

ภาพรวมธุรกิจ

ดำเนินธุรกิจจำหน่าย ให้บริการเช่าผลิตภัณฑ์พัฒนาไอเย็น พัฒมน้ำ อีก ทั้งยังดำเนินธุรกิจการเงิน ให้สินเชื่อ บริหารสินทรัพย์ พัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย และให้เช่า ที่ปรึกษาทางด้านการเงิน รวมถึงให้บริการรถเช่าองค์กรระยะยาว รถโรงเรียน พนักงานขับรถผู้บริหาร และรถโดยสารไปประจำทาง

งบการเงิน

	9M66	9M65	2565	2564
--	------	------	------	------

งบกำไรขาดทุน (ลบ.)

รายได้	389.26	487.59	574.83	545.63
ค่าใช้จ่าย	361.40	457.33	539.37	558.28
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	79.10	34.01	41.14	-21.37

งบแสดงฐานะทางการเงิน (ลบ.)

สินทรัพย์	1,940.38	1,575.52	1,558.66	630.26
หนี้สิน	465.72	195.05	167.89	228.13
ส่วนผู้ถือหุ้น	1,411.62	1,378.04	1,389.28	402.13

งบกระแสเงินสด (ลบ.)

กิจกรรมดำเนินงาน	134.60	-206.00	-176.87	-10.33
กิจกรรมลงทุน	-105.09	-445.46	-454.81	-119.46
กิจกรรมจัดหาเงิน	-46.82	705.60	691.48	167.18

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.03	0.02	0.02	-0.03
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	30.89	19.68	18.71	21.50
อัตรากำไรสุทธิ (%)	20.39	6.97	7.12	-3.92
D/E Ratio (เท่า)	0.32	0.14	0.12	0.57
ROE (%)	6.18	2.99	4.59	-7.21
ROA (%)	4.85	3.02	4.18	-2.19

แผนธุรกิจ

ธุรกิจหลักยังคงเป็น ธุรกิจจำหน่าย ให้บริการเช่าผลิตภัณฑ์พัฒนาไอเย็น พัฒมน้ำ และมีธุรกิจให้สินเชื่อ ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เพื่อขาย และให้เช่า รวมถึงให้บริการรถเช่าองค์กรระยะยาว เพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจอีกด้วย

แผนการดำเนินงานเพื่อความยั่งยืน

บริษัท มุ่งเน้นการนำหลักการด้านความยั่งยืน (ESG) มาปรับใช้ในการบริหารจัดการธุรกิจ **ด้านสิ่งแวดล้อม** บริษัทฯ พยายามที่จะนำเสนอมลพิษที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม มีคุณภาพและปลอดภัยต่อผู้บริโภค ควบคุมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยใช้กระบวนการลดการใช้ และการนำกลับมาใช้ใหม่ เพื่อการสงวนและรักษาสิ่งแวดล้อม ป้องกันมิให้เกิดมลพิษ และผล กระทบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อมในทุกกิจกรรมของบริษัท **ด้านสังคม** บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรสร้างจิตสำนึกของบุคลากรให้มีการปฏิบัติงานบนพื้นฐานของจริยธรรมและธรรมาภิบาล ส่งเสริมให้บุคลากรยึดมั่นในวัฒนธรรมองค์กร มีทัศนคติความเป็นเจ้าของ มีจิตสำนึกในการทำงานร่วมกัน การให้บริการที่ดีและประทับใจแก่ลูกค้าทั้งภายในและภายนอก

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารจัดการที่โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ เพื่อเป็นการเสริมสร้างความเชื่อมั่นในกลุ่มผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

Highlight ที่น่าสนใจของบริษัท

- สินค้าคงเหลือลดลง เนื่องจากการจำหน่ายพัฒนาไอเย็นได้มาก และการบริหารสินค้าคงคลังที่มีประสิทธิภาพ
- สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง เนื่องจากการถอนเงินฝากสถาบันการเงินระยะสั้น นำไปลงทุนซื้อหุ้นสามัญของบริษัท พรีเมียร์อินเตอร์ ลิชซิง จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 75.53
- อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และที่ดินรอการพัฒนาเพิ่มขึ้น เนื่องจากการซื้ออสังหาริมทรัพย์มาพัฒนาเพื่อขายหรือให้เช่า
- สินทรัพย์สิทธิการใช้จ่ายและยานพาหนะให้เช่าเพิ่มขึ้น เนื่องจากการรวมงบการเงินของ บริษัท ซีแอล ลีส จำกัด
- สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น จากลงทุนในกองทุนรวม
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น จากการรวมงบการเงินของ บริษัท ซีแอล ลีส จำกัด ซึ่งเป็นรายการภาษีหัก ณ ที่จ่าย
- หนี้สินตามสัญญาเช่า เพิ่มขึ้นจากการรวมงบการเงินของ บริษัท ซีแอล ลีส จำกัด ซึ่งเป็นรายการค่าเช่าซื้อรถยนต์ เพื่อนำไปให้เช่าต่อ
- บริษัทฯ มีการซื้อหุ้นคืน จำนวน 32.03 ล้านบาท ซึ่งถูกหักออกจากส่วนของผู้ถือหุ้น และกำไรสะสม
- ส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิงวด 9 เดือนแรกของปี 2566 หักออกด้วยเงินซื้อหุ้นคืน และเป็นเงินผลจ่าย
- ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม เพิ่มขึ้นจากส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุม บริษัท ซีแอล ลีส จำกัด สัดส่วนร้อยละ 24.47

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

สรุปผลการดำเนินงาน

รายได้จากการขายกลุ่มพัฒนาไอเย็นลดลงร้อยละ 21 สาเหตุจากช่องทางขายต่างประเทศที่มีลูกค้าหลักในทวีปยุโรปซึ่งลดลง และยังไม่สามารถหาลูกค้ารายใหม่มาเพิ่มได้ รายได้จากบริการรถเช่าลดลงจากรับรู้อย่างช้าๆของหน่วยงานราชการลดลง อัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 31 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีที่ผ่านมา มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 20 เกิดจากสัดส่วนรายได้จากการขายในประเทศเพิ่มขึ้น ซึ่งในช่วงที่มีอัตรากำไรสูงกว่าช่องทางขายต่างประเทศ กำไรจากการซื้อในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรม จากผลต่างของมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญ บริษัท ซีแอล ลีส จำกัด ที่บริษัทฯ เข้าซื้อ กับต้นทุนที่บริษัทฯ ได้มา

พัฒนาที่สำคัญ

เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2566 บริษัท ซีแอล แอ็ดไวเซอร์ จำกัด ("CLA") ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้เข้าประชุมผู้ถือหุ้นสามัญ บริษัท พรีเมียร์อินเตอร์ ลิชซิง จำกัด ("PIL") ซึ่งเป็นธุรกิจให้บริการรถเช่าองค์กรระยะยาว จำนวน 48,339,869 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 75.53 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จากการขายออกตลาดโดยกรมบังคับคดี มูลค่า 143,480,000 บาท และเพื่อเป็นการจัดโครงสร้างกลุ่มบริษัท CLA ได้ดำเนินการโอนหุ้นสามัญ PIL ให้แก่บริษัทฯ ถือโดยตรง จึงทำให้ PIL มีสถานะเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ และเมื่อวันที่ 29 กันยายน 2566 PIL ได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทเป็น บริษัท ซีแอล ลีส จำกัด

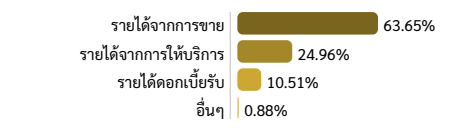
แนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ

- ธุรกิจส่งออกมีการพึ่งพิงตัวแทนหลักขายเดิมมากกว่า 80% ของรายได้
 - มาตรการป้องกันโดยการขยายฐานลูกค้า ปีนี้ตัวแทนรายใหม่ที่มีศักยภาพเพิ่มขึ้น
- การเก็บหนี้ไม่เป็นไปตามแผน
 - ลูกหนี้จากการให้สินเชื่อ มาตรการป้องกัน คือมีการให้สินเชื่อแบบมีหลัก ทรัพย์สินประกันที่มีมูลค่าสูงกว่าจำนวนเงินที่ให้สินเชื่อ
 - ลูกหนี้จากการขายสินค้า : มีเงินค้ำประกัน การขายงานโครงการ

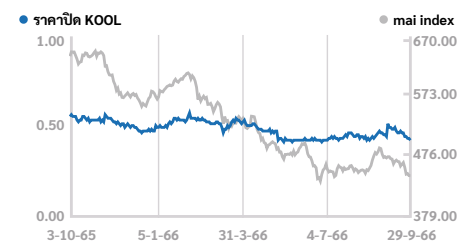
รางวัลและความสำคัญที่ผ่านมาของบริษัท

- BEST PRODUCT 2002
- BEST THAILAND OWNED BRAND 2008
- BAI PO BUSINESS AWARD 2009 ธนาคารไทยพาณิชย์ร่วมกับคสท.
- รางวัลพัฒนาการโลจิสติกส์ดีเด่น ประจำปี 2556 กระทรวงอุตสาหกรรม
- ตราสัญลักษณ์คุณภาพ ตั้งแต่ปี 2557 กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ กระทรวงพาณิชย์
- รางวัลผู้พิชิตยอดเขานวัตกรรม ประจำปี 2558 สวทช.
- รางวัลองค์กรนวัตกรรมยอดเยี่ยม ประจำปี 2559 สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ

โครงสร้างรายได้ตามประเภทธุรกิจ



ข้อมูลหลักทรัพย์

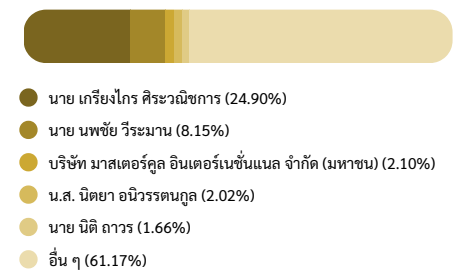


ณ วันที่ 29/09/66	KOOL	SERVICE	mai
P/E (เท่า)	28.31	54.13	109.70
P/BV (เท่า)	0.77	2.70	2.40
Dividend yield (%)	2.34	1.66	1.47

	29/09/66	30/12/65	30/12/64
Market Cap (ลบ.)	1,087.80	1,211.41	857.00
ราคา (บาท/หุ้น)	0.44	0.49	1.00
P/E (เท่า)	28.31	46.92	-
P/BV (เท่า)	0.77	0.88	2.48

CG Report: -

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่



ช่องทางการติดต่อบริษัท

- http://www.masterkool.com
- csoffice@masterkool.com
- 0-2953-8800
- เลขที่ 12/16-17,20 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
- ข้อมูลการซื้อขายอื่น ๆ : https://www.settrade.com/C04_01_stock_quote_p1.jsp?txtSymbol=KOOL

หมายเหตุ : เอกสารฉบับนี้จัดทำขึ้นโดยบริษัทจดทะเบียน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนแก่ผู้ลงทุนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุนเท่านั้น บริษัทจดทะเบียนไม่ได้ได้คำแนะนำเกี่ยวกับการลงทุนใด ๆ ในหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน โดยก่อนการตัดสินใจลงทุน ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลเพิ่มและควรขอคำปรึกษาจากผู้ประกอบวิชาชีพที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทจดทะเบียนไม่อาจรับผิดชอบในความเสียหายหรือสูญหายจากการนำข้อมูลไปปฏิบัติการใช้ในทุกรูปแบบ และบริษัทจดทะเบียนขอสงวนสิทธิ์ในการแก้ไขข้อมูลที่ไม่ถูกต้องในภายหลังโดยไม่另行通知 รวมทั้งห้ามมิให้ผู้ใดนำเอกสารหรือข้อมูลไปทำธุรกรรมซื้อขายหลักทรัพย์โดยไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัทจดทะเบียนก่อน หากผู้ลงทุนมีข้อสงสัยเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อมูลของบริษัท สามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้จากรายงานการวิเคราะห์ของบริษัทที่ได้เผยแพร่ผ่านทางช่องทางสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย