

11 พฤษภาคม 2566

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

เรียน กรรมการผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ยูทิลิตี้ บิสิเนส อัลลายแอนซ์ จำกัด (มหาชน) (หรือ “บริษัทฯ”) ขอส่งงบการเงินสำหรับงวดสามเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 ซึ่งผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้วต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โดยผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 มีกำไรสุทธิเท่ากับ 16.86 ล้านบาท บริษัทฯ ขออธิบายถึงสาเหตุของผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามแนบ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางนภัสวรรณ วัฒนศิริชัยกุล)

ผู้มีอำนาจรายงานสารสนเทศ

คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนแรก สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

สรุปผลการดำเนินงาน

รายการ	งวด 3 เดือน	งวด 3 เดือน	การเปลี่ยนแปลง	
	2566	2565	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ	124.54	141.84	(17.31)	(12.20)
ต้นทุนขายและบริการ	93.76	114.66	(20.91)	(18.23)
กำไรขั้นต้น	30.78	27.18	3.60	13.24
รายได้อื่น	0.44	0.27	0.17	63.62
ค่าใช้จ่ายในการขาย	0.24	0.06	0.18	318.02
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	8.65	8.68	(0.04)	(0.41)
กำไรก่อนต้นทุนการเงินและภาษี	22.34	18.72	3.63	19.37
ต้นทุนทางการเงิน	1.30	1.96	(0.66)	(33.86)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	21.04	16.75	4.29	25.61
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4.19	3.38	0.80	23.76
กำไรสำหรับปี	16.86	13.37	3.49	26.08

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ แยกตามประเภทรายได้	งวด 3 เดือน		งวด 3 เดือน		การเปลี่ยนแปลง	
	2566		2565			
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1) รายได้จากการบริการ	124.54	99.65	141.84	99.80	(17.30)	(13.84)
1.1) รายได้จากการบริหารจัดการน้ำ เติมนระบบ และบำรุงรักษาแบบครบวงจร (IOM)	120.30	96.25	108.08	76.05	12.22	9.77
1.2) รายได้จากบริการงานวิศวกรรม และ จัดหาอุปกรณ์	4.24	3.39	33.75	23.75	(29.51)	(23.61)
รวมรายได้จากการบริการ	124.54	99.65	141.84	99.80	(17.30)	(13.84)
2) รายได้อื่น	0.44	0.35	0.28	0.20	0.16	0.13
รายได้รวม	124.98	100	142.12	100	(17.13)	(3.71)

สำหรับงวดสามเดือนแรก ปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้รวม 124.54 ล้านบาท โดยรายได้ลดลงจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนหน้านี้ เกิดจากการบริการงานวิศวกรรมและจัดหาอุปกรณ์ 2 โครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จในปี 2565 คือ 1) โครงการประปา Filter Press 2) โครงการศูนย์การค้าจังหวัดสมุทรปราการ และโครงการมินิบูรีได้มีกำไรรับรู้รายได้ส่วนใหญ่ไปแล้วในปี 2565 จึงทำให้รายได้ของปีนี้ลดลง

โดยรายได้ของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนแรก ปี 2566 มาจากการบริหารจัดการน้ำ เติมนระบบ และบำรุงรักษาแบบครบวงจร (IOM) เป็นสัดส่วนหลัก คิดเป็นสัดส่วนที่ร้อยละ 96.25 ของรายได้รวม และรายได้จากการบริการด้านวิศวกรรมและจัดหาอุปกรณ์ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 3.39 ของรายได้รวม

กำไรขั้นต้นและกำไรสุทธิของบริษัท สำหรับงวดสามเดือน ปี 2566 มีจำนวนเท่ากับ 30.78 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 24.72 และกำไรสุทธิ มีจำนวนเท่ากับ 16.86 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ ร้อยละ 13.49 โดยกำไรขั้นต้นและกำไรสุทธิของบริษัท เพิ่มขึ้นเกิดการรับงานภาคเอกชนซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงขึ้น อีกทั้งบริษัทได้ชำระคืนเงินกู้ระยะยาวไปแล้ว จึงทำให้ต้นทุนทางการเงินลดลง และส่งผลให้กำไรสุทธิเพิ่มขึ้นตามลำดับ

ฐานะการเงิน

รายการ	งวด 3 เดือน	ปี 2565	การเปลี่ยนแปลง	
	2566		ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	669.16	806.85	(138.69)	(17.07)
หนี้สินรวม	91.63	246.17	(154.54)	(62.78)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	577.53	560.68	16.85	3.01

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัท มีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 669.16 ล้านบาท ลดลง 138.69 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 17.07 จากสิ้นปี 2565 เกิดจาก 2 ส่วน 1) ลูกหนี้การค้าลดลงจากการรับชำระค่าบริการ 2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลงจากการที่บริษัทนำเงินไปชำระคืนเงินกู้ยืมให้กับสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัท มีหนี้สินรวมเท่ากับ 91.63 ล้านบาท ลดลง 154.54 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 62.78 จากสิ้นปี 2565 การลดลงเกิดจากบริษัทนำเงินไปชำระคืนเงินกู้ยืมให้กับสถาบันการเงิน ทำให้ปัจจุบันบริษัทไม่มีภาระหนี้ในรูปแบบเงินกู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัท มีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 577.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 16.85 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.01 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2565 จากการเพิ่มขึ้นของกำไรสุทธิสำหรับงวดสามเดือน ปี 2566