

ที่ TOG 2558/06

วันที่ 13 พฤษภาคม 2558

เรื่อง ขอนำส่งงบการเงินระหว่างกาล งวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2558

พร้อม คำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สำเนาเรียน เลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์

บริษัท ไทยออปติคอลล กะรึบ จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ขอนำส่งเอกสารประกอบรายงานผลการดำเนินงานของไตรมาส 1 ปี 2558 ดังนี้

- 1) งบการเงินระหว่างกาลสำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2558 ของบริษัท ไทยออปติคอลล กะรึบ จำกัด (มหาชน)และบริษัทย่อย
- 2) คำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับผลการดำเนินงานประจำไตรมาส 1/2558
- 3) สรุปผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับไตรมาส 1/2558 (F45-3)

หมายเหตุ: เปิดเผยทั้งภาษาไทย และ อังกฤษ

จึงเรียนมาเพื่อทราบเพื่อเผยแพร่แก่ผู้ลงทุนต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท ไทยออปติคอลล กะรึบ จำกัด(มหาชน)

(นายธนันท์ ประจักษ์ธรรม)

กรรมการผู้จัดการ

สำนักเลขานุการบริษัท

โทรศัพท์: 02 - 4400506-7 ต่อ 112 หรือ 113

โทรสาร: 02 - 8620705

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน)
 คำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A)
 ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาส 1 ปี 2558

บริษัท ไทยออปติคอลล กู๊ป จำกัด (มหาชน) ขอนำส่งงบการเงินระหว่างกลางงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2558 ของ บริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยขอชี้แจงผลการดำเนินงานดังนี้

บริษัทฯ และ บริษัทย่อย มีรายได้จากการขายและให้บริการ 464.79 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 19.90 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.11 ซึ่งเป็นผลมาจากการขายเลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม และเลนส์สั่งพิเศษลดลง กำไรจากการดำเนินงาน 43.47 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 23.44 ล้านบาทหรือร้อยละ 35.04 เนื่องจากยอดขายที่ลดลง และต้นทุนการผลิตที่เพิ่มขึ้น โดยมี อัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 9.35 (อัตรากำไรสุทธิของปีที่แล้วเท่ากับร้อยละ 13.81)

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

1. รายได้ของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย จำแนกตามสายผลิตภัณฑ์ (หน่วย: %)

โครงสร้างรายได้ตามมูลค่า	ผู้ผลิต	ไตรมาส 1/ 2558	ไตรมาส 1/2557
1. เลนส์พลาสติก / พลาสติกธรรมดา	บริษัทฯและบริษัทย่อย	34	26
2. เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม*	บริษัทฯ	31	35
3. เลนส์สั่งพิเศษ	บริษัทย่อย	29	33
4. เลนส์กระจก สีน้าและ บริการอื่น	บริษัทฯและบริษัทย่อย	6	6
รายได้รวม		100	100

หมายเหตุ: *เลนส์พลาสติกมูลค่าเพิ่ม ประกอบด้วย เลนส์บางพิเศษ เลนส์เปลี่ยนสี และเลนส์กันแรงกระแทกสูง

2.ฐานะการเงิน

สินทรัพย์ ณ 31 มีนาคม 2558 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม 2,199.55 ล้านบาท ลดลง 5.61 ล้านบาทจาก ณ 31 ธันวาคม 2557 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก

- | | | |
|-----------------------------------|-----------|---------------|
| 1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | เพิ่มขึ้น | 12.70 ล้านบาท |
| 2. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | เพิ่มขึ้น | 4.68 ล้านบาท |
| 3. สินค้าคงเหลือ | ลดลง | 33.27 ล้านบาท |
| 4. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | เพิ่มขึ้น | 13.85 ล้านบาท |

หนี้สิน ณ 31 มีนาคม 2558 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 437.88 ล้านบาท ลดลง 49.08 ล้านบาท จาก ณ 31 ธันวาคม 2557 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร 15 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้า 39.16 ล้านบาท และสำรองผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน 4.93 ล้านบาท แต่มีภาษีเงินได้ค้างชำระเพิ่มขึ้น 9.14 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ 31 มีนาคม 2558 มีจำนวน 1,761.47 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 43.47 ล้านบาท จาก ณ 31 ธันวาคม 2557 ซึ่งเป็นผลมาจากกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร 43.47 ล้านบาท

3.กระแสเงินสด

กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ณ 31 มีนาคม 2558 เทียบกับปีก่อน

(หน่วย : ล้านบาท)

	31 มี.ค.2558	31 มี.ค.2557	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น(ลดลง)	เปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้น(ลดลง) %
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	58.74	114.12	(55.38)	(48.52)
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมการลงทุน	(30.42)	(59.53)	(29.11)	(48.89)
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(15.62)	(13.67)	1.96	14.33
กระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น(ลดลง)	12.70	40.93	(28.23)	(68.97)

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมการดำเนินงานสิ้นสุด ณ 31 มีนาคม 2558 จำนวน 58.74 ล้านบาท เนื่องจาก

- กำไรจากการดำเนินงานที่เป็นเงินสด จำนวน 93.23 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย
 - กำไรสุทธิ ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลจำนวน 53.68 ล้านบาท
 - ค่าใช้จ่ายที่ไม่เป็นเงินสด จำนวน 39.55 ล้านบาท
- สินทรัพย์จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 9.48 ล้านบาท
- หนี้สินจากการดำเนินงานลดลง จำนวน 39.17 ล้านบาท
- เงินสดลดลงจากค่าใช้จ่าย 5.80 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นภาษีเงินได้

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน สิ้นสุด ณ 31 มีนาคม 2558 จำนวน 30.42 ล้านบาท ประกอบด้วย

- เงินสดจ่ายในการซื้อเครื่องจักร 29.86 ล้านบาท
- เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 0.76 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน สิ้นสุด ณ 31 มีนาคม 2558 จำนวน 15.62 ล้านบาท ประกอบด้วย

- ชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร 15 ล้านบาท

4.การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน

ความสามารถในการทำกำไร	31 มี.ค. 2558	31 มี.ค. 2557
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	20.11	26.3
อัตรากำไรสุทธิ (%)	9.35	13.81
ความมีประสิทธิภาพในการดำเนินงาน	31 มี.ค. 2558	31 ธ.ค. 2557
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	10.29	12.02
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)	10.49	12.11
ระยะเวลาเก็บหนี้ถั่วเฉลี่ย(วัน)	64.99	61.87
อายุเฉลี่ยของสินค้าคงเหลือ(วัน)	200.28	204.77
อายุเฉลี่ยของเจ้าหนี้การค้า (วัน)	49.27	46.35
ความสามารถในสภาพคล่อง	31 มี.ค. 2558	31 ธ.ค. 2557
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.25	0.28