



TROPICAL CANNING (THAILAND) PUBLIC COMPANY LIMITED
南洋罐頭食品廠(泰國)大眾有限公司
บริษัท ทropicคอลแคนนิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

1/1 M.2 THUNGYAI, (OR P.O. BOX 44), HATYAI, SONGKHLA 90110 THAILAND
1/1 หมู่ที่ 2 ต.ทุ่งใหญ่ (หรือ ตู้ ป.ณ. 44) อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา 90110
Tel: +66 (0) 74 273600 Fax: +66 (0) 74 273690-4
ทะเบียนเลขที่ 0107537000076

ที่ ทีซีบี 006/2566

24 กุมภาพันธ์ 2566

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ทropicคอลแคนนิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (TC) ขอนำส่งงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและผ่านการรับรองของคณะกรรมการบริษัทแล้ว

ผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เมื่อเทียบกับปี 2564 และงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เมื่อเทียบกับปี 2564 สรุปได้ดังนี้

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

รายได้

รายได้	ปี 2565		ปี 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขาย	6,054.56	99.21	4,322.27	98.28	1,732.29	40.08
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ	29.58	0.49	62.13	1.41	(32.55)	(52.39)
รายได้อื่น	18.54	0.30	13.56	0.31	4.98	36.75
รวมรายได้	6,102.68	100.00	4,397.96	100.00	1,704.72	38.76

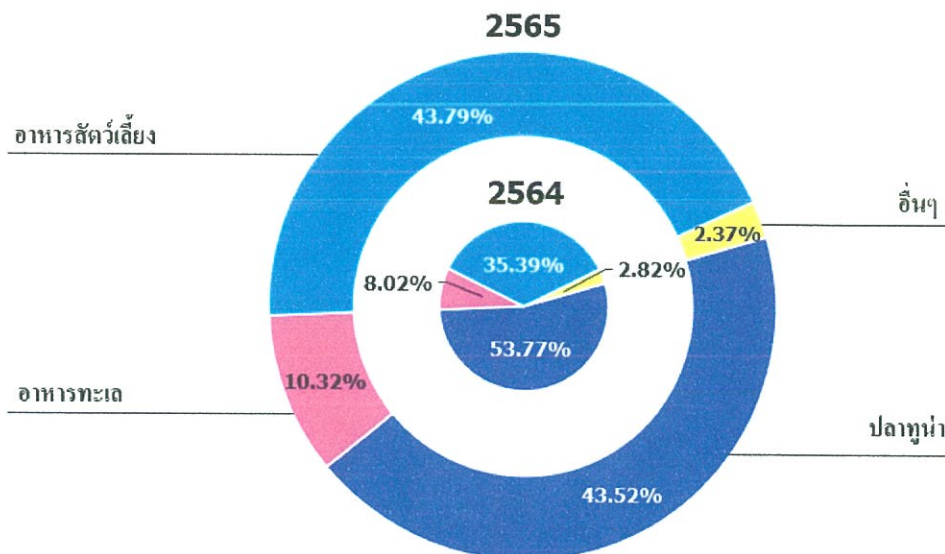
บริษัทและบริษัทย่อย มีรายได้รวมในปี 2565 จำนวน 6,102.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,704.72 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 38.76 เมื่อเทียบกับปีก่อน การเพิ่มขึ้นของรายได้รวมมีสาเหตุหลักมาจาก

- รายได้จากการขาย ในปี 2565 มีจำนวน 6,054.56 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 99.21 ของรายได้รวมเพิ่มขึ้น 1,732.29 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 40.08 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้นจากความต้องการสินค้าที่เติบโตอย่างมากโดยเฉพาะกลุ่มผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยง ในขณะที่รายได้จากการขายในสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาเพิ่มขึ้นจากราคาขายที่เพิ่มขึ้นซึ่งสอดคล้องกับราคาวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น รวมทั้งค่าเงินบาทต่อสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกาค่อนข้างต่ำอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทบันทึกรายได้จากการขายที่สูงขึ้น

โครงสร้างรายได้หลัก

รายได้	ปี 2565		ปี 2564		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
อาหารสัตว์เลี้ยงบรรจุกระป๋องและบรรจุซอง	2,651.21	43.79	1,529.81	35.39	1,121.40	73.30
ปลาพู่่นาบรรจุกระป๋องและบรรจุซอง	2,635.19	43.52	2,324.10	53.77	311.09	13.39
อาหารทะเลบรรจุกระป๋องและบรรจุซอง	624.58	10.32	346.44	8.02	278.14	80.29
อื่นๆ	143.58	2.37	121.92	2.82	21.66	17.77
รวมรายได้จากการขาย	6,054.56	100.00	4,322.27	100.00	1,732.29	40.08

โครงสร้างรายได้หลักสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ของงบการเงินรวม



- กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ ในปี 2565 มีจำนวน 29.58 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.49 ของรายได้รวม ลดลง 32.55 ล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 52.39 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากค่าเงินบาทแข็งค่าอย่างรวดเร็วในช่วงไตรมาสที่ 4 ของปี 2565

- รายได้อื่น ในปี 2565 มีจำนวน 18.54 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.30 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้น 4.98 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 36.73 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งประกอบด้วยรายได้จากดอกเบี้ยรับจำนวน 0.19 ล้านบาท เงินปันผลจากการลงทุนในบริษัท โรงพยาบาลราชบุรียินดี จำกัด (มหาชน) จำนวน 0.96 ล้านบาท กำไรจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อลงทุนและเครื่องจักรและอุปกรณ์ จำนวน 5.59 ล้านบาท และรายได้อื่น ๆ จำนวน 11.80 ล้านบาท

ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่าย	ปี 2565		ปี 2564		เพิ่มขึ้น	
	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	% ยอดขาย	ล้านบาท	%
ต้นทุนขาย	5,338.35	88.17	3,912.90	90.53	1,425.45	36.43
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	292.84	4.84	291.54	6.74	1.30	0.45
ต้นทุนทางการเงิน	5.50	0.09	0.78	0.02	4.72	604.24
รวมค่าใช้จ่าย	5,636.69	93.10	4,205.22	97.29	1,431.47	34.04

บริษัทและบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายรวมในปี 2565 จำนวน 5,636.69 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,431.47 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น ร้อยละ 34.04 เมื่อเทียบกับปีก่อน การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายรวมมีสาเหตุหลักมาจาก

- ต้นทุนขาย ในปี 2565 มีจำนวน 5,338.35 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 88.17 ของรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น 1,425.45 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น ร้อยละ 36.43 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งสอดคล้องกับรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น โดยต้นทุนเพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เป็นผลมาจากราคาวัตถุดิบในตลาดโลกที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งบริษัทได้ทยอยปรับราคาขายให้สอดคล้องกับราคาวัตถุดิบ รวมทั้งมีการลงทุนและปรับปรุงเครื่องจักรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต ทำให้บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้นเท่ากับ 716.21 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 409.37 ล้านบาท และมีอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2565 เท่ากับร้อยละ 11.83 เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 9.47 เมื่อเทียบกับปีก่อน

- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ในปี 2565 มีจำนวน 292.84 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.84 ของรายได้จากการขาย เพิ่มขึ้น 1.30 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.45 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 10.01 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้นและค่าระวางเรือที่ยังอยู่ในระดับสูง ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง 8.71 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2564 มีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานซึ่งเป็นผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโควิด-19

- ต้นทุนทางการเงิน ในปี 2565 มีจำนวน 5.50 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.09 ของรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น 4.72 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น ร้อยละ 604.24 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากปริมาณการผลิตที่เพิ่มขึ้นทำให้มีการซื้อวัตถุดิบเพิ่มขึ้นประกอบกับราคาวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้นจากปัจจัยด้านพลังงาน ทำให้มีการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น รวมทั้งอัตราดอกเบี้ยที่ปรับตัวสูงขึ้น ตลอดจนบริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

- ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ ประกอบด้วย 2 ส่วนคือ

(1) ภาษีเงินได้ ในปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาษีเงินได้จำนวน 8.21 ล้านบาท ลดลง 25.70 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 75.77 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากบริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนในการปรับปรุงเครื่องจักรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตของผลิตภัณฑ์ปลาทูน่า ผลิตภัณฑ์อาหารทะเล และผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยง

(2) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอตัดบัญชี ในปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกรายได้ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจำนวน 0.10 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2564 บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจำนวน 5.13 ล้านบาท

- กำไรสุทธิ ในปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิจำนวน 457.87 ล้านบาท หรือกำไรสุทธิ 1.39 บาทต่อหุ้น เพิ่มขึ้น 304.17 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น ร้อยละ 197.90 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขาย โดยเฉพาะจากการขายผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์เลี้ยงมีส่วนที่เพิ่มขึ้นมาก ตลอดจนมีการบริหารจัดการเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตได้ดี ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตรากำไรสุทธิอยู่ที่ร้อยละ 7.56 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีอัตรากำไรสุทธิอยู่ที่ร้อยละ 3.56

การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	2,377.51	2,253.36	124.15	5.51
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	868.73	801.85	66.88	8.34
รวมสินทรัพย์	3,246.24	3,055.21	191.03	6.25
หนี้สินหมุนเวียน	470.02	760.49	(290.47)	(38.19)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	263.84	190.71	73.13	38.35
รวมหนี้สิน	733.86	951.20	(217.34)	(22.85)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,512.38	2,104.01	408.37	19.41
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,246.24	3,055.21	191.03	6.25

สินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 3,246.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 191.03 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.25 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ ดังนี้

1. สินทรัพย์หมุนเวียน

บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์หมุนเวียนรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 2,377.51 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 73.24 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้น 124.15 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.51 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 โดยการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญสรุปได้ ดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 383.90 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.83 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้น 228.99 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 147.82 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 370.91 ล้านบาท มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 163.71 ล้านบาท และมีเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 21.79 ล้านบาท

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 716.40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 22.07 ของสินทรัพย์รวมลดลง 32.40 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 4.33 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 โดยลูกหนี้การค้าลดลงจำนวน 71.29 ล้านบาท เนื่องจากเศรษฐกิจโลกชะลอตัวลงตั้งแต่วันที่ 4/2565 ทำให้ยอดขายลดลง และมีการเร่งรัดการเก็บหนี้ให้เร็วขึ้น ทำให้ระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ยลดลงจาก 59 วัน เป็น 40 วัน ในขณะที่ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 38.89 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายมัดจำล่วงหน้าค่าเครื่องจักรและลูกหนี้เงินชดเชยค่าภาษีอากร อย่างไรก็ตามเพื่อปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 24.65 ล้านบาท

- สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 1,275.03 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.28 ของสินทรัพย์รวม ลดลง 71.19 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 5.29 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 เนื่องจากบริษัทมุ่งเน้นในการบริหารจัดการสินค้าให้มีประสิทธิภาพโดยการขายสินค้าพร้อมกับปรับปริมาณการสั่งซื้อวัตถุดิบให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้า ทำให้สินค้าคงเหลือลดลง ส่งผลให้ระยะเวลาการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือลดลงจาก 45 วัน เป็น 35 วัน เมื่อเทียบกับ ณ ถึงวันสิ้นปี 2564 อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย สำหรับสินค้าคงเหลือที่มีอายุเกิน 1 ปี ขึ้นไป และตั้งในอัตราที่สูงขึ้น เมื่อสินค้าคงเหลือที่ไม่มีการเคลื่อนไหวเป็นเวลานานขึ้นตามลำดับ ซึ่งบริษัทได้มีการตั้งค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย และค่าเผื่อการลดลงของสินค้าคงเหลือให้เท่ากับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 39.50 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.01 ของสินค้าคงเหลือ

2. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

บริษัทและบริษัทย่อย มีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 868.73 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26.76 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้น 66.88 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.34 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 เนื่องจากมีการลงทุนสร้างอาคารและซื้อเครื่องจักรอุปกรณ์จำนวน 167.71 ล้านบาท เพื่อรองรับกำลังการผลิตที่เพิ่มขึ้นและปรับปรุงเครื่องจักรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต ขณะที่มีการคิดค่าเสื่อมราคา จำนวน 104.18 ล้านบาท

หนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 733.86 ล้านบาท ลดลง 217.34 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 22.85 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 ซึ่งประกอบด้วย หนี้สินดังนี้

1. หนี้สินหมุนเวียน

บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินหมุนเวียนรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 470.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 64.05 ของหนี้สินรวม ลดลง 290.47 ล้านบาท หรือลดลง ร้อยละ 38.19 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 โดยการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 5.44 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.74 ของหนี้สินรวม ลดลง 14.30 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 72.45 เมื่อเทียบกับ ณ สิ้นปี 2564 เนื่องจากบริษัทมีผลกำไรสุทธิจากการดำเนินงานทำให้บริษัทได้นำเงินสดไปชำระเงินกู้

- เจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 432.76 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 58.97 ของหนี้สินรวม ลดลง 298.03 ล้านบาท หรือ ลดลง ร้อยละ 40.78 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 โดยเจ้าหนี้การค้าลดลงจำนวน 305.76 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 50.47 เนื่องจาก มีวัตถุประสงค์ของหนี้จึงชะลอการสั่งซื้อ ทำให้ระยะเวลาในการชำระหนี้ลดลงจาก 43 วัน เป็น 31 วัน เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 ขณะที่เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 7.73 ล้านบาท เนื่องจากรายจ่ายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจแต่ยังมิได้ชำระเพิ่มขึ้น

2. หนี้สินไม่หมุนเวียน

บริษัทและบริษัทย่อย มีหนี้สินไม่หมุนเวียนรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 263.84 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 35.95 ของหนี้สินรวมเพิ่มขึ้น 73.13 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 38.35 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 โดยการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญสรุปได้ดังนี้

- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 100 ล้านบาท ประกอบด้วยเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี จำนวน 22.20 ล้านบาท และเงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่เกินหนึ่งปีจำนวน 77.80 ล้านบาท ซึ่งเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินบริษัทใช้ลงทุนซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์ เพื่อขยายสายการผลิตและปรับปรุงระบบการผลิตต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต

- ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 180.15 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 24.55 ของหนี้สินรวม ลดลง 5.37 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.90 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 เนื่องจากการจ่ายผลประโยชน์ให้พนักงานจากการเกษียณ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 2,512.38 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 408.37 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.41 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564 เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมี กำไรสุทธิ จำนวน 457.87 ล้านบาท ขณะเดียวกันบริษัทมีการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2564 จำนวน 49.50 ล้านบาท ทำให้บริษัทและบริษัทย่อยมีมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เท่ากับ 7.61บาท เพิ่มขึ้นจาก 6.38 บาท เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564

การวิเคราะห์งบกระแสเงินสด

งบกระแสเงินสดรวม

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	370.91	215.71
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(163.71)	(139.91)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	21.79	(77.25)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	228.99	(1.45)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	154.91	156.36
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	383.90	154.91

บริษัทและบริษัทย่อย มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 383.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 228.99 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น ร้อยละ 147.82 เมื่อเทียบกับ ณ วันสิ้นปี 2564

การเปลี่ยนแปลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีรายละเอียดดังนี้

- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 370.91 ล้านบาท ประกอบด้วย เงินสดที่เกิดจากผลกำไรจำนวน 457.87 ล้านบาท และรายการปรับที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย) ก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน จำนวน 146.87 ล้านบาท และจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานที่สำคัญได้แก่ ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ลดลง 15.67 ล้านบาท สินค้าคงเหลือลดลง 78.66 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง 302.84 ล้านบาท จ่ายผลประโยชน์พนักงานและภาษีเงินได้ 25.56 ล้านบาท

- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน จำนวน 163.71 ล้านบาท โดยเกิดจากการลงทุนซื้ออาคาร เครื่องจักร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน จำนวน 173.56 ล้านบาท เงินสดรับจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 7.68 ล้านบาท เงินปันผลรับและดอกเบี้ยรับจำนวน 1.15 ล้านบาท

- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 21.79 ล้านบาท โดยเกิดจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง จำนวน 14.30 ล้านบาท เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 100 ล้านบาท เงินปันผลจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท จำนวน 49.50 ล้านบาท และเงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า และจ่ายต้นทุนทางการเงิน จำนวน 14.41 ล้านบาท

อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์หมุนเวียน จำนวน 2,377.51 ล้านบาท มีหนี้สินหมุนเวียนรวมจำนวน 470.02 ล้านบาท ซึ่งเมื่อคิดเป็นอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 5.06 เท่า เพิ่มขึ้นจาก ณ วันสิ้นปี 2564 ที่มีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 2.96 เท่า

จึงเรียนมาเพื่อทราบ



ขอแสดงความนับถือ

(นายกัมพล วัชรนิมิต)

กรรมการผู้จัดการ