



บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานไตรมาส 3 และสำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

ภาพรวมของธุรกิจ

บริษัท ออโตคอร์ป โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบธุรกิจถือหุ้นในบริษัทอื่น ซึ่งปัจจุบันมีบริษัทย่อย 2 บริษัท คือ บริษัท ฮอนด้ามอเตอร์ จำกัด (“ฮอนด้ามอเตอร์”) โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.74 ซึ่งประกอบธุรกิจการจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง งานบริการซ่อมและจำหน่ายอะไหล่ฮอนด้า รวมทั้งจำหน่ายสินค้าเชื้อเพลิงและประกันภัยรถยนต์ โดยบริษัทเป็นหนึ่งในผู้ประกอบการรายหลักของฮอนด้า โดยปัจจุบันมีจำนวนทั้งหมด 5 สาขาใน 5 จังหวัดที่มีศักยภาพสูงในภูมิภาคตะวันออกเฉียงเหนือและภาคใต้ของประเทศไทย ได้แก่ ขอนแก่น บุรีรัมย์ สุรินทร์ ภูเก็ต และกระบี่

บริษัทย่อยอีกหนึ่งบริษัท คือ บริษัท ออโตคลิกบายเอซีจี จำกัด (“ออโตคลิก”) ซึ่งจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2563 ในเดือนพฤษภาคม ปี 2566 บริษัทได้ลงทุนเพิ่มในออโตคลิก 49 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 99.98 ออโตคลิกประกอบธุรกิจจำหน่ายอะไหล่และให้บริการซ่อมแซมรถยนต์ทุกยี่ห้อประเภทเร่งด่วน (Fast Fit) โดยในปี 2566 ออโตคลิกเปิดดำเนินการเพิ่ม 2 สาขา ที่จังหวัดเชียงใหม่ 1 สาขา และจังหวัดภูเก็ต 1 สาขา โดยปัจจุบันออโตคลิกเปิดดำเนินการทั้งหมด 13 สาขา ซึ่งอยู่ในจังหวัดภูเก็ต 3 สาขา และในกรุงเทพฯและปริมณฑล 8 สาขา และในจังหวัดเชียงใหม่ 2 สาขา และมีแผนจะเปิดดำเนินการอีก 2 สาขา ในเดือนตุลาคมและเดือนพฤศจิกายน 2566 กลุ่มบริษัทตั้งใจจะดำเนินการลงทุนขยายสาขาในทำเลที่มีศักยภาพตามแผนที่ได้วางไว้

ภาพรวมของผลการดำเนินงาน

ภาพรวมผลการดำเนินงานกลุ่มบริษัทที่มีกำไรสุทธิสำหรับงวด 9 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 จำนวน 14.55 ล้านบาท ลดลง 2.52 ล้านบาท หรือร้อยละ 14.76 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 ซึ่งโดยรวมเกิดจากออโตคลิกยังมีผลการดำเนินงานขาดทุน เนื่องจากอยู่ในช่วงลงทุนขยายสาขา ทำให้เกิดค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมตอนเริ่มการเปิดศูนย์บริการ และการจัดทำแผนทางด้านการตลาด สื่อโฆษณา ในส่วนฮอนด้ามอเตอร์ มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.66 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 เนื่องจากผลการดำเนินงานในส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง มีรายได้จากการขายรถยนต์เฉลี่ยต่อคันเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.85 และส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่มีรายได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 20.66

สำหรับผลการดำเนินงานไตรมาส 3/2566 มีกำไรสุทธิเท่ากับ 1.74 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 3/2565 กำไรสุทธิลดลง 3.52 ล้านบาท หรือร้อยละ 66.92 และเมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 2/2566 กำไรสุทธิลดลง 4.24 ล้านบาท หรือร้อยละ 70.90 สาเหตุหลักเกิดจากรายได้จากการขายรถยนต์และรายได้ค่านายหน้าของฮอนด้ามอเตอร์ลดลง เนื่องจากปริมาณการขายรถยนต์ลดลงร้อยละ 7.14 และร้อยละ 17.77 ตามลำดับ

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงาน 9 เดือนแรก ปี 2566 กับ 9 เดือนแรกปี 2565

หน่วย : ล้านบาท

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	ม.ค.-ก.ย.	ม.ค.-ก.ย.	เปลี่ยนแปลง	
	2565	2566	+ / (-)	%
รายได้จำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง	984.22	931.15	(53.07)	(5.39%)
รายได้บริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่	330.28	398.50	68.22	20.66%
รวมรายได้จากการขายและบริการ	1,314.50	1,329.65	15.15	1.15%
กำไรขั้นต้น	140.55	164.86	24.31	17.30%
รายได้ค่านายหน้า	39.00	31.76	(7.24)	(18.56%)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	44.04	43.12	(0.92)	(2.09%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	107.59	119.07	11.48	10.67%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	11.00	13.31	2.31	21.00%
กำไรสุทธิสำหรับงวด	17.07	14.55	(2.52)	(14.76%)

ตารางเปรียบเทียบผลการดำเนินงานไตรมาส 3 ปี 2566 กับ ไตรมาส 2 ปี 2566 และไตรมาส 3 ปี 2565

หน่วย : ล้านบาท

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	ไตรมาส	ไตรมาส	ไตรมาส	เปลี่ยนแปลง + / (-)	
	3/2565	2/2566	3/2566	YoY	QoQ
รายได้จำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง	274.65	312.15	276.88	0.81%	(11.30%)
รายได้บริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่	112.5	131.52	136.00	20.89%	3.41%
รวมรายได้จากการขายและบริการ	387.15	443.67	412.88	6.65%	(6.94%)
กำไรขั้นต้น	48.32	55.75	52.24	8.11%	(6.30%)
รายได้ค่านายหน้า	10.25	11.19	8.39	(18.15%)	(25.02%)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	13.24	14.65	13.81	4.31%	(5.73%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	36.41	41.47	38.07	4.56%	(8.20%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	3.54	4.76	3.50	(1.13%)	(26.47%)
กำไรสุทธิสำหรับงวด	5.26	5.98	1.74	(66.92%)	(70.90%)

รายได้

รายได้จากการขายและบริการ 9 เดือนแรก ปี 2566 มีมูลค่า 1,329.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.15 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 1.15 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565

โดยเมื่อเปรียบเทียบรายไตรมาส รายได้จากการขายและบริการ ไตรมาส 3/2566 มีมูลค่า 412.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 25.73 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 6.65 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 3/2565 ในขณะที่เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 2/2566 ลดลง 30.79 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.94 โดยมีรายละเอียดดังนี้

- **รายได้จากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง**

รายได้จากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง 9 เดือนแรกปี 2566 เท่ากับ 931.15 ล้านบาท ลดลง 53.07 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.39 สาเหตุหลักเกิดจากปริมาณยอดขายรถยนต์ลดลงร้อยละ 12.17 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 อย่างไรก็ตามส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่งมีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น เนื่องจากรายได้จากการขายรถยนต์เฉลี่ยต่อคันจึงเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.85 ส่งผลให้มีกำไรต่อคันเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.04 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565

โดยเมื่อเปรียบเทียบรายไตรมาส รายได้จากส่วนงานจำหน่ายรถยนต์และอุปกรณ์ตกแต่ง ไตรมาส 3/2566 เท่ากับ 276.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.23 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.81 เนื่องจากรายได้เฉลี่ยต่อคันเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.33 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 3/2565 และเมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 2/2566 ลดลง 35.27 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.30 ปริมาณยอดขายรถยนต์ลดลงร้อยละ 17.77

- **รายได้ส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่**

รายได้จากส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่ 9 เดือนแรกปี 2566 เท่ากับ 398.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 68.22 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.66 สาเหตุหลักเกิดจากการเปิดสาขาเพิ่มขึ้นของอโตคลิก ส่งผลให้รายได้ อโตคลิกเพิ่มขึ้นร้อยละ 91.08 ในส่วนของฮอนด้าและลิฟต์รายได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.29 เนื่องจากปริมาณรถเข้ารับบริการในส่วนงานเช็กระยะและซ่อมบำรุงทั่วไปเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.93 และส่วนงานซ่อมตัวถังและสีเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.10

โดยเมื่อเปรียบเทียบรายไตรมาส รายได้จากส่วนงานบริการซ่อมบำรุงและจำหน่ายอะไหล่ ไตรมาส 3/2566 เท่ากับ 136 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23.50 ล้านบาท หรือร้อยละ 20.89 สาเหตุหลักเกิดจากรายได้ของอโตคลิกเพิ่มขึ้น จากการเปิดสาขาเพิ่มขึ้น 4 สาขา เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 3/2565 และเมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 2/2566 เพิ่มขึ้น 4.48 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.41 สาเหตุหลักเกิดจากรายได้ของอโตคลิกเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.12

- **รายได้ค่านายหน้า**

รายได้ค่านายหน้า 9 เดือนแรกปี 2566 เท่ากับ 31.76 ล้านบาท ลดลง 7.24 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.56 สาเหตุหลักเกิดจากปริมาณยอดขายรถยนต์ที่ลดลง

โดยเมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส รายได้ค่านายหน้าไตรมาส 3/2566 เท่ากับ 8.39 ล้านบาท ลดลง 1.86 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.15 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 3/2565 และเมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 2/2566 ลดลง 2.80 ล้านบาท หรือร้อยละ 25.02 เกิดจากปริมาณยอดขายรถยนต์ที่ลดลง เนื่องจากรายได้ค่านายหน้าเกิดจากการจัดหาสินเชื่อและประกันภัยรถยนต์ รายได้ค่านายหน้าจึงมีแนวโน้มตามปริมาณยอดขายรถยนต์

ค่าใช้จ่าย

- **ต้นทุนในการจัดจำหน่าย**

ต้นทุนในการจัดจำหน่าย 9 เดือนแรกปี 2566 เท่ากับ 43.12 ล้านบาท ลดลง 0.92 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.09 สาเหตุหลักเกิดจากค่าเสื่อมราคาของฮอนด้ามอเตอร์ไซด์ลดลง 2.36 ล้านบาท และเพิ่มขึ้นจากค่าโฆษณา ค่าส่งเสริมการขายของอโตคลิก 1.72 ล้านบาท

- **ค่าใช้จ่ายในการบริหาร**

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร 9 เดือนแรกปี 2566 เท่ากับ 119.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 11.48 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.67 สาเหตุหลักเกิดจากค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมการเปิดสาขา และค่าใช้จ่ายคงที่ของแต่ละสาขา เช่น ค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร ค่าสาธารณูปโภค และค่าเสื่อมราคา และอโตคอร์ปชั่นที่ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ 6.67 ล้านบาท

โดยเมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ไตรมาส 3/2566 เท่ากับ 38.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.66 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.56 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 3/2565 สาเหตุหลักเกิดจากค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมการเปิดสาขาของอโตคลิกที่เปิดในปี 2566 ในขณะที่เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 2/2566 ลดลง 3.40 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.20 เนื่องจากค่าใช้จ่ายของฮอนด้ามอเตอร์ไซด์ลดลง 1.12 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากค่าไฟฟ้าและค่ารับรองลดลง ในส่วนอโตคลิกค่าใช้จ่ายลดลง 0.8 ล้านบาท จากค่าใช้จ่ายในการเปิดสาขาที่เกิดขึ้นในไตรมาส 2/2566

- **ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้**

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 9 เดือนแรกปี 2566 เท่ากับ 13.31 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.31 ล้านบาท หรือร้อยละ 21 สาเหตุหลักเกิดจากผลการดำเนินงานของฮอนด้ามอเตอร์ไซด์มีกำไรก่อนภาษีเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.39 ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของฮอนด้ามอเตอร์ไซด์เพิ่มขึ้น 2.53 ล้านบาท

การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

หน่วย : ล้านบาท

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	31 ธันวาคม	30 กันยายน	เปลี่ยนแปลง	
	2565	2566	+ / (-)	%
สินทรัพย์รวม	1,285.77	1,313.74	27.97	2.18%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	146.12	114.70	(31.42)	(21.50%)
ลูกหนี้การค้า	31.46	35.36	3.90	12.40%
สินค้าคงเหลือ	129.22	173.00	43.78	33.88%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	625.42	628.23	2.81	0.45%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	163.23	168.68	5.45	3.34%

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมมูลค่า 1,313.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 27.97 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.18 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งรายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญมีดังนี้

- **เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด**

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เท่ากับ 114.70 ล้านบาท ลดลง 31.42 ล้านบาท หรือร้อยละ 21.50 โดยรายละเอียดการวิเคราะห์กระแสเงินสดจะแสดงในหน้าถัดไป

- **ลูกหนี้การค้า**

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เท่ากับ 35.36 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.90 ล้านบาท หรือร้อยละ 12.40 สาเหตุหลักเกิดจากลูกหนี้บริษัทประกันภัยในส่วนงานบริการซ่อมตัวถังและสี เพิ่มขึ้น 2.40 ล้านบาท หรือร้อยละ 13.82 เนื่องจากมีรถเข้ารับบริการเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.10 โดยระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย เท่ากับ 9 วัน ลดลง 1 วันจากปี 2565

- **สินค้าคงเหลือ**

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เท่ากับ 173 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 43.78 ล้านบาท หรือร้อยละ 33.88 สาเหตุหลักเกิดจากสินค้าประเภทรถยนต์ของฮอนด้าอะไหล่เพิ่มขึ้น 42.56 ล้านบาท และสินค้าประเภทอะไหล่ของอโตคลิกเพิ่มขึ้น 4.15 ล้านบาท เนื่องจากการเปิดดำเนินการสาขาใหม่ โดยระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเท่ากับ 36 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 4 วัน

- **ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์**

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เท่ากับ 628.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.81 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.45 สาเหตุหลักเกิดจากอาคารและอุปกรณ์อโตคลิกเพิ่มขึ้น 12.63 ล้านบาท เนื่องจากการก่อสร้างและเปิด

ดำเนินการออกโตะคลิกเพิ่ม 2 สาขาในระหว่างงวด และอยู่ในระหว่างการก่อสร้าง 2 สาขา ในขณะที่อาคารและอุปกรณ์ของฮอนด้ามีมูลค่าลดลง 9.82 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากค่าเสื่อมราคาระหว่างปี 17.97 ล้านบาท

- **สินทรัพย์สิทธิการใช้**

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เท่ากับ 168.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5.45 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.34 เนื่องจากออกโตะคลิกทำสัญญาเช่าที่ดินเพิ่มขึ้น 3 สาขาในระหว่างงวด

หนี้สิน

หน่วย : ล้านบาท

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	31 ธันวาคม 2565	30 กันยายน 2566	เปลี่ยนแปลง + / (-)	%
หนี้สินรวม	606.77	621.55	14.78	2.44%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	280.00	300.00	20.00	7.14%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	43.55	31.40	(12.15)	(27.90%)
หนี้สินตามสัญญาเช่า	170.81	181.15	10.34	6.05%

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมมูลค่า 621.55 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 14.78 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.44 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งรายละเอียดของการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญมีดังนี้

- **เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน**

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เท่ากับ 300 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 20 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.14 ฮอนด้ามีมูลค่าเบิกตัวสัญญาใช้เงินสุทธิเพิ่มขึ้น 20 ล้านบาทเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ

- **เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน**

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เท่ากับ 31.40 ล้านบาท ลดลง 12.15 ล้านบาท หรือร้อยละ 27.90 เนื่องจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมตามสัญญา

- **หนี้สินตามสัญญาเช่า**

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 เท่ากับ 181.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10.34 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.05 เนื่องจากออกโตะคลิกทำสัญญาเช่าที่ดินเพิ่มขึ้น 3 สาขาในระหว่างงวด

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 กลุ่มบริษัทที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมมูลค่า 692.19 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 13.18 ล้านบาท หรือ ร้อยละ 1.94 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เนื่องจากมีกำไรสุทธิ 14.55 ล้านบาท ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ เพิ่มขึ้น 6.67 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผล 8.04 ล้านบาท

การวิเคราะห์กระแสเงินสด

หน่วย : ล้านบาท

กระแสเงินสด	ม.ค.-ก.ย 2565	ม.ค.-ก.ย 2566
EBITDA	79.09	84.21
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(17.57)	(60.20)
กระแสเงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	61.52	24.01
กระแสเงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	(26.22)	(36.38)
กระแสเงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(96.35)	(19.05)
เงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(61.05)	(31.42)
เงินสดยกมาต้นงวด	169.63	146.12
เงินสดคงเหลือสิ้นงวด	108.58	114.70

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 114.70 ล้านบาท มีกระแสเงินสดสุทธิลดลง 31.42 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

- กระแสเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 24.01 ล้านบาท เป็นกระแสเงินสดที่ได้จากกำไรก่อนหักค่าเสื่อมราคา ดอกเบี้ยจ่ายและภาษี (EBITDA) จำนวน 84.21 ล้านบาท และกระแสเงินสดลดลงจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 60.20 ล้านบาท โดยรายการหลักที่ทำให้กระแสเงินสดลดลงประกอบด้วย สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 44.95 ล้านบาท และจ่ายชำระภาษีเงินได้ 19.06 ล้านบาท
- กระแสเงินสดจ่ายในกิจกรรมการลงทุน จำนวน 36.38 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นเงินจ่ายสำหรับการลงทุนในการก่อสร้างอโศกคลิก 2 สาขา ที่เปิดดำเนินการในระหว่างงวด และอีก 2 สาขาที่กำลังดำเนินการก่อสร้าง ซึ่งจะเปิดดำเนินการในเดือนตุลาคม และพฤศจิกายน 2566

- กระแสเงินสดจ่ายในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 19.05 ล้านบาท เป็นเงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน จำนวน 1,990 ล้านบาท จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม 1,982.15 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า 9.98 ล้านบาท จ่ายเงินปันผล 8.02 และจ่ายชำระดอกเบี้ย 8.91 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายภานุมาศ รังคกุลนุวัฒน์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร