

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์งบการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 3/2566 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ลีโอ โกลบอล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") และบริษัทย่อย ขอเรียนชี้แจงผลการดำเนินงานและข้อมูลทางการเงินสำหรับไตรมาส 3/2566 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

**จุดเด่น:** ผลประกอบการในไตรมาสที่ 3/2566 บริษัทมีรายได้รวม 325.9 ล้านบาท ลดลง 24.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 2/2566 ที่มีรายได้รวมอยู่ที่ 350.8 ล้านบาท บริษัทมีกำไรขั้นต้น ไม่เปลี่ยนแปลง เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 2/2566 ที่มีกำไรขั้นต้นอยู่ที่ 114.3 ล้านบาท บริษัทฯ มีความสามารถในการบริหารจัดการเชิงกลยุทธ์ที่สามารถเพิ่มอัตรากำไรขั้นต้น ในไตรมาสที่ 3/2566 เป็นร้อยละ 35 สูงกว่าไตรมาสที่ 2/2566 ที่เท่ากับร้อยละ 33 และเพิ่มขึ้นมากจากร้อยละ 23 ในไตรมาสที่ 3/2565 โดยมีการเติบโตของรายได้ที่โดดเด่นจากธุรกิจการให้บริการโลจิสติกส์แบบครบวงจร ในส่วนของการให้บริการพิธีการศุลกากร และธุรกิจให้เข้าพื้นที่เก็บของขนาดเล็กและธุรกิจรับฝากตู้สินค้าที่เป็น Non-Freight ตามกลยุทธ์ของบริษัทที่ให้ความสำคัญในการเพิ่มรายได้จากธุรกิจ Non-Freight เพื่อชดเชยกับรายได้ของค่า Freight ที่มีการปรับตัวลงนับตั้งแต่ไตรมาส 4/2565 ตามภาวะเศรษฐกิจที่ซบเซาทั่วโลกอันเนื่องมาจากสงครามยูเครน-รัสเซีย

แต่บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าในช่วงไตรมาส 4/2566 ทางบริษัทฯ จะสามารถสร้างรายได้และกำไรขั้นต้นจากธุรกิจ Non-Freight และ Non-Logistics ได้เพิ่มมากขึ้นอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากจะมีรายได้ที่เข้ามาการขนส่งสินค้าทางรางจากทางประเทศจีน ลาว การขายสินค้าไปประเทศจีนของบริษัท Leo Sourcing & Supply Chain และ รวมถึงการเติบโตทางรายได้ของธุรกิจ Self Storage และลานเก็บตู้คอนเทนเนอร์ (YJC Depot) ที่มีลูกค้าทยอยเข้ามาใช้บริการเพิ่มมากขึ้น รวมถึงการธุรกิจการให้เข้าตู้คอนเทนเนอร์แบบควบคุมอุณหภูมิ ซึ่งจะช่วยให้นักธุรกิจสามารถรักษาระดับการทำกำไรขั้นต้นและผลประกอบการให้เหมาะสม ทั้งนี้บริษัทฯ จะเริ่มรับรู้รายได้ดังกล่าวภายในไตรมาส 4/2566 และรายได้ในส่วนนี้จะมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องในปี 2567 เพื่อเพิ่มรายได้และกำไรจากการดำเนินงานให้เติบโต

**ภาพรวมผลการดำเนินงาน**

(หน่วย : ล้านบาท)	2566	2566	2565	% เปลี่ยนแปลง		2566	2565	% เปลี่ยนแปลง
	Q3	Q2	Q3	Q-o-Q	Y-o-Y	9 Months	9 Months	
รายได้จากการให้บริการและรายได้อื่น	325.9	350.8	1,022.9	-7%	-68%	1,009.0	4,009.5	-75%
กำไรขั้นต้น	114.3	114.3	232.5	0%	-51%	336.6	757.4	-56%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	35%	33%	23%			34%	19%	
กำไรสุทธิ	15.0	17.4	109.5	-13%	-86%	50.0	299.8	-83%
กำไรสุทธิ : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	16.3	18.8	107.4	-13%	-85%	54.1	297.1	-82%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	4.6%	4.9%	10.7%			5.0%	7.5%	

ในไตรมาส 3 ปี 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้รวม จำนวน 325.9 ล้านบาท ลดลง 24.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7 จากไตรมาสที่ 2 ปี 2566 เมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 3 ปี 2565 ลดลง 697.0 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 68 เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้รอบระยะเวลา 9 เดือนของปีนี้(9M/2566)กับปีที่แล้ว (9M/2565) ลดลง 3,000.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 75 ถึงแม้รายได้รวมจะลดลง เนื่องจากค่าระวางทางเรือที่ปรับตัวลดลงทั่วโลก แต่บริษัทฯ ก็มีความสามารถในการบริหารจัดการในการรักษาระดับอัตรากำไรขั้นต้นไว้ได้ โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นในไตรมาสที่ 3/2566 เป็นร้อยละ 35 สูงกว่าไตรมาสที่ 2/2566 ที่เท่ากับร้อยละ 33 และเพิ่มขึ้นมากจากร้อยละ 23 ในไตรมาสที่ 3/2565

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิ ในไตรมาส 3/2566 จำนวน 15.0 ล้านบาท ลดลง 2.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13 จากไตรมาส 2/2566 เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิกับไตรมาส 3/2565 ลดลง 94.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 86 และ เมื่อเปรียบเทียบกับ 9M/2566 กับ 9M/2565 ลดลง 249.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 83 สาเหตุจากอัตราค่าระวางลดลงอย่างมากตามสถานการณ์โลก

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิในส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่ ในไตรมาส 3/2566 จำนวน 16.3 ล้านบาท ลดลง 2.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13 จากไตรมาส 2/2566 เมื่อเทียบกับไตรมาส 3/2565 ลดลง 91.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 85 และเมื่อเปรียบเทียบกับ 9M/2566 กับ 9M/2565 ลดลง 243.0 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 82 บริษัทฯ มีอัตรากำไรสุทธิใน ไตรมาส 3/2566 ร้อยละ 4.6 ต่ำกว่า ไตรมาส 2/2566 และ ไตรมาส 3/2566 ที่อยู่ที่ ร้อยละ 4.9 และร้อยละ 10.7 ตามลำดับ

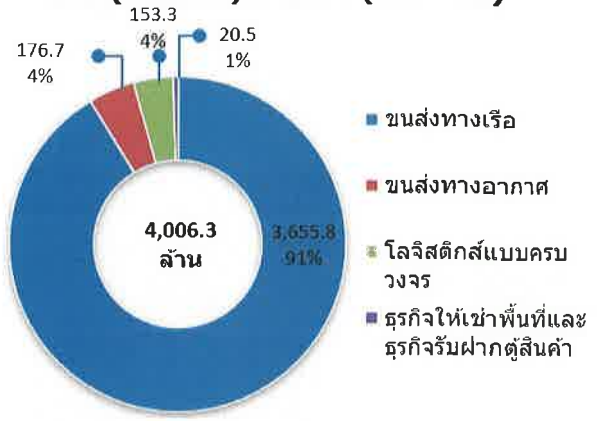
**รายได้และสัดส่วนรายได้จำแนกตามกลุ่มธุรกิจ**

กลุ่มธุรกิจ	2566	2566	2565	% เปลี่ยนแปลง		2566	%	2565	%	%
	Q3	Q2	Q3	Q-o-Q	Y-o-Y	9 Months	สัดส่วน	9 Months	สัดส่วน	เปลี่ยนแปลง
1. การขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทางเรือ	225.6	245.4	901.8	-8%	-75%	716.9	72%	3,655.8	91%	-80%
2. การขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทางอากาศ	22.4	33.7	63.6	-34%	-65%	84.6	8%	176.7	4%	-52%
3. การบริการโลจิสติกส์แบบครบวงจร	66.7	61.6	50.0	8%	33%	176.4	18%	153.3	4%	15%
4. ธุรกิจให้เช่าพื้นที่และธุรกิจรับฝากตู้สินค้า	8.3	7.9	6.2	4%	33%	23.6	2%	20.5	1%	15%
<b>รวม</b>	<b>323.0</b>	<b>348.7</b>	<b>1,021.7</b>	<b>-7%</b>	<b>-68%</b>	<b>1,001.4</b>	<b>100%</b>	<b>4,006.3</b>	<b>100%</b>	<b>-75%</b>

**รายได้(ล้านบาท) ปี 2566 (มด.- กย.)**



**รายได้(ล้านบาท) ปี 2565 (มด.- กย.)**



บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้ในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2566 (9M/2566) เท่ากับ 1,001.4 ล้านบาท ประกอบด้วย

- 1) การขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทางเรือ (Sea Freight) มีรายได้รวม 716.9 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 72 ของรายได้รวม
- 2) การขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทางอากาศ (Air Freight) มีรายได้รวม 84.6 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8 ของรายได้รวม
- 3) การบริการด้านบริการโลจิสติกส์แบบครบวงจร (Integrated Logistics Services) ซึ่งประกอบด้วย การขนส่ง การบริการดำเนินพิธีศุลกากร และบริการเสริมอื่นๆ มีรายได้รวม 176.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 18 ของรายได้รวม
- 4) ธุรกิจให้เช่าพื้นที่เก็บของขนาดเล็กและธุรกิจรับฝากตู้สินค้า (Self-Storage and Container Depot Service) ซึ่งประกอบด้วย บริการให้เช่าพื้นที่เพื่อจัดเก็บสิ่งของตามความต้องการของลูกค้า การบริการพื้นที่รับฝากและซ่อมตู้คอนเทนเนอร์ การบริการในธุรกิจนี้มีรายได้รวม 23.6 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2 ของรายได้รวม

**การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน**

**1.บริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทางเรือ**

ค่าบริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทางเรือ สำหรับไตรมาสที่ 3 ปี 2566 ลดลงร้อยละ 8.0 เทียบกับไตรมาสที่ 2 ปี 2566 และลดลงร้อยละ 75 เมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 3 ปี 2565 เมื่อเปรียบเทียบกับ 9M/2566 กับ 9M/2565 ลดลงร้อยละ 80 เนื่องจากอัตราค่าระวางทางเรือและการค้าระหว่างประเทศได้ปรับตัวลดลงในปี 2566 เมื่อเทียบกับปี 2565

**2.บริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทางอากาศ**

ค่าบริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศทางอากาศ สำหรับไตรมาสที่ 3 ปี 2566 ลดลงร้อยละ 34 เทียบกับไตรมาสที่ 2 ปี 2566 และลดลงร้อยละ 65 เมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 3 ปี 2565 เมื่อเปรียบเทียบกับ 9M/2566 กับ 9M/2565 ลดลงร้อยละ 52 เนื่องจากอัตราค่าระวางทางอากาศและการค้าระหว่างประเทศที่มีการชะลอตัวลง

**3.การบริการโลจิสติกส์แบบครบวงจร**

**3.1 ค่าขนส่งและบริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการขนส่ง**

ธุรกิจให้บริการด้านค่าขนส่ง ขนถ่ายสินค้าและบริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการขนส่ง สำหรับไตรมาสที่ 3 ปี 2566 ลดลงจากไตรมาสที่ 2 ปี 2566 ร้อยละ 11 เมื่อเทียบกับ ไตรมาสที่ 3 ปี 2565 ลดลงร้อยละ 1 เนื่องจากปริมาณการขนส่งชะลอตัว และเมื่อเปรียบเทียบกับ 9M/2566 กับ 9M/2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 2 เนื่องจากมีปริมาณงานขนส่งทางบกที่มากขึ้นและค่าระวางการขนส่งทางบกได้ปรับตัวสูงขึ้น

**3.2 ค่าบริการด้านตัวแทนในการดำเนินพิธีศุลกากรและอื่น ๆ**

ธุรกิจให้บริการด้านตัวแทนในการดำเนินพิธีศุลกากรและอื่น ๆ สำหรับไตรมาสที่ 3 ปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 43 เมื่อเทียบกับ ไตรมาสที่ 2 ปี 2566 และเมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 3 ปี 2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 113 และเมื่อเปรียบเทียบกับ 9M/2566 กับ 9M/2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 41 เดิมได้อย่างต่อเนื่องตามปริมาณงานที่ได้รับเพิ่มขึ้นทั้งจากลูกค้าปัจจุบันและลูกค้าใหม่และเป็นไปตามกลยุทธ์ในการเพิ่มรายได้จากธุรกิจ Non-Freight ของบริษัทฯ

#### 4. ธุรกิจให้เช่าพื้นที่เก็บของขนาดเล็ก (Self-Storage) และธุรกิจรับฝากตู้สินค้า (Container Depot)

สำหรับธุรกิจในกลุ่มนี้มีรายได้ในไตรมาส 3/2566 ซึ่งเท่ากับ 8.3 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 2/2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 4 เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 3/2565 เพิ่มขึ้น ร้อยละ 33 และเมื่อเปรียบเทียบกับ 9M/2566 ซึ่งเท่ากับ 23.6 ล้านบาท กับ 9M/2565 ซึ่งเท่ากับ 20.5 ล้านบาท จะเพิ่มขึ้นร้อยละ 15 เนื่องจากรายได้ธุรกิจการให้เช่าพื้นที่เก็บของขนาดเล็ก (Self-Storage) และธุรกิจรับฝากตู้สินค้า (Container Depot) เติบโตขึ้น ตามรายละเอียดดังนี้

##### 4.1 ธุรกิจการให้บริการเช่าพื้นที่เก็บของขนาดเล็ก (Self-Storage)

สำหรับไตรมาส 3/2566 เมื่อเทียบกับไตรมาส 2/2566 ลดลงร้อยละ 1 เมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 3/2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 51 และเมื่อเปรียบเทียบกับ 9M/2566 ซึ่งเท่ากับ 10.1 ล้านบาท กับ 9M/2565 ซึ่งเท่ากับ 6.2 ล้านบาท จะเพิ่มขึ้นร้อยละ 62 เนื่องจากสถานการณ์โควิด-19 คลี่คลายลง ทำให้ลูกค้าในส่วนของ SME ที่ใช้สถานที่เพื่อการจัดเก็บสต็อกสินค้าและลูกค้าที่นำเอาของใช้ส่วนตัวมาเก็บกลับมาใช้บริการเพิ่มมากขึ้น พร้อมกับบริษัทฯ ได้เปิดดำเนินการทั้ง 2 สาขาแล้ว คือที่ถนนพระราม 3 และที่โชงาทาวน์ จึงมีการรับรู้รายได้เข้ามาอย่างต่อเนื่อง

##### 4.2 ธุรกิจให้พื้นที่บริการรับฝากและซ่อมตู้คอนเทนเนอร์ (Container Depot)

เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาส 3/2566 กับ ไตรมาส 2/2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 8 เมื่อเปรียบเทียบกับ ไตรมาส 3/2565 เพิ่มขึ้น ร้อยละ 22 เนื่องจากมีปริมาณตู้เข้ามาใช้บริการมากขึ้น และเมื่อเปรียบเทียบกับ 9M/2566 ซึ่งเท่ากับ 13.5 ล้านบาท กับ 9M/2565 ซึ่งเท่ากับ 14.3 ล้านบาท จะลดลงร้อยละ 6 เนื่องจากปริมาณตู้ที่เข้าใช้บริการในลานรับและค่าซ่อมตู้ลดลงเพราะปริมาณตู้ที่ใช้หมุนเวียนในการส่งออกและนำเข้าในปี 2566 ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2565

#### รายได้อื่น

ส่วนใหญ่เป็นเงินปันผล และ ดอกเบี้ยรับ ตามรายละเอียดดังนี้

รายได้	ปี 2566 (มค.-กย.)	ปี 2565 (มค.-กย.)	% เปลี่ยนแปลง
1.เงินปันผล	4,949,902	1,575,264	214%
2.ดอกเบี้ยรับ	2,199,053	771,445	185%
3.รายได้ค่าเช่า/ค่าบริการ	210,635	172,252	22%
4.รายได้เบ็ดเตล็ด	166,307	729,371	-77%
<b>รวม</b>	<b>7,525,896</b>	<b>3,248,332</b>	<b>132%</b>

#### ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ในไตรมาส 3 ปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 เมื่อเทียบกับไตรมาส 2 ปี 2566 เนื่องจากค่าใช้จ่ายบริหารและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่ม แต่ค่าใช้จ่ายเงินจูงใจพนักงานขายลดลง เมื่อเทียบกับไตรมาส 3 ปี 2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 เช่นกัน และเมื่อเปรียบเทียบกับ 9M/2566 กับ 9M/2565 จะลดลงร้อยละ 28 เนื่องจากค่าใช้จ่ายเงินจูงใจพนักงานขายและผลตอบแทนพนักงานลดลงซึ่งสอดคล้องกับยอดขายที่เกิดขึ้นจริงในปี 2566 โดยบริษัทฯ ได้ควบคุมค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ในไตรมาส 3 ปี 2566 บริษัทฯ ยังมีผลกำไรอื่นจากการขายเงินลงทุนบางส่วนในบริษัทฯ รวมแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 9.4 ล้านบาท

#### ต้นทุนทางการเงิน

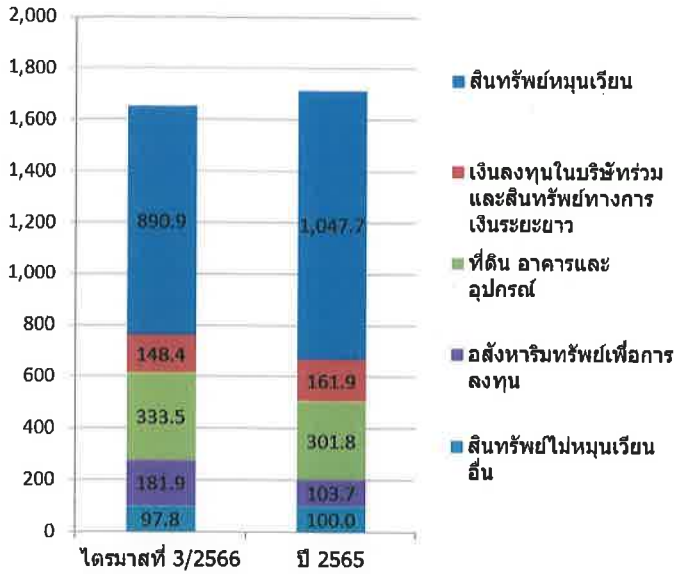
บริษัทฯ มีต้นทุนทางการเงินในไตรมาส 3 ปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 1 เมื่อเทียบกับไตรมาส 2 ปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 5 เมื่อเทียบกับ ไตรมาส 3 ปี 2565 และเปรียบเทียบกับ 9M/2566 กับ 9M/2565 เพิ่มขึ้นร้อยละ 69 ส่วนใหญ่เพิ่มจากดอกเบี้ยหุ้นกู้ที่เกิดจากเตรียมเงินทุนสำหรับใช้ในโครงการลงทุนธุรกิจใหม่ๆของบริษัทฯ รวมทั้งโครงการ JV และ M&A ที่จะเกิดขึ้นภายในปี 2566 นอกจากนั้นยังมีต้นทุนทางการเงินที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้น

#### กำไรสุทธิ

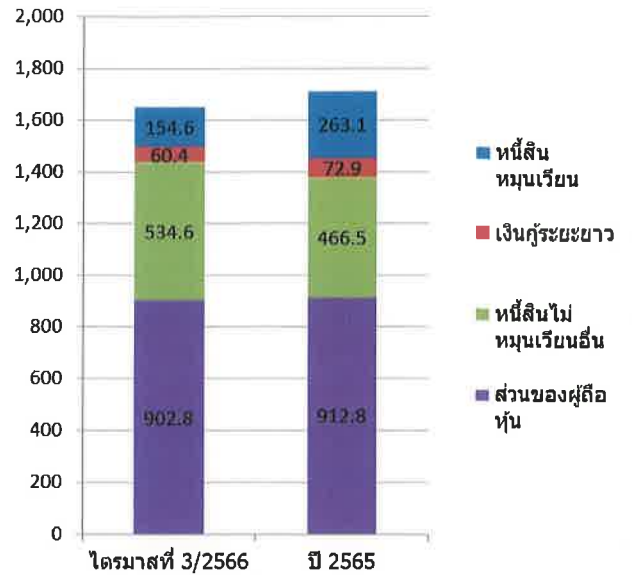
บริษัทฯ มีกำไรสุทธิสำหรับไตรมาสที่ 3 ปี 2566 จำนวน 15.0 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาสที่ 2/2566 จำนวน 2.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13 ลดลงจากไตรมาสที่ 3 ปี 2565 จำนวน 94.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 86 และเมื่อเปรียบเทียบกับ 9M/2566 กับ 9M/2565 จะลดลงจำนวน 249.8 คิดเป็นร้อยละ 83 เนื่องจากกำไรขั้นต้นลดลงเพราะอัตราค่าระวางทางเรือและค่าระวางทางอากาศปรับตัวลดลงและสภาวะเศรษฐกิจและการขนส่งระหว่างประเทศที่ลดลงทั่วโลก ทำให้รายได้และกำไรขั้นต้นลดลง บริษัทฯ มีอัตรากำไรสุทธิใน ไตรมาส 3/2566 ร้อยละ 4.6 ต่ำกว่า ไตรมาส 2/2566 และ ไตรมาส 3/2565 ที่อยู่ที่ ร้อยละ 4.9 และร้อยละ 10.7 ตามลำดับ

**การวิเคราะห์ทางการเงิน**

**สินทรัพย์**



**หน่วย : ล้านบาท  
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น**



**สินทรัพย์**

บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 จำนวน 1,652.5 ล้านบาท ลดลงจากสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 62.6 ล้านบาท โดยสินทรัพย์หมุนเวียนลดลงสุทธิ 156.8 ล้านบาท จากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 128.5 ล้านบาท สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง 19.4 ล้านบาท ตราสารอนุพันธ์ลดลง 1.7 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าลดลง 12.0 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 4.8 ล้านบาทและจากการเพิ่มขึ้นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน จำนวน 94.2 ล้านบาท ตามรายละเอียดดังนี้

- เงินลงทุนในบริษัทร่วม เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า และสินทรัพย์ทางการเงินระยะยาว ลดลงรวม 13.5 ล้านบาท เกิดขายเงินลงทุนและการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วมสุทธิ 10.4 ล้านบาท กิจการร่วมค้า 5.0 ล้านบาท และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเพิ่มขึ้น 1.9 ล้านบาท จากการวัดมูลค่าใหม่
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ เพิ่มขึ้น 31.7 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของเงินลงทุนในโครงการระหว่างดำเนินการและสินทรัพย์ถาวรที่ใช้ดำเนินงาน
- อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เพิ่มขึ้นจำนวน 78.2 ล้านบาท จากการทำสัญญาเช่าพื้นที่ สำหรับโครงการ Self-Storage แห่งที่ 3
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลงสุทธิ 2.2 ล้านบาท

**หนี้สิน**

บริษัทฯ มีหนี้สินรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 จำนวน 749.6 ล้านบาท ลดลงจากหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวน 52.9 ล้านบาท โดยมีรายการสำคัญดังนี้

- เจ้าหนี้การค้าลดลง 97.9 ล้านบาท
- ภาษีเงินได้ค้างจ่าย ลดลงจำนวน 24.9 ล้านบาท
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น โดยประมาณ 5.2 ล้านบาท จากหนี้สินตราสารอนุพันธ์เพิ่มขึ้น 4.5 ล้านบาทและภาษีมูลค่าเพิ่มเพิ่มขึ้น 0.7 ล้านบาท
- หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 64.7 ล้านบาท เกิดจากหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 70.3 ล้านบาท ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน เพิ่มขึ้น 3.2 ล้านบาท และเงินกู้ยืมระยะยาวลดลง 8.8 ล้านบาท

**ส่วนของผู้ถือหุ้น**

บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 จำนวน 902.8 ล้านบาท ลดลงจากส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวน 10.0 ล้านบาท เกิดจาก กำไรส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่เพิ่มขึ้นระหว่างปี 54.1 ล้านบาท จากความสามารถในการทำกำไรของบริษัทและบริษัทย่อย ส่วนองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น เพิ่มขึ้นสุทธิ 1.4 ล้านบาท ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมลดลง 1.3 ล้านบาท ชื้อหุ้นคืน 1.1 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายปันผล 63.0 ล้านบาท

**การวิเคราะห์สภาพคล่อง**

หน่วย : ล้านบาท	สำหรับรอบระยะเวลา 9 เดือน ปี 2566
เงินสดต้นงวด	383.0
กระแสเงินสดได้มา / (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	-27.3
กระแสเงินสดได้มา / (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	-72.3
กระแสเงินสดได้มา / (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	-97.4
กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	-196.5
เงินสดปลายงวด	186.5

**กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน**

บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงานสำหรับสำหรับรอบระยะเวลา 9 เดือนแรกปี 2566 จำนวน 27.3 ล้านบาท โดยมีกำไรสำหรับงวดจำนวน 50.0 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 18.2 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 4.7 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นลดลง 6.4 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น จำนวน 99.8 ล้านบาท และหนี้สินหมุนเวียนอื่นลดลง 1.4 ล้านบาท

**กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน**

บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนสำหรับสำหรับรอบระยะเวลา 9 เดือนแรกปี 2566 จำนวน 72.3 ล้านบาท จากการ นำเงินฝากธนาคาร 73.3 ล้านบาท รับผลตอบแทนจากเงินลงทุนชั่วคราวและกองทุนรวมสุทธิ 13.7 ล้านบาท การซื้อสินทรัพย์ที่นำมาใช้งานในกิจการ 24.6 ล้านบาท ซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 23.6 ล้านบาท ขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมและกิจการร่วมค้า 30.6 ล้านบาท ลงทุนในบริษัทร่วม 2.0 ล้านบาท รับดอกเบี้ย 1.9 ล้านบาท และรับเงินปันผล 4.9 ล้านบาท

**กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน**

บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับสำหรับรอบระยะเวลา 9 เดือนแรกปี 2566 จำนวน 97.4 ล้านบาท เกิดจาก จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 5.4 ล้านบาท รับเงินจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย 0.8 ล้านบาท หนี้สินตราสารอนุพันธ์ ลดลง 0.1 ล้านบาท ซื้อหุ้นคืน 1.1 ล้านบาท ชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน 16.5 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ย 12.0 ล้านบาท และจ่ายปันผล 63.0 ล้านบาท

**อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ**

อัตราส่วน	2566 (30/9/2566)	2565 (31/12/2565)
อัตราค่า ไรชันทัน (%)	34%	20%
อัตราค่า ไรสุทธิ (%)	5.0%	6.8%
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	5.8	4.0
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.8	0.9

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ




นายเกตต์วิทย์ สิทธิสุนทรวงค์  
(ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร)  
บริษัท ลีโอ โกลบอล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)