

เลขที่ PLT/MAI-002/2567

28 กุมภาพันธ์ 2567

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

เรียน กรรมการผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท พีลาทัส มารีน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ขอชี้แจงการวิเคราะห์การเปลี่ยนแปลงของผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. ภาพรวมผลการดำเนินงาน

รายการ	ปี 2565		ปี 2566		เพิ่มขึ้น(ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	794.16	100.00%	795.25	100.00%	1.09	0.14%
ต้นทุนบริการ	(650.62)	(81.93%)	(664.25)	(83.53%)	13.63	2.09%
กำไรขั้นต้น	143.54	18.07%	131.00	16.47%	(12.54)	(8.74%)
รายได้จากการขาย	0.49	0.06%	9.25	1.16%	8.76	1,787.76%
ต้นทุนขาย	(0.49)	(0.06%)	(8.73)	(1.10%)	8.24	(1,681.63%)
กำไรขั้นต้น	0.00	0.00%	0.52	0.07%	0.52	0.00%
รายได้อื่น	2.05	0.26%	2.97	0.37%	0.92	44.88%
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	145.59	18.33%	134.49	16.91%	(11.10)	(7.62%)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	0.00	0.00%	(0.48)	(0.06%)	(0.48)	0.00%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(48.53)	(6.11%)	(59.72)	(7.51%)	11.19	23.06%
ค่าใช้จ่ายอื่น	(1.26)	(0.16%)	(1.65)	(0.21%)	0.39	30.95%
รวมค่าใช้จ่าย	(49.79)	(6.27%)	(61.85)	(7.78%)	12.06	24.22%
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	95.80	12.06%	72.64	9.13%	(23.16)	(24.18%)
รายได้ทางการเงิน	0.01	0.00%	1.01	0.13%	1.00	10,000.00%
ต้นทุนทางการเงิน	(18.32)	(2.31%)	(17.04)	(2.14%)	(1.28)	(6.99%)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	77.49	9.76%	56.61	7.12%	(20.88)	(26.95%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(15.28)	(1.92%)	(12.66)	(1.59%)	(2.62)	(17.15%)
กำไรสุทธิ	62.21	7.83%	43.95	5.53%	(18.26)	(29.35%)

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการให้บริการรวม 795.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.09 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.14% โดยปริมาณขนส่งในประเทศและปริมาณขนส่งต่างประเทศลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากปริมาณความต้องการของลูกค้าลดลง ในขณะที่ราคาน้ำมันขายปลีกของดีเซลหมุนเร็ว ณ สถานีบริการน้ำมันโดยถัว

เฉลี่ย ปี 2566 ลดลงเล็กน้อยจาก ปี 2565 ทั้งนี้บริษัทได้มีการเจรจากับคู่ค้าเพื่อปรับอัตราค่าขนส่ง และได้มีการปรับอัตราค่าขนส่งขึ้นในเดือนมีนาคม 2565 และได้รับผลเต็มที่เรื่องการปรับอัตราค่าขนส่งขึ้นตั้งแต่ไตรมาส 2 ปี 2565 ซึ่งส่งผลให้ภาพรวมอัตราค่าขนส่งในประเทศเฉลี่ยต่อตันเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 2 ในด้านราคาน้ำมันในตลาดโลกลดลงในช่วง 8 เดือนแรกในปี 2566 และปรับตัวเพิ่มขึ้นตั้งแต่เดือนกันยายน 2566 จึงส่งผลให้ราคาน้ำมันเตาเฉลี่ยลดลง โดยมีส่วนต่างของราคาน้ำมันขายปลีกของดีเซลหมุนเร็ว ณ สถานีบริการน้ำมันที่ใช้กำหนดราคาขายและต้นทุนน้ำมันใช้ไปเพิ่มขึ้น แต่ทั้งนี้บริษัทมีค่าใช้จ่ายในเตรียมความพร้อมและรายจ่ายที่เกี่ยวข้องเนื่องกับเรือลำใหม่จำนวน 1 ลำ และค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมรถขนส่งใหม่ที่เกิดขึ้นก่อนจะเริ่มมีรายได้ในไตรมาสที่ 4 ปี 2566 จึงส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นปรับตัวลดลงร้อยละ 8.74 ในขณะที่อัตรากำไรสุทธิปรับตัวลดลงร้อยละ 29.35 เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและค่าใช้จ่ายในการเตรียมตัวเข้าตลาดหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น

2. รายได้จากบริการ

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการให้บริการรวมจำนวน 795.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.09 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.14 จากปี 2565 ทั้งนี้รายละเอียดของรายได้จากการให้บริการมีดังนี้

ประเภทรายได้	ปี 2565		ปี 2566		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจขนส่งทางเรือ	744.38	93.73%	741.17	93.20%	(3.21)	(0.43%)
ธุรกิจขนส่งทางเรือในประเทศ	713.36	89.83%	707.17	88.92%	(6.19)	(0.87%)
• COA ^{1/} เส้นทางในประเทศ	709.22	89.30%	700.97	88.14%	(8.25)	(1.16%)
• Spot ^{2/} เส้นทางในประเทศ	4.14	0.52%	6.20	0.78%	2.06	49.76%
ธุรกิจขนส่งทางเรือต่างประเทศ	31.02	3.91%	34.00	4.28%	2.98	9.61%
• COA เส้นทางต่างประเทศ	31.02	3.91%	10.01	1.26%	(21.01)	(67.73%)
• Spot เส้นทางต่างประเทศ	-	-	-	-	-	-
• Time charter ^{3/} เส้นทางต่างประเทศ	-	-	23.99	3.02%	23.99	100.00%
ธุรกิจขนส่งทางรถ	49.78	6.27%	54.09	6.80%	4.31	8.66%
ธุรกิจขนส่งทางรถในประเทศ	46.03	5.80%	54.09	6.80%	8.06	17.51%
ธุรกิจขนส่งทางรถต่างประเทศ	3.75	0.47%	-	-	(3.75)	(100.00%)
รายได้จากการขนส่งรวม	794.16	100.00%	795.26	100.00%	1.10	0.14%

หมายเหตุ :

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

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

^{3/} Time charter หมายถึง สัญญาเช่าเหมาเรือแบบกำหนดระยะเวลา

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขนส่งทางเรือ 741.17 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 3.21 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 0.43 จากปีก่อน โดยเป็นการลดลงจากการขนส่งทางเรือในประเทศลดลงจำนวน 6.19 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 0.87 เนื่องจากปริมาณขนส่งในประเทศของลูกค้าลดลง แต่ทั้งนี้รายได้การขนส่งทางเรือต่างประเทศเพิ่มขึ้นจำนวน 2.98 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.61

เนื่องจากตั้งแต่เดือนตุลาคม 2566 บริษัทมีรายได้จากสัญญาเช่าเหมาเรือแบบกำหนดระยะเวลา (Time charter) เพิ่มขึ้น ถึงแม้ว่าปริมาณขนส่งทางเรือต่างประเทศที่เป็นสัญญาจ้างขนส่งล่วงหน้า (COA) ลดลง แต่ทั้งนี้ภาพรวมรายได้จากการขนส่งทางเรือต่างประเทศยังคงเพิ่มขึ้น

ผลการดำเนินงานสำหรับ ปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขนส่งทางรถ 54.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 4.31 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.66 เนื่องจากปริมาณการขนส่งทางรถต่างประเทศลดลง เนื่องจากคู่ค้าของลูกค้าในต่างประเทศเปลี่ยนไปซื้อสินค้ากับกลุ่มผู้ขายรายอื่น อย่างไรก็ตามการขนส่งทางรถในประเทศเพิ่มขึ้น 8.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 17.51 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากเดือนธันวาคมบริษัทเริ่มมีรายได้จากการขนส่งทางรถตามสัญญาจ้างระยะยาวกับผู้จำหน่ายก๊าซ LPG รายใหญ่ของประเทศไทย

3. ต้นทุนบริการ

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนการให้บริการขนส่งรวมจำนวน 664.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 13.63 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.09 ทั้งนี้รายละเอียดต้นทุนการให้บริการ มีดังนี้

บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนการให้บริการขนส่งทางเรือเพิ่มขึ้น 4.78 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้น ร้อยละ 0.79 เนื่องมาจากค่าใช้จ่ายพนักงานมีการปรับตัวเพิ่มขึ้น 10.63 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.98 เนื่องจากการรับพนักงานเพิ่มขึ้น ปรับอัตราค่าจ้างเงินเดือน และมีการจ่ายโบนัส ในปี 2566 และค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาเพิ่มขึ้น 5.79 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มร้อยละ 22.12 แต่ทั้งนี้ค่าเสื่อมราคาเรือปรับตัวลดลง จำนวน 9.01 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 6.51 เนื่องจากปีก่อนมีค่าใช้จ่ายในการซ่อมเรือครั้งใหญ่เพิ่มขึ้น และราคาน้ำมันในตลาดโลกในช่วง 8 เดือนแรกลดลงและมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นตั้งแต่เดือนกันยายน ทำให้ราคาน้ำมันเฉลี่ยมีการปรับตัวลดลงจากปีก่อน ดังนั้นจึงส่งผลให้ราคาน้ำมันเตาลดลง ทั้งนี้บริษัทมีค่าใช้จ่ายในเตรียมความพร้อมและต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับเรือลำใหม่จำนวน 1 ลำ

สำหรับต้นทุนการให้บริการขนส่งทางรถ เพิ่มขึ้นจำนวน 8.85 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 20.14 จากปีก่อน เนื่องมาจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้น 2.58 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 26.92 เนื่องจากการรับพนักงานเพิ่มขึ้นเนื่องจากบริษัทรองรับงานขนส่งทางรถกับผู้จำหน่ายก๊าซ LPG รายใหญ่ของประเทศไทย ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาเพิ่มขึ้นจำนวน 2.86 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 76.04 เพื่อซ่อมแซมรถขนส่งให้อยู่ในสภาพที่สามารถใช้งานได้ปกติ และมีค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมและต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับรถขนส่งใหม่จำนวน 48 คัน

4. กำไรขั้นต้นและอัตรากำไรขั้นต้น

สำหรับปี 2565 และสำหรับปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 18.07 และร้อยละ 16.47 ตามลำดับ ซึ่งคิดเป็นอัตราการเติบโตลดลงร้อยละ 8.74 โดยมีกำไรขั้นต้นของบริษัทและบริษัทย่อยในธุรกิจให้บริการขนส่งทางเรือลดลง 7.99 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 5.80 โดยสาเหตุหลัก เกิดจากบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมและต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับเรือลำใหม่จำนวน 1 ลำ และปริมาณการขนส่งลดลงร้อยละ 2.71 แต่ทั้งนี้ราคาขายปลีกน้ำมันดีเซลหน้าสถานีบริการในประเทศในช่วง ปี 2566 เฉลี่ยใกล้เคียง ปี 2565 อันเป็นผลมาจากการถูกตรึงราคาน้ำมันโดยรัฐบาล ส่งผลให้รายได้ซึ่งมีอัตราค่าขนส่งที่อ้างอิงกับราคาขายปลีกน้ำมันดีเซลปรับตัวลดลงเล็กน้อย ในขณะที่ต้นทุนน้ำมันเตาซึ่งเป็นน้ำมันที่ใช้ในการเดินเรือเฉลี่ยมีราคาปรับตัวลดลง ทำให้ส่วนต่างของราคาน้ำมันที่ใช้กำหนดราคาขายและต้นทุนน้ำมันใช้ไปเฉลี่ยเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.58 ดังนั้นส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นลดลงในปี 2566 และกำไรขั้นต้นของบริษัทและบริษัทย่อยในธุรกิจ

ให้บริการขนส่งทางรถลดลง 4.54 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 77.91 โดยมีสาเหตุจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการซ่อมแซม ค่าใช้จ่ายในการเตรียมความพร้อมรถขนส่งคันใหม่สำหรับสัญญาขนส่งทางรถกับผู้นำยี่ห้อ LPG รายใหญ่ของประเทศ และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้นจากการรับพนักงานเพิ่มขึ้นและมีการตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

5. ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สำหรับปี 2566 ค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยปรับตัวเพิ่มขึ้นจำนวน 11.19 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 23.06 โดยสาเหตุหลักของการเพิ่มขึ้นเนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการเตรียมตัวเข้าตลาดหลักทรัพย์เพิ่มขึ้น เช่น ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาทางการเงิน ค่าใช้จ่ายในการประชาสัมพันธ์ เป็นต้น อีกทั้งค่าใช้จ่ายพนักงานเพิ่มขึ้นจากการปรับขึ้นเงินเดือน จ่ายโบนัสและมีการตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และรับพนักงานฝ่ายบริหารเพิ่มขึ้น 1 ท่าน

6. ต้นทุนทางการเงิน

สำหรับปี 2566 ต้นทุนทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยลดลง 1.28 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 6.99 เนื่องจากบริษัทเปลี่ยนมาใช้แหล่งเงินกู้ระยะยาวแทนการใช้แหล่งเงินกู้ยืมระยะสั้น ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำกว่า นอกจากนี้บริษัทจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับเรือ 1 ลำที่ผ่อนชำระครบแล้วในไตรมาส 2 ปี 2566 จึงทำให้ต้นทุนทางการเงินลดลง ทั้งนี้บริษัทมีต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้นจากการเบิกใช้เงินกู้สำหรับซื้อเรือลำใหม่จำนวน 1 ลำ และผ่อนชำระรถขนส่งคันใหม่ แต่อย่างไรก็ตามต้นทุนทางการเงินโดยรวมยังปรับตัวลดลง

7. งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย: ล้านบาท

สินทรัพย์	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	ร้อยละ	หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	%
สินทรัพย์หมุนเวียน				หนี้สินหมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	26.03	117.31	350.69%	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	62.67	69.22	10.45%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	85.90	96.33	12.14%	เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	44.38	69.20	55.92%
สินค้าคงเหลือ	10.10	11.18	10.66%	หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	45.06	78.64	74.52%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	7.65	-	(100.00%)	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.56	0.85	(76.14%)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.14	0.15	4.33%	รวมหนี้สินหมุนเวียน	155.67	217.91	39.98%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	129.82	224.97	73.29%	หนี้สินไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				เงินกู้ยืมระยะยาว	66.71	148.35	122.38%
อาคารและอุปกรณ์	665.12	1,168.54	75.69%	หนี้สินตามสัญญาเช่า	89.81	149.59	66.56%
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์	6.27	3.65	(41.80%)	หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	71.37	72.39	1.43%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	7.31	26.37	260.65%	หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13.41	15.09	12.54%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	678.70	1,198.56	76.60%	รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	241.30	385.42	59.73%
รวมสินทรัพย์	808.52	1,423.53	76.07%	รวมหนี้สิน	396.97	603.33	51.98%
อัตราส่วนทางการเงิน	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566		หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	%
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.83	1.03		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	411.55	820.19	99.29%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.96	0.74		รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	808.52	1,423.53	76.07%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	7.63%	3.94%					
อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น	15.44%	7.14%					

สินทรัพย์

บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 615.01 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 76.07 จากปี 2565 โดยสินทรัพย์หมุนเวียนรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 95.15 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 73.29 และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวมเพิ่มขึ้น 519.86 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 76.60 โดยสาเหตุหลักมาจากรายการดังต่อไปนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 91.28 ล้านบาท จากปี 2565 จากกระแสเงินสดรับจากการเพิ่มทุนจากการเสนอขายหุ้น IPO จำนวน 280 ล้านหุ้นในราคาหุ้นละ 1.55 บาท และมีรายจ่ายลงทุนสำหรับซื้อเรือและรถขนส่งพร้อมถังบรรจุก๊าซปิโตรเลียมเหลว
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายลดลง 7.65 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 100.00 จากปี 2565 เนื่องจากในระหว่างไตรมาส 2 ปี 2566 บริษัทขายรถขนส่งจำนวน 13 คัน และระหว่างไตรมาส 2 มีเรือจำนวน 1 ลำที่รอจำหน่าย ต่อมาในไตรมาส 3 ปี 2566 บริษัทขายเรือดังกล่าวแล้ว
- อาคารและอุปกรณ์สุทธิเพิ่มขึ้น 503.42 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 75.69 จากปี 2565 เนื่องจากบริษัทซื้อรถขนส่งและถังบรรจุก๊าซปิโตรเลียมเหลว จำนวน 48 คัน และซื้อเรือลำใหม่จำนวน 1 ลำ
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 19.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 260.65 จากปี 2565 เนื่องจากเงินฝากที่ติดภาระค่าประกันเพิ่มขึ้น เพื่อเป็นหลักประกันสัญญางานบริการให้กับลูกค้ารายหนึ่ง และจ่ายค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์และค่าโปรแกรมระหว่างพัฒนา

หนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 206.36 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 51.98 จากปี 2565 โดยหนี้สินหมุนเวียนรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 62.24 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 39.98 และหนี้สินไม่หมุนเวียนรวมเพิ่มขึ้น 144.12 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 59.73 โดยสาเหตุหลักมาจากรายการดังต่อไปนี้

- เงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้นจำนวน 106.46 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากบริษัทเบิกใช้เงินกู้สำหรับซื้อเรือลำใหม่จำนวน 1 ลำ
- หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจำนวน 93.36 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากบริษัททำสัญญาเช่าซื้อรถขนส่งและถังบรรจุก๊าซบีโตรเลียมเหลวจำนวนรวม 33 คัน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจำนวน 408.64 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราส่วนเพิ่มขึ้นร้อยละ 99.29 เนื่องจากการเพิ่มทุนจากการเสนอขายหุ้น IPO จำนวน 280 ล้านหุ้นในราคาหุ้นละ 1.55 บาท รวมเป็นเงิน 434.00 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 280 ล้านหุ้น ราคาหุ้นละ 0.50 บาท รวมเป็นเงิน 140.00 ล้านบาท ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 283.31 ล้านบาท ทั้งนี้ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายเงินปันผลรวมจำนวน 57.60 ล้านบาท

8. งบกระแสเงินสด

หน่วย: ล้านบาท

รายการ	2565	2566
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมการดำเนินงาน	230.26	200.52
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(78.74)	(508.58)
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(136.95)	400.64
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	14.57	92.58
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันต้นปี	11.46	26.03
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	-	(1.30)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	26.03	117.31

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

สำหรับปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิที่ได้มาจากการดำเนินงานจำนวน 200.52 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากผลการดำเนินงานในปี 2565

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

สำหรับปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 508.58 ล้านบาท โดยมีรายการที่สำคัญคือจ่ายซื้อเรือจำนวน 1 ลำ รถขนส่งพร้อมถังบรรจุก๊าซปิโตรเลียมจำนวน 48 คัน และค่าซ่อมแซมเรือ (Dry Dock)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

สำหรับปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 400.64 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มทุนจากการเสนอขายหุ้นในตลาดแรกจำนวน 280 ล้านหุ้น และเงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเพื่อซื้อเรือจำนวน 1 ลำ นอกจากนี้มีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 57.60 ล้านบาท