

ที่ AE013/68

วันที่ 9 พฤษภาคม 2568

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ ไตรมาสที่ 1 ปี 2568 ของบริษัท ออลส์ เอ็นเนอร์ยี่ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด (มหาชน)

เรียน กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ออลส์ เอ็นเนอร์ยี่ แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอเรียนชี้แจงเกี่ยวกับผลการดำเนินงานไตรมาสที่ 1 ปี 2568 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 ของบริษัท และบริษัทย่อยตามงบการเงิน ดังนี้

งบกำไรขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม					
	31 มี.ค. 68	%	31 มี.ค. 67	%	YOY	%YOY
รายได้จากการขายและการให้บริการ	264,484	100.00%	263,160	100.00%	1,324	0.50%
ต้นทุนขายและการให้บริการ	(242,264)	-91.60%	(238,802)	-90.74%	(3,462)	1.45%
กำไรขั้นต้น	22,220	8.40%	24,358	9.26%	(2,138)	8.78%
รายได้อื่น	4,033	1.52%	3,227	1.23%	806	24.98%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(4,723)	1.79%	(5,532)	2.10%	809	14.62%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(49,770)	18.82%	(54,103)	20.56%	4,333	8.01%
ต้นทุนทางการเงิน	(5,704)	2.16%	(6,623)	2.52%	919	13.88%
ส่วนแบ่งขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(4,740)	1.79%	(4,601)	1.75%	(139)	3.02%
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(38,684)	14.63%	(43,274)	16.44%	4,590	10.61%
รายได้ภาษีเงินได้	3,674	1.39%	4,192	1.59%	(518)	12.36%
ขาดทุนสุทธิสำหรับงวด	(35,010)	13.24%	(39,082)	14.85%	4,072	10.42%

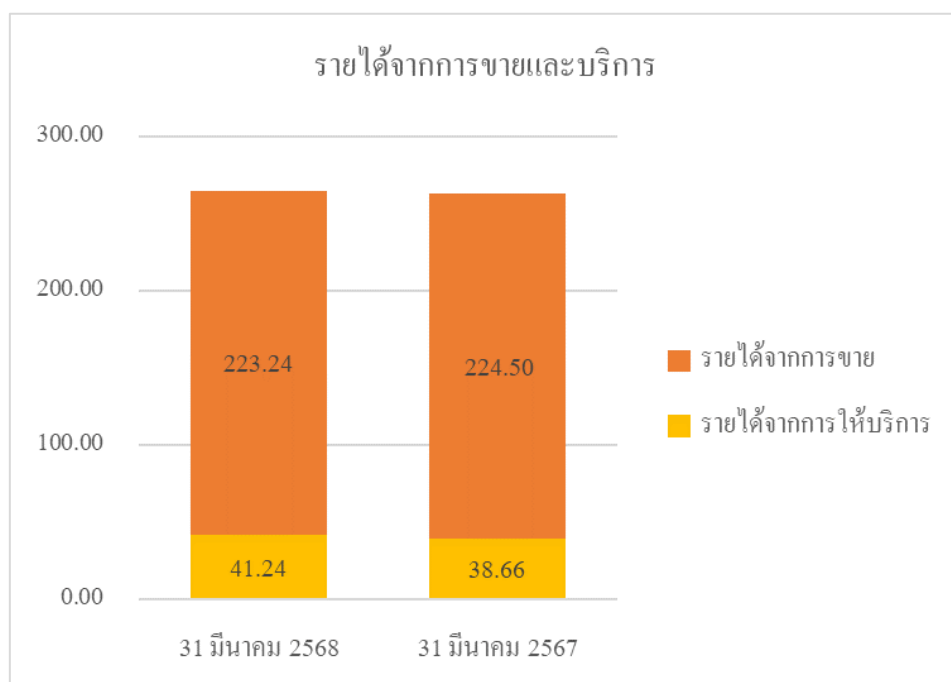
หมายเหตุ: อัตราส่วนในงบกำไรขาดทุนแสดงเป็นร้อยละของรายได้จากการขายและการให้บริการ

ภาพรวมผลการดำเนินงานของบริษัท 3 เดือน

สำหรับไตรมาส 1/2568 บริษัท ออลส์ เอ็นเนอร์ยี แอนด์ ยูทิลิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยมีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 35.01 ล้านบาท ขาดทุนลดลงจากไตรมาส 1/2567 จำนวน 4.07 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.42 โดยมีรายได้จากการขายและการให้บริการเพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนร้อยละ 0.50 ในขณะที่ต้นทุนขายและการให้บริการเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.45 ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นจากการขายและการให้บริการลดลงจากร้อยละ 9.26 เหลือร้อยละ 8.40

รายได้ 3 เดือน

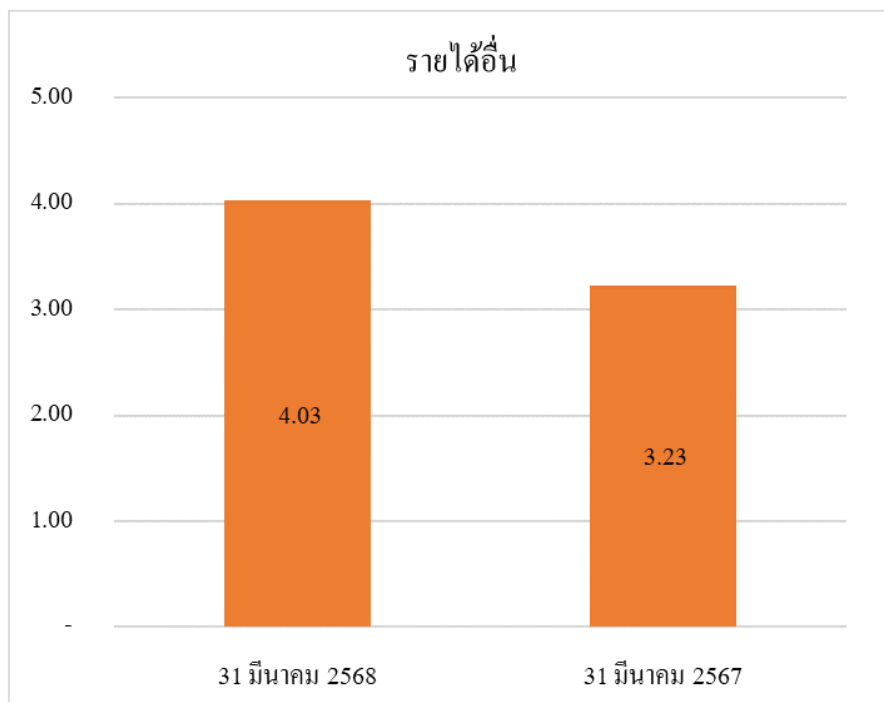
(หน่วย: ล้านบาท)



สำหรับไตรมาส 1/2568 บริษัทมีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 264.48 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จำนวน 1.32 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.50 โดยมีรายได้จากการขายจำนวน 223.24 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้จากการจำหน่ายแก๊ส LPG และน้ำมันจำนวน 218.72 ล้านบาท และรายได้จากการขายกระแสไฟฟ้าจำนวน 4.52 ล้านบาท ในขณะที่รายได้จากการบริการจำนวน 41.24 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้จากการให้บริการปรับปรุงคุณภาพน้ำจำนวน 14.67 ล้านบาท รายได้จากการบริหารจัดการการผลิตน้ำประปาจำนวน 22.80 ล้านบาท และรายได้จากการบริหารสถานีบริการแก๊ส LPG และน้ำมันจำนวน 3.77 ล้านบาท

รายได้จากการขายและบริการที่เพิ่มขึ้นจำนวน 1.32 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากรายได้จากกลุ่มธุรกิจสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้นจำนวน 3.15 ล้านบาท เกิดจากรายได้จากการบริหารจัดการการผลิตน้ำประปาเพิ่มขึ้นจำนวน 4.75 ล้านบาท เนื่องจากมีสัดส่วนจำนวนลูกค้าประเภทโรงแรม และหน่วยงานราชการเพิ่มมากขึ้น และเกิดจากรายได้จากการให้บริการปรับปรุงคุณภาพน้ำลดลงจำนวน 1.60 ล้านบาท เนื่องจากบางฟาร์มหยุดระบบผลิต เนื่องจากอยู่ระหว่างการปรับปรุงบ่อเลี้ยงกุ้ง เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน และรายได้จากกลุ่มธุรกิจพลังงานทดแทนเพิ่มขึ้นจำนวน 1.59 ล้านบาท เนื่องจากไตรมาส 1/2567 เครื่องจักรเสีย และวัตถุดิบในการผลิตน้อย ทำให้เครื่องจักรไม่ได้ผลิตอย่างต่อเนื่อง และรายได้จากกลุ่มธุรกิจสถานีจำหน่ายแก๊สและน้ำมันลดลงจำนวน 3.42 ล้านบาท ส่วนใหญ่ลดลงจากยอดขาย แก๊ส LPG เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

(หน่วย: ล้านบาท)



สำหรับไตรมาส 1/2568 บริษัทมีรายได้อื่น จำนวน 4.03 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากไตรมาส 1/2567 จำนวน 0.80 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 24.98 โดยรายได้อื่น ส่วนใหญ่ประกอบด้วย

- รายได้จากการให้เช่าช่วงสถานีบริการและที่ดินจำนวน 0.68 ล้านบาท รายได้จากการให้เช่าพื้นที่จำนวน 0.66 ล้านบาท รายได้จากการขายน้ำมันหล่อลื่นจำนวน 0.54 ล้านบาท รายได้ดอกเบี้ยรับจำนวน 0.13 ล้านบาท รายได้จากการบริการติดตั้งมิเตอร์น้ำจำนวน 0.16 ล้านบาท และรายได้จากการขายดินจำนวน 0.37 ล้านบาท

รายได้ ต้นทุน และผลการดำเนินงาน แยกตามส่วนงาน

(หน่วย: ล้านบาท)

กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	31 มี.ค. 68	%	31 มี.ค. 67	%	เปลี่ยนแปลง	
					YOY	%YOY
กลุ่มธุรกิจสถานีจำหน่ายแก๊สและน้ำมัน						
รายได้จากการขายและบริการ	222.49	84.12%	225.91	85.85%	(3.42)	1.51%
ต้นทุนขายและบริการ	210.05	86.70%	209.38	87.68%	0.67	0.32%
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	12.44	55.99%	16.53	67.86%	(4.09)	24.74%
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	5.59%		7.32%			
กลุ่มธุรกิจสาธารณูปโภค						
รายได้จากการขายและบริการ	37.47	14.17%	34.32	13.04%	3.15	9.18%
ต้นทุนขายและบริการ	27.78	11.47%	25.08	10.50%	2.70	10.77%
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	9.69	43.61%	9.24	37.93%	0.45	4.87%
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	25.86%		26.92%			
กลุ่มธุรกิจพลังงานทดแทน						
รายได้จากการขายและบริการ	4.52	1.71%	2.93	1.11%	1.59	54.27%
ต้นทุนขายและบริการ	4.43	1.83%	4.34	1.82%	0.09	2.07%
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	0.09	0.41%	(1.41)	-5.79%	1.50	106.38%
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	1.99%		-48.12%			
รวมรายได้จากการขายและบริการ	264.48	100.00%	263.16	100.00%	1.32	0.50%
รวมต้นทุนขายและบริการ	242.26	100.00%	238.80	100.00%	3.46	1.45%
รวมกำไรขั้นต้นตามส่วนงานก่อนรายการระหว่างกัน	22.22	100.00%	24.36	100.00%	(2.14)	8.78%
หัก รายการระหว่างกัน	-		-		-	-
รวมกำไรขั้นต้น	22.22		24.36		(2.14)	8.78%
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	8.40%		9.26%			

รายได้จากการขายและบริการ 3 เดือน

จากสัดส่วนของรายได้จากการขายและบริการทั้งหมดในไตรมาส 1/2568 จำนวน 264.48 ล้านบาท บริษัทมีรายได้จากการขายและบริการในแต่ละกลุ่มธุรกิจดังนี้

- กลุ่มธุรกิจสถานีจำหน่ายแก๊สและน้ำมัน จำนวน 222.49 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 84.12
- กลุ่มธุรกิจสาธารณูปโภค จำนวน 37.47 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.17
- กลุ่มธุรกิจพลังงานทดแทน จำนวน 4.52 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.71

เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 1/2567 รายได้จากการขายและบริการของกลุ่มธุรกิจสถานีจำหน่ายแก๊สและน้ำมัน ยังคงเป็นรายได้หลักของบริษัท โดยมีรายได้จากการขายและบริการลดลงจำนวน 3.42 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.51 รายได้จากการขายและบริการของกลุ่มธุรกิจสาธารณูปโภคเพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จำนวน 3.15 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.18 และรายได้จากการขายและบริการของกลุ่มธุรกิจพลังงานทดแทนเพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จำนวน 1.59 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 54.27

ต้นทุนขายและบริการ 3 เดือน

ต้นทุนขายและบริการสำหรับไตรมาส 1/2568 จำนวน 242.26 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขาย จำนวน 212.04 ล้านบาท และต้นทุนบริการ จำนวน 30.22 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากไตรมาส 1/2567 จำนวน 3.46 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.45 ประกอบด้วยต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้นจำนวน 0.48 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.23 และต้นทุนบริการที่เพิ่มขึ้นจำนวน 2.98 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.95

จากสัดส่วนต้นทุนขายและบริการทั้งหมดในไตรมาส 1/2568 บริษัทมีต้นทุนขายและบริการในแต่ละกลุ่มธุรกิจดังนี้

- กลุ่มธุรกิจสถานีจำหน่ายแก๊สและน้ำมัน จำนวน 210.05 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 86.70 ประกอบด้วยต้นทุนในการซื้อแก๊ส LPG และน้ำมันจำนวน 207.60 ล้านบาทและต้นทุนจากการบริหารงานขายจำนวน 2.45 ล้านบาท
- กลุ่มธุรกิจสาธารณูปโภค จำนวน 27.78 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.47 ประกอบด้วยต้นทุนในการบริหารจัดการการผลิตน้ำประปาจำนวน 18.72 ล้านบาท และต้นทุนจากการปรับปรุงคุณภาพน้ำจำนวน 9.06 ล้านบาท
- กลุ่มธุรกิจพลังงานทดแทน จำนวน 4.43 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.83 ซึ่งเป็นต้นทุนการผลิตกระแสไฟฟ้าทั้งจำนวน

กำไรขั้นต้น 3 เดือน

กำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาส 1/2568 และไตรมาส 1/2567 จำนวน 22.22 ล้านบาท และ 24.36 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนจำนวน 2.14 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.78 กำไรขั้นต้นส่วนใหญ่ประกอบด้วย

- กลุ่มธุรกิจสถานีจำหน่ายแก๊สและน้ำมันจำนวน 12.44 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 55.99 ของสัดส่วนกำไรขั้นต้นทั้งหมดของบริษัท ประกอบด้วยกำไรขั้นต้นจากการจำหน่ายแก๊ส LPG และน้ำมันจำนวน 11.12 ล้านบาท และกำไรขั้นต้นจากการบริหารงานขายจำนวน 1.32 ล้านบาท
- กลุ่มธุรกิจสาธารณูปโภคจำนวน 9.69 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 43.61 ของสัดส่วนกำไรขั้นต้นทั้งหมดของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกำไรขั้นต้นจากการปรับปรุงคุณภาพน้ำจำนวน 5.60 ล้านบาท และกำไรขั้นต้นจากการบริหารจัดการการผลิตน้ำประปาจำนวน 4.09 ล้านบาท
- กลุ่มธุรกิจพลังงานทดแทนจำนวน 0.09 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.41 ของสัดส่วนกำไรขั้นต้นทั้งหมดของบริษัท

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร 3 เดือน

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารสำหรับไตรมาส 1/2568 จำนวน 54.49 ล้านบาท เมื่อเทียบกับไตรมาส 1/2567 ลดลงจำนวน 5.14 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.66 โดยเป็นค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 4.72 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายในการขายของธุรกิจสถานีจำหน่ายแก๊สและน้ำมัน และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 49.77 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็น ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าสาธารณูปโภค ค่าเช่าที่ดิน ค่าสอบบัญชี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่ายทรัพย์สิน

ต้นทุนทางการเงิน 3 เดือน

สำหรับไตรมาส 1/2568 บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 5.70 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากไตรมาส 1/2567 จำนวน 0.92 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.88 โดยต้นทุนทางการเงินส่วนใหญ่เกิดจากการกู้ยืมจากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน สถาบันการเงิน และเงินกู้ยืมระยะยาว

กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด 3 เดือน

ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาส 1/2568 บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 35.01 ล้านบาท ซึ่งบริษัทมีผลการดำเนินงานดีขึ้นจากไตรมาส 1/2567 จำนวน 4.10 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.47

งบฐานะการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

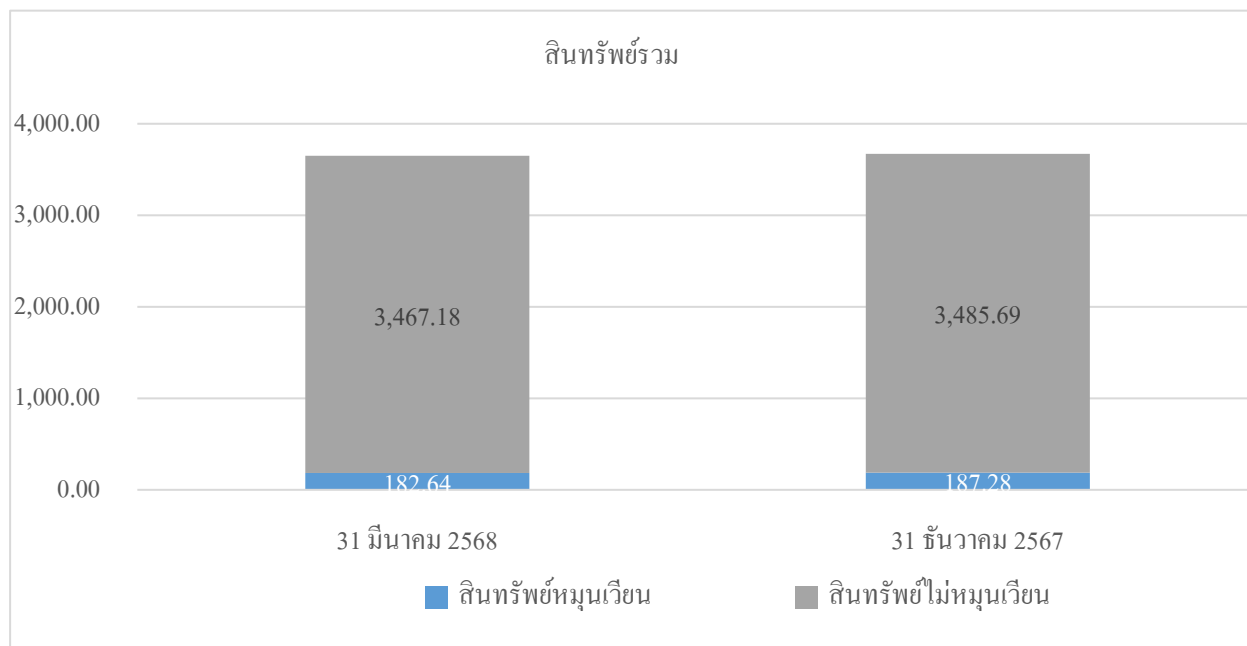
งบฐานะการเงิน	งบการเงินรวม ณ วันที่		ผลต่าง	เปลี่ยนแปลง %
	31 มี.ค. 68	31 ธ.ค. 67		
สินทรัพย์	3,649,814	3,672,969	(23,155)	0.63%
หนี้สิน	809,950	798,052	11,898	1.49%
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	2,210,708	2,238,698	(27,990)	1.25%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	629,156	636,219	(7,063)	1.11%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,839,864	2,874,917	(35,053)	1.22%

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 สินทรัพย์รวมของบริษัทเท่ากับ 3,649.81 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 3,672.97 ล้านบาท ซึ่งลดลงจำนวน 23.16 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.63 โดยสินทรัพย์ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์จำนวน 1,460.62 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 1,284.85 ล้านบาท เงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 305.48 ล้านบาท สินทรัพย์สิทธิการใช้จำนวน 197.79 ล้านบาท ค่าความนิยมจำนวน 165.47 ล้านบาท และลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นจำนวน 119.09 ล้านบาท

หนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 เท่ากับ 809.95 ล้านบาท และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 798.05 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจำนวน 11.90 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.49 โดยหนี้สินส่วนใหญ่ประกอบด้วย หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจำนวน 292.08 ล้านบาท หนี้สินตามสัญญาเช่า จำนวน 132.07 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นจำนวน 100.19 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 85.50 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 76.45 ล้านบาท เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการอื่นจำนวน 41.41 ล้านบาท และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 29.31 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 มีจำนวนเท่ากับ 2,839.86 ล้านบาท ในขณะที่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวนเท่ากับ 2,874.92 ล้านบาท ลดลง 35.06 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.22

(หน่วย: ล้านบาท)

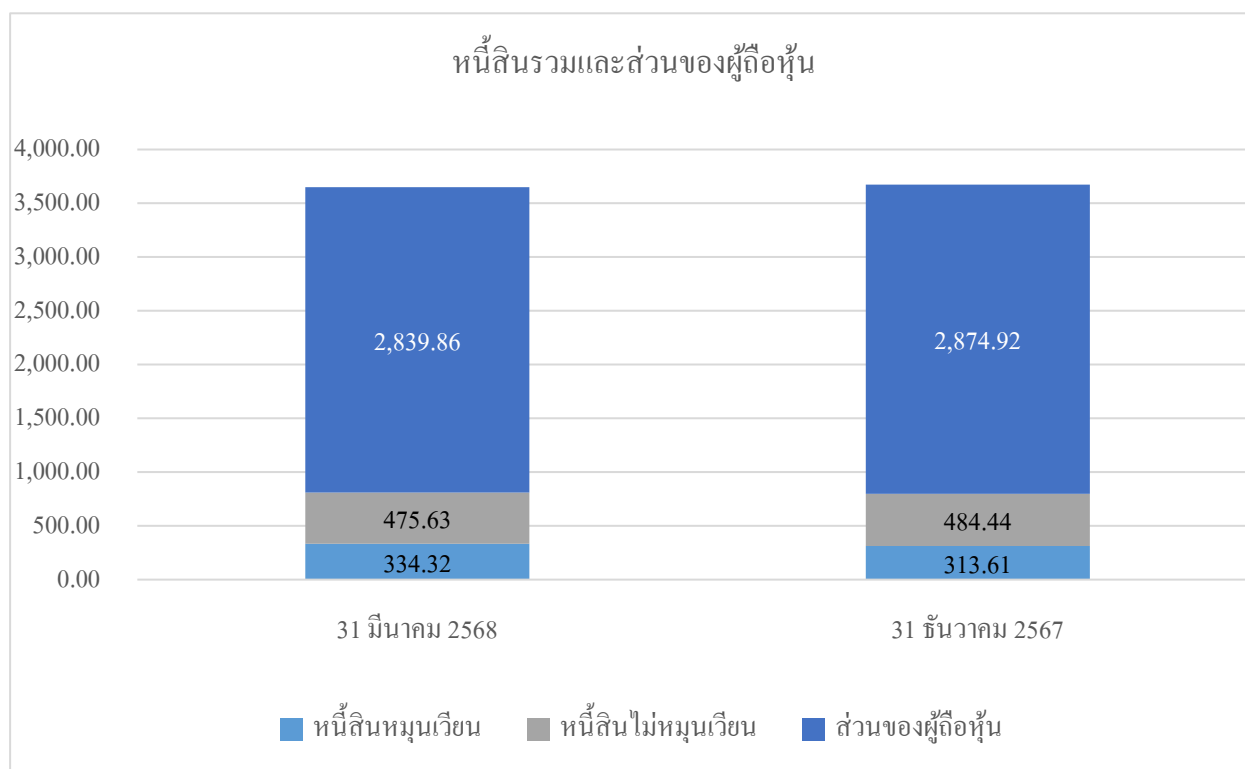


ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้นจำนวน 3,649.81 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 23.16 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.63 สาเหตุหลักมาจาก

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 2.49 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวดจำนวน 19.56 ล้านบาท ส่งผลให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวดเหลือเท่ากับ 17.06 ล้านบาท ซึ่งเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ลดลงส่วนใหญ่มาจากเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 21.49 ล้านบาท เงินสดรับจากดอกเบี้ยจำนวน 2.49 ล้านบาท เงินสดรับจากเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 0.39 ล้านบาท เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์จำนวน 8.26 ล้านบาท เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 7.20 ล้านบาท เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 6.73 ล้านบาท เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 4.51 ล้านบาท และเงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกันจำนวน 0.16 ล้านบาท
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ลดลงจำนวน 18.66 ล้านบาท เกิดจากค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด จำนวน 22.15 ล้านบาท จำหน่ายและตัดจำหน่ายระหว่างงวด จำนวน 2.63 ล้านบาท และซื้อเพิ่มระหว่างงวด จำนวน 6.12 ล้านบาท
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ลดลงจำนวน 17.04 ล้านบาท เกิดจากค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด จำนวน 17.04 ล้านบาท

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้นจำนวน 2.47 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เกิดจาก ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า เพิ่มขึ้นจำนวน 2.44 ล้านบาท ลูกหนี้การค้า เพิ่มขึ้นจำนวน 1.70 ล้านบาท รายได้ค้างรับ ลดลงจำนวน 1.40 ล้านบาท และลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ลดลงจำนวน 0.40 ล้านบาท

(หน่วย: ล้านบาท)



ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 บริษัทมีหนี้สินรวมทั้งสิ้นจำนวน 809.95 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 11.90 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.49 สาเหตุหลักเกิดจาก

- เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ลดลงจำนวน 7.20 ล้านบาท เกิดจากการจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 7.20 ล้านบาท
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ลดลงจำนวน 4.51 ล้านบาท เกิดจากการจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 4.51 ล้านบาท
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้นจำนวน 19.73 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เกิดจากเจ้าหนี้การค้า เพิ่มขึ้นจำนวน 3.13 ล้านบาท เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้นจำนวน 2.82 ล้านบาท เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้นจำนวน 2.71 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและอื่นๆ เพิ่มขึ้นจำนวน 12.29 ล้านบาท และรายได้รอการรับรู้ ลดลงจำนวน 1.22 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,839.86 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 35.06 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.22 โดยสาเหตุหลักเกิดจากผลขาดทุนสุทธิสำหรับงวดส่วนของบริษัทใหญ่ 27.95 ล้านบาท ขาดทุนสุทธิสำหรับงวดส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 7.06 ล้านบาท

สภาพคล่องของบริษัท

(หน่วย: พันบาท)

รายการ	งบการเงินรวม	
	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568	สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567
เงินสดสุทธิได้รับจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	21,493	2,303
เงินสดสุทธิได้รับจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(8,418)	(12,022)
เงินสดสุทธิได้รับจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(15,568)	(29,871)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(2,493)	(39,589)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	19,556	114,827
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	17,063	75,238

สภาพคล่องของบริษัทสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 มีกระแสเงินสดสุทธิ ลดลงจาก ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 จำนวน 58.18 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวดจำนวน 19.56 ล้านบาท เป็นผลทำให้เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวดเท่ากับ 17.06 ล้านบาท ทั้งนี้รายการกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรม มีดังนี้

กระแสเงินสดสุทธิได้รับจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 21.49 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีผลขาดทุนก่อนภาษีจำนวน 38.68 ล้านบาท และบวกรายการที่ไม่ถือเป็นเงินสดจำนวน 56.42 ล้านบาท ประกอบด้วย ค่าเสื่อมราคาจำนวน 46.37 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจำนวน 5.24 ล้านบาท ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทรวมจำนวน 4.74 ล้านบาท ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานจำนวน 0.64 ล้านบาท ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าและการประเมินหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่จำนวน 0.34 ล้านบาท กลับรายการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของสินทรัพย์ทางการเงินจำนวน 0.91 ล้านบาท นอกจากนี้ยังมีกระแสเงินสดได้รับจากกิจกรรมดำเนินงานจากธุรกิจต่างๆ จำนวน 4.88 ล้านบาท และกระแสเงินสดจ่ายภาษีเงินได้จำนวน 1.13 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 8.42 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นเงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์จำนวน 8.26 ล้านบาท เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันจำนวน 0.16 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 15.56 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีเงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 7.20 ล้านบาท เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 6.73 ล้านบาท เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 4.51 ล้านบาท เงินสดรับจากดอกเบี้ยจำนวน 2.49 ล้านบาท และเงินสดรับจากเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 0.39 ล้านบาท

สำหรับการจัดหาแหล่งเงินทุนเพื่อรองรับความต้องการใช้เงินในปัจจุบันและอนาคต กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการจัดหาแหล่งเงินทุน จากสถาบันการเงิน และจัดหาผู้ร่วมลงทุนที่มีความรู้ความสามารถในกลุ่มธุรกิจนั้น ๆ ณ ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.29 เท่า

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

อุทัยวรรณ

(นางสาว อุทัยวรรณ เรืองโรจน์วิริยา)

ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน