางการตามเดิม

รายได้

รายได้จากการขายของบริษัทฯ ในปี 2559 เท่ากับ 2,712.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่ 2,582.9 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเติบโต 5.0% โดยสัดส่วนรายได้หลักมาจากการจำหน่ายสินค้าจากตลาดในต่างประเทศ ดังนี้

1. ประเทศอินโดนีเซีย ในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ เข้าไปสนับสนุนการบริหารจัดการการส่งเสริมการขาย ณ จุดขาย ตลอดจนการบริหารห่วงโซ่อุปทานในตลาดอินโดนีเซียให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ประกอบกับการฟื้นตัวของเศรษฐกิจภายในประเทศ ส่งผลให้ยอดขายในประเทศอินโดนีเซียเติบโตถึง 24.3%
2. ประเทศจีน มีการเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องจากการฟื้นฟูช่องทางการกระจายสินค้า ซึ่งในช่วงปลายปี 2559 บริษัทฯ ก็ได้จัดตั้งบริษัทย่อย เพื่อรองรับการวางกลยุทธ์ ตลอดจนการบริหารผู้จัดจำหน่ายสินค้ารวมถึงการสร้างแบรนด์ เพื่อให้บริษัทฯ มีการเติบโตอย่างมั่นคงสำหรับตลาดประเทศจีนในอนาคต
3. ภูมิภาคอื่นๆ ยังคงเติบโตได้ตามเป้าหมาย แม้ว่าสัดส่วนยอดขายจะยังไม่มากนัก ซึ่งปัจจุบัน บริษัทฯ ดำเนินการเลือกบางประเทศที่มีศักยภาพสูง และมุ่งเน้นการขยายตลาดในประเทศกลุ่มนี้ให้มีสัดส่วนยอดขายที่เพิ่มมากขึ้นในอนาคต เพื่อกระจายความเสี่ยงในการกระจุกตัวของตลาดของบริษัทฯ

ส่วนตลาดในประเทศไทยมีการหดตัวเล็กน้อยจากสภาพเศรษฐกิจและตลาดโดยรวม โดยเฉพาะในไตรมาสสุดท้ายของปี ซึ่งบริษัทฯ มีการเลื่อนการจัดกิจกรรมทางการตลาดและการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ออกไป โดยแผนการตลาดทั้งหมดที่วางไว้จะกลับมาเป็นปกติในช่วงต้นปี 2560

ต้นทุนขายและการให้บริการ

ต้นทุนขายในปี 2559 คิดเป็น 54.6% ต่อรายได้รวม ซึ่งต่ำกว่าปีก่อนอย่างมีนัยสำคัญที่ 59.5% ปัจจัยหลักนอกเหนือจากยอดขายที่มี การเติบโตที่ส่งผลให้อัตราการใช้กำลังการผลิตดีขึ้นแล้ว ยังมีปัจจัยอื่นประกอบคือ

1. การบริหารต้นทุนที่มีประสิทธิภาพซึ่งมาจากการลงทุนขยายกำลังการผลิตของสายการผลิตใหม่
2. การลงทุนขยายกำลังการผลิตเป่าขวดทดแทนการซื้อจากภายนอก
3. โครงการลดต้นทุนจากการลดปริมาณการใช้พลาสติกในบรรจุภัณฑ์
4. การรวบรวมฐานการผลิตในโรงงานที่ถ้ำลูกกา คลอง 13

ซึ่งโครงการทั้งหมดได้ดำเนินการแล้วเสร็จในช่วงปลายปี 2558 ที่ผ่านมา นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังได้รับประโยชน์ทางอ้อมจากการอ่อนตัวของค่าเงินบาทเทียบกับ USD สำหรับรายได้จากการขายในตลาดต่างประเทศด้วย

ค่าใช้จ่ายในการขาย

บริษัทฯ มีสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายปีนี้เท่ากับ 18.1% ต่อรายได้รวม สูงกว่า 17.6% ของปีก่อนหน้าเล็กน้อย

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายการบริหารในปีนี้อยู่ที่ 263.5 ล้านบาท สูงกว่าปีก่อนหน้าที่มีอยู่ 229.9 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้น 14.6% โดยมีสาเหตุหลักมาจากค่าใช้จ่ายการบริหารของ PT. Sappe Indonesia ที่เพิ่มขึ้น และการจัดตั้งบริษัทย่อยในประเทศจีน เพื่อรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต

กำไร(ขาดทุน)สุทธิ

กำไรสุทธิในปีนี้อยู่ที่ 398.0 ล้านบาท หรือ 14.3% ต่อรายได้รวม เปรียบเทียบกับปีก่อนที่ 278.0 ล้านบาท หรือ 10.6% ต่อรายได้รวม คิดเป็นการปรับตัวเพิ่มขึ้น 43.2% โดยกำไรสุทธิในปีนี้ได้รวมรายการพิเศษคือกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซีย จำนวน 32.9 ล้านบาท และผลขาดทุนในการลงทุนกลุ่มบริษัทฮอลล์ โค โคล จำนวน 3.1 ล้านบาท (คิดจากการถือหุ้น 40% ของทุนจดทะเบียน)

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นางสาวปิยจิต รักษิระพงศ์)

กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร