บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
ALLA PUBLIC COMPANY LIMITED

วันที่ 8 พฤษภาคม 2563 บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ภาพรวมธุรกิจ

ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทสำหรับไตรมาส 1 ปี 2563 มีผลประกอบการที่ดีขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ทั้งจากรายได้จากการทำสัญญากับลูกค้าและกำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทที่เพิ่มสูงขึ้น ส่งผลให้กำไรสุทธิของกลุ่มบริษัทเพิ่มสูงขึ้นเช่นกัน และกลุ่มบริษัทยังคงมีคำสั่งซื้อจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ สิ้นไตรมาส 1 ปี 2563 จำนวนประมาณ 275 ล้านบาท เมื่อเทียบกับสิ้นปีก่อน

กลุ่มบริษัทยังคงมีโครงสร้างทางการเงินที่มั่นคง โดยยังคงมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานและอัตราส่วนสภาพคล่องที่ดี และมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่ต่ำ

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวมสำหรับไตรมาส 1 ปี 2563

รายได้จากการดำเนินงาน			
(พันบาท)	ไตรมาส 1/2563	ไตรมาส 1/2562	เปลี่ยนแปลง
รายได้จากการทำสัญญากับลูกค้า	125,301	97,924	28%
รายได้อื่น	2,181	3,226	(32%)
รายได้จากการดำเนินงานรวม	127,482	101,150	26%

โครงสร้างรายได้						
	ไตรมาส 1/2563		ไตรมาส 1/2562		เปลี่ยนแปลง	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย						
เครนและรอกไฟฟ้า	62,718	49%	43,740	44%	18,978	43%
ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	30,110	24%	19,475	19%	10,635	55%
ระบบการจัดการคลังสินค้าและอุปกรณ์	987	1%	-	-	987	100%
รวมรายได้จากการขาย	**93,815**	**74%**	**63,215**	**63%**	**30,600**	**48%**
รายได้จากการบริการ						
เครนและรอกไฟฟ้า	24,830	19%	29,284	29%	(4,454)	(15%)
ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	6,528	5%	5,397	5%	1,131	21%
บริการศูนย์ฝึกอบรม	128	0%	28	0%	100	357%
รวมรายได้จากการบริการ	**31,486**	**25%**	**34,709**	**34%**	**(3,223)**	**(9%)**
รายได้อื่น	**2,181**	**2%**	**3,226**	**3%**	**(1,045)**	**(32%)**
รายได้จากการดำเนินงานรวม	127,482	100%	101,150	100%	26,332	26%

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
ALLA PUBLIC COMPANY LIMITED

รายได้จากการดำเนินงานรวมสำหรับไตรมาส 1 ปี 2563 ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 127 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนจำนวน 26 ล้านบาทหรือร้อยละ 26 โดยรายได้จากการขายเครนและรอกไฟฟ้าเพิ่มขึ้นจำนวน 19 ล้านบาทหรือร้อยละ 43 รายได้จากการขายช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจำนวน 11 ล้านบาทหรือร้อยละ 55 และกลุ่มบริษัทยังมีรายได้จากการขายระบบการจัดการคลังสินค้าและอุปกรณ์สินค้าจำนวน 1 ล้านบาท

อย่างไรก็ตาม รายได้จากกลุ่มงานบริการลดลงเล็กน้อยจำนวน 3 ล้านบาทหรือร้อยละ 9 โดยลดลงจากส่วนงานบริการเครนและรอกไฟฟ้าจำนวน 4 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจากส่วนงานบริการช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์จำนวน 1 ล้านบาท

นอกจากนี้ รายได้อื่นของกลุ่มบริษัทลดลงจำนวน 1 ล้านบาทหรือร้อยละ 32 สาเหตุหลักจากขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน

ในระหว่างไตรมาส บริษัทได้รับเงินปันผลจากบริษัทย่อยจำนวน 22.5 ล้านบาท ซึ่งรายการดังกล่าวได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

กลุ่มบริษัทยังคงมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ เดือนมีนาคม 2563 จำนวน 275 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับสิ้นปีที่ผ่านมาจำนวน 8 ล้านบาท หรือร้อยละ 3 ซึ่งงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบดังกล่าวจะทยอยรับรู้รายได้ตั้งแต่ไตรมาส 2 ปี 2563 เป็นต้นไป

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน			
(พันบาท)	ไตรมาส 1/2563	ไตรมาส 1/2562	เปลี่ยนแปลง
ต้นทุนขายและบริการ	80,762	68,101	19%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	7,558	7,292	4%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	22,206	21,922	1%
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานรวม	110,526	97,315	14%

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานรวมสำหรับไตรมาส 1 ปี 2563 ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 111 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน จำนวน 13 ล้านบาทหรือร้อยละ 14 สาเหตุหลักจาก

- ต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้นเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับรายได้จากการทำสัญญากับลูกค้า
- ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น จากค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับพนักงานเนื่องจากการปรับเงินเดือนประจำปี

รายการอื่น ๆ			
(พันบาท)	ไตรมาส 1/2563	ไตรมาส 1/2562	เปลี่ยนแปลง
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	48	69	(30%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	3,370	931	262%
รายการอื่น ๆรวม	3,418	1,000	242%

- ค่าใช้จ่ายทางการเงินลดลงร้อยละ 30 เนื่องจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า
- ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 262 ตามผลกำไรจากการดำเนินงาน

วิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไร			
(พันบาท)	ไตรมาส 1/2563	ไตรมาส 1/2562	เปลี่ยนแปลง
กำไรขั้นต้น	44,539	29,823	49%
อัตรากำไรขั้นต้น	36%	30%	
กำไรสุทธิ	13,538	2,835	378%
อัตรากำไรสุทธิ	11%	3%	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.023	0.005	360%

- กำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจำนวน 15 ล้านบาทหรือร้อยละ 49 โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 36 เพิ่มขึ้นจากงวดก่อนร้อยละ 6 เนื่องจากการบริหารจัดการต้นทุนที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น
- กำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 11 ล้านบาทหรือร้อยละ 378 โดยมีอัตรากำไรสุทธิอยู่ที่ร้อยละ 11 เพิ่มขึ้นจากงวดก่อนร้อยละ 8 เป็นไปในทิศทางเดียวกับกำไรขั้นต้นที่เพิ่มสูงขึ้น
- กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานเพิ่มขึ้น 0.018 บาทหรือร้อยละ 360 ตามกำไรสุทธิที่เพิ่มสูงขึ้น

ฐานะการเงินตามงบการเงินรวมสำหรับไตรมาส 1 ปี 2563

ฐานะการเงิน			
(พันบาท)	มีนาคม 2563	ธันวาคม 2562	เปลี่ยนแปลง
สินทรัพย์รวม	1,084,769	1,120,767	(3%)
หนี้สินรวม	206,120	255,656	(19%)
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	878,649	865,111	2%

- สินทรัพย์รวมลดลงจำนวน 36 ล้านบาทหรือร้อยละ 3 สาเหตุหลักจากการจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น
- หนี้สินรวมลดลงจำนวน 50 ล้านบาทหรือร้อยละ 19 สาเหตุหลักจากการจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น
- ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 14 ล้านบาท จากกำไรสุทธิในระหว่างงวด

การบริหารสภาพคล่องและเงินทุน

กระแสเงินสด		
(พันบาท)	ไตรมาส 1/2563	ไตรมาส 1/2562
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	81,831	27,011
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	134,839	(4,039)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(578)	(874)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น - สุทธิ	216,092	22,098
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	170,136	118,216
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	386,228	140,314

สำหรับไตรมาส 1 ปี 2563 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิจำนวน 216 ล้านบาท โดยมีเงินสดสุทธิยกมา ณ วันต้นงวด จำนวน 170 ล้านบาท เป็นผลให้เงินสดสุทธิปลายงวดคงเหลือเท่ากับ 386 ล้านบาท รายละเอียดกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรม มีดังนี้

- กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 82 ล้านบาท
- กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 135 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า
- กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 1 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ		
	ไตรมาส 1/2563	ไตรมาส 1/2562
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	12.72%	9.04%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	13.28%	9.49%
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	4.88	2.97
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.23	0.39

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์และอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.68 และร้อยละ 3.79 ตามลำดับ เนื่องจากกำไรที่เพิ่มสูงขึ้น

อัตราส่วนสภาพคล่องเพิ่มขึ้น 1.91 เท่า และอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง 0.16 เท่า เนื่องจากหนี้สินหมุนเวียนที่ลดลงจากเจ้าหนี้การค้าและเงินมัดจำรับล่วงหน้า และกลุ่มบริษัทยังมีกำไรที่เพิ่มสูงขึ้นเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน