

เลขที่ TG 020/66

วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566

เรื่อง คำอธิบายผลการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงจากปีก่อนเกินร้อยละ 20

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ทาคูนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งมีรายได้และกำไรสุทธิเปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20 จากปีก่อน ดังนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย : ล้านบาท

	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ	คำอธิบาย
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	3,824.27	2,729.21	1,095.06	40.12%	
ธุรกิจขายแก๊ส	541.34	409.90	131.44	32.07%	1
ธุรกิจขนส่งทางบก	18.39	12.83	5.56	43.34%	2
ธุรกิจจำหน่ายอุปกรณ์ติดตั้งระบบแก๊ส	2.53	1.51	1.02	67.55%	3
ธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง	3,139.50	2,197.58	941.92	42.86%	4
ธุรกิจทดสอบความปลอดภัย	108.26	107.39	0.87	0.81%	
ธุรกิจจัดหาพนักงานรักษาความปลอดภัย	14.25	0.00	14.25	100.00%	5
รวมต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	(3,396.70)	(2,373.85)	1,022.85	43.09%	
กำไรขั้นต้น	427.57	355.36	72.21	20.32%	10
รายได้อื่น	106.19	30.81	75.38	244.66%	6
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(4.81)	(4.39)	0.42	9.57%	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(181.54)	(164.93)	16.61	10.07%	7
กำไรจากการดำเนินงาน	347.41	216.85	130.56	60.21%	
ต้นทุนทางการเงิน	(15.05)	(25.08)	(10.03)	-39.99%	8
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(5.23)	1.81	(7.04)	-388.95%	9
กำไรก่อนภาษีเงินได้	327.13	193.58	133.55	68.99%	
ภาษีเงินได้	(67.94)	(42.40)	25.54	60.24%	
กำไรสุทธิสำหรับงวด	259.18	151.18	108.00	71.44%	10
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น:	3.91	1.40	2.51	179.29%	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี	263.10	152.58	110.52	72.43%	
กำไรสุทธิสำหรับงวด					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	130.93	63.66	67.27	105.67%	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	132.17	88.92	43.25	48.64%	

1. รายได้จากธุรกิจขายแก๊ส เพิ่มขึ้นจำนวน 131.44 ล้านบาท คิดเป็น 32.07% เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากราคาขายเฉลี่ยระหว่างงวดเพิ่มขึ้น 19.48% จากการปรับราคาขายเพิ่ม เพื่อให้สอดคล้องกับราคาต้นทุน LPG ที่ทยอยปรับราคาเพิ่มตามประกาศของคณะกรรมการบริหารนโยบายพลังงาน (กบง.) ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2565 ประกอบกับปริมาณขายแก๊สรวมของบริษัทเพิ่มขึ้นคิดเป็น 10.65% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยปริมาณขาย LPG เพิ่มขึ้นทุกภาคส่วนทั้งภาคขนส่ง ภาคครัวเรือน และภาคอุตสาหกรรมคิดเป็น 13.24% , 3.82% และ 9.70% ตามลำดับ ซึ่งเกิดจากราคาน้ำมันเชื้อเพลิงในประเทศยังคงมีความผันผวนและมีราคาสูง นอกจากนี้มาตรการผ่อนคลายของสถานการณ์การระบาดของโรคโควิด-19 มีทิศทางที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้ผู้บริโภคสามารถดำเนินชีวิต รวมทั้งขับเคลื่อนกิจกรรมทางเศรษฐกิจและสังคมได้อย่างปกติ ส่งผลปริมาณการใช้ LPG ของทุกภาคส่วนเพิ่มมากขึ้น
2. รายได้จากธุรกิจขนส่งทางบก เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 5.56 ล้านบาท คิดเป็น 43.34% เนื่องจากกลุ่มบริษัทได้ขยายฐานลูกค้าไปในส่วนงานขนส่ง LPG กับบุคคลภายนอกเพิ่มมากขึ้น หลังจากสิ้นสุดสัญญาการให้บริการขนส่งแอมโมเนียจากผู้ว่าจ้างตั้งแต่ต้นปี 2564
3. รายได้จากธุรกิจธุรกิจจำหน่ายอุปกรณ์ติดตั้งระบบแก๊ส เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปีก่อนจำนวน 1.02 ล้านบาท คิดเป็น 67.55% เนื่องจากราคาน้ำมันที่ผันผวน ทำให้ผู้ใช้รถยนต์และโรงงานอุตสาหกรรมมีความสนใจในการติดตั้งระบบแก๊สเพิ่มมากขึ้น
4. รายได้จากธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง เพิ่มขึ้นจำนวน 941.92 ล้านบาท คิดเป็น 42.86% เนื่องจากการส่งมอบงานรับเหมาก่อสร้างน้ำมันและแก๊สที่ได้รับการว่าจ้างตั้งแต่ปี 2564 ซึ่งอยู่ในช่วงกลางสัญญา จึงทำให้สามารถส่งมอบอำนาจควบคุมในงานให้กับลูกค้าได้มากกว่าปีก่อน ทั้งนี้ ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีงานรับเหมาก่อสร้างน้ำมันและแก๊สที่อยู่ระหว่างก่อสร้างและยังไม่รับรู้รายได้ จำนวน 2,430.83 ล้านบาท
5. รายได้จากธุรกิจบริการจัดหาพนักงานรักษาความปลอดภัย ในเดือนธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทได้ลงทุนในบริษัทย่อยสัดส่วน 51.00% ซึ่งประกอบธุรกิจจัดหาพนักงานรักษาความปลอดภัย แม่บ้าน และพนักงานธุรการ จึงรับรู้รายได้ในงบการเงินรวมจำนวน 14.25 ล้านบาท
6. รายได้อื่น เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 75.38 ล้านบาท คิดเป็น 244.66% เมื่อเทียบกับปีก่อน ทั้งนี้เกิดจาก
 - กลุ่มบริษัทมีกำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 76.56 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการขายที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัทให้กับบุคคลเกี่ยวข้องกันซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 ในเดือนธันวาคม 2565 ทำให้มีกำไรจากการจำหน่ายรายการดังกล่าวจำนวน 83.01 ล้านบาท ในขณะที่ปีก่อนมีกำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้งานจำนวน 6.45 ล้านบาท อีกทั้งในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีดอกเบี้ยรับจากลูกหนี้ค่าที่ดินและดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืมเพิ่มขึ้น 2.75 ล้านบาท ประกอบกับรายได้จากการขายถ่านหิน รายได้ค่าที่ปรึกษา หนี้สูญได้รับคืน และรายได้เบ็ดเตล็ดเพิ่มขึ้นจากปีก่อนรวมจำนวน 4.46 ล้านบาท
 - ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการจัดอบรม การจำหน่ายอาหาร รายได้จากการขายเศษวัสดุ รายได้ค่าบริการสาธารณูปโภค ลดลงจำนวน 3.09 ล้านบาท กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนและดอกเบี้ยเงินฝาก ลดลงจำนวน 0.68 ล้านบาท ประกอบกับในปี 2564 กลุ่มบริษัทได้รับเงินช่วยเหลือโครงการส่งเสริมการจ้างงาน SMEs และเงินเยียวยานายจ้างที่ได้รับผลกระทบจาก COVID-19 รวมจำนวน 3.96 ล้านบาท

7. ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 16.61 ล้านบาท คิดเป็น 10.07% เมื่อเทียบกับปีก่อน ทั้งนี้เกิดจาก
- ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทมีเงินเดือนและค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน เพิ่มขึ้นจำนวน 5.53 ล้านบาท ค่าภาษีและค่าธรรมเนียมเพิ่มขึ้นจำนวน 9.34 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากภาษีธุรกิจเฉพาะในการขายที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของกลุ่มบริษัท ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้นจำนวน 7.38 ล้านบาท รวมทั้งค่าเสื่อมราคา ค่าใช้จ่ายสำนักงาน วัสดุสิ้นเปลือง และค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดอื่นเพิ่มขึ้น 3.16 ล้านบาท
 - ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายหนี้สูญลดลงจากปีก่อนจำนวน 4.70 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายบวกกลับและเบียปรับเงินเพิ่มลดลงจำนวน 2.40 ล้านบาท ประกอบกับมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนลดลง 2.57 ล้านบาท
8. ต้นทุนทางการเงิน ลดลงจำนวน 10.03 ล้านบาท คิดเป็น 39.99% เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่าลดลง จำนวน 0.16 ล้านบาท รวมถึงดอกเบี้ยจ่ายจากการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจากช่วงเดียวกันของปีก่อน จำนวน 9.87 ล้านบาท
9. ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 5.23 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้
- ธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย (ถือหุ้นในสัดส่วน 20.00%) บันทึกส่วนแบ่งขาดทุนในระหว่างงวด จำนวน 7.04 ล้านบาท
 - ธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย (ถือหุ้นในสัดส่วน 30.00%) บันทึกส่วนแบ่งขาดทุนในระหว่างงวด จำนวน 0.61 ล้านบาท
 - ธุรกิจบริการรับส่งอาหาร (ถือหุ้นในสัดส่วน 5.88%) บันทึกส่วนแบ่งขาดทุนในระหว่างงวด จำนวน 0.47 ล้านบาท
 - ธุรกิจบริการซ่อมและบำรุงรักษาเครื่องมือและเครื่องจักร (ถือหุ้นในสัดส่วน 47.50%) บันทึกส่วนแบ่งขาดทุนในระหว่างงวด จำนวน 0.18 ล้านบาท
 - ธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย (ถือหุ้นในสัดส่วน 40.00%) บันทึกส่วนแบ่งกำไรในระหว่างงวด จำนวน 1.70 ล้านบาท
 - ธุรกิจจำหน่ายและติดตั้งเครื่องมือและเครื่องจักร (ถือหุ้นในสัดส่วน 47.50%) บันทึกส่วนแบ่งกำไรในระหว่างงวด จำนวน 1.38 ล้านบาท
10. อัตรากำไรขั้นต้นสำหรับสำหรับปี 2565 เท่ากับ 11.18% ลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับอัตรากำไรขั้นต้นของปี 2564 ที่เท่ากับ 13.20% เนื่องจากในช่วงปลายปี 2565 มีการปรับปรุงต้นทุนงบประมาณสำหรับโครงการรับเหมาก่อสร้างน้ำมันและแก๊ส บางโครงการให้เป็นปัจจุบันเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ อัตรากำไรสุทธิสำหรับปี 2565 เท่ากับ 6.78% เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปีก่อนที่มีอัตรากำไรสุทธิ 5.54% เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีกำไรจากการจำหน่ายที่ดินและสิ่งปลูกสร้างซึ่งบันทึกในรายได้อื่นตามทีอธิบายข้างต้น

งบแสดงฐานะทางการเงิน

หน่วย: ล้านบาท

	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	180.32	525.83	(345.51)	(65.71%)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	585.89	400.29	185.60	46.37%
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	633.81	634.78	(0.97)	(0.15%)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	81.93	47.32	34.61	73.14%
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	42.28	-	42.28	100.00%
สินค้าคงเหลือ	80.81	70.17	10.64	15.16%
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	36.44	-	36.44	100.00%
สินทรัพย์ที่ได้มาจากการค้าประกัน	14.08	-	14.08	100.00%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8.41	11.10	(2.69)	(24.23%)
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,663.98	1,689.48	(25.50)	(1.51%)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	20.03	27.29	(7.26)	(26.60%)
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	54.57	4.26	50.31	1180.99%
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	222.69	13.38	209.31	1564.35%
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	3.82	(3.82)	(100.00%)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	666.96	710.71	(43.75)	(6.16%)
ค่าความนิยม	19.38	19.38	-	0.00%
สิ่งตอบแทนที่โอนให้สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของ สินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ที่ได้รับ	172.68	-	172.68	100.00%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14.28	14.44	(0.16)	(1.11%)
ลูกหนี้ค่าที่ดิน	-	76.24	(76.24)	(100.00%)
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	220.51	97.15	123.36	126.98%
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	73.87	51.48	22.39	43.49%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	7.78	5.75	2.03	35.30%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	42.62	8.94	33.68	376.73%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,515.38	1,032.84	482.54	46.72%
รวมสินทรัพย์	3,179.36	2,722.32	457.04	16.79%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชี	4.96	-	4.96	100.00%

	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	ร้อยละ
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	175.30	373.50	(198.20)	(53.07%)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	433.82	400.53	33.29	8.31%
เจ้าหนี้จากการซื้อบริษัทย่อย	89.00	-	89.00	100.00%
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	529.41	290.14	239.27	82.47%
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการอื่น	73.14	20.00	53.14	265.70%
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	79.84	38.64	41.20	106.63%
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	28.22	36.31	(8.09)	(22.28%)
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	15.70	1.25	14.45	1156.00%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	63.12	47.76	15.36	32.16%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,492.52	1,208.14	284.38	23.54%
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	23.10	87.66	(64.56)	(73.65%)
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน	22.24	40.58	(18.34)	(45.19%)
รายได้รอการรับรู้	12.54	14.24	(1.70)	(11.91%)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	8.19	11.08	(2.89)	(26.08%)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	28.70	12.44	16.26	130.71%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	94.77	166.00	(71.23)	(42.91%)
รวมหนี้สิน	1,587.29	1,374.14	213.15	15.51%
ส่วนของเจ้าของ				
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	400.00	400.00	-	0.00%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	305.53	305.53	-	0.00%
ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	20.64	20.64	-	0.00%
กำไรสะสม	229.44	118.51	110.93	93.60%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของเจ้าของ	81.85	81.85	-	0.00%
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	1,037.46	926.53	110.93	11.97%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	554.61	421.65	132.96	31.53%
รวมส่วนของเจ้าของ	1,592.07	1,348.18	243.89	18.09%
รวมหนี้สินและส่วนของเจ้าของ	3,179.36	2,722.32	457.04	16.79%

สินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 3,179.36 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 457.04 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้น 16.79% จากปีก่อนที่มีสินทรัพย์รวม 2,722.32 ล้านบาท เนื่องจาก

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้นจำนวน 185.60 ล้านบาท โดยลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 189.85 ล้านบาท เนื่องจากการเรียกเก็บเงินค่าบริการจากลูกค้าในระหว่างงวด แต่ยังไม่ถึงกำหนดชำระเงิน โดยเฉพาะลูกหนี้จากการให้บริการรับเหมาก่อสร้างน้ำมันและแก๊ส ประกอบกับรายได้ค้างรับค่าที่ปรึกษาเพิ่มขึ้นจำนวน 1.74 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าและเงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมาลดลงรวมจำนวน 5.60 ล้านบาท
- สินค้าคงเหลือ เพิ่มขึ้นจำนวน 10.64 ล้านบาท เนื่องจากกลุ่มบริษัทซื้อวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองจำนวน 6.96 ล้านบาท เพื่อใช้ในการก่อสร้างน้ำมันและแก๊สในระหว่างงวด รวมถึงบริษัทมีแก๊สปิโตรเลียมคงเหลือในคลัง ณ วันสิ้นงวดเพิ่มขึ้น จำนวน 10.32 ล้านบาท เพื่อรองรับการปรับปริมาณการสำรองแก๊สจาก 1% ของปริมาณขาย เป็น 2% ของปริมาณขายตามประกาศกรมธุรกิจพลังงานซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้บันทึกประมาณการค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยและเสื่อมสภาพสำหรับธุรกิจจำหน่ายรถยนต์มินิบัส 20 ที่นั่งเพิ่มขึ้น ในปี จำนวน 6.52 ล้านบาท
- สินทรัพย์ที่ได้มาจากการค้าประกัน จำนวน 14.08 ล้านบาท เนื่องจากการรับประกันภาระหนี้สินของธุรกิจ ให้บริการจัดหาพนักงานรักษาความปลอดภัย แม่บ้าน และพนักงานธุรการ ที่กลุ่มบริษัทจะได้รับจากผู้ขายหุ้นเดิม
- เงินลงทุนในบริษัทรวม เพิ่มขึ้นจำนวน 50.31 ล้านบาท เนื่องจากในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทได้ร่วมลงทุนและจำหน่ายเงินลงทุนดังนี้
 - ลงทุนในบริษัท เอ็นริช พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ในสัดส่วน 30% ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว และบริษัท เอ็นริช เวเนเจอร์ จำกัด 20% ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว เพื่อขยายธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย
 - ลงทุนในบริษัท ฟู้ด ออเดอรี จำกัด ในสัดส่วน 5.88% ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ซึ่งดำเนินธุรกิจการให้บริการรับส่งอาหาร
 - จำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัท รัชพีช ไทย จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการจำหน่ายผลิตภัณฑ์จากพืชทางเภสัชภัณฑ์
- เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้นจำนวน 243.92 ล้านบาท เนื่องจากการให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วมเพื่อใช้หมุนเวียนในธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขายเพิ่มขึ้นจำนวน 217.10 ล้านบาท ธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายมอเตอร์ไซค์ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นจำนวน 11.81 ล้านบาท และธุรกิจให้บริการรับส่งอาหารเพิ่มขึ้นจำนวน 15.00 ล้านบาท
- สิ่งตอบแทนที่โอนให้สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ที่ได้รับ จำนวน 172.68 ล้านบาท เนื่องจากราคาจ่ายซื้อธุรกิจให้บริการจัดหาพนักงานรักษาความปลอดภัย มากกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้รับ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระ เพื่อหามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาจากการซื้อธุรกิจ เพื่อบันทึกสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าความนิยม

- ลูกหนี้เงินประกันผลงานตามสัญญา เพิ่มขึ้นจำนวน 123.36 ล้านบาท เนื่องจากการรับชำระหนี้ค่าบริการและค่าจ้างเหมาของงานก่อสร้างน้ำมันและแก๊สในระหว่างงวด
- ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน เพิ่มขึ้นจำนวน 58.83 ล้านบาท เนื่องจากกลุ่มบริษัทได้รับชำระเงินค่าบริการและค่าจ้างเหมาในระหว่างงวด
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้นจำนวน 33.68 ล้านบาท เนื่องจากเงินค้ำประกันสัญญาการให้บริการจัดหาพนักงานรักษาความปลอดภัย แม่บ้าน และพนักงานธุรการ
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 345.51 ล้านบาท ส่วนใหญ่เนื่องจากการจ่ายเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าสุทธิ จำนวน 277.34 ล้านบาท จ่ายเงินปันผลระหว่างงวดจำนวน 49.79 ล้านบาท ลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยจำนวน 167.13 ล้านบาท รวมทั้งมีให้เงินกู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้นสุทธิจำนวน 244.00 ล้านบาท นอกจากนี้กลุ่มบริษัทได้ซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ในระหว่างงวดจำนวน 63.29 ล้านบาท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและรองรับปริมาณงานการให้บริการโดยเฉพาะการให้บริการรับเหมาก่อสร้างที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้รับชำระเงินจากการขายทรัพย์สินจำนวน 121.02 ล้านบาท รับชำระลูกหนี้ค่าที่ดินจำนวน 76.24 ล้านบาท และเงินล่วงหน้าจากงานรับเหมาก่อสร้างรวมจำนวน 239.27 ล้านบาท
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลง จำนวน 43.75 ล้านบาท เนื่องจากการตัดจำหน่ายที่ดินและอาคารจากการขายให้บุคคลที่เกี่ยวข้องกันจำนวน 32.94 ล้านบาท ค่าเสื่อมราคาในระหว่างปี จำนวน 98.48 ล้านบาท ทั้งนี้กลุ่มบริษัทซื้อเครื่องมือและอุปกรณ์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานและรองรับปริมาณงานการให้บริการโดยเฉพาะการให้บริการรับเหมาก่อสร้างที่เพิ่มขึ้น จำนวน 66.20 ล้านบาท และมีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อยในเดือนธันวาคม เพิ่มขึ้นจำนวน 21.48 ล้านบาท
- ลูกหนี้ค่าที่ดิน ลดลงจำนวน 76.24 ล้านบาท เนื่องจากได้รับชำระค่าที่ดินครบถ้วนแล้วในระหว่างปี

หนี้สินรวมของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 1,587.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 213.15 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้น 15.51% จากปีก่อนที่มีหนี้สินจำนวน 1,374.14 ล้านบาท เนื่องจาก

- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้นจำนวน 32.78 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากเจ้าหนี้ค่าสินค้า บริการ และค่าจ้างผู้รับเหมางานก่อสร้างน้ำมันและแก๊สในระหว่างงวด
- เจ้าหนี้ค้ำหุ้นจากการเข้าซื้อบริษัทย่อยที่บริษัทยังจ่ายชำระไม่ครบถ้วน จำนวน 89.00 ล้านบาท
- หนี้สินที่เกิดจากสัญญา (เงินรับล่วงหน้าค่างานก่อสร้างและรายได้ค่างก่อสร้างรับล่วงหน้า) เพิ่มขึ้นจำนวน 239.27 ล้านบาท เนื่องจากการรับเงินรับล่วงหน้าของโครงการรับเหมาก่อสร้างน้ำมันและแก๊สที่ได้รับการว่าจ้างในระหว่างงวดเพิ่มขึ้น
- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการอื่น ของธุรกิจให้บริการจัดหาพนักงานรักษาความปลอดภัย เพิ่มขึ้นจำนวน 53.14 ล้านบาท
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้นจำนวน 15.36 ล้านบาท เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายและเจ้าหนี้กรมสรรพากรรอส่งเพิ่มขึ้น รวมถึงมีภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 14.45 ล้านบาท

- หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น (เงินประกันผลงาน) เพิ่มขึ้นจำนวน 16.26 ล้านบาท เนื่องจากกลุ่มบริษัทได้จ่ายชำระค่าบริการ และค่าจ้างเหมาที่ได้ว่าจ้างผู้รับเหมาในงานก่อสร้างน้ำมันและแก๊สและหักเงินประกันผลงานไว้ในระหว่างงวด
- เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ลดลงจำนวน 221.56 ล้านบาท เนื่องจากกลุ่มบริษัทได้ชำระคืนในระหว่างงวด
- หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินลดลงจำนวน 26.43 ล้านบาท เนื่องจากการทยอยตัดลดหนี้สินลงตามงวดที่ชำระ

ส่วนของผู้ถือหุ้นที่เป็นของบริษัทใหญ่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 1,037.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 110.93 ล้านบาท จากปีก่อนที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 926.53 ล้านบาท เนื่องจากกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวดจำนวน 130.93 ล้านบาท และการจ่ายปันผลให้กับผู้ถือหุ้นในเดือนพฤษภาคม 2565 จำนวน 20.00 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current ratio) เท่ากับ 1.11 เท่า แสดงว่ากลุ่มบริษัทมีสภาพคล่องในการชำระหนี้ระยะสั้น ส่วนอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt to Equity ratio) และอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Interest Bearing Debt to Equity ratio) ของกลุ่มบริษัทเท่ากับ 1.53 เท่าและ 0.39 เท่า ซึ่งใกล้เคียงจากปีก่อนที่มีอัตราส่วนเท่ากับ 1.48 เท่า และ 0.64 เท่า ตามลำดับ แสดงถึงความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้ของกลุ่มบริษัทอยู่ในระดับต่ำ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นางสาวนิตา ตรีวีรานวัฒน์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ