



T.K.S. TECHNOLOGIES PUBLIC COMPANY LIMITED

TECH ECOSYSTEM BUILDER FOR SUSTAINABLE GROWTH



บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A)

สำหรับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

ประจำไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566



บทสรุปผู้บริหาร (Executive Summary)

รายได้จากการขายและบริการ 406.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.1% YoY	กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน 30.8 ล้านบาท ลดลง 28.9% YoY	ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัทร่วม 52.2 ล้านบาท ลดลง 47.5% YoY
---	--	---

บมจ. ที.เค.เอส. เทคโนโลยี และกลุ่มบริษัท (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน สำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัทฯ มีรายได้จำนวน 406.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 8.3 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.1 จากงวดเดียวกันของปีก่อน รายได้ที่เพิ่มขึ้นมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของยอดขายกลุ่มธุรกิจการพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลงที่เพิ่มขึ้น โดยมียอดตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 29.8 ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 32.8 เนื่องจากงวดเดียวกันของปีก่อน มีงานโครงการพิเศษในกลุ่มธุรกิจฉลากพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลง (Security Label) ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงกว่ากลุ่มธุรกิจการพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลง

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจากการดำเนินงานจำนวน 30.8 ล้านบาท ลดลง 12.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 28.9 จากงวดเดียวกันของปีก่อน เป็นผลมาจากการลดลงของกำไรขั้นต้น และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มขึ้น นอกจากนี้บริษัทฯ ยังรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าลดลง 47.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 47.5%

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 อยู่ที่ 5,917.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 123.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.1 จาก 31 ธันวาคม 2565 สาเหตุหลักมาจากการเปลี่ยนแปลงการวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุน โดยฐานะการเงินของบริษัทฯ ยังมีความแข็งแกร่ง โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.30 เท่า

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 มูลค่าสินทรัพย์สุทธิของบริษัทฯ (Net Asset Value : NAV) ตามงบการเงินรวมเมื่อเทียบกับมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดของบริษัทฯ และมูลค่าตามบัญชีที่ปรับปรุงด้วยมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมสุทธิจากหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีของบริษัทฯ แสดงดังต่อไปนี้



พัฒนาการอย่างยั่งยืนที่ T.K.S. Group

- ได้รับคัดเลือกจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นหุ้นยั่งยืน หรือ **Thailand Sustainability Investment (THSI) ประจำปี 2565**
- ได้รับการคัดเลือกให้อยู่ใน **Universe กลุ่มหลักทรัพย์ ESG100 ประจำปี 2565** ด้วยการคัดเลือกจาก 851 หลักทรัพย์จดทะเบียนที่มีการดำเนินงานโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และ ธรรมชาติ โดยหน่วยงาน ESG Rating ของสถาบันไทยพัฒนา
- รางวัล **ISB INITIATOR** จากงาน **I-EA-T Sustainable Business Awards 2022 (ISB Awards)** โครงการพัฒนาเกณฑ์ผลสัมฤทธิ์ทางสังคมสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (กนอ.)
- รางวัล **CSR-DIW Award 2022** ในโครงการส่งเสริมโรงงานอุตสาหกรรมให้มีความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชนเพื่อเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- การกำกับดูแลกิจการในระดับ ‘ดีเลิศ’ ประจำปี **2565** จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ภาพรวมกลยุทธ์ Tech Ecosystem Builder

บริษัทฯ ได้มุ่งเน้นการปรับแผนธุรกิจของบริษัทฯ มาอย่างต่อเนื่องเพื่อปรับตัวให้เท่าทันการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีดิจิทัล โดยการพัฒนานวัตกรรมด้านระบบสารสนเทศ และได้ปรับโครงสร้างองค์กรในกลุ่มบริษัทให้เกิดผลผลิตทั้งด้านการพัฒนาตลาดและผลิตภัณฑ์ และด้านการลดต้นทุนการผลิตเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันโดยรวมสำหรับรักษาฐานธุรกิจเดิมควบคู่ไปกับการหาพันธมิตรทางธุรกิจรายใหม่ โดยปัจจุบันบริษัทฯ ลงทุนใน 6 กลุ่มธุรกิจหลักได้แก่

1. ธุรกิจผู้ให้บริการสิ่งพิมพ์ที่ใช้เทคโนโลยีขั้นสูงและบริหารคลังสินค้า (Security & Fulfillment Solution) ผ่านการลงทุนในบริษัท ที.เค.เอส. สยามเพรส แมเนจเม้นท์ จำกัด (“SPM”)
2. ธุรกิจผู้ให้บริการดิจิทัลแพลตฟอร์ม ผ่านการลงทุนในบริษัท โกไฟว์ จำกัด (“GOFIVE”)
3. ธุรกิจการลงทุนในธุรกิจที่มีศักยภาพหรือธุรกิจเทคโนโลยีดิจิทัล ผ่านการลงทุนในบริษัท เน็กซ์ เวนเจอร์ส จำกัด (“NEXT VENTURES”)
4. ธุรกิจจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ประเภทสินค้าเทคโนโลยีคอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์ และระบบสารสนเทศ (IT Ecosystem) ผ่านการลงทุนในบริษัท ซินเน็ค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“SYNNEX”)
5. ธุรกิจพัฒนาเทคโนโลยีด้านการเงิน (FinTech) ธุรกิจผลิตภัณฑ์และช่องทางการขายเข้าถึงลูกค้าที่มีระบบนิเวศน์ (ecosystem) ของตัวเอง ผ่านการลงทุนในบริษัท สบาย เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“SABUY”) และบริษัท พลัส เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“PTECH”)
6. ธุรกิจการนำเสนอโซลูชันและบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร ผ่านการลงทุนในบริษัท เมโทรซิสเต็มส์คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“MSC”) และบริษัท แอ็ดวานซ์ อินฟอร์เมชั่น เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน) (“AIT”)



การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 1/2566

รายได้และกำไรขั้นต้น

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการ 406.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 8.3 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 2.1 โดยมีสาเหตุหลักจากยอดขายกลุ่มธุรกิจการพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลง อาทิเช่น งานข้อสอบภาครัฐ และรายได้ส่งออกขยายตัวขึ้น และเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2565 (QoQ) บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการลดลง จำนวน 28.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.6 จากงานโครงการพิเศษที่ลดลง

บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 29.8 ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 32.8 โดยมีสาเหตุหลักมาจากงวดเดียวกันของปีก่อน มีงานโครงการพิเศษในกลุ่มธุรกิจฉลากพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลง (Security Label) ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นที่สูงกว่ากลุ่มธุรกิจการพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลง โดยบริษัทฯ ยังสามารถบริหารต้นทุนการผลิตได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2565 (QoQ)

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร 79.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 5.4 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 7.3 ในขณะที่เมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2565 (QoQ) บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 5.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.7 อันเนื่องมาจากค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มขึ้นตามรายได้ของกลุ่มธุรกิจการพิมพ์ป้องกันการปลอมแปลงและการพิมพ์ข้อมูลลูกค้าด้วยระบบดิจิทัล

ต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้

บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงิน 6.5 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 0.7 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 9.7 จากการลดลงของเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน และเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2565 (QoQ) บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินลดลงเล็กน้อยจากการจ่ายคืนเงินกู้ยืมบางส่วน

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 7.6 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 3.9 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 33.9 เนื่องจากมีกำไรจากการดำเนินงานลดลง และเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2565 (QoQ) บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลงเล็กน้อย เนื่องจากในไตรมาส 4/2565 มีการรับรู้รายได้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจากการต่ออายุของอาคารและอุปกรณ์

ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

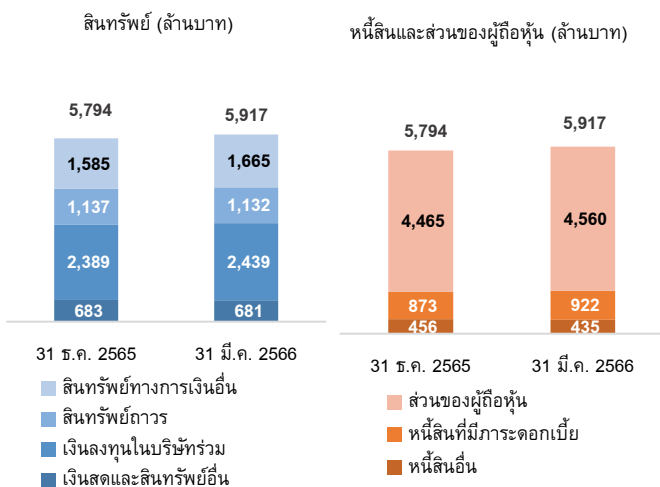
บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม 52.2 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน (YoY) จำนวน 47.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 47.5 และลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาส 4/2565 (QoQ) โดยสาเหตุหลักมาจากการลดลงของส่วนแบ่งกำไรจาก SYNEX เนื่องจาก 3 สาเหตุหลัก (1) ยอดขายและกำไรขั้นต้นที่ลดลงจากสภาวะเศรษฐกิจและกำลังซื้อของผู้บริโภคที่ลดลง (2) การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยเนื่องจากการขึ้นของอัตราดอกเบี้ยนโยบายทำให้บริษัทมีต้นทุนอัตราดอกเบี้ยที่สูงขึ้นตามไปด้วย (3) กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ลดลงจากความผันผวนอย่างมากของค่าเงินบาท

ขาดทุนจากรายการพิเศษ

ในระหว่างไตรมาส 1/2566 และไตรมาสที่ 4/2565 บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ - ใบสำคัญแสดงสิทธิยังถืออยู่สุทธิจากค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ จำนวน 2.7 ล้านบาท และจำนวน 40.0 ล้านบาท ตามลำดับ โดยส่วนเปลี่ยนแปลงของตราสารอนุพันธ์ดังกล่าวจะรับรู้เป็นกำไรขาดทุนของบริษัทฯ ต่อไปในอนาคต นอกจากนี้ในไตรมาสที่ 1/2566 บริษัทฯ ยังมีค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการลงทุน จำนวน 3 ล้านบาท ทำให้มีขาดทุนจากรายการพิเศษรวม 5.7 ล้านบาท



การวิเคราะห์ฐานะการเงิน



ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัท มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 4,560.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 95.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.1 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการกำไรสุทธิจากการดำเนินงานในไตรมาส 1/2566 จำนวน 77.3 ล้านบาท และผลกำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมในตราสารทุน(สุทธิจากหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี) ผ่านองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 20.5 ล้านบาท

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 อยู่ที่ 0.30 เท่า เท่ากันกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ในขณะที่อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 อยู่ที่ 0.20 เท่ากันกับสิ้นปีก่อน

มูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมตามงบการเงินรวมและหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566

	หน่วย: ล้านบาท	
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม		
เงินลงทุนในตราสารทุนและตราสารอนุพันธ์	1,608	1,608
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม		
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	2,439**	6,125

** มูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนในบริษัทร่วมถูกวัดมูลค่าด้วยวิธีส่วนได้เสีย (Equity Method) ตามมาตรฐานการบัญชีที่บังคับใช้

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัท มีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 5,917.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 123.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.1 โดยมีรายละเอียดของการเพิ่มขึ้นที่มีสาระสำคัญดังนี้

- เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า เพิ่มขึ้น 50 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม SYNEX ในระหว่างงวด
- สินทรัพย์ทางการเงินอื่นเพิ่มขึ้น 80 ล้านบาท โดยสาเหตุหลักมาจากการรับรู้ส่วนเปลี่ยนแปลงจากการวัดมูลค่ายุติธรรมกับมูลค่าทางบัญชีของเงินลงทุนในตราสารทุนเข้าในส่วนขององค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น จำนวน 22 ล้านบาท และชำระเงินจ่ายล่วงหน้าจำนวน 57.9 ล้านบาท เพื่อทำการจองสิทธิในการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิ AIT-W2 จำนวน 28,968,900 หน่วย เป็นหุ้นสามัญของบริษัท AIT ในระหว่างงวด

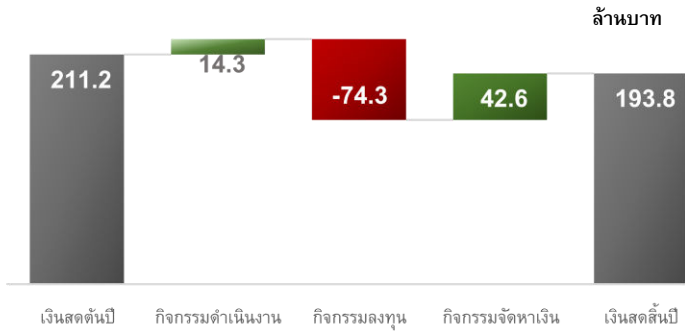
หนี้สิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 บริษัท มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 1,357.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 28.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.1 โดยมีรายละเอียดของการเพิ่มขึ้นของหนี้สินที่มีสาระสำคัญดังนี้

- หนี้สินอื่นลดลง 21 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการจ่ายชำระค่าสินค้าและการจ่ายค่าใช้จ่ายค้างจ่ายในระหว่างงวด
- หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น 49 ล้านบาท จากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นในระหว่างงวด



งบกระแสเงินสด



บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดทั้งสิ้น 193.8 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปีก่อน จำนวน 17.4 ล้านบาท โดยมีรายการกระแสเงินสดดังนี้

- กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 14.3 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากเงินสดสุทธิจากผลกำไรสำหรับงวด 19.0 ล้านบาท สุทธิกับการจ่ายชำระภาษีเงินได้ในระหว่างงวด 5.5 ล้านบาท ทั้งนี้สาเหตุหลักที่เงินสดสุทธิจากผลกำไรสำหรับงวดลดลงมาจากการซื้อวัตถุดิบเพิ่มขึ้นเพื่อรองรับการขายในอนาคตจำนวน 22.6 ล้านบาท และการจ่ายค่าใช้จ่ายค้ำจ่ายในระหว่างงวดจำนวน 26.8 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 74.3 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากในระหว่างงวดบริษัทฯ มีเงินสดจ่ายสุทธิเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร 16.5 ล้านบาท และเงินสดจ่ายเพื่อใช้สิทธิในการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นหุ้นสามัญของบริษัท AIT 57.9 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน 42.6 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการเงินตราต่างประเทศสุทธิจากเงินกู้ยืมในระหว่างงวด



ข้อมูลทางการเงินประกอบคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566

หน่วย : ล้านบาท	ไตรมาส	ไตรมาส	ไตรมาส	YoY	QoQ
	1/2565	4/2565	1/2566	% +/-	% +/-
รายได้จากการขายและบริการ	398.1	435.1	406.4	2.1%	(6.6%)
ต้นทุนขายและบริการ	(267.6)	(305.7)	(285.3)	6.6%	(6.7%)
กำไรขั้นต้น	130.5	129.4	121.1	(7.2%)	(6.4%)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(73.8)	(74.2)	(79.2)	7.3%	6.7%
รายได้อื่น	5.3	(1.3)	3.0	(43.4%)	330.8%
EBIT	62.0	53.9	44.9	(27.6%)	(16.7%)
ต้นทุนทางการเงิน	(7.2)	(6.6)	(6.5)	(9.7%)	(1.5%)
ภาษีเงินได้	(11.5)	(7.8)	(7.6)	(33.9%)	(2.6%)
กำไรสุทธิจากการดำเนินงาน	43.3	39.5	30.8	(28.9%)	(22.0%)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	99.5	70.7	52.2	(47.5%)	(26.2%)
ขาดทุนจากรายการพิเศษ **	-	(40.0)	(5.7)	(100.0%)	85.8%
กำไรสุทธิประจำงวด	142.8	70.2	77.3	(45.9%)	10.1%
ค่าเสื่อมราคาและการตัดจำหน่าย	30.1	34.1	31.5	4.7%	(7.6%)
EBITDA	92.1	88.0	76.4	(17.0%)	(13.2%)
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	32.8%	29.7%	29.8%	(3.0%)	0.1%
อัตรา EBITDA (%)	23.1%	20.2%	18.8%	(4.3%)	(1.4%)
อัตรากำไรสุทธิจากการดำเนินงาน (%)	10.9%	9.1%	7.6%	(3.3%)	(1.5%)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.30	0.13	0.15	(50.0%)	15.4%

** ขาดทุนจากรายการพิเศษ ได้แก่

- ไตรมาสที่ 4/2565 และไตรมาสที่ 1/2566 : บริษัทฯ รับรู้ขาดทุนจากการจากการวัดมูลค่ายุติธรรมตราสารอนุพันธ์ – ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังถืออยู่สุทธิจากค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ จำนวน 40.0 ล้านบาท และจำนวน 2.7 ล้านบาท ตามลำดับ โดยส่วนเปลี่ยนแปลงของตราสารอนุพันธ์ดังกล่าวจะรับรู้เป็นกำไรขาดทุนของบริษัทฯ ต่อไปในอนาคต นอกจากนี้ในไตรมาสที่ 1/2566 บริษัทฯ ยังมีค่าใช้จ่ายที่ปรึกษาที่เกี่ยวข้องกับธุรกรรมการลงทุน จำนวน 3 ล้านบาท ทำให้มีขาดทุนจากรายการพิเศษรวม 5.7 ล้านบาท



ข้อมูลทางการเงินประกอบคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (ต่อ)

งบแสดงฐานะการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่					
	31-มี.ค.-66		31-ธ.ค.-65		การเปลี่ยนแปลง	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์รวม	5,917.2	100.0%	5,794.0	100.0%	123.2	2.1%
หนี้สินรวม	1,357.0	22.9%	1,328.9	22.9%	28.1	2.1%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	4,560.2	77.1%	4,465.1	77.1%	95.1	2.1%
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.30	เท่า	0.30	เท่า		
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.20	เท่า	0.20	เท่า		

งบกระแสเงินสด

กระแสเงินสด (หน่วย : ล้านบาท)	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	14.3	72.9
<ul style="list-style-type: none"> • กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน • ส่วนเปลี่ยนแปลงเงินทุนหมุนเวียน • ภาษีเงินได้สุทธิ 	74.0	91.6
<ul style="list-style-type: none"> • ภาษีเงินได้สุทธิ 	(5.5)	(8.8)
กระแสเงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(74.3)	(116.9)
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	42.6	40.5
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด(ลดลง)สุทธิระหว่างงวด	(17.4)	(3.5)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	211.2	108.5
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	193.8	105.0

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายจตุพันธ์ มงคลสุธี)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร