

เลขที่ PLT/MAI-001/2566

28 กุมภาพันธ์ 2566

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

เรียน กรรมการผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท พีลาทัส มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ขอชี้แจงการวิเคราะห์การเปลี่ยนแปลงของผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. ภาพรวมผลการดำเนินงาน

รายการ	ปี 2564		ปี 2565		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	665.34	100.00%	794.16	100.00%	128.82	19.36%
ต้นทุนบริการ	(545.08)	(81.93%)	(650.62)	(81.93%)	105.54	19.36%
กำไรขั้นต้น	120.26	18.07%	143.54	18.07%	23.28	19.36%
รายได้อื่น	14.43	2.17%	2.06	0.32%	(12.37)	(85.72%)
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	134.69	20.24%	145.60	18.33%	10.91	8.10%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(0.01)	0.00%	-	0.00%	0.01	(100.00%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(45.59)	(6.85%)	(48.53)	(6.11%)	2.94	6.45%
ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	(0.26)	(0.04%)	-	0.00%	(0.26)	(100.00%)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(0.26)	(0.04%)	(1.26)	(0.16%)	1.00	384.62%
รวมค่าใช้จ่าย	(46.11)	(6.93%)	(49.79)	(6.27%)	3.68	7.98%
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	88.58	13.31%	95.81	12.06%	7.23	8.16%
รายได้ทางการเงิน	2.25	0.34%	0.01	0.00%	(2.24)	(99.56%)
ต้นทุนทางการเงิน	(21.67)	(3.26%)	(18.32)	(2.31%)	(3.35)	(15.46%)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	69.16	10.39%	77.49	9.76%	8.33	12.04%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(14.09)	(2.12%)	(15.28)	(1.92%)	1.19	8.45%
กำไรสุทธิ	55.07	8.28%	62.21	7.83%	7.14	12.97%

ความต้องการที่เพิ่มมากขึ้นจากการเติบโตของเศรษฐกิจภายในประเทศ อันผลมาจากการผ่อนคลายการควบคุมการแพร่ระบาดของโคโรนาไวรัส (โควิด-19) ซึ่งเป็นผลบวกต่อการใช้และการขนส่ง LPG และราคาน้ำมันที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องจากสภาวะเศรษฐกิจโลก ทำให้ผลประกอบการของบริษัทและบริษัทย่อยเติบโตขึ้นค่อนข้างมาก จากปริมาณการขนส่งที่เพิ่มขึ้นและอัตราค่าขนส่งที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น ประกอบกับบริษัทมีการเจรจากับคู่ค้าเพื่อปรับอัตราค่า

ขนส่ง อย่างไรก็ตามอัตราค่าเรือขนส่งสินค้าของบริษัทยังอยู่ในระดับที่ใกล้เคียงกับปีก่อน ทั้งนี้เนื่องมาจากราคาน้ำมันที่เป็นต้นทุนหลักมีการปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องทำให้ต้นทุนการขนส่งมีจำนวนเพิ่มขึ้น ในขณะที่รายได้จากการให้บริการที่อ้างอิงกับราคาขายปลีกน้ำมัน ได้รับผลกระทบจากการตรึงราคาน้ำมันโดยรัฐบาลทำให้อัตราค่าขนส่งปรับเพิ่มขึ้นได้น้อยกว่าต้นทุนน้ำมันที่เพิ่มขึ้น ดังนั้นจึงทำให้ภาพรวมอัตราค่าเรือขนส่งสินค้าของปี 2565 ใกล้เคียงกับปี 2564

2. รายได้จากการให้บริการ

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการให้บริการรวมจำนวน 794.16 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 128.82 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.36 จากปี 2564 ทั้งนี้รายละเอียดของรายได้จากการให้บริการมีดังนี้

ประเภทรายได้	ปี 2564		ปี 2565		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ธุรกิจขนส่งทางเรือ	627.70	94.34%	744.38	93.73%	116.68	18.59%
ธุรกิจขนส่งทางเรือในประเทศ	594.22	89.31%	713.36	89.83%	119.14	20.05%
• COA ^{1/} เส้นทางในประเทศ	586.22	88.11%	709.22	89.30%	123.00	20.98%
• Spot ^{2/} เส้นทางในประเทศ	8.00	1.20%	4.14	0.52%	(3.86)	(48.25%)
ธุรกิจขนส่งทางเรือต่างประเทศ	33.48	5.03%	31.02	3.91%	(2.46)	(7.35%)
• COA เส้นทางต่างประเทศ	32.12	4.83%	31.02	3.91%	(1.10)	(3.42%)
• Spot เส้นทางต่างประเทศ	1.36	0.20%	-	0.00%	(1.36)	(100.00%)
ธุรกิจขนส่งทางรถ	37.64	5.66%	49.78	6.27%	12.14	32.25%
ธุรกิจขนส่งทางรถในประเทศ	32.74	4.92%	46.03	5.80%	13.29	40.59%
ธุรกิจขนส่งทางรถต่างประเทศ	4.89	0.73%	3.75	0.47%	(1.14)	(23.31%)
รายได้จากการขนส่งรวม	665.34	100.00%	794.16	100.00%	128.82	19.36%

หมายเหตุ :

^{1/} COA หมายถึง สัญญาจ้างขนส่งล่วงหน้า (Contract of Affreightment) เป็นสัญญาว่าจ้างขนส่งตามระยะเวลาที่กำหนด

^{2/} Spot หมายถึง การว่าจ้างขนส่งรายเที่ยว (Spot Charter) เป็นการว่าจ้างขนส่งเป็นรายเที่ยวตามความต้องการของลูกค้า

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขนส่งทางเรือ 744.38 ล้านบาท ปรับตัวเพิ่มขึ้น 116.68 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 18.59 จากปี 2564 โดยสาเหตุหลักของการเพิ่มขึ้นของรายได้ปี 2565 เนื่องจากราคาน้ำมันที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องเมื่อเทียบกับราคาน้ำมันของปี 2564 จากสภาวะเศรษฐกิจโลก และบางสัญญาที่มีการปรับอัตราค่าขนส่งเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 2 - 4 ส่งผลให้การเพิ่มขึ้นของรายได้ในปี 2565 ขณะเดียวกันบริษัทและบริษัทย่อยมีปริมาณการขนส่งทางเรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นอัตราร้อยละ 6.97 เทียบกับปริมาณการขนส่งของปีก่อน

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขนส่งทางรถ 49.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 12.14 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 32.25 โดยแบ่งเป็นการเพิ่มขึ้นจากการขนส่งทางรถในประเทศจำนวน 13.29 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 40.59 และเป็นการลดลงจากการขนส่งทางรถต่างประเทศจำนวน 1.14 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 23.31 เนื่องจากปริมาณการขนส่งที่เพิ่มขึ้นจากความต้องการใช้ก๊าซหลังจากมีการการผ่อนคลายมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดของโคโรนาไวรัส (โควิด-19) โดยปริมาณการขนส่งทางรถเพิ่มขึ้นจาก

50,348.93 ตันในปี 2564 เป็น 65,164.00 ตันในปี 2565 หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 29.42 รวมถึงการปรับตัวเพิ่มขึ้นของราคาน้ำมันขायปลีกของดีเซลหมุนเร็ว ณ สถานีบริการน้ำมันเฉลี่ยเพิ่มขึ้นร้อยละ 17.44 ส่งผลให้รายได้จากการขนส่งทางรถเพิ่มขึ้น

3. ต้นทุนบริการ

ในปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนการให้บริการขนส่งรวมจำนวน 650.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 105.54 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.36 จากปี 2564 ทั้งนี้รายละเอียดต้นทุนการให้บริการ มีดังนี้

บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนการให้บริการขนส่งทางเรือ เพิ่มขึ้น 98.08 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 19.28 เนื่องจากต้นทุนน้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมันหล่อลื่นเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 80.82 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 44.66 มีสาเหตุจากปริมาณการขนส่งที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 98,962.23 ตันโดยปริมาณเพิ่มขึ้นจาก 1.42 ล้านตันเป็น 1.52 ล้านตัน นอกจากนี้ราคาน้ำมันในตลาดโลกมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นจากปีก่อน ทำให้ต้นทุนน้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมันหล่อลื่นในปี 2565 มีการปรับตัวเพิ่มขึ้น และค่าเสื่อมราคาเรือเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 11.28 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.78 เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการซ่อมเรือครั้งใหญ่เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 2.92 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.53 โดยมีสาเหตุมาจากในปี 2565 บริษัทมีการจัดหาพนักงานคนประจำเรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.64 จากปีก่อนเพื่อเตรียมการรองรับการขยายตัวของบริการขนส่งในปี 2565 รวมถึงการปรับขึ้นเงินเดือนและมีการตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 2 เริ่มในเดือนเมษายน 2565

สำหรับต้นทุนการให้บริการขนส่งทางรถ เพิ่มขึ้น 7.45 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.41 เนื่องจากต้นทุนน้ำมันเชื้อเพลิงและน้ำมันหล่อลื่นเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจากการเพิ่มขึ้นของปริมาณการขนส่งทางรถและต้นทุนราคาจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิง

4. กำไรขั้นต้นและอัตรากำไรขั้นต้น

ในปี 2564 และปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 18.07 และร้อยละ 18.07 ตามลำดับ โดยมีกำไรขั้นต้นของบริษัทและบริษัทย่อยในธุรกิจให้บริการขนส่งทางเรือเพิ่มขึ้น 18.60 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.62 โดยสาเหตุหลักมาจากปริมาณการขนส่งที่เพิ่มมากขึ้นในปี 2565 จากการเติบโตของเศรษฐกิจภายในประเทศ จากการผ่อนคลายการควบคุมการแพร่ระบาดของโคโรนาไวรัส (โควิด-19) ส่งผลให้อัตราส่วนต้นทุนคงที่ เช่น ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและค่าเสื่อมราคามีสัดส่วนต่อรายได้การขนส่งที่ลดลงจากปีก่อน แต่ทั้งนี้ราคาน้ำมันมีการปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่องทำให้ต้นทุนการขนส่งมีจำนวนเพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 19.28 ในขณะที่รายได้จากการให้บริการถูกตรึงราคาน้ำมันโดยรัฐบาลทำให้อัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นได้น้อยกว่าจำนวนต้นทุนที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้บริษัทมีการเจรจากับคู่ค้าเพื่อปรับอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น จึงทำให้ภาพรวมอัตรากำไรขั้นต้นของปี 2565 มีอัตราใกล้เคียงกับของปีก่อน

สำหรับกำไรขั้นต้นของบริษัทและบริษัทย่อยในธุรกิจให้บริการขนส่งทางรถเพิ่มขึ้น 4.68 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 406.96 และโดยมีสาเหตุจากการลดลงของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานจำนวนร้อยละ 1.13 เนื่องจากการจำนวนพนักงานลดลงและการปรับแผนการซ่อมบำรุงทำให้มีการสั่งซื้ออะไหล่และยางรถขนส่งอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับการใช้งาน ทำให้ค่าใช้จ่ายในการซ่อมบำรุงลดลงอัตราร้อยละ 17.72 นอกจากนี้รายได้ในปี 2565 ปรับ

เพิ่มขึ้นจำนวนร้อยละ 32.25 ทำให้ภาพรวมกำไรขั้นต้นของบริษัทในปีปรับตัวเพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ระดับร้อยละ 11.71 ทั้งนี้ ปริมาณการขนส่งของปี 2565 มีจำนวน 65,164.17 ตัน เพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งมีปริมาณการขนส่งจำนวน 50,349.46 ตัน คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 29.42

5. รายได้อื่น

ในปี 2565 มีรายได้อื่นเท่ากับ 2.06 ล้านบาท ปรับตัวลดลงจำนวน 12.37 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการลดลง ร้อยละ 85.72 จากปี 2564 เนื่องจากในปี 2564 มีรายการขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นกลับรายการ จากการได้รับชำระหนี้จากลูกหนี้การค้าที่ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นไว้เต็มจำนวน จึงกลับรายการรับรู้เป็นรายได้อื่น จำนวน 4.46 ล้านบาท และบริษัทได้รับเงินเยียวยาจากประกันสังคมจำนวน 1.20 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัทมีกำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ห้องชุด จำนวน 7.22 ล้านบาท โดยรายได้อื่นของปี 2565 ประกอบด้วยกำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สินจำนวน 1.15 ล้านบาท จากการจำหน่ายเรือขนส่งจำนวน 1 ลำ

6. ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับปี 2565 ค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยปรับตัวเพิ่มขึ้น 2.94 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.45 จากปี 2564 โดยสาเหตุหลักของการเพิ่มขึ้นเนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการเตรียมตัวเข้าตลาดหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น เช่น ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางกฎหมาย ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน และค่าธรรมเนียมต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการในการขออนุญาตออกและเสนอขายหลักทรัพย์ และการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น

7. ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยลดลง 3.35 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 15.45 จากปี 2564 เนื่องจากบริษัทเปลี่ยนมาใช้แหล่งเงินกู้ระยะยาวแทนการใช้แหล่งเงินกู้ยืมระยะสั้น ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำกว่า

8. งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย: ล้านบาท

สินทรัพย์	ปี 2564	ปี 2565	%
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	11.46	26.03	127.14%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	83.29	85.90	3.13%
สินค้าคงเหลือ	6.81	10.10	48.31%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	7.65	0.00%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.50	0.14	-72.00%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	102.06	129.82	27.20%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อาคารและอุปกรณ์	712.06	665.12	-6.59%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	8.03	13.58	69.12%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	720.09	678.70	-5.75%
รวมสินทรัพย์	822.15	808.52	-1.66%

อัตราส่วนทางการเงิน	2564	2565
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.60	0.83
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.08	0.96
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	6.24%	7.63%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	13.88%	15.44%

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	ปี 2564	ปี 2565	%
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	35.52	-	-100.00%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	53.86	62.67	16.36%
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	33.22	44.38	33.59%
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	44.57	45.06	1.10%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2.44	3.56	45.90%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	169.61	155.67	-8.22%
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาว	77.08	66.71	-13.45%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	96.96	89.81	-7.37%
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	70.67	71.37	0.99%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13.49	13.41	-0.59%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	258.20	241.30	-6.55%
รวมหนี้สิน	427.81	396.97	-7.21%

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	ปี 2564	ปี 2565	%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	394.34	411.55	4.36%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	822.15	808.52	-1.66%

สินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมลดลงจำนวน 13.62 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 1.66 จากปี 2564 โดยสินทรัพย์หมุนเวียนรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 27.77 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.21 ในขณะที่สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวมลดลง 41.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 5.75 โดยสาเหตุหลักมาจากรายการดังต่อไปนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจำนวน 14.57 ล้านบาท จากปี 2564 จากกระแสเงินสดรับจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นในปี 2565
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจำนวน 2.61 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้น 2.61 จากปี 2564 ซึ่งลูกหนี้ดังกล่าวสอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการให้บริการขนส่ง โดยจัดอยู่ในกลุ่มที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ และกลุ่มที่เกินกำหนดชำระแล้วไม่เกิน 3 เดือน
- สินค้าคงเหลือของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 3.29 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 48.31 จากปี 2564 เนื่องจากแนวโน้มราคาน้ำมันที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น 7.65 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 100 เกิดจากการรับโอนรถขนส่งบางส่วนมาจากอาคารและอุปกรณ์สุทธิเพื่อรอจำหน่าย

- อาคารและอุปกรณ์สุทธิของบริษัทและบริษัทย่อยลดลง 46.94 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 6.59 จากปี 2564 เนื่องมาจากการโอนรถขนส่งบางส่วนไปเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และมีการคำนวณค่าเสื่อมราคาประจำงวด นอกจากนี้ยังมีการซื้อเรือเข้ามาทดแทนเรือ 1 ลำ

หนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมลดลงจำนวน 30.83 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 7.21 จากปี 2564 โดยหนี้สินหมุนเวียนรวมลดลงจำนวน 13.94 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 8.22 และหนี้สินไม่หมุนเวียนรวมลดลง 16.89 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 6.54 โดยสาเหตุหลักมาจากรายการดังต่อไปนี้

- เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยลดลงจากปีก่อนเป็นจำนวน 35.52 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 100 โดยมีสาเหตุหลักจากบริษัทปิดวงเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยสูง เพื่อเปลี่ยนมาใช้แหล่งเงินกู้ระยะยาวแทนการใช้แหล่งเงินกู้ยืมระยะสั้นซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำกว่า
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นของบริษัทและบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 8.81 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 16.36 ซึ่งสอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของต้นทุนจากการให้บริการขนส่ง

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 17.21 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราส่วนเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.36 เนื่องจากมีผลกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี 2565 จำนวน 62.21 ล้านบาท โดยจัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมายเพิ่มขึ้น 5.07 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจำนวน 45 ล้านบาท

9. งบกระแสเงินสด

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	2564	2565
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมการดำเนินงาน	207.78	230.26
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	19.69	(78.74)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(227.76)	(136.95)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(0.28)	14.57
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันต้นปี	11.74	11.46
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	11.46	26.03

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

สำหรับปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิที่ได้มาจากการดำเนินงานจำนวน 230.26 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2564 โดยสาเหตุหลักที่เงินสดสุทธิที่ได้มาจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นเนื่องจากในปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อย มีกำไรสุทธิหลังภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น 7.14 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

สำหรับปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 78.74 ล้านบาท โดยมีรายการที่สำคัญคือรายการซื้ออาคารและอุปกรณ์ โดยเป็นการซ่อมแซมเรือ (Dry Dock) และซื้อเรือเข้ามาทดแทน 1 ลำ และมีเงินจ่ายล่วงหน้าค่ามัดจำซื้อรถบรรทุก 15 คัน

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

สำหรับปี 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 136.95 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน จ่ายชำระเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินและจ่ายเงินปันผลในระหว่างปี