

เรื่อง การชี้แจงผลกำไร(ขาดทุน)สุทธิของบริษัทฯ สำหรับงวด 6 เดือนประจำปี 2565 เปลี่ยนแปลงจากปีก่อนเกินกว่าร้อยละ 20 กับงวดเดียวกันของปีก่อน

เรียน กรรมการและผู้จัดการ  
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ขอเรียนชี้แจง กรณีผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับไตรมาส 2 ปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 ดังนี้

| สรุปผลการดำเนินงานของ UREKA             | รายได้รวม            | ต้นทุนการขาย         | กำไรขั้นต้น            | EBIT            | กำไรสุทธิ       | กำไรสุทธิ              |
|---|----------------------|----------------------|------------------------|-----------------|-----------------|------------------------|
|   | 137.91 ล.บ.          | 45.08 ล.บ.           | 53%                    | 60.54 ล.บ.      | 52.94 ล.บ.      | 38%                    |
| งบกำไรขาดทุน<br>หน่วย : พันบาท          | ไตรมาส 2*<br>ปี 2565 | ไตรมาส 2*<br>ปี 2564 | เปลี่ยนแปลง<br>(% qoq) | รายปี**<br>2565 | รายปี**<br>2564 | เปลี่ยนแปลง<br>(% yoy) |
| <b>รายได้</b>                           |                      |                      |                        |                 |                 |                        |
| รายได้จากการขายและการให้บริการ          | 57,898               | 2,682                | 2059%                  | 95,013          | 4,318           | 2100%                  |
| รายได้ดอกเบี้ย                          | 2,832                | 1                    | 283100%                | 3,096           | 5               | 61820%                 |
| รายได้อื่น                              | 15,498               | 2,331                | 565%                   | 39,800          | 4,698           | 747%                   |
| <b>รวมรายได้</b>                        | <b>76,228</b>        | <b>5,014</b>         | <b>1420% ▲</b>         | <b>137,909</b>  | <b>9,021</b>    | <b>1429% ▲</b>         |
| <b>ค่าใช้จ่าย</b>                       |                      |                      |                        |                 |                 |                        |
| ต้นทุนขายและการให้บริการ                | 27,634               | 2,222                | 1144%                  | 45,076          | 2,868           | 1472%                  |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่าย                   | 3,566                | 48                   | 7329%                  | 5,093           | 210             | 2325%                  |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร                   | 14,547               | 17,668               | -18%                   | 27,200          | 37,069          | -27%                   |
| ต้นทุนทางการเงิน                        | 4,761                | 2,809                | 69%                    | 7,263           | 5,110           | 42%                    |
| <b>รวมค่าใช้จ่าย</b>                    | <b>50,508</b>        | <b>22,747</b>        | <b>122%</b>            | <b>84,632</b>   | <b>45,257</b>   | <b>87%</b>             |
| <b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนหักภาษีเงินได้</b> | <b>25,720</b>        | <b>-17,733</b>       | <b>245% ▲</b>          | <b>53,277</b>   | <b>-36,236</b>  | <b>247% ▲</b>          |
| รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้         | 23                   | 2,193                | 99%                    | -344            | 4,468           | 108%                   |
| <b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด</b>          | <b>25,743</b>        | <b>-15,540</b>       | <b>266% ▲</b>          | <b>52,933</b>   | <b>-31,768</b>  | <b>267% ▲</b>          |

| งบแสดงฐานะทางการเงิน                  | รายปี<br>2565    | รายปี<br>2564    | เปลี่ยนแปลง<br>(% yoy) | อัตราส่วนที่สำคัญทางการเงิน                          | 2565** | 2564** |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------------|--|--------|--------|
| หน่วย : พันบาท                        |                  |                  |                        | อัตราส่วนวัดภาระหนี้สิน (Leverage Ratio):            |        |        |
| สินทรัพย์หมุนเวียน                    | 274,088          | 257,005          | 7%                     | อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (D/E)                         | 0.56   | 0.43   |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน                 | 1,012,780        | 835,828          | 21%                    | อัตราส่วนสภาพคล่องทางการเงิน (Liquidity Ratio):      |        |        |
| <b>รวมสินทรัพย์</b>                   | <b>1,286,868</b> | <b>1,092,833</b> | <b>18%</b>             | อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current Rat)              | 0.77   | 1.02   |
| หนี้สิน                               | 463,291          | 330,132          | 40%                    | อัตราส่วนวัดความสามารถทำกำไร (Profitability Ratios): |        |        |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น                     | 823,577          | 762,701          | 8%                     | อัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin)                   | 38%    | -352%  |
| <b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b> | <b>1,286,868</b> | <b>1,092,833</b> | <b>18%</b>             | ROE  | 6%     | -4%    |

\*สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน

\*\*สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน

## ภาพรวมการดำเนินงานธุรกิจสำหรับงวดหกเดือนประจำปี 2565

งบการเงินแสดงกำไรขาดทุนรวมของ UREKA มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง โดยมีรายการสำคัญ ดังนี้

1. UREKA มีรายได้รวมสำหรับงวดหกเดือนประจำปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 มีรายได้รวมจำนวน 137.91 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 128.89 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 1,428.94 จากงวดเดียวกันของปีก่อน ที่มีรายได้รวมจำนวน 9.02 ล้านบาท

เป็นผลสืบเนื่องมาจากที่ UREKA มีการพัฒนาแผนกลยุทธ์การขายเพื่อที่จะเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายให้ดีขึ้น และการปรับใช้กลยุทธ์การลงทุนแบบกระจายความเสี่ยงเพื่อสร้างความแข็งแกร่งให้แก่กลุ่มบริษัท ทำให้ UREKA มีรายได้ที่เพิ่มมากขึ้นจากรายได้จากการผลิตและจำหน่ายเม็ดพลาสติกกรีไซเคิล จำนวน 47.52 ล้านบาท และรายได้จากธุรกิจผลิตและจำหน่ายประปาจำนวน 32.11 ล้านบาท บริษัทขอสรุปแหล่งที่มาของรายได้ทั้งสิ้น 4 ส่วน ดังนี้

| ส่วนงาน   | กลุ่มบริษัท  | ที่มาของรายได้  |
|---|--|---|
| 1) ขาย ติดตั้งและ บำรุง<br>เครื่องจักร                      | บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด<br>(มหาชน)              | จากการจำหน่ายเครื่องจักรกลการเกษตร ได้แก่<br>เครื่องคว้านเมล็ดลำไย และเครื่องกะเทาะหัวเหลือง  |
| 2) จำหน่ายผลิตภัณฑ์<br>อิเล็กทรอนิกส์และชุดกล้อง<br>วงจรปิด | บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด<br>(มหาชน)              | จากการจำหน่ายผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์และชุด<br>กล้องวงจรปิด CCTV   |
| 3) ผลิตและจำหน่ายน้ำดื่ม น้ำดับ                             | บริษัท กิจกรรมร่วมค้า ยูเรก้า ยูยู<br>จำกัด        | เป็นการรับรู้รายได้บางส่วน เนื่องจากรายได้บางส่วน<br>อยู่ในระหว่างสรุปผลพิจารณาอนุมัติเอกสาร<br>ประกอบการเบิกเงิน บริษัทจึงเห็นสมควรว่ายังไม่<br>สมควรบันทึกรายได้จากการผลิตและจำหน่ายน้ำดื่ม<br>น้ำดับ ที่ยังไม่ได้ข้อสรุปจากการปะปา |
| 4) จำหน่ายเม็ดพลาสติกกรีไซเคิล                              | บริษัท เอ.พี.ดับเบิลยู อินเตอร์<br>เนชั่นแนล จำกัด | จากการผลิตและจำหน่ายเม็ดพลาสติกกรีไซเคิล  |

2. UREKA มีกำไรสุทธิสำหรับงวดหกเดือนประจำปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 จำนวน 52.93 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 84.70 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 266.60 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ที่มีผลขาดทุนจำนวน 31.77 ล้านบาท สาเหตุที่ทำให้ผลการดำเนินงานดีขึ้นเนื่องจากการเติบโตมาจากยอดขายที่มากขึ้น ในขณะที่การพัฒนาด้านการควบคุมต้นทุนและค่าใช้จ่ายต่างๆ มีประสิทธิภาพสูงขึ้น
3. UREKA มีต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับงวดหกเดือนประจำปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 จำนวนเงิน 32.29 ล้านบาท ลดลง 4.99 ล้านบาท หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 13.39 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ที่มีต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 37.29 ล้านบาท สาเหตุจากการควบคุมค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
4. UREKA มีต้นทุนทางการเงินสำหรับงวดหกเดือนประจำปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 จำนวนเงิน 7.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.15 ล้านบาท หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 42.07 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน ที่มีต้นทุนทาง

การเงินจำนวน 5.11 ล้านบาท เนื่องจากการลงทุนในธุรกิจเพิ่มขึ้นจึงทำให้ต้องใช้เงินลงทุนเพิ่มขึ้นต้นทุนทางการเงินจึงปรับเพิ่มขึ้น

#### งบการเงินแสดงฐานะทางการเงินรวมของ UREKA มีรายการสำคัญ ดังนี้

1. UREKA มีสินทรัพย์รวม ณ 30 มิถุนายน 2565 จำนวน 1,286.87 ล้านบาท แบ่งเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 274.09 ล้านบาท ได้แก่เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด 119.44 ล้านบาท บริษัทถือครองเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวนนี้ เนื่องจากได้รับจากการออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ และบริษัทยังมีลูกหนี้ค้างรับและรายได้ค้างรับ รวม 129.09 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 1,012.78 ล้านบาท ได้แก่ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จำนวน 670.60 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 17.76 เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ 31 ธันวาคม 2564
2. ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นมาจาก 2 สาเหตุหลัก 1) บริษัทได้ทำสัญญาออกหุ้นกู้แปลงสภาพ “หุ้นกู้แปลงสภาพที่ให้สิทธิแปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญของบริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2565 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 ประเภทไม่ด้อยสิทธิ และไม่มีประกัน” จำนวน 45 ล้านบาท ให้แก่ AO Fund จำนวน 15 ล้านบาท และ AO Fund 1 จำนวน 30 ล้านบาท 2) บริษัทมีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นโดยทำให้ผลขาดทุนสะสม ณ 30 มิถุนายน 2565 จำนวน 10.24 ล้านบาท ลดลงจำนวน 53.77 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับขาดทุนสะสม ณ 31 ธันวาคม 2564 ที่มีผลขาดทุนสะสม 64.01 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและเผยแพร่ให้นักลงทุนทราบต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวสุนิสา จิระวุฒิกุล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการ