

บริษัท โนวา เอ็มไพร์ จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566

และชี้แจงสาเหตุผลการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนเกินร้อยละ 20



เลขที่ CS004/2567

วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท โนวา เอ็มไพร์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และสาเหตุผลการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงจากงวดเดียวกันของปีก่อนเกินร้อยละ 20

สรุปเหตุการณ์สำคัญจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2566 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ ครั้งที่ 1/2566 ในวงเงินไม่เกิน 400 ล้านบาท โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท อายุ 1 ปี 9 เดือน หุ้นกู้ของบริษัทฯ เป็นหุ้นกู้ที่ออกใหม่แก่ผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่ และเป็นหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกันและมีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยมีกำหนดชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือน และบริษัทฯ มีสิทธิไถ่ถอนก่อนครบกำหนด ซึ่งบริษัทฯ ได้รับการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นกู้จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้วเมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2566 และบริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นกู้แล้วในระหว่างวันที่ 14-16 มีนาคม 2566 จำนวนทั้งสิ้น 400,000 หน่วย มูลค่าที่ตราไว้หน่วยละ 1,000 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมหุ้นกู้จำนวน 400 ล้านบาท โดยหุ้นกู้ของบริษัทฯ ได้ออกจำหน่ายครบตามที่เสนอขายทั้งหมด จำนวนเงินทั้งสิ้น 400 ล้านบาท ต่อมาวันที่ 20 มีนาคม 2566 บริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามวัตถุประสงค์ในการออกและเสนอขายหุ้นกุดังกล่าว โดยบริษัทฯ ชำระค่าหุ้นสามงวดสุดท้ายจากการลงทุนในบริษัท วินชัย จำกัด (“วินชัย”) ในสัดส่วนร้อยละ 24.375 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 165 ล้านบาท ให้แก่บริษัท เดอะ แพลนเน็ต วาย โฮลดิ้ง จำกัด

เมื่อวันที่ 17 ตุลาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่พิเศษที่ 1/2566 ได้มีมติอนุมัติให้เสนอต่อที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เพื่อพิจารณาอนุมัติการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในวินชัย ให้แก่ บริษัท พลัส เอนเนอร์จี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เสริมสร้าง พาวเวอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ) ในราคารวม 2,322 ล้านบาท โดยการโอนกิจการทั้งหมดผ่านบริษัท ท็อป เอ็มไพร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ทั้งนี้ ราคาซื้อขายอาจมีการปรับเปลี่ยนตามเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อมูลค่าหุ้นของวินชัย เช่น การจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของวินชัย เป็นต้น

ในการจำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในวินชัย บริษัทฯ สามารถรับรู้ผลตอบแทนจากการลงทุนในวินชัยในรูปแบบเงินสดได้ทันที ซึ่งให้อัตราผลตอบแทนที่ดี และสามารถนำเงินสดที่ได้รับจากการจำหน่ายไปของวินชัยมาลงทุนเพื่อใช้ในการต่อยอดธุรกิจอื่นหรือขยายขอบเขตธุรกิจของบริษัทฯ ทำให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสได้รับผลตอบแทนที่มากขึ้น ตามที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2567 ได้มีมติอนุมัติการเข้าลงทุนในบริษัท โนวา เอ็กซ์ จำกัด (โนวา เอ็กซ์) ซึ่งโนวา เอ็กซ์ เป็นบริษัทที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2563 และประกอบธุรกิจให้บริการนอกชายฝั่ง (Offshore service) ในอุตสาหกรรมน้ำมันและก๊าซธรรมชาติ และได้รับการคัดเลือกให้เป็นผู้ให้บริการเรือกักเก็บและถ่วงน้ำมันดิบแก่ บริษัท ปตท. สผ. เอนเนอร์ยี ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (PTTEP ED) โดยได้เข้าทำสัญญาให้บริการดังกล่าวเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2566 มีระยะเวลา 5 ปีนับจากวันที่เริ่มดำเนินการเชิงพาณิชย์ ซึ่งคาดว่าจะเริ่มดำเนินงานเชิงพาณิชย์ในเดือนธันวาคม 2567 และ PTTEP มีสิทธิในการขยายสัญญาให้บริการได้อีก 5 ปี หลังจากครบกำหนด 5 ปีแรก ในการเข้าลงทุนดังกล่าวจะทำให้บริษัทฯ สามารถขยายขอบเขตธุรกิจและกระจายความเสี่ยงไปยังธุรกิจใหม่ที่มีโอกาสเติบโตในอนาคต

เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2567 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นของวินชัยกับบริษัท ท็อป เอ็มไพร์ จำกัด โดยได้ดำเนินการโอนหุ้นทั้งหมดของวินชัยให้แก่บริษัท ท็อป เอ็มไพร์ จำกัด เสร็จสิ้นเรียบร้อยแล้ว และปัจจุบันกลุ่มบริษัทกำลังอยู่ในระหว่างการดำเนินการจำหน่ายเงินทุนทั้งหมดของวินชัยให้แก่บริษัท พลัส เอนเนอจี้ จำกัด ดังนั้น เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก บริษัทฯ จึงจัดประเภทเงินลงทุนทั้งหมดในวินชัยจำนวน 2,120 ล้านบาท เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย และแยกแสดงเป็น "สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย" ในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และกลุ่มบริษัทได้แสดงสินทรัพย์ และหนี้สินของวินชัยเป็นรายการแยกต่างหากภายใต้หัวข้อ "สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย" และ"หนี้สินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย" ในงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 รวมถึงแยกแสดงผลการดำเนินงานของวินชัย เป็น "กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก" ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้แยกแสดงผลการดำเนินงานของวินชัยเป็น "กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก" ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่แสดงเปรียบเทียบ สินทรัพย์และหนี้สินของวินชัยที่จัดประเภทเป็นกลุ่มสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายและหนี้สินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และรายได้และค่าใช้จ่ายของวินชัยที่จัดประเภทเป็นกลุ่มกำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิกและขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังที่ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

สรุปผลการดำเนินงาน		หน่วย: ล้านบาท		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		เปลี่ยนแปลง	
	2566	2565	เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	ร้อยละ
รายได้จากการดำเนินงานต่อเนื่อง - การขายไฟฟ้า	55.89	54.94	0.95	2%
กำไรขั้นต้น	18.34	19.19	(0.85)	(4%)
กำไรจากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุน	-	59.89	(59.89)	(100%)
กำไรจากการซื้อธุรกิจในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรม	-	6.04	(6.04)	(100%)
รายได้อื่น (ค่าใช้จ่ายอื่น)	(2.18)	2.87	(5.05)	(176%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(49.85)	(54.50)	(4.65)	(9%)
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	(33.69)	33.49	(67.18)	(201%)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(34.36)	(29.68)	4.68	16%
ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(0.07)	0.39	(0.46)	(118%)
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(68.12)	4.20	(72.32)	(1,722%)
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	486.87	440.85	46.02	10%
กำไรสำหรับปี	418.75	445.05	(26.30)	(6%)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	403.82	431.73	(27.91)	(6%)

สรุปผลการดำเนินงาน			หน่วย: ล้านบาท	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		เปลี่ยนแปลง	
	2566	2565	เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	ร้อยละ
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	297.71	240.30	57.41	24%
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	121.03	204.75	(83.72)	(41%)
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	286.52	231.32	55.20	24%
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ	117.30	200.40	(83.10)	(41%)
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ				
อัตรากำไรขั้นต้น	33%	35%		
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(60%)	61%		
อัตรากำไรสุทธิ	(122%)	8%		

กำไรขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

หน่วย : บาท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		เปลี่ยนแปลง	
	2566	2565	เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	ร้อยละ
กำไรต่อหุ้นจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(0.40)	0.03	(0.43)	(1,433%)
กำไรต่อหุ้นจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	2.15	1.40	0.75	54%
กำไรสุทธิต่อหุ้นส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1.75	1.43	0.32	22%

รายได้และกำไรขั้นต้น – ตามส่วนงานธุรกิจ

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการดำเนินงานต่อเนื่องจากการขายไฟฟ้ารวมสำหรับสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 55.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 0.95 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.73 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้รวม 54.94 ล้านบาท นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการดำเนินงานที่ยกเลิกสำหรับสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 963.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 184.98 ล้านบาท หรือร้อยละ 23.76 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้รวม 778.67 ล้านบาท ซึ่งได้รับผลบวกจากปัจจัยทางธรรมชาติ โดยมีรายละเอียดตามส่วนงานธุรกิจดังนี้

ผลการดำเนินงานแยกตามส่วนงานธุรกิจ – การผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า	พลังงานแสงอาทิตย์		พลังงานลม	
ขนาดกำลังการผลิตไฟฟ้า	7.825 เมกะวัตต์		45.00 เมกะวัตต์	
สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม	2566	2565	2566	2565
รายได้จากการดำเนินงาน	55.89	54.94	963.65	778.67
กำไรขั้นต้น	18.34	19.19	679.86	517.72
อัตรากำไรขั้นต้น	33%	35%	71%	66%

กำไรจากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุน

หลังจากที่บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มเติมในวันที่ 24 มกราคม 2565 บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นเป็นจำนวนร้อยละ 50.625 ของหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วของวินชัย และมีอำนาจควบคุมต่อกิจกรรมที่สำคัญของวินชัย ดังนั้น สถานะเงินลงทุนจึงเปลี่ยนจากบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อย โดยที่กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรจากการเปลี่ยนสถานะเงินลงทุนจำนวน 59.89 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งเกิดจาก 2 รายการ ดังต่อไปนี้

- ส่วนต่างจำนวน 54.55 ล้านบาท ของมูลค่าทางบัญชีตามวิธีส่วนได้เสียที่มีอยู่ก่อนการรวมธุรกิจ (เงินลงทุนในบริษัทวินชัยในสัดส่วนร้อยละ 26.25) เป็นจำนวน 819.10 ล้านบาท กับมูลค่ายุติธรรมในสัดส่วนเดียวกันก่อนการรวมธุรกิจ เป็นจำนวน 873.65 ล้านบาท และ
- การรับรู้จำนวนสะสมของส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากบริษัทร่วมจำนวน 5.34 ล้านบาท

กำไรจากการซื้อธุรกิจในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรม

กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรจากการซื้อธุรกิจในราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมจำนวน 6.04 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จากการที่บริษัทฯ ได้เสร็จสิ้นการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาของวินชัย บริษัทฯ เข้าลงทุนในวินชัยในสัดส่วนร้อยละ 24.375 เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2565 ซึ่งมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อพบว่าสินทรัพย์สุทธิของวินชัยในสัดส่วนที่บริษัทฯ ลงทุน เป็นจำนวน 1,579.69 ล้านบาท ในขณะที่บริษัทฯ มีต้นทุนการซื้อเงินลงทุนในวินชัยเป็นจำนวน 1,573.65 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 และช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนเป็นจำนวน 49.85 ล้านบาท และ 54.50 ล้านบาทตามลำดับ ค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลง 4.65 ล้านบาท หรือร้อยละ 9 โดยส่วนใหญ่เกิดจากค่าธรรมเนียมที่ปรึกษาวิชาชีพที่เกิดขึ้นในช่วงการปรับโครงสร้างธุรกิจตามกลยุทธ์ของบริษัท การวางแผนทางการเงิน และที่ปรึกษากฎหมายในการลงทุนในธุรกิจ

ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายทางการเงินส่วนใหญ่เกิดจากการดอกเบี้ยของการกู้ยืมเงินระยะยาวของกลุ่มบริษัท และจากการรับรู้รายการสิทธิการใช้พื้นที่ตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

การแบ่งปันกำไรให้กับผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 กำไรส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของวินชัย เท่ากับ 121.03 ล้านบาท ประกอบด้วย 2 รายการ ดังนี้

- กำไรสุทธิสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 ของวินชัยในสัดส่วนที่ผู้ถือหุ้นลงทุนในหุ้นสามัญของวินชัยเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 137.97 ล้านบาท
- ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจในส่วนที่ผู้ถือหุ้นลงทุนในหุ้นสามัญของวินชัยเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 16.94 ล้านบาท

สรุปฐานะการเงิน

หน่วย: ล้านบาท

	งบการเงินรวม		เปลี่ยนแปลง	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	เพิ่มขึ้น/ (ลดลง)	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน	5,105.43	454.71	4,650.72	1,023%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	420.32	5,218.82	(4,798.50)	(92%)
สินทรัพย์รวม	5,525.75	5,673.53	(147.78)	(3%)
หนี้สินหมุนเวียน	2,961.89	621.00	2,340.89	377%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	125.77	2,678.15	(2,552.38)	(95%)
หนี้สินรวม	3,087.66	3,299.15	(211.49)	(6%)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,438.09	2,374.38	63.71	3%
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	7.58%	7.84%		
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	17.18%	18.74%		
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.72	0.73		

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียน 5,105.43 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 4,650.72 ล้านบาท หรือร้อยละ 1,023 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 420.32 ล้านบาท ลดลงเป็นจำนวน 4,798.50 ล้านบาท หรือร้อยละ 92 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และกลุ่มบริษัทมีหนี้สินหมุนเวียน 2,961.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 2,340.89 ล้านบาท หรือร้อยละ 377 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และมีหนี้สินไม่หมุนเวียน 125.77 ล้านบาท ลดลงเป็นจำนวน 2,552.38 ล้านบาท หรือร้อยละ 95 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 การเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญดังกล่าวส่วนใหญ่เป็นผลจากที่กลุ่มบริษัทแสดงสินทรัพย์และหนี้สินของวินชัยเป็นรายการแยกต่างหากภายใต้หัวข้อ "สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย" จำนวน 4,890.33 ล้านบาทในสินทรัพย์หมุนเวียน และ"หนี้สินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย" จำนวน 2,504.81 ล้านบาทในหนี้สินหมุนเวียน ในงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ในปี 2566 ลดลงเป็นร้อยละ 7.58 เทียบกับ 7.84 ในปี 2565 และกลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2566 เพิ่มขึ้นเป็น 1.72 เท่าเทียบกับปี 2565 จำนวน 0.73 เท่า

ส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัท จำนวน 2,438.09 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้น 63.71 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยส่วนใหญ่เป็นผลมาจากผลประกอบการจากการลงทุนในวินชัย อย่างไรก็ตาม วัตถุประสงค์ผู้ถือหุ้นในปี 2566 ลดลงเป็นร้อยละ 17.18 เทียบกับร้อยละ 18.74 ในปี 2565

สรุปกระแสเงินสด

หน่วย: ล้านบาท

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม	
	2566	2565
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	745.10	483.24
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(194.53)	(791.01)
กระแสเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(406.70)	399.73
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	129.40	37.44
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น	143.87	91.96
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	(69.01)	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	204.26	129.40

สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานเป็นจำนวน 745.10 ล้านบาท เทียบกับ 483.24 ล้านบาทสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565 การเพิ่มขึ้นเกิดจากกำไรจากการดำเนินงาน ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผลจากผลการดำเนินงานจากการดำเนินงานที่ยกเลิกในงบการเงินรวม

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในระหว่างปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 เป็นจำนวน 194.53 ล้านบาท จากการลงทุนเพิ่มเติมในหุ้นสามัญของวินชัยเป็นจำนวนสุทธิ 165 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของเงินฝากที่มีภาระค้ำประกันเป็นจำนวน 23.88 ล้านบาท

กลุ่มบริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินในระหว่างปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 406.70 ล้านบาท จากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวให้แก่สถาบันการเงินเป็นจำนวนเงินสุทธิ 442.51 ล้านบาท และบริษัทย่อยประกาศจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล รวมเป็นจำนวนเงินปันผลจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นทั้งสิ้น 340.11 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้มูลค่ารวมจำนวน 400.00 ล้านบาทในระหว่างไตรมาสที่ 1 ปี 2566 จึงมีเงินสดรับจากการออกจำหน่ายหุ้นกู้เป็นจำนวน 392.15 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นางสาวสุกัญญา ทิพย์มณี

กรรมการ