

เรื่อง การชี้แจงผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย: รายงานผู้สอบบัญชีและงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

บริษัท เอทีพี 30 จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอเรียนชี้แจงผลการดำเนินงาน โดยพิจารณาจากงบการเงินของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนและสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดยมีรายละเอียดเพิ่มเติมดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	สำหรับงวด 3 เดือน (ต.ค.-ธ.ค.)			สำหรับปี (ม.ค.-ธ.ค.)		
	2558	2557	% เพิ่ม (ลด)	2558	2557	% เพิ่ม (ลด)
รายได้จากการให้บริการ	67.35	62.79	7.26%	264.27	234.31	12.79%
ต้นทุนบริการ	51.56	51.68	(0.23%)	205.18	189.92	8.03%
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>15.79</b>	<b>11.11</b>	<b>42.12%</b>	<b>59.09</b>	<b>44.39</b>	<b>33.12%</b>
รายได้อื่น	0.51	0.17	200.00%	1.70	0.70	142.86%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(5.65)	(4.76)	18.70%	(28.34)	(17.90)	58.32%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(3.99)	(4.17)	(4.32%)	(18.78)	(15.21)	23.47%
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>6.66</b>	<b>2.35</b>	<b>183.40%</b>	<b>13.67</b>	<b>11.98</b>	<b>14.11%</b>
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(0.92)	(1.08)	(14.81%)	(1.87)	(3.94)	(52.54%)
<b>กำไรสุทธิ</b>	<b>5.74</b>	<b>1.27</b>	<b>351.97%</b>	<b>11.80</b>	<b>8.04</b>	<b>46.77%</b>

#### รายได้จากการให้บริการ

สำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีรายได้จากการให้บริการ เท่ากับ 67.35 ล้านบาท เพิ่มขึ้น เท่ากับ 4.56 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 7.26 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า และในปี 2558 บริษัทมีรายได้จากการให้บริการ เท่ากับ 264.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเท่ากับ 29.96 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 12.79 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า

#### กำไรขั้นต้น

สำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีกำไรขั้นต้นเท่ากับ 15.79 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 23.44 ทั้งนี้ในงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า บริษัทมีกำไรขั้นต้น เท่ากับ 11.11 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 17.69

ในปี 2558 บริษัทมีกำไรขั้นต้นเท่ากับ 59.09 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 22.36 ทั้งนี้ ในปี 2557 บริษัทมีกำไรขั้นต้นเท่ากับ 44.39 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 18.94

ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของกำไรขั้นต้นและอัตรากำไรขั้นต้นเกิดจากรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้นจากความต้องการใช้รถโดยสารขนส่งบุคลากรที่เพิ่มขึ้นจากลูกค้ารายเดิมและลูกค้ารายใหม่ การเพิ่มการให้บริการผ่านรถโดยสารของบริษัทที่มีอัตรากำไรสูงกว่ารถร่วมบริการเป็นหลัก และการบริหารจัดการต้นทุนในด้านต่างๆลดลง อาทิ เช่น ค่าซ่อมบำรุงและอัตรการใช้น้ำมันของบริษัทที่ดีขึ้น ประกอบกับผลจากราคาน้ำมันเชื้อเพลิงในประเทศที่ปรับตัวลดลง

#### รายได้อื่น

ในปี 2558 บริษัทมีรายได้อื่นเท่ากับ 1.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้าเท่ากับ 1.00 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 142.86 เนื่องจากในปี 2558 บริษัทมีการขายยานพาหนะจำนวน 1 คัน ซึ่งมีกำไรจากการขายยานพาหนะเท่ากับ 0.42 ล้านบาทและมีรายได้อื่นจากเงินประกันพนักงานขับรถกรณีที่ลาออกไม่เป็นตามข้อบังคับ จำนวน 0.31 ล้านบาท

#### ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

สำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเท่ากับ 5.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเท่ากับ 0.89 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 18.70 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า ทั้งนี้การเพิ่มขึ้นดังกล่าวเกิดจากการปรับโครงสร้างอัตรากำลังคนของบริษัทให้เหมาะสมกับการขยายตัวของธุรกิจ

ในปี 2558 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเท่ากับ 28.34 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเท่ากับ 10.44 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 58.32 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยเพิ่มขึ้นจากการปรับโครงสร้างอัตรากำลังคนของบริษัทให้เหมาะสมกับการขยายตัวของธุรกิจ และการเพิ่มขึ้นจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียว (One-time expenses) ที่เกิดขึ้นในปี 2558 เท่ากับ 5.35 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และค่าใช้จ่ายต้องห้ามในการรับเงินคืนภาษีอากรปี 2556

#### ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

สำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีค่าใช้จ่ายทางการเงิน เท่ากับ 3.99 ล้านบาท ลดลงเท่ากับ 0.18 ล้านบาท หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 4.32 เมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า ทั้งนี้ ค่าใช้จ่ายทางการเงินดังกล่าวลดลง เนื่องจากสัญญาเช่าทางการเงินในการซื้อรถของบริษัทมีรูปแบบการคิดอัตราดอกเบี้ยแบบอัตราลดต้นลดดอก ทำให้ดอกเบี้ยจ่ายในช่วงแรกของแต่ละสัญญาเช่าทางการเงินสูงกว่า นอกจากนี้ บริษัทมีการใช้ประโยชน์จากเงินเพิ่มทุนที่บริษัทได้รับเมื่อเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และในการลงทุนขยายจำนวนรถโดยสารด้วยการวางเงินคาวนำให้สูงขึ้นสำหรับยานพาหนะที่บริษัทได้รับในไตรมาสที่ 4 ปี 2558 ส่งผลให้เกิดการลดลงของอัตราดอกเบี้ยจ่ายด้วย

ในปี 2558 บริษัทมีค่าใช้จ่ายทางการเงิน เท่ากับ 18.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเท่ากับ 3.57 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 23.47 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยบริษัทมีค่าใช้จ่ายทางการเงินเพิ่มขึ้นเกิดจากการเพิ่มขึ้นของดอกเบี้ยจ่าย สำหรับตัวแลกเงินระยะสั้นในวงเงินจำนวน 20 ล้านบาท และเงินกู้ยืมระยะสั้นกับบุคคลที่เกี่ยวข้องในวงเงินจำนวน 5 ล้านบาท

เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัทในช่วงสามไตรมาสแรกของปี 2558 ทั้งนี้ ปัจจุบันบริษัทได้ชำระคืนหนี้สำหรับตัว  
แลกเปลี่ยนระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะสั้นกับบุคคลที่เกี่ยวข้องทั้งจำนวนแล้ว นอกจากนี้ บริษัทมีการจ่ายดอกเบี้ยตามสัญญา  
เข้าทางการเงินเพิ่มขึ้น เนื่องจากการซื้อยานพาหนะเพิ่มในปี 2558 จำนวน 18 คันเพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ

#### กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิ

สำหรับงวด 3 เดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีกำไรสุทธิเท่ากับ 5.74 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ  
เท่ากับร้อยละ 8.52 โดยในงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า บริษัทมีกำไรสุทธิเท่ากับ 1.27 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ  
เท่ากับร้อยละ 2.02 การเพิ่มขึ้นของกำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิเกิดจากรายได้จากการให้บริการของบริษัทที่เพิ่มขึ้นตาม  
ความต้องการใช้รถโดยสารของลูกค้า นโยบายของบริษัทในการให้บริการผ่านรถโดยสารของบริษัทเป็นหลัก และการ  
บริหารจัดการต้นทุนของบริษัทที่ดีขึ้น

ในปี 2558 บริษัทมีกำไรสุทธิเท่ากับ 11.80 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 4.47 เมื่อเทียบกับปี  
ก่อนหน้า ซึ่งบริษัทมีกำไรสุทธิเท่ากับ 8.04 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 3.43 ทั้งนี้ การเพิ่มขึ้นของ  
กำไรสุทธิและอัตรากำไรสุทธิเกิดจากรายได้จากการให้บริการของบริษัทที่เพิ่มขึ้นตามความต้องการใช้รถโดยสารของลูกค้า  
นโยบายของบริษัทในการให้บริการผ่านรถโดยสารของบริษัทเป็นหลัก และการบริหารจัดการต้นทุนของบริษัทที่ดีขึ้น  
แม้ว่าบริษัทได้รับผลจากการปรับโครงสร้างอัตรากำลังคนที่เพิ่มขึ้นของบริษัทให้เหมาะสมกับการขยายตัวของธุรกิจ และ  
การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการบริหารซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นเพียงครั้งเดียว (One-time expenses) เพื่อนำบริษัทเข้าจด  
ทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และค่าใช้จ่ายต้องห้ามในการรับเงินคืนภาษีอากรปี 2556 ก็ตาม

จึงเรียนมาเพื่อ โปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายปิยะ เตชากุล)

กรรมการผู้จัดการ