



SAFARI WORLD

บริษัทซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน)

บมจ.0107537000351

ที่ 021/2566

วันที่ 15 พฤษภาคม 2566

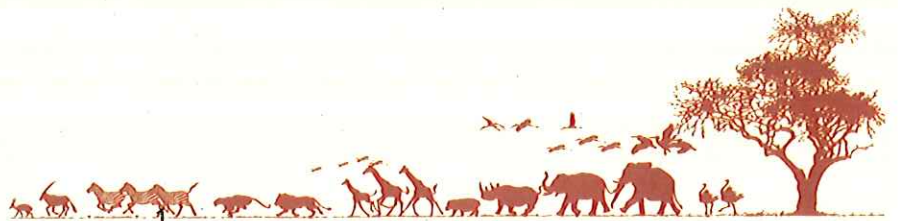
เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 ที่เปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20 จากงวดเดียวกันของปีก่อน

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทซาฟารีเวิลด์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ขอรายงานคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 ที่เปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20 จากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีสาระสำคัญ ดังนี้

สถานการณ์ความคืบหน้าของการดำเนินงานและลักษณะการประกอบธุรกิจในไตรมาส 1 ปี 2566

หลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 ในประเทศและทั่วโลก เริ่มสามารถควบคุมได้แล้วในช่วงกลางปี 2565 เป็นต้นมา อันเนื่องมาจากการที่ประชาชนได้รับวัคซีนป้องกันเชื้อ Covid-19 เพิ่มขึ้น รัฐบาลจึงได้ผ่อนคลายมาตรการต่าง ๆ โดยเริ่มเปิดประเทศอย่างเป็นทางการในวันที่ 1 พฤษภาคม 2565 ทำให้นักท่องเที่ยวต่างชาติ โดยเฉพาะประเทศอินเดียและตะวันออกกลาง รวมถึงประเทศในกลุ่มอาเซียน ทயอยเดินทางเข้ามาท่องเที่ยวในประเทศไทยเป็นจำนวนมากขึ้นเรื่อยๆ ตามลำดับ โดยเฉพาะกรุงเทพฯ ยังคงเป็นจังหวัดที่มีนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้ามามากที่สุด ส่งผลให้รายได้จากการดำเนินงานของกลุ่มซาฟารีเวิลด์เริ่มดีขึ้นตามลำดับ โดยเฉพาะซาฟารีเวิลด์เริ่มกลับมามีกำไรสุทธิในบเฉพาะกิจการตั้งแต่ไตรมาส 3 ของปี 2565 จากรายได้จากการดำเนินงานจำนวน 254.87 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นในไตรมาส 4 ของปี 2565 อีกร้อยละ 34.79 จากรายได้จากการดำเนินงานจำนวน 299.61 ล้านบาท สำหรับในไตรมาส 1 ของปี 2566 เฉพาะซาฟารีเวิลด์มีรายได้จากการดำเนินงานรวมทั้งสิ้น 295.99 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาส 4 ของปี 2565 ร้อยละ 1.21 เนื่องจากในเดือนกุมภาพันธ์ 2566 ไม่มีเทศกาลหยุดยาวต่อเนื่อง และเริ่มหมดฤดูกาลท่องเที่ยวซึ่งเป็น High Season รวมถึงจำนวนวันเปิดให้บริการที่น้อยกว่าทุกเดือน ทำให้มีนักท่องเที่ยวทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติลดลง แต่นับเป็นการทยอยรับรู้ผลการดำเนินงานที่ค่อยๆ ดีขึ้นตามลำดับ สอดคล้องกับทิศทางธุรกิจท่องเที่ยวของประเทศที่เริ่มมีทิศทางที่ดีขึ้น



อย่างไรก็ตาม แม้ในไตรมาส 1 ของปี 2566 จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เป็นกลุ่มลูกค้าหลักจะยังมีจำนวนไม่มากหากเทียบกับช่วงก่อนโควิด-19 (ปี 2562) หรือประมาณร้อยละ 60-70 ของปี 2562 แต่สาเหตุหนึ่งที่ทำให้เฉพาะซาฟารีเวิลด์สามารถกลับมาทำรายได้จนมีกำไรสุทธิได้อย่างรวดเร็ว นั้น เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนนักท่องเที่ยวคนไทย เนื่องจากในช่วงสถานการณ์แพร่ระบาดของโควิด-19 ช่วง 2 - 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ปรับปรุงพัฒนาปาร์คใหม่ ด้วยการเพิ่มกิจกรรมต่างๆ อาทิเช่น จุดป้อนอาหารสัตว์ จุดถ่ายรูปกับสัตว์ ให้มีความแปลกใหม่และหลากหลายมากยิ่งขึ้น อีกทั้งยังเน้นส่งเสริมการตลาดกับกลุ่มลูกค้าคนไทย การขายบัตรสมาชิกรายปีให้กับคนไทยในราคาพิเศษในช่วงปลายปี 2565 และการจัดกิจกรรมในช่วงวันหยุดพิเศษ ได้แก่ การร่วมจัดมินิคอนเสิร์ตกับศิลปินชื่อดังมาในเทศกาลวันเด็ก ทำให้ "ซาฟารีเวิลด์" กลายเป็นสวนสัตว์ที่ได้รับความนิยมจากกลุ่มลูกค้าคนไทยอีกด้วย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคงกำหนดใช้นโยบายการปรับลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็นในหลายส่วน ซึ่งปฏิบัติตามตลอดระยะเวลา 3 ปีที่เกิดการแพร่ระบาดของโควิด-19 ทั้งด้านทรัพยากรบุคคล โดยการลดอัตราค่าจ้างคนทั้งในส่วนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมถึงนโยบายประหยัด การลดการใช้พลังงานจากสาธารณูปโภคต่างๆ อันส่งผลให้ต้นทุนขายและบริการ รวมถึงค่าใช้จ่ายบริหารในไตรมาส 1 ของปี 2566 ไม่ได้เพิ่มขึ้นมาก

สำหรับบริษัทย่อยทั้ง 2 แห่ง คือ ภูเก็ตแฟนตาซี และคาร์นิวัลเมจิก ในไตรมาส 1 ปี 2566 ยังคงเปิดให้บริการเพียงสัปดาห์ละ 3 วัน โดยสลับวันเปิด-ปิดให้บริการ กล่าวคือ ภูเก็ตแฟนตาซีเปิดให้บริการทุกวันอังคาร ศุกร์ และอาทิตย์ สำหรับคาร์นิวัลเมจิกเปิดให้บริการทุกวันจันทร์ พุธ และเสาร์ ซึ่งสาเหตุที่ยังคงเปิดให้บริการเพียงแห่งละ 3 วันนั้น เนื่องจากกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัทย่อยเป็นนักท่องเที่ยวต่างชาติ โดยในช่วงต้นปี 2566 ยังคงมีจำนวนไม่มาก กลุ่มบริษัทจึงมีนโยบายประหยัดและลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน เพื่อให้สอดคล้องกับจำนวนลูกค้าที่ยังคงมีจำนวนไม่มากพอที่จะทำให้สามารถเปิดให้บริการตามปกติได้ ทั้งนี้ หากอ้างอิงจากสถิติของการท่องเที่ยวจังหวัดภูเก็ต ในปี 2565 มีนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้าภูเก็ตประมาณ 4.3 ล้านคน หรือประมาณร้อยละ 40 ของนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เดินทางเข้าภูเก็ตในช่วงก่อนเกิดโควิด-19 (ปี 2562) ซึ่งมีประมาณ 10 ล้านคน ทั้งนี้ จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เดินทางเข้าจังหวัดภูเก็ตยังคงทยอยเพิ่มขึ้นในแต่ละเดือนอย่างค่อยเป็นค่อยไป หากประเทศต่างๆ ทั่วโลกมีการเปิดประเทศให้สามารถเดินทางเข้า-ออกได้อย่างเสรี โดยเฉพาะสาธารณรัฐประชาชนจีน จะยิ่งส่งผลดีต่อจังหวัดภูเก็ตให้กลับเข้าสู่สถานการณ์ปกติได้โดยเร็ว

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังคงประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด เพื่อคอยปรับเปลี่ยนแผนการดำเนินงานของบริษัทย่อยทั้ง 2 แห่ง ทั้งนี้ ในอนาคตหากนักท่องเที่ยวต่างชาติมีจำนวนเพิ่มมากขึ้น กลุ่มบริษัทจะพิจารณาเพิ่มรอบเปิดการแสดงต่อวัน เพื่อให้สามารถรองรับนักท่องเที่ยวได้เพียงพอ โดยในไตรมาส 1 ของปี 2566 ภูเก็ตแฟนตาซีมีรายได้จากการดำเนินงานรวมจำนวน 103.30 ล้านบาท มีผลขาดทุนจำนวน 8.32 ล้านบาท สำหรับคาร์นิวัลเมจิก ซึ่งเป็นแหล่งท่องเที่ยวริมปาร์คแห่งใหม่ที่เพิ่งเปิดกิจการช่วงปลายปี 2565 อาจจะยังไม่เป็นที่รู้จักมากในกลุ่มนักท่องเที่ยวทั้งคนไทยและต่างชาติ เริ่มมีรายได้เพิ่มขึ้นอย่างค่อยเป็นค่อยไป โดยในไตรมาส 1 ของปี 2566 มีรายได้จากการดำเนินงานจำนวน 56.59 ล้านบาท และมีผลขาดทุนจำนวน 183.17 ล้านบาท ซึ่งค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่ที่ส่งผลให้ขาดทุนเกิดจากค่าเสื่อมราคาและต้นทุนทางการเงิน เป็นรายการสำคัญ

ผลการดำเนินงานงวดไตรมาส 1/2566 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีผลขาดทุนสุทธิสำหรับไตรมาส 1/2566 จำนวน 89.75 ล้านบาท ประกอบด้วย ผลกำไรของบริษัทฯ (งบเฉพาะกิจการ) จำนวน 101.59 ล้านบาท ผลขาดทุนของบริษัทภูเก็ตแฟนตาซี จำนวน 8.32 ล้านบาท และผลขาดทุนของบริษัทคาร์นิวัลเมจิก จำนวน 183.17 ล้านบาท เปรียบเทียบกับไตรมาส 1/2565 ที่มีขาดทุนสุทธิจำนวน 218.75 ล้านบาทแล้ว ขาดทุนสุทธิลดลงจำนวน 129 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 58.97 โดยมีปัจจัยหลัก ดังนี้

สรุปผลการดำเนินงาน ไตรมาส 1/2566

| รายการ | งบการเงินรวม | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|---|--------------|----------|--------|----------|----------------------|---------|--------|------------|
| | | | QoQ | % | | | QoQ | % |
| | 1/2566 | 1/2565 | | | 1/2566 | 1/2565 | | |
| รายได้จากการดำเนินงาน | 455.87 | 78.69 | 377.18 | 479.32 | 295.99 | 72.45 | 223.54 | 308.54 |
| หัก ต้นทุนขายและบริการ | 178.90 | 66.12 | 112.78 | 170.57 | 102.90 | 58.14 | 44.76 | 76.99 |
| ขาดทุนจากสัตว์ตาย | 5.86 | 7.73 | (1.87) | (24.19) | 4.77 | 7.73 | (2.96) | (38.29) |
| ค่าเสื่อมราคา | 60.22 | 22.94 | 37.28 | 162.51 | 20.25 | 21.05 | (0.80) | (3.80) |
| กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น | 210.89 | (18.10) | 228.99 | 1,265.14 | 168.07 | (14.47) | 182.54 | (1,261.51) |
| กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | 2.97 | 0.15 | 2.82 | 1,880.00 | 0.36 | 0.08 | 0.28 | (350.00) |
| กำไร (ขาดทุน) จากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร | 0.06 | (0.75) | 0.81 | (108.00) | (0.03) | (0.75) | 0.72 | 96.00 |
| รายได้อื่น | 1.67 | 6.94 | (5.27) | (75.94) | 30.66 | 27.33 | 3.33 | 12.18 |
| หัก ต้นทุนในการจัดจำหน่าย | 26.36 | 4.19 | 22.17 | 529.12 | 12.49 | 2.68 | 9.81 | 366.04 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 180.70 | 110.12 | 70.58 | 64.09 | 49.39 | 33.95 | 15.44 | 45.48 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 99.68 | 94.63 | 5.05 | 5.34 | 34.50 | 28.90 | 5.60 | 19.38 |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้ | (91.15) | (220.70) | 129.55 | 58.70 | 102.68 | (53.34) | 156.02 | (292.50) |
| รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ | 1.40 | 1.95 | (0.55) | (28.21) | (1.09) | 0.63 | (1.72) | (273.02) |
| กำไร (ขาดทุน) สุทธิ | (89.75) | (218.75) | 129.00 | 58.97 | 101.59 | (52.71) | 154.30 | 292.73 |
| กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ | 8.53 | (126.07) | | | 137.18 | (24.44) | | |
| อัตรากำไรขั้นต้น | 46.26 | (23.00) | | | 56.78 | (19.97) | | |
| อัตรากำไรสุทธิ | (19.69) | (277.99) | | | 34.32 | (72.75) | | |

รายได้จากการดำเนินงาน

ในไตรมาส 1/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากการดำเนินงานรวม 455.87 ล้านบาท ประกอบด้วย รายได้จากการดำเนินงานของบริษัทฯ จำนวน 295.99 ล้านบาท บริษัทย่อยคือภูเก็ตแฟนตาซีและคาร์นิวัลเมจิก จำนวน 103.30 ล้านบาท และ 56.59 ล้านบาท ตามลำดับ

รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากไตรมาส 1/2565 เป็นจำนวน 377.18 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 479.32 เนื่องจากไตรมาส 1/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนวันเปิดให้บริการเพิ่มขึ้นจากไตรมาส 1/2565 ซึ่งยังมีการแพร่ระบาดของโควิด-19 ที่ส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ทำให้ซาฟารีเวิลด์เปิดให้บริการเพียง

3 วันต่อสัปดาห์ และบริษัทย่อยเปิดให้บริการภูเก็ตแฟนตาซีเพียง 2 วันต่อสัปดาห์ ส่วนคาร์นิวัลเมจิกยังมิได้เปิดให้บริการ ในไตรมาส 1/2565 จึงมีรายได้จากการดำเนินงานเพียง 78.69 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากรายได้จากการดำเนินงานของซาฟารีเวิลด์เป็นสำคัญ

รายได้จากการดำเนินงาน ไตรมาส 1/2566

| รายการ | หน่วย: ล้านบาท | | | |
|--|----------------|--------|--------|-----------|
| | ไตรมาส | | QoQ | % |
| | 1/2566 | 1/2565 | | |
| รายได้จากการจำหน่ายบัตรเข้าชม | 294.74 | 53.80 | 240.94 | 447.84 |
| บมจ.ซาฟารีเวิลด์ | 186.59 | 49.41 | 137.18 | 277.64 |
| บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี | 67.50 | 4.39 | 63.11 | 1,437.59 |
| บจก.คาร์นิวัลเมจิก | 40.65 | - | 40.65 | - |
| รายได้จากการจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม | 76.96 | 8.18 | 68.78 | 840.83 |
| บมจ.ซาฟารีเวิลด์ | 51.74 | 7.45 | 44.29 | 594.50 |
| บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี | 16.04 | 0.73 | 15.31 | 2,097.26 |
| บจก.คาร์นิวัลเมจิก | 9.18 | - | 9.18 | - |
| รายได้จากการจำหน่ายอาหารสัตว์ | 20.82 | 7.43 | 13.39 | 180.22 |
| บมจ.ซาฟารีเวิลด์ | 20.56 | 7.43 | 13.13 | 176.72 |
| บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี | 0.26 | - | 0.26 | - |
| บจก.คาร์นิวัลเมจิก | - | - | - | - |
| รายได้จากการจำหน่ายภาพถ่าย | 17.72 | 1.87 | 15.85 | 847.59 |
| บมจ.ซาฟารีเวิลด์ | 13.96 | 1.87 | 12.09 | 646.52 |
| บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี | 3.62 | - | 3.62 | - |
| บจก.คาร์นิวัลเมจิก | 0.14 | - | 0.14 | - |
| รายได้จากการดำเนินงานอื่น | 45.63 | 7.41 | 38.22 | 515.79 |
| บมจ.ซาฟารีเวิลด์ | 23.14 | 6.29 | 16.85 | 267.89 |
| บมจ.ภูเก็ตแฟนตาซี | 15.87 | 1.11 | 14.76 | 1,329.73 |
| บจก.คาร์นิวัลเมจิก | 6.62 | 0.01 | 6.61 | 66,100.00 |
| รวม รายได้จากการดำเนินงาน | 455.87 | 78.69 | 377.18 | 479.32 |

รายได้อื่น

ในไตรมาส 1/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้อื่นจำนวน 1.67 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาส 1/2565 จำนวน 5.27 ล้านบาท หรือร้อยละ 75.94 เกิดจากในไตรมาส 1/2565 บริษัทฯ ได้รับส่วนลดค่าเช่าป้ายโฆษณาจำนวน 5 ล้านบาท จึงบันทึกบัญชีรายการดังกล่าวเข้าเป็นรายได้อื่น เป็นสำคัญ

ต้นทุนขายและบริการ

ในไตรมาส 1/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและบริการจำนวน 178.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 1/2565 จำนวน 112.78 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 170.57 ซึ่งผันแปรตามรายได้จากการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้นจากการเปิดให้บริการซาฟารีเวิลด์ตามปกติ 6 วันต่อสัปดาห์ และการกลับมาเปิดให้บริการของภูเก็ตแฟนตาซี รวมถึงการเปิดให้บริการธีมพาร์คแห่งใหม่ "คาร์นิวัลเมจิก" เป็นสำคัญ

ขาดทุนจากสัตว์ตาย

ในไตรมาส 1/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีผลขาดทุนจากสัตว์ตายจำนวน 5.86 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาส 1/2565 จำนวน 1.87 ล้านบาท หรือร้อยละ 24.19 เนื่องมาจากกลุ่มบริษัทได้เพิ่มมาตรการดูแลสัตว์อย่างใกล้ชิด เพื่อลดจำนวนสัตว์ตายให้น้อยลง เป็นสำคัญ

ค่าเสื่อมราคา

ในไตรมาส 1/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าเสื่อมราคาจำนวน 60.22 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 1/2565 จำนวน 37.28 ล้านบาท หรือร้อยละ 162.51 เกิดจากการคิดค่าเสื่อมราคาจากการเปิดให้บริการภูเก็ตแฟนตาซีและคาร์นิวัลเมจิก รวมถึงการตัดจำหน่ายค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้งานของทรัพย์สิน เป็นสำคัญ

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

ในไตรมาส 1/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายจำนวน 26.36 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 1/2565 จำนวน 22.17 ล้านบาท หรือร้อยละ 529.12 สาเหตุหลักมาจากการเปิดดำเนินกิจการของกลุ่มบริษัททั้ง 3 แห่ง จึงมีการจ้างพนักงานกลับเข้ามาทำงานมากขึ้น โดยเกิดจากการจ้างแรงงานของบริษัทย่อย ภูเก็ตแฟนตาซี และคาร์นิวัลเมจิก เป็นสำคัญ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในไตรมาส 1/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 180.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 1/2565 จำนวน 70.58 ล้านบาท หรือร้อยละ 64.09 สาเหตุหลักมาจากการบันทึกค่าเสื่อมราคาในวันที่บริษัทย่อยทั้ง 2 แห่งมิได้เปิดให้บริการเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวนรวม 52.72 ล้านบาท เนื่องจากทรัพย์สินไม่ได้ใช้งาน และเนื่องด้วยการเปิดให้บริการเต็มรูปแบบของซาฟารีเวิลด์ จึงมีการจ้างพนักงานกลับเข้ามาทำงานมากขึ้น เป็นสำคัญ

ต้นทุนทางการเงิน

ในไตรมาส 1/2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 99.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาส 1/2565 จำนวน 5.05 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.34 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย เป็นรายการสำคัญ

รายงานและวิเคราะห์การเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

| รายการ | งบการเงินรวม | | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|--------------|-----------|----------|---------|----------------------|-----------|----------|---------|
| | 31 มี.ค.66 | | YoY | % | 31 มี.ค.66 | | YoY | % |
| | 31 มี.ค.66 | 31 ธ.ค.65 | | | 31 มี.ค.66 | 31 ธ.ค.65 | | |
| สินทรัพย์ | | | | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 154.39 | 202.82 | (48.43) | (23.88) | 111.00 | 413.76 | (302.76) | (73.17) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 8,744.57 | 8,785.34 | (40.77) | (0.46) | 6,360.79 | 5,967.57 | 393.22 | 6.59 |
| รวมสินทรัพย์ | 8,898.96 | 8,988.16 | (89.20) | (0.99) | 6,471.79 | 6,381.33 | 90.46 | 1.42 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | 2,371.46 | 2,265.40 | 106.06 | 4.68 | 1,001.55 | 936.18 | 65.37 | 6.98 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | 4,754.91 | 4,855.55 | (100.64) | (2.07) | 1,760.39 | 1,832.03 | (71.64) | (3.91) |
| รวมหนี้สิน | 7,126.37 | 7,120.95 | 5.42 | 0.08 | 2,761.94 | 2,768.21 | (6.27) | (0.23) |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,772.59 | 1,867.21 | (94.62) | (5.07) | 3,709.85 | 3,613.12 | 96.73 | 2.68 |
| รวม หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 8,898.96 | 8,988.16 | (89.20) | (0.99) | 6,471.79 | 6,381.33 | 90.46 | 1.42 |
| อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) | 4.02 | 3.81 | | | 0.74 | 0.77 | | |
| อัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) | 3.00 | 2.86 | | | 0.58 | 0.59 | | |

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวมจำนวน 8,898.96 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวน 89.20 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 0.99 เป็นผลมาจาก

สินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 48.43 ล้านบาท หรือร้อยละ 23.88 สาเหตุมาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 45.64 บาท หรือร้อยละ 51.62 และสินค้าคงเหลือลดลงจำนวน 3.20 ล้านบาท หรือร้อยละ 6 โดยเกิดจากการกลับมาเปิดให้บริการของกลุ่มบริษัท จึงเกิดการหมุนเวียนของกระแสเงินสดและสินค้าคงเหลือ

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 40.77 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.46 โดยมีสาเหตุมาจาก ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลงจำนวน 62.63 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.76 อันเกิดจากการตัดจำหน่ายค่าเสื่อมราคาตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์ เป็นสำคัญ

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมจำนวน 7,126.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวน 5.42 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.08 โดยมีสาเหตุหลักมาจากหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 24.92 ล้านบาท หรือร้อยละ 43.00 เนื่องจากบริษัทย่อย คือ ภูเก็ตแฟนตาซี ได้มีการเช่าซื้อยานพาหนะจำนวน 40 คัน เพื่อใช้ในการดำเนินงาน เป็นสำคัญ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เท่ากับ 4.02 เท่า และอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 3.00 เท่า เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยกลุ่มบริษัทสามารถบริหารโครงสร้างเงินทุนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม หลังสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้น จำนวน 1,772.59 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 94.62 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.07 และจากการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนแรกของปี 2566 เป็นขาดทุนสุทธิ จำนวน 89.75 ล้านบาท ทั้งนี้ มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจำนวน 2.50 ล้านบาท โดยหลักมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ที่มีผลกำไรจากการดำเนินงาน แต่บริษัทย่อยมีผลขาดทุนเพิ่มขึ้นเนื่องจากการเปิดให้บริการไม่เต็มรูปแบบ

สภาพคล่อง

สภาพคล่องของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 มีกระแสเงินสดลดลงสุทธิ จำนวน 45.64 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวดจำนวน 88.41 ล้านบาท เป็นผลให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวดเท่ากับ 42.77 ล้านบาท ทั้งนี้ รายละเอียดกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรม มีดังนี้

| | หน่วย: ล้านบาท | |
|---|----------------|----------------------|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| กระแสเงินสดที่ได้มาจากการดำเนินงาน | 76.98 | 129.48 |
| กระแสเงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน | (45.98) | (109.98) |
| กระแสเงินสดที่ได้มาในกิจกรรมการหาเงิน | (76.64) | (41.65) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง - สุทธิ | (45.64) | (22.15) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด | 88.41 | 30.82 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด | 42.77 | 8.67 |

กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงานมีจำนวน 76.98 ล้านบาท โดยมาจากขาดทุนก่อนภาษีเงินได้จำนวน 89.75 ล้านบาท ปรับปรุงด้วยรายการกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน ซึ่งรายการหลักที่มีผลให้กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น ได้แก่ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย จำนวน 119.08 ล้านบาท ต้นทุนทางการเงินจำนวน 99.71 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 6.24 ล้านบาท การกลับรายการทางบัญชี จำนวน 3.04 ล้านบาท และรายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้จำนวน 1.40 ล้านบาท ทั้งนี้ รายการหลักที่มีผลให้กระแสเงินสดลดลง ได้แก่ ปรับปรุงด้วยการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงานสุทธิที่มีผลให้กระแสเงินสดลดลงจำนวน 84.10 ล้านบาท ในขณะที่มีเงินสดจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน จำนวน 5.28 ล้านบาท จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล จำนวน 1.85 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนมีจำนวน 45.98 ล้านบาท ส่วนใหญ่เนื่องมาจากเงินจ่ายซื้อสัตว์
อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 54.63 ล้านบาท โดยการซื้อสัตว์ที่ใช้ในการแสดงของบริษัท คือ โลมา และเงินสดรับจาก
การจำหน่ายสินทรัพย์ จำนวน 8.65 ล้านบาท โดยหลักมาจากการขายยานพาหนะเสื่อมสภาพจากการใช้งานของบริษัท
ย่อย คือ ภูเก็ตแฟนตาซี

กระแสเงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมจัดหาเงินมีจำนวน 76.64 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากเงินสดรับจากการ
กู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน จำนวน 15.95 ล้านบาท เงินสดรับเงินกู้ยืมจากบุคคลและบริษัทภายนอก จำนวน
10.16 ล้านบาท เงินสดจ่ายชำระต้นทุนทางการเงินจำนวน 62.43 ล้านบาท และชำระเงินกู้ยืมจำนวน 40.32 ล้านบาท

จึงขอเรียนมาเพื่อโปรดทราบ



ขอแสดงความนับถือ

(อานา คิวคชา)

กรรมการผู้จัดการใหญ่