

เลขที่ APP_CA621101

บริษัท แอปพลิแคด จำกัด (มหาชน)

21 พฤศจิกายน 2562

เรื่อง คำอธิบายการวิเคราะห์งบการเงินและผลการดำเนินงาน สำหรับงวด 9 เดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท แอปพลิแคด จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ขอเรียนชี้แจงผลการดำเนินงานของงบการเงินรวม สำหรับไตรมาส 3 และ สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 โดยมีผลการดำเนินงานที่เปลี่ยนแปลงไป เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2561 ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

รายได้จากการขายและการบริการ

สำหรับงวด 9 เดือนแรกปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีรายได้รวมจำนวน 569.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 4.19 โดยมีรายได้จากการขายจำนวน 349.89 ล้านบาท ลดลงงวดเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 4.25 เนื่องจากการชะลอตัวของการผลิตภาคอุตสาหกรรมโดยเฉพาะในส่วนของภาคการผลิตเพื่อการส่งออกซึ่งได้รับผลกระทบจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกและมาตรการกีดกันทางการค้าประกอบกับการชะลอตัวของภาคการก่อสร้างและอสังหาริมทรัพย์ในประเทศ ในขณะที่รายได้จากการบริการจำนวน 213.08 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นร้อยละ 22.05 จากงวดเดียวกันของปีก่อน โดย ณ สิ้นไตรมาส 3 ปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีสัญญา Subscription Service ซอฟต์แวร์ SolidWorks ที่อยู่ระหว่างการให้บริการจำนวน 3,101 สัญญา เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนซึ่งมีจำนวน 2,920 สัญญา

ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

สำหรับงวด 9 เดือนแรกปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนขายซอฟต์แวร์จำนวน 119.91 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 43.66 ลดลงเนื่องจากต้นทุนของซอฟต์แวร์บางรายการปรับตัวสูงขึ้น และมีต้นทุนขายผลิตภัณฑ์ด้านการออกแบบ 3 มิติ จำนวน 89.09 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 34.99 ลดลงเนื่องจากรายการขายเครื่องพิมพ์ 3 มิติที่เกิดขึ้นในงวด 9 เดือนแรกปี 2562 ส่วนใหญ่เป็นการขายให้แก่กลุ่มลูกค้าที่เป็นพันธมิตรทางธุรกิจ ซึ่งจะมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ต่ำกว่าการขายให้แก่ลูกค้าทั่วไป สำหรับในส่วนงานบริการ กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนบริการจำนวน 89.97 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 57.77 ซึ่งใกล้เคียงกับอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2561 ส่งผลให้กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนขายและบริการจำนวน 298.98 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 46.89 นอกจากนี้ในงวด 9 เดือนแรกปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 127.68 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 79.67 ล้านบาท ส่งผลให้ในงวด 9 เดือนแรกปี 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีกำไรสุทธิจำนวน 49.59 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 8.71



งบแสดงฐานะทางการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมจำนวน 434.88 ล้านบาท ซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เท่ากับ 147.59 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เท่ากับ 157.62 ล้านบาท สินค้าคงเหลือ เท่ากับ 26.54 ล้านบาท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 87.02 ล้านบาท

สินทรัพย์รวมที่เพิ่มขึ้น 55.48 ล้านบาท หรือ 14.62% เปรียบเทียบจากวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เนื่องจาก เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 32.51 ล้านบาท หรือ 28.25% ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น จำนวน 10.02 ล้านบาท 6.80% ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เพื่อการลงทุน เพิ่มขึ้น 11.52 ล้านบาท หรือ 15.26%

หนี้สินรวม จำนวน 301.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.27 ล้านบาท หรือ 5.33% โดยหนี้สินส่วนใหญ่ ได้แก่ เจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้อื่น และรายได้รับล่วงหน้า ซึ่งเป็นหนี้สินหมุนเวียนที่เกิดจากการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ โดยกลุ่มบริษัทฯ มีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน ลดลง 13.20 ล้านบาท หรือ 14 % และมีรายได้รับล่วงหน้าที่เกิดจากการให้บริการ Subscription Service เพิ่มขึ้น 21.05 ล้านบาท หรือ 12.72% หนี้สินไม่หมุนเวียนที่ เพิ่มขึ้น 10.59 ล้านบาท หรือ 54.25% เป็นการเปลี่ยนแปลงทางกฎหมายในเรื่องการประมาณการผลประโยชน์พนักงาน

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 133.06 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวม เท่ากับ 30.60% โดยมีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น 40.21 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เกิดจากกำไรสะสมที่เพิ่มขึ้นจากกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ในงวด 9 เดือนแรกปี 2562 ส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 92.86 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับ 24.48%

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 กลุ่มบริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 59.80 ล้านบาท กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน 19.95 ล้านบาท ส่วนใหญ่ใช้ไปเพื่อการซื้อ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 23.64 ล้านบาท และได้รับเงินสดจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 3.77 ล้านบาท กระแสเงินสดที่ใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 8.38 ล้านบาท เป็นการเพิ่มทุน จำนวน 17.20 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผล จำนวน 24.84 ล้านบาท จึงทำให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 มีเท่ากับ 147.59 ล้านบาท

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวจิตติพร ฉาไธสง)

ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการกลาง
บริษัท แอปพลิแคด จำกัด (มหาชน)



บริษัท แอปพลิเคชัน จำกัด (มหาชน)
AppliCAD Public Company Limited

- 69 Soi Sukhumvit 68 Sukhumvit Rd.,
Bangna-Nuea, Bangna, Bangkok 10260
- Tel. +66 2744 9045
- Fax. +66 2744 9049
- www.applcadthai.com