

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

สรุปผลการดำเนินงาน	ปี 2566	ปี 2565	เปลี่ยนแปลง +/-
หน่วย : ล้านบาท			%YoY
รายได้รวม	955.6	1,056.8	(9.6%)
กำไรขั้นต้น	215.4	235.8	(8.7%)
กำไรจากการดำเนินงาน	91.6	103.0	(11%)
กำไรสุทธิ	69.6	77.1	(9.7%)
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	22.5%	22.3%	0.2%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	9.6%	9.7%	(0.1)%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	7.3%	7.3%	0%

2566 vs 2565

บริษัท นิวทรีชั่น เอสซี จำกัด (มหาชน) หรือ NTSC และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ในช่วงปี 2564 - ปี 2565 จากสถานการณ์โควิดที่มีผลกระทบต่อสภาวะเศรษฐกิจ และอุตสาหกรรม บริษัทฯ ได้มีการปรับแผนงานกลยุทธ์ต่างๆ โดยผ่านวิกฤตมาได้ด้วยดี และในช่วงไตรมาส 1/2565 – ไตรมาส 3/2565 บริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างองค์กร และจัดระบบการบริหารจัดการภายในหลาย ๆ ส่วน เพื่อดำเนินการตามแผนการตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงการปรับโครงสร้างส่วนของผู้ถือหุ้น โดยในช่วงไตรมาสที่ 3/2565 ได้มีการออกหุ้นเพิ่มทุนเพื่อจำหน่ายหุ้นสามัญให้กับประชาชนทั่วไป ในไตรมาสที่ 1/2566 จึงทำให้ข้อมูลงบการเงินบางรายการมีผลต่างเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ทั้งในด้านผลการดำเนินงาน และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

สำหรับปี 2566 รายได้รวม เท่ากับ 955.6 ล้านบาท ลดลง 101.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.6 จากปี 2565 โดยผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในช่วงปี 2566 บริษัทฯ ยังมีสินค้าบางรายการที่รอส่งมอบจากแผนการสั่งซื้อที่จะส่งมอบให้กับลูกค้าภายในไตรมาส 1/2567- ไตรมาส 2/2567 โดยในช่วงปี 2566 ธุรกิจโดยรวมลูกค้าของบริษัทฯ ยังได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจที่ยังชะลอตัวอยู่เมื่อเทียบกับปี 2565 ผลกระทบจากภาวะสงครามรัสเซีย และยูเครนและอื่นๆที่ยังคงเกิดขึ้นต่อเนื่อง โดยพบว่าในช่วงปี 2566 ปัจจัยหลักที่ส่งผลกระทบต่อการขายสินค้าของบริษัทฯ มีผลมาจากปัญหาเรื่องของปริมาณผลผลิตทางธรรมชาติจากคู่ค้าในต่างประเทศลดลง จึงไม่เพียงพอต่อความต้องการของลูกค้า แม้บริษัทฯ จะมีคำสั่งซื้อจากลูกค้าล่วงหน้าแล้วก็ตาม ซึ่งส่งผลให้ปริมาณการขายสินค้าไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดและอยู่นอกเหนือการควบคุม ประกอบกับการแข่งขันทางด้านราคาขายของบางกลุ่มสินค้าที่รุนแรงเนื่องด้วยผู้ขายรายอื่นมีปริมาณสินค้าค้างสต็อกเป็นจำนวนมาก ดังนั้น ผลจากสภาวะเศรษฐกิจโลกที่มีแนวโน้มชะลอตัว และมีความผันผวนทางด้านอัตราดอกเบี้ย อัตราเงินเฟ้อ ในขณะที่วัตถุดิบปรับราคาสูงขึ้น อันเป็นปัจจัยที่ไม่สามารถควบคุมได้ จึงส่งผลให้ผู้ผลิตสินค้าอุตสาหกรรมอาหารคนและสัตว์ที่เป็นลูกค้ารายหลักของบริษัทฯ มีการชะลอตัวในการผลิตสินค้า รวมถึงการใช้จ่ายในประเทศของผู้บริโภคชะลอตัว จึงทำให้ยอดขายในส่วนของบริษัทฯ วัตถุดิบอาหารทั้งอาหารคนและอาหารสัตว์ลดลง จากปัจจัยข้างต้นทางบริษัทฯ ได้มีการเริ่มการพัฒนาสินค้าใหม่ในกลุ่มที่เป็นสินค้า OEM และ ODM ร่วมกับกลุ่มบริษัทในธุรกิจอุตสาหกรรมอาหารคนและสัตว์ระดับโลก Multi-national Company (MNC) รวมไปถึงบริษัทชั้นนำในประเทศ ซึ่งจะ

เริ่มทยอยส่งสินค้าในช่วงปี 2567 เพื่อเป็นการเพิ่มรายได้ และสร้างเสริมขีดความสามารถในการเป็นผู้นำด้านการผลิตสินค้าในระดับสากล

ทั้งนี้บริษัทฯ ได้ดำเนินการด้านกลยุทธ์การขาย การตลาด การลงทุน เพื่อแข่งขันทางธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยในปี 2567 บริษัทฯ มุ่งเน้นการคัดสรรสินค้าและผู้ขายรายใหม่ ให้เพิ่มขึ้น มากกว่าเดิมเพื่อสร้างโอกาสในการแข่งขันอย่างต่อเนื่อง และทางบริษัทในเครือ ยังได้มีการร่วมพัฒนาสินค้าและกระบวนการผลิตสำหรับสินค้า OEM และ ODM เพิ่มขึ้นรองรับไว้ ซึ่งคาดการณ์ว่าจะสามารถมียอดขายเพิ่มขึ้นภายในปี 2567 และได้โปรโมทให้เกิดการรับรู้ในแบรนด์ และการบริการเพิ่มเติมในหลายช่องทาง ทั้งแบบ offline และ online สำหรับการลงทุนด้านเครื่องจักรนั้นในปี 2567ทางบริษัทมีแผนที่จะเพิ่มเครื่องจักร เพิ่มกำลังการผลิตที่สามารถผลิตสินค้าให้รองรับการผลิตสินค้าที่หลากหลายทั้งในคนและสัตว์ อย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับกับอุตสาหกรรมอาหารคนและอาหารสัตว์ที่ทางบริษัทฯ ได้มีการลงทุนในการวิจัยและพัฒนาสินค้านวัตกรรมใหม่ จากปี 2566 และปี 2567 ซึ่งอยู่ระหว่างการวิจัย พัฒนา และทดสอบประสิทธิภาพ ก่อนที่จะลงสู่ตลาดต่อไป อีกทั้งทางบริษัทฯ ได้จับมือกับพันธมิตรทางธุรกิจทั้งในและต่างประเทศเพิ่มเติม เพื่อจัดจำหน่ายสินค้านวัตกรรมใหม่ ๆ และ/หรือบริการที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคในปัจจุบัน รวมไปถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับลูกค้า ลูกค้า มหาวิทยาลัย และสถาบันการวิจัยต่างๆ เพื่อสร้างคุณค่าและความยั่งยืนที่จะสร้างยอดขายเพิ่มขึ้นในอนาคต

ในการบริหารจัดการภายใน ทางบริษัทฯ มีการควบคุมต้นทุนขายเพื่อไม่ให้มีผลกระทบต่อผลการดำเนินการของบริษัท และการขายสินค้าเดิมและสินค้าใหม่ในกลุ่มของลูกค้ารายใหม่ หรือรายเดิม นอกจากนี้ ยังควบคุมการสั่งซื้อสินค้าให้เหมาะสมเพื่อให้ปริมาณสต็อกสินค้ามีความสมดุล รวมไปถึงการคัดสรรผู้ขายรายใหม่เพิ่มจากรายการสินค้าหลัก เพื่อสร้างสินค้าใหม่ๆเพิ่มเติมใน Portfolio พร้อมกันนี้ บริษัทฯได้พิจารณา ประเมิน พยายามควบคุม ป้องกัน และ/หรือกระจายความเสี่ยงในด้านต่างๆอย่างสม่ำเสมอตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วอีกด้วย

- บริษัทฯสามารถรักษาระดับอัตรากำไรขั้นต้นได้ดีกว่าปี 2565 (จาก 22.3% ในปี 2565 เป็น 22.5% ในปี 2566) แสดงให้เห็นถึงการบริหารต้นทุนทางการเงินได้ดีแม้ในภาวะเศรษฐกิจผันผวน ถึงแม้กำไรจากการดำเนินงาน เท่ากับ 91.6 ล้านบาท ลดลงจำนวน 11.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 11 จากปี 2565 ก็ตาม

โดยอัตรากำไรจากการดำเนินงานร้อยละ 9.6 ลดลงเพียงร้อยละ 0.1 เกิดจากรายได้ที่ลดลง และมีการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าส่งเสริมการขายและการตลาด ตามแผนกลยุทธ์ในการขยายการขายและการตลาดในช่องทางใหม่ๆ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงอย่างมีนัยสำคัญจากงวดเดียวกันของปีก่อน 10.4 ล้านบาท หรือลดลงในอัตรากำไร 11.3%

- กำไรสุทธิ เท่ากับ 69.6 ล้านบาท ลดลงจำนวน 7.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 9.7 ปี 2565 (ก่อนที่จะเป็นบริษัทมหาชน) จากยอดขายที่ได้รับผลกระทบ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯยังสามารถคงอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 7.3 ซึ่งเท่ากับปี 2565 อันเนื่องมาจากบริษัทมีการบริหารต้นทุนทางการเงินได้ดีในปี 2566 จากการบริหารจัดการภายในและการใช้วงเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินและหนี้สินภายใต้ทรัสต์รีซีท ลดลง 1 ล้านบาท ในช่วงปี 2566

ลักษณะการประกอบธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทคือ นำเข้า ผลิต และจำหน่ายวัตถุดิบในอาหาร (Food Ingredients) เพื่อนำไปใช้เป็นวัตถุดิบหรือส่วนผสมในการปรุงอาหารของลูกค้า โดยสามารถจำแนกธุรกิจได้เป็น 2 ส่วนงาน ได้แก่ 1) ธุรกิจวัตถุดิบอาหารสำหรับคน และ 2) ธุรกิจวัตถุดิบอาหารสำหรับสัตว์

โดยกลุ่มลูกค้าของกลุ่มบริษัทเป็นลูกค้าภายในประเทศซึ่งสามารถแบ่งเป็นการจำหน่ายให้แก่ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมอาหารคนและอาหารสัตว์เฉลี่ยประมาณ 90%-95% ของรายได้จากการขายและกลุ่มลูกค้า ODM และ OEM เฉลี่ยประมาณ 5%-10% ของรายได้จากการขายในช่วง ปี 2565 – ปี 2566

ผลประกอบการบริษัท

ผลการดำเนินงาน	ปี 2566	ปี 2565	เปลี่ยนแปลง +/-
หน่วย: ล้านบาท			%YoY
รายได้จากการขายและบริการ	955.6	1,056.8	(9.6%)
ต้นทุนขายและการให้บริการ	(740.2)	(821.0)	(9.8%)
กำไรขั้นต้น	215.4	235.8	(8.7%)
% กำไรขั้นต้น	22.5%	22.3%	0.2%
รายได้อื่น	6.5	1.4	364.3%
รวมรายได้	962.1	1,058.2	(9.1%)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(48.9)	(41.6)	17.5%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(81.3)	(91.7)	(11.3%)
กำไร(ขาดทุน)อื่น	(0.07)	(0.9)	(92.2%)
กำไรจากการดำเนินงาน	91.6	103.0	(11%)
ต้นทุนทางการเงิน	(5.5)	(6.5)	(15.4%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(16.5)	(19.4)	(14.9%)
กำไรสุทธิ	69.6	77.1	(9.7%)
% กำไรสุทธิ	7.3%	7.3%	0%

ภาพรวมผลดำเนินงานสำหรับปี 2566

รายได้จากการขายของงวด ปี 2566 และปี 2565 มีจำนวน 955.6 ล้านบาท และ 1,056.8 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งลดลงจากปี 2565 ร้อยละ 9.6% โดยเกิดจากสภาวะเศรษฐกิจ การชะลอตัวของภาคอุตสาหกรรม การที่ผู้ผลิตไม่สามารถจัดส่งสินค้าตามสัญญาได้ และต้นทุนวัตถุดิบ ทำให้มีผลกระทบต่อราคาส่งของลูกค้า

กำไรขั้นต้นของงวด ปี 2566 และปี 2565 มีจำนวน 215.4 ล้านบาท และ 235.8 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลงจากปี 2565 ในอัตราร้อยละ 8.7 ตามสัดส่วนของรายได้ที่ลดลง

ค่าใช้จ่ายในการขายของงวด ปี 2566 และปี 2565 มีจำนวน 48.9 ล้านบาท และ 41.6 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนของค่าใช้จ่ายในการขายต่อรายได้จากการขายเท่ากับ 5.1% และ 3.9% ตามลำดับ ซึ่งรายการหลักที่เพิ่มขึ้นคือ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าสินค้าตัวอย่าง และค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขายการตลาด เป็นต้น ซึ่งเป็นไปเพื่อการขยายตลาดใหม่ๆ รวมถึงลูกค้ากลุ่มใหม่ๆ

ค่าใช้จ่ายในการบริหารของงวด ปี 2566 และปี 2565 มีจำนวน 81.3 ล้านบาท และ 91.7 ล้านบาท ตามลำดับ ในงวด ปี 2566 ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงอย่างมีนัยสำคัญจากงวดเดียวกันของปีก่อน 10.4 ล้านบาท หรืออัตรา 11.3% โดยหลักเกิดจากการลดลงของค่าบริการที่ปรึกษาต่างๆในการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ค่าบริการ ค่าธรรมเนียม และมีค่าใช้จ่ายลดลงจากการซื้ออุปกรณ์เครื่องใช้ในคลังสินค้าใหม่ในช่วงปี 2565

กำไรสุทธิของงวด ปี 2566 และปี 2565 มีจำนวน 69.6 ล้านบาท และ 77.1 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 7.3% และ 7.3% ตามลำดับ ถึงแม้กำไรสุทธิสำหรับงวด ปี 2566 ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 7.5 ล้านบาท ตามสัดส่วนของรายได้ที่ลดลง และมีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นด้านการขายและการตลาด อย่างไรก็ตาม บริษัทฯมีกำไรและสามารถรักษาอัตราในการทำกำไรขั้นต้นที่สม่ำเสมอ พร้อมกับค่าใช้จ่ายการในบริหารที่ลดลงอย่างมีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับงวดเดียวกันของปี 2565

รายงานแสดงฐานะการเงินของบริษัท

ฐานะการเงินรวม (ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2565	% เปลี่ยนแปลง
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	754.2	717.6	5.1%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	435.6	358.5	21.5%
สินทรัพย์รวม	1,189.8	1,076.1	10.6%
หนี้สินหมุนเวียนรวม	112.6	708.5	(84.1%)
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	120.8	120.2	0.5%
หนี้สินรวม	233.4	828.7	(71.8%)
ทุน	50.0	37.5	33.3%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นจากการแลกเปลี่ยนหุ้น	762.9	135.9	461.4%
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร	143.5	74.0	93.9%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.0	0.0	0%
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	956.4	247.4	286.6%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม 1,189.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากงวด 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 113.7 ล้านบาท โดยเกิดจากรายการ สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเพิ่มขึ้น 72 ล้านบาท เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น 85 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 36.5 ล้านบาท สินค้าคงเหลือลดลง 59.8 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าลดลง 9.3 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 2.7 ล้านบาท และทรัพย์สิน สินทรัพย์สิทธิการใช้รวมลดลง 8 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2566 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวม 233.4 ล้านบาท ลดลงอย่างมีนัยสำคัญจากงวด 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 595.3 ล้านบาท รายการหลักคือ หนี้สินภายใต้สัญญาทรัสต์รีซีทีส์ลดลง 145.3 ล้านบาท เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินลดลง 400 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 5 ล้านบาท หนี้สินอนุพันธ์ลดลง 2.6 ล้านบาท ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายลดลง 3.9 ล้านบาท และหนี้สินหมุนเวียนลดลง 39 ล้านบาท จากรายการค่าภาษีเงินปันผลและค่าใช้จ่ายค้างจ่ายอื่น

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ สิ้นงวดของปี 2566 ส่วนของเจ้าของมีจำนวน 956.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 709 ล้านบาท จากการเปลี่ยนแปลงของส่วนของเจ้าของสาเหตุหลักมาจากกำไรจากการดำเนินงาน และมีการออกหุ้นเพิ่มทุน เพื่อเสนอขายหุ้นสามัญแก่ประชาชนทั่วไป

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2566	ปี 2565
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	22.5%	22.3%
อัตราส่วนกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	7.3%	7.3%
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.71	1.04
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	8.1%	17.3%
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	11.6%	16.1%
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	6.7	1.0
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.2	3.3
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	9.8	3.3

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน (Liquidity and Capital Resources)

งบกระแสเงินสด (ล้านบาท)	ปี 2566	ปี 2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	111.1	88.9
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)ในกิจกรรมลงทุน	(161.6)	(50.6)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	87.0	78.5
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	36.5	116.8
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ ต้นงวด	253.4	136.9
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	0.0	(0.3)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ ปลายงวด	289.9	253.5

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงานจำนวน 111.1 ล้านบาท โดยหลักมาจากกำไรก่อนภาษีจำนวน 86 ล้านบาท ซึ่งมีการปรับปรุงสำหรับการเปลี่ยนแปลงในรายการที่มีใช้เงินสดและกิจการที่มีใช้กิจกรรมดำเนินงานจำนวนรวม 21.1 ล้านบาท ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวนรวม 26.8 ล้านบาท ทั้งนี้ การปรับปรุงสำหรับรายการที่มีใช้เงินสดและกิจการที่มีใช้กิจกรรมดำเนินงานโดยหลักมาจากค่าเสื่อมราคาและรายการตัดจำหน่ายจำนวน 15.9 ล้านบาท สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมตราสารอนุพันธ์ (2.5) ล้านบาท รายได้ดอกเบี้ยรับ (2.5) ล้านบาท ต้นทุนทางการเงิน 5.5 ล้านบาท และสำหรับการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานนั้น โดยหลักมาจากการสินค้าคงเหลือ 59.6 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น 9.7 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (5.8) ล้านบาท หนี้สินหมุนเวียนอื่น ๆ (39) ล้านบาท และดอกเบี้ยจ่าย (5.5) ล้านบาท ภาษีเงินได้ (17.3) ล้านบาท

เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน (161.6) ล้านบาท โดยหลักมาจากเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันจำนวน (85) ล้านบาท ใช้ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อเพื่อการบริหารต้นทุนทางการเงิน เงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม จำนวน (72) ล้านบาท และเงินสดรับ(จ่าย)เพื่อซื้อสินทรัพย์ (5.9) ล้านบาท

เงินสดสุทธิได้รับจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 87 ล้านบาท โดยหลักมาจากการจ่ายคืนสัญญาทรัสต์รีซีทส์จำนวน (145.3) ล้านบาท เงินสดรับจากการเพิ่มทุนเสนอขายหุ้นสามัญ จำนวน 635.3 ล้านบาท และจ่ายคืนเงินกู้จำนวน (400) ล้านบาท

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 36.5 ล้านบาท เงินสดต้นงวด 253.5 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิปลายงวด เท่ากับ 289.9 ล้านบาท