

เลขที่ OCMSET-6403-002

วันที่ 1 มีนาคม 2564

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการสำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปี 2563

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท โอเชียน คอมเมิร์ซ จำกัด (มหาชน) ขอรายงานผลการดำเนินงานสำหรับปี 2563 โดยมีผลการดำเนินงานที่เป็นสาระสำคัญ ดังนี้

ภาพรวมผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

	งบการเงินรวม ปี 2563		งบการเงินรวม ปี 2562		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
การดำเนินงานต่อเนื่อง						
รายได้รวม	627.22	100.00	1,808.49	100.00	(1,181.27)	(65.32)
ต้นทุนรวม	(435.43)	(69.42)	(1,737.41)	(96.07)	(1,301.98)	(74.94)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	191.79	30.58	71.08	3.93	120.71	169.82
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(50.61)	(8.07)	(37.91)	(2.10)	12.70	33.50
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร						
- ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นตามปกติธุรกิจ	(43.61)	(6.95)	(33.77)	(1.87)	9.84	29.14
- สรรองผลขาดทุนจากต้นทุนในการจัดหาสินค้าสูงกว่าราคาขาย	(5.41)	(0.86)	(28.44)	(1.57)	(23.03)	(80.98)
- โอนกลับสำรองเงินจ่ายล่วงหน้า ค่าสินค้า	15.66	2.50	-	-	(15.66)	(100.00)
ต้นทุนทางการเงิน	(1.80)	(0.29)	0.32	0.02	2.12	662.50
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	106.02	16.91	(28.72)	(1.59)	134.74	469.15
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(17.42)	(2.78)	2.99	0.17	20.41	682.61
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	88.60	14.13	(25.73)	(1.42)	114.33	444.35
การดำเนินงานที่ยกเลิก*						
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	0.77	0.12	20.41	1.13	(19.64)	(96.23)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	89.37	14.25	(5.32)	(0.29)	94.69	1,779.89

*ธุรกิจกึ่งน้ำหนุ่ยประกอบธุรกิจ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562

รายได้รวม

	งบการเงินรวม ปี 2563		งบการเงินรวม ปี 2562		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากธุรกิจหลัก						
ธุรกิจก๊อกรน้ำ*	-	-	384.50	1750	(384.50)	(100.00)
ธุรกิจซื้อขายน้ำมันปาล์ม	73.57	11.73	1,804.34	82.14	(1,730.77)	(95.92)
ธุรกิจให้คำปรึกษาและพัฒนา อสังหาริมทรัพย์	539.52	86.02	2.10	0.10	537.42	25,591.43
รวมรายได้จากธุรกิจหลัก	613.09	97.75	2,190.94	99.74	(1,577.85)	(72.02)
รายได้อื่น	14.13	2.25	5.78	0.26	8.35	144.46
รวมรายได้	627.22	100.00	2,196.72	100.00	(1,569.50)	(71.45)

*ธุรกิจก๊อกรน้ำหยุดประกอบธุรกิจ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562

กลุ่มบริษัทมีรายได้รวมสำหรับปี 2563 จำนวน 627.22 ล้านบาท ลดลง 1,569.50 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 71.45 เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้รวมสำหรับปี 2562 ซึ่งมีจำนวน 2,196.72 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

ธุรกิจก๊อกรน้ำ

รายได้สำหรับปี 2563 ลดลงทั้งจำนวน สืบเนื่องจากเดิมที่มีผลการดำเนินงานที่ลดลงอย่างต่อเนื่อง จากการแข่งขันที่สูงขึ้น โดยเฉพาะสินค้านำเข้าจากต่างประเทศที่มีต้นทุนการผลิตที่ถูกลงและมีรูปแบบที่หลากหลายกว่า ทำให้บริษัทต้องแบกรับค่าใช้จ่ายที่ต่างๆ เช่น ค่าเสื่อมราคา ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน เป็นต้น เมื่อเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานที่ลดลงส่งผลให้ในปี 2561 บริษัทมีผลการดำเนินงานที่ขาดทุนอย่างมาก โดยมีขาดทุนสุทธิจากธุรกิจก๊อกรน้ำอยู่ถึงประมาณ 114.99 ล้านบาท ทำให้บริษัทวางแผนที่จะลดภาระค่าใช้จ่ายส่วนนี้และเพิ่มสภาพคล่องแก่บริษัท โดยการหยุดดำเนินธุรกิจก๊อกรน้ำตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562 ดังนั้น รายได้สำหรับปี 2563 สำหรับธุรกิจก๊อกรน้ำจึงลดลงทั้งจำนวน

ธุรกิจซื้อขายน้ำมันปาล์ม

รายได้สำหรับปี 2563 จำนวน 73.57 ล้านบาท ลดลง 1,730.77 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 95.92 เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้ปี 2562 เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมโดยรวมมีความเคັบ โดแต่ในอัตราที่ชะลอลง และจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ยังคงเป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อทั่วโลกเป็นผลให้เกิดสภาวะการชะลอตัวของเศรษฐกิจ รวมถึงราคาน้ำมันปาล์มในตลาดที่มีความผันผวนอย่างมาก ทำให้บริษัทมีนโยบายการขายแบบ Back to Back และมีการชะลอการซื้อขายน้ำมันปาล์มเพื่อลดค่าใช้จ่ายและความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากธุรกิจซื้อขายน้ำมันปาล์ม

ธุรกิจให้คำปรึกษาและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

รายได้สำหรับปี 2563 จำนวน 539.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 537.42 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้ปี 2562 เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการลงทุนในธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในบริษัท วี สุขุมวิท 81 จำกัด เมื่อเดือนสิงหาคม 2562 ซึ่งมีโครงการ IKON77 เป็นโครงการแรกของกลุ่มบริษัท โดยโครงการดังกล่าวได้เริ่มก่อสร้างตั้งแต่เดือนมีนาคม 2562 โดยมีความคืบหน้าเป็นไปตามแผนงานการก่อสร้างที่กำหนดไว้ และได้ดำเนินการก่อสร้างแล้วเสร็จและโอนกรรมสิทธิ์ในไตรมาส 4 ปี 2563 แล้ว

กำไรขั้นต้นและอัตรากำไรขั้นต้น

	งบการเงินรวม ปี 2563		งบการเงินรวม ปี 2562		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจก๊อกน้ำ*						
รายได้	-	-	384.50	100.00	(384.50)	(100.00)
ต้นทุน	-	-	(279.72)	(72.75)	(279.72)	(100.00)
กำไรขั้นต้น	-	-	104.78	27.25	(104.78)	(100.00)
ธุรกิจซื้อขายน้ำมันปาล์ม						
รายได้	73.57	100.00	1,804.34	100.00	(1,730.77)	(95.92)
ต้นทุน	(73.21)	(99.51)	(1,735.08)	(96.16)	1,661.87	(95.78)
กำไรขั้นต้น	0.36	0.49	69.26	3.84	(68.90)	(99.48)
ธุรกิจให้คำปรึกษาและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์						
รายได้	539.52	100.00	2.10	100.00	537.42	25,591.43
ต้นทุน	(362.22)	(67.14)	(2.33)	(110.95)	359.89	15,445.92
กำไรขั้นต้น	177.30	32.86	(0.23)	(10.95)	177.53	(77,186.96)
รวมกำไรขั้นต้น	177.66	28.98	173.81	7.93	3.85	2.22

*ธุรกิจก๊อกน้ำหยุดประกอบธุรกิจ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562

กลุ่มบริษัทมีกำไรขั้นต้นสำหรับปี 2563 จำนวน 177.66 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.85 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.22 เมื่อเปรียบเทียบกับกำไรขั้นต้นสำหรับปี 2562 ซึ่งมีจำนวน 173.81 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ธุรกิจก๊อกน้ำ

กำไรขั้นต้นสำหรับปี 2563 ลดลงจากปี 2562 ทั้งจำนวน เนื่องจากบริษัทฯ ได้มีการหยุดประกอบธุรกิจก๊อกน้ำ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2562

ธุรกิจซื้อขายน้ำมันปาล์ม

กำไรขั้นต้นสำหรับปี 2563 จำนวน 0.36 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.49 ลดลง 68.90 ล้านบาท หรือลดจากร้อยละ 99.48 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 ซึ่งมีกำไรขั้นต้นจำนวน 69.26 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.84 เนื่องจากในปี 2563 บริษัทมีรายได้จากการขายน้ำมันปาล์มลดลง รวมถึงค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง เช่น ค่าขนส่ง ได้ถูกรวมเข้าไปเป็นต้นทุนขาย เนื่องจากราคาที่บริษัทซื้อสินค้าจากผู้จัดจำหน่ายนั้นเป็นราคาที่โดยรวมค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการขายเข้าไปในต้นทุนสินค้าแล้ว

ธุรกิจให้คำปรึกษาและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์

กำไรขั้นต้นสำหรับปี 2563 จำนวน 177.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 32.86 เพิ่มขึ้น 177.53 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2562 ซึ่งมีขาดทุนขั้นต้นจำนวน 0.23 ล้านบาท เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการลงทุนในธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ในบริษัท วี สุขุมวิท 81 จำกัด เมื่อเดือนสิงหาคม 2562 ซึ่งมีโครงการ IKON77 เป็นโครงการแรกของกลุ่มบริษัท โดยโครงการดังกล่าวได้เริ่มก่อสร้างตั้งแต่เดือนมีนาคม 2562 โดยมีความคืบหน้าเป็นไปตามแผนงานการก่อสร้างที่กำหนดไว้และได้ดำเนินการก่อสร้างแล้วเสร็จและโอนกรรมสิทธิ์ในไตรมาส 4 ปี 2563 แล้ว

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายสำหรับปี 2563 จำนวน 50.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 12.70 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 33.50 เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายในการขายสำหรับปี 2562 ซึ่งมีจำนวน 37.91 ล้านบาท โดยต้นทุนในการจัดจำหน่ายส่วนใหญ่ที่เกิดขึ้นสำหรับปี 2563 นี้เป็นต้นทุนในการจัดจำหน่ายของบริษัท วิ สุภูมิวิท 81 จำกัด จำนวนประมาณ 50.40 ล้านบาท ซึ่งดำเนินธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย และ โดยมีโครงการ IKON77 เป็นโครงการแรกของกลุ่มบริษัท ซึ่งได้ดำเนินการก่อสร้างแล้วเสร็จและเริ่มโอนกรรมสิทธิ์ได้แล้วในเดือนตุลาคม 2563

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับปี 2563 จำนวน 33.36 ล้านบาท ลดลง 28.85 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 46.38 เมื่อเปรียบเทียบกับค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับปี 2562 ซึ่งมีจำนวน 62.21 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เกิดขึ้นเป็นประจำเพิ่มขึ้นจำนวน 9.84 ล้านบาท เนื่องจากการขยายธุรกิจในส่วนงานอสังหาริมทรัพย์ และค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เกิดขึ้นไม่เป็นประจำลดลง 38.69 ล้านบาท เนื่องมาจากการโอนกลับรายการสำรองเงินจ่ายล่วงหน้าค่าน้ำมันปาล์มจำนวน 15.66 ล้านบาท จากการรับเงินคืนค่าสินค้าจ่ายล่วงหน้า และในปี 2563 นี้มีการตั้งสำรองผลขาดทุนจากต้นทุนในการจัดหาสินค้าสูงกว่าราคาขายจำนวน 5.41 ล้านบาท เนื่องจากส่วนต่างของราคาตลาดของน้ำมันปาล์มในช่วงปลายปี 2563 เพิ่มขึ้นจากปี 2562

จึงเรียนมาเพื่อ โปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายยศทัศน์ นิธิศรีณย์)

กรรมการผู้จัดการ (รักษาการ)