

เรื่อง คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567
 เรียบน กรรมการและผู้จัดการ
 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

ผลการดำเนินงานรวมสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

งบกำไรขาดทุนรวมกลุ่มบริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน)

หน่วย : ล้านบาท

	ไตรมาส	ไตรมาส	เปลี่ยน	ร้อยละ	ไตรมาส	เปลี่ยน	ร้อยละ
	1/2567	4/2566	แปลง	ละ	1/2566	แปลง	ละ
รายได้จากการขาย	510.87	551.02	(40.15)	(7.86)	568.53	(57.66)	(10.14)
กำไรขั้นต้น	93.26	78.09	15.17	16.27	87.51	5.75	6.57
ขาดทุนสำหรับงวด	(10.57)	(290.49)	279.92	96.4	(26.45)	15.88	150.2
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทสำหรับงวด	(9.60)	(287.94)	278.34	96.7	(23.90)	14.30	149.0

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 บริษัทมีผลประกอบการที่มีสาระสำคัญดังนี้

ขาดทุนสุทธิสำหรับงวด - มีจำนวน 10.57 ล้านบาท ขาดทุนลดลงจำนวน 279.92 ล้านบาท หรือร้อยละ 96.40 เมื่อเทียบกับไตรมาส 4 ปี 2566 และมีผลขาดทุนลดลงจำนวน 15.88 หรือคิดเป็นร้อยละ 150.2 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันในปีก่อน โดยผลขาดทุนจำนวน 10.57 ล้านบาท รวมค่าใช้จ่ายค่าธรรมเนียมทางวิชาชีพ¹ ที่เป็นค่าใช้จ่ายครั้งเดียว จำนวน 4.74 ล้านบาท ดังนั้นจะมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานจำนวน **5.83 ล้านบาท** หลังหักค่าธรรมเนียมทางวิชาชีพ ซึ่งสะท้อนตามกลยุทธ์ของผู้บริหารกลุ่มบริษัทที่มีความประสงค์ที่จะวางกลยุทธ์ในการบริหารธุรกิจให้กลับมาทำกำไร โดยการปรับรูปแบบการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจปัจจุบัน และบริหารทรัพยากรที่มีอยู่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ในระหว่างงวดทางผู้บริหารได้มีการปรับลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น และปรับรูปแบบช่องทางการจัดจำหน่ายเพื่อให้มีความเสถียรภาพมากยิ่งขึ้น อย่างไรก็ตามในบางธุรกิจ อาจมีปัญหาระยะเวลาในการจัดสรรวัตถุดิบ การเลื่อนระยะเวลาในการจัดจำหน่ายเนื่องจากอยู่ในระหว่างการพัฒนา สินค้ากับลูกค้าและขยายระยะเวลาไปจัดจำหน่ายในไตรมาสถัดไป จึงมีผลให้รายได้จากการขายลดลงจากปีก่อน ดังนั้นภาพรวมของงบการเงินสำหรับงวด สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 จะเป็นช่วงที่ฝ่ายบริหารมุ่งเน้นเกี่ยวกับเปลี่ยนแปลงโครงสร้างทางธุรกิจ จัดสรรทรัพยากรและการวางกลยุทธ์ให้เสถียรภาพมากยิ่งขึ้น

รายได้จากการขาย - บริษัทมีรายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทสำหรับไตรมาสที่ 1 ปี 2567 จำนวน 510.87 ล้านบาท รายได้จากการขายลดลงจำนวน 57.66 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.14 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันในปีก่อน และมีรายได้จากการขายลดลงจำนวน 40.15 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.86 เมื่อเทียบกับไตรมาส 4 ปี 2566 รายได้ทีลดลงในงวดปัจจุบันเกิดจากการปรับช่องทางการจัดจำหน่าย และลดการขายสินค้าที่ขาดทุนลงทำให้กำไรขั้นต้นสูงขึ้น และมีกำไรมากขึ้น นอกจากนี้ทางผู้บริหารยังได้มีการนโยบายในการติดตามการลดลงของต้นทุนวัตถุดิบ และ

ค่าแรงในกระบวนการผลิตอย่างจริงจัง และเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตในทุกธุรกิจทำให้สินค้าจากการผลิตมีคุณภาพตรงตามความต้องการของลูกค้ามากขึ้น

กลุ่มธุรกิจบรรจุภัณฑ์

(ภายใต้บริษัท โกลบอล คอนซูเมอร์ จำกัด (มหาชน) และ บริษัท พร้อมแพค จำกัด)

หน่วย : ล้านบาท

	ไตรมาส 1/2567	ไตรมาส 4/2566	เปลี่ยน แปลง	ร้อยละ	ไตรมาส 1/2566	เปลี่ยน แปลง	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	226.46	216.83	9.62	4.44	202.86	23.60	11.63
กำไรขั้นต้น	39.50	26.12	13.38	51.25	22.54	16.96	75.27
กำไรสุทธิสำหรับงวด	25.06	8.08	16.98	210.26	9.73	15.33	157.61
ค่าเสื่อมราคา	8.21	8.26	(0.04)	(0.52)	8.00	0.21	2.68
ต้นทุนทางการเงิน	1.60	1.56	0.04	2.88	1.70	(0.10)	(5.75)
กำไรก่อนภาษี ดอกเบี้ยและ ค่าเสื่อมราคา (EBITDA)	34.87	17.89	16.98	94.94	19.42	15.45	79.53
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น (%GP)	17.44	12.05	5.40		11.11	6.33	
อัตราส่วนกำไรสุทธิ (%NP)	11.07	3.73	7.34		4.80	6.27	

ธุรกิจบรรจุภัณฑ์ รายได้สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 และ 2566 มีจำนวน 226.83 ล้านบาท และ 202.86 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้น 23.60 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.63 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันในปีก่อน เนื่องจากปัจจุบันกลุ่มธุรกิจบรรจุภัณฑ์สามารถบริหารต้นทุน และค่าใช้จ่ายได้ดีขึ้นด้านการเพิ่มยอดขาย โดยใช้กลยุทธ์หลัก คือ มุ่งเน้นเพิ่มยอดขายจากลูกค้ารายหลักที่มีอยู่ ซึ่งล้วนแต่เป็นลูกค้าที่ดี มีศักยภาพในการเติบโต พร้อมไปกับการขยายการเข้าถึงไปยังกลุ่มลูกค้ารายใหม่ที่มีศักยภาพในตลาดเดิมนี้อีกเพิ่มเติม กลยุทธ์รองคือ การพัฒนาตลาดใหม่ๆ ควบคู่ไปด้วย โดยการขยายฐานลูกค้าเข้าไปในอุตสาหกรรมที่หลากหลายมากขึ้น ส่วนกลยุทธ์เสริมคือ การพัฒนาสินค้าใหม่ๆ ร่วมกับลูกค้า เป็นตอบสนองความต้องการของลูกค้าและสร้างสัมพันธ์อันดีต่อไป ทั้งนี้ผู้บริหารเห็นว่าภาพรวมเป็นที่น่าพอใจและเป็นไปตามกลยุทธ์ที่ตั้งเป้าหมายไว้

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตรากำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้น 6.33 จากช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อน สาเหตุสำคัญของการเพิ่มขึ้นเนื่องจากทางผู้บริหารฝ่ายโรงงานได้มุ่งเน้นในการจัดการเรื่องต้นทุนวัตถุดิบโดยการสรรหาคู่ค้ารายใหม่ การต่อรองราคาซื้อ มีการต่อรองปริมาณการซื้อ และมีการจัดการอัตราค่าสูญเสียได้ดีขึ้น

อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้ เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.27 เป็นการเพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญ การเพิ่มขึ้นแสดงให้เห็นถึงการบริหารค่าใช้จ่ายได้ดีขึ้น รายได้เพิ่มขึ้นแต่ค่าใช้จ่ายไม่ได้ผันแปรไปตามจำนวนรายได้แสดงให้เห็นถึงศักยภาพที่จะเติบโตทางธุรกิจได้ในอนาคต

กลุ่มธุรกิจอาหาร

1. ธุรกิจอาหารแปรรูปและอาหารสำเร็จรูปแช่แข็ง

(ภายใต้บริษัท เอ็นพีพี ฟู๊ด เซอร์วิส จำกัด)

หน่วย : ล้านบาท

	ไตรมาส	ไตรมาส	เปลี่ยน	ร้อยละ	ไตรมาส	เปลี่ยน	ร้อยละ
	1/2567	4/2566	แปลง	ละ	1/2566	แปลง	
รายได้จากการขาย	105.49	109.32	(3.83)	(3.50)	126.20	(20.71)	(16.41)
กำไรขั้นต้น	8.96	(1.19)	10.16	851.07	1.21	7.75	639.22
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด	(11.90)	(56.98)	45.08	79.11	(20.95)	9.05	43.19
ค่าเสื่อมราคา	3.97	4.03	(0.06)	(1.50)	4.84	(0.87)	(18.06)
ต้นทุนทางการเงิน	8.69	8.22	0.47	5.73	7.22	1.47	20.30
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี ดอกเบี้ยและค่าเสื่อมราคา (EBITDA)	0.75	(44.74)	45.49	101.68	(8.89)	9.64	108.43
อัตรากำไรขั้นต้น (%GP)	8.49	(1.09)	9.58		0.96	7.53	
อัตรากำไรสุทธิ (%NP)	(11.28)	(52.12)	40.84		(16.60)	5.32	

รายได้สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 จำนวน 105.49 ล้านบาท ลดลงจำนวน 20.71 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.6 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน และลดลง 3.83 ล้านบาทหรือร้อยละ 3.50 เมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 4 ปี 2566 เนื่องจากทางฝ่ายบริหารมีการลดการขายสินค้าที่ขาดทุนลง เพื่อวางกลยุทธ์ในการบริหารธุรกิจให้กลับมามีกำไร

อัตรากำไรขั้นต้น

จากอัตรากำไรขั้นต้นที่เกิดขึ้นแสดงให้เห็นถึง ทางโรงงานสามารถบริหารจัดการต้นทุนได้ดีขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันในปีก่อน โดยงวดปัจจุบัน อัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 8.49 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนประมาณร้อยละ 7.53 ในระหว่างงวดทางฝ่ายบริหารของโรงงานได้มีการจัดการต้นทุนที่มีสาระสำคัญประกอบด้วย 1. ต้นทุนวัตถุดิบ มีการสรรหาวัตถุดิบในราคาที่ถูกลง มีการใช้คู่ค้าหลายรายมากขึ้นเพื่อลดความเสี่ยงในการจัดสรรวัตถุดิบให้เพียงพอต่อปริมาณการขาย นอกจากนี้ยังมีการพัฒนา และปรับปรุงกระบวนการผลิต และการติดตามผลเพื่อให้มีอัตราการสูญเสียจากการผลิตลดลง 2. ต้นทุนค่าแรงทางฝ่ายบริหารโรงงานมีการปรับโครงสร้างในการบริหารทรัพยากรบุคคลในกระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทำให้ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าแรงงานทางตรงลดลงอย่างมีสาระสำคัญ 3. ค่าใช้จ่ายในการผลิต มีการปรับลดค่าใช้จ่ายในการผลิตที่ไม่จำเป็นออก และมีการปรับเกี่ยวกับห้องแช่แข็งเพื่อทำการประหยัดค่าไฟฟ้าโรงงาน ทำให้สามารถลดค่าใช้จ่ายในการผลิตได้ดี 4. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร เนื่องจากมีการส่งออกสินค้าต่างประเทศน้อยลงทำให้ค่าใช้จ่ายในการขายที่เกี่ยวข้องกับค่าขนส่งสินค้าส่งออกนั้นลดลง และมีการปรับทรัพยากรบุคคลเช่นฝ่ายขาย ให้มีปริมาณที่เหมาะสมและมีการวัดผลการทำงานมากขึ้น

2. ธุรกิจผลไม้อบแห้ง

(ภายใต้บริษัท ฟรุตตี้ราย จำกัด)

หน่วย : ล้านบาท

	ไตรมาส	ไตรมาส	เปลี่ยน	ร้อยละ	ไตรมาส	เปลี่ยน	ร้อยละ
	1/2567	4/2566	แปลง		1/2566	แปลง	
รายได้จากการขาย	77.43	108.49	(31.06)	(28.63)	128.50	(51.07)	(39.74)
กำไรขั้นต้น	0.20	2.19	(1.99)	(90.76)	9.24	(9.03)	(97.80)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด	(7.63)	(21.81)	14.18	65.02	(1.57)	(6.06)	(385.05)
ค่าเสื่อมราคา	3.58	4.40	(0.82)	(18.70)	2.32	1.26	54.21
ต้นทุนทางการเงิน	3.03	2.06	0.97	47.12	2.58	0.45	17.37
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี ดอกเบี้ยและค่าเสื่อมราคา (EBITDA)	(1.02)	(15.35)	14.33	93.34	3.33	(4.35)	(130.70)
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น (%GP)	0.26	2.02	(1.76)		7.19	(6.93)	
อัตราส่วนกำไรสุทธิ (%NP)	(9.85)	(20.10)	10.25		(1.22)	(8.63)	

ธุรกิจผลไม้อบแห้ง รายได้สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 มีจำนวน 77.43 ล้านบาท ลดลงจำนวน 51.07 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.74 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน และลดลงจำนวน 31.06 ล้านบาท หรือร้อยละ -28.63 เมื่อเทียบกับไตรมาสที่ 4 ปี 2566 เนื่องจากทางบริษัทประสบปัญหาเกี่ยวกับการขาดแคลนวัตถุดิบ ทำให้สินค้าบางส่วนถูกเลื่อนไปจำหน่ายในไตรมาสที่ 2 ปี 2567 ทำให้ภาพรวมในไตรมาสที่ 1 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันในปีก่อนเพิ่มขึ้นจากการรับภาระต้นทุนคงที่โดยเฉพาะ ค่าแรงงาน ค่าเช่า ค่าไฟฟ้าและค่าไอน้ำ โดยรวมทางบริษัทยังต้องปรับปรุงเรื่องการบริหารต้นทุนผลิต และลดค่าใช้จ่ายทุกด้านเพื่อให้ผลประกอบการกลับมาเป็นกำไรในปี 2567

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตรากำไรขั้นต้น และอัตราส่วนกำไรสุทธิ ที่ลดลงสาระสำคัญของ การลดลงมาจากยอดขายที่ลดลงและไม่ครอบคลุมรายจ่ายคงที่ของโรงงาน ได้แก่ ค่าแรงงาน ค่าเช่า ค่าไฟฟ้า ค่าไอน้ำ และอื่น ๆ ส่งผลให้กำไรขั้นต้นลดลงอย่างมีสาระสำคัญเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันในปีก่อน และไตรมาส 4 ปี 2566

3. ธุรกิจลูกชิ้นและไส้กรอก

(ภายใต้บริษัท พงษ์-ศรา แมนูแฟคเจอร์ส จำกัด และ บริษัท พงษ์-ศรา ดิสทริบิวชั่น จำกัด)

หน่วย : ล้านบาท

	ไตรมาส	ไตรมาส	เปลี่ยน	ร้อยละ	หน่วย : ล้านบาท		
	1/2567	4/2566	แปลง		ไตรมาส	เปลี่ยน	ร้อยละ
					1/2566	แปลง	
รายได้จากการขาย	106.09	120.25	(14.16)	(11.78)	116.26	(10.17)	(8.75)
กำไรขั้นต้น	43.31	50.96	(7.65)	(15.01)	47.54	(4.23)	(8.90)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด	(0.68)	(4.12)	3.43	83.36	(4.15)	3.47	83.51
ค่าเสื่อมราคา	2.98	3.50	(0.51)	(14.68)	4.12	(1.13)	(27.54)
ต้นทุนทางการเงิน	0.08	0.07	0.01	13.89	0.07	0.01	12.42
กำไรก่อนภาษี ดอกเบี้ย และค่าเสื่อมราคา (EBITDA)	2.37	0.16	2.22	1,405.86	1.17	1.21	103.09
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น (%GP)	40.82	42.38	(1.55)		40.89	(0.07)	
อัตราส่วนกำไรสุทธิ (%NP)	(0.64)	(3.43)	2.79		(3.57)	2.93	

ธุรกิจลูกชิ้นและไส้กรอก รายได้สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 มีจำนวน 106 ล้านบาท ลดลงจำนวน 10.08 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.5 ซึ่งลดลงเพียงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า เนื่องจากผู้บริหารมีแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป โดยการลดช่องทางจำหน่ายที่ขาดทุนลง ได้แก่การขายแบบร้านค้าปลีก (Retail) เนื่องจากยอดขายต่ำกว่าค่าเฉลี่ย อยู่ในพื้นที่ที่มีการจราจรน้อยและต้องเสียค่าใช้จ่ายคงที่สูง ดังนั้นสาขาที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้จึงปิดตัวลง และฝ่ายบริหารได้มีการปรับสัดส่วนช่องทางการขายสินค้า โดยการขยายเข้าสู่ช่องทาง modern trade และขายส่งมากขึ้น ซึ่งจะทำให้ค่าใช้จ่ายในการขายลดลง อย่างไรก็ตาม การที่ต้นทุนวัตถุดิบหลักลดลงอย่างมากจะส่งผลดีต่อประสิทธิภาพด้านต้นทุน

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนกำไรขั้นต้นไม่แตกต่างอย่างมีสาระสำคัญในงวดก่อน อย่างไรก็ตามอัตราส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.93 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันในปีก่อน เนื่องจากทางฝ่ายบริหารโรงงานได้มีการจัดการเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการจัดจำหน่ายโดยเฉพาะค่าเช่าร้าน และค่าขนส่งสินค้าทำให้อัตราส่วนกำไรสุทธิต่อยอดขายรวมดีขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันปีก่อน และไตรมาสที่ 4 ปี 2567

งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

	31 มีนาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	เปลี่ยนแปลง	ร้อยละ
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	16.24	34.34	(18.10)	-52.70%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	283.80	296.50	(12.70)	-4.28%
สินค้าคงเหลือ	229.46	237.64	(8.18)	-3.44%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ ¹	66.84	66.22	0.62	0.94%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	712.30	727.45	(15.15)	-2.08%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	211.63	215.85	(4.22)	-1.96%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	66.57	67.83	(1.26)	-1.86%
ค่าความนิยม	241.08	241.08	-	0.00%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ ²	150.94	151.65	(0.72)	-0.47%
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	159.43	161.75	(2.32)	-1.44%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	345.69	338.35	7.34	2.17%
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	16.50	18.67	(2.17)	-11.64%
เงินกู้ยืมระยะยาว	61.89	62.25	(0.36)	-0.58%
หุ้นกู้	271.86	301.26	(29.40)	-9.76%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น ๆ ³	50.92	53.38	(2.46)	-4.61%
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	169.42	172.92	(3.50)	-2.02%
เงินกู้ยืมระยะยาว	87.38	102.81	(15.43)	-15.01%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น ๆ ⁴	49.05	49.88	(0.82)	-1.65%

¹ ประกอบด้วย เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ที่ถือไว้รอการขายสำหรับการดำเนินงานที่ยกเลิก

² ประกอบด้วย อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน เงินมัดจำค่าซื้อสินทรัพย์ สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

³ ประกอบด้วย ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานกำหนดจ่ายในหนึ่งปี เงินปันผลค้างจ่าย ภาษีเงินได้ค้างจ่าย หนี้สินหมุนเวียนอื่น และหนี้สินที่ถือไว้สำหรับการดำเนินงานที่ยกเลิก

⁴ ประกอบด้วย ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

การวิเคราะห์เปรียบเทียบในงบแสดงฐานะการเงิน

ปัจจัยหลักที่มีผลให้มีการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินของกลุ่มบริษัทเป็นผลมาจาก

1. เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ลดลงจำนวน 18.10 ล้านบาท ได้นำไปใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และในส่วนของเงินทุนหมุนเวียนที่เกี่ยวข้องจะมีการเปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น เช่น ลูกหนี้การค้า และเจ้าหนี้การค้า ตามที่ได้ปรากฏในงบแสดงฐานะการเงิน

2. เงินจ่ายกิจกรรมจัดหาเงิน

เงินสดจ่ายจากกิจกรรมจัดหาเงิน ในระหว่างงวดบริษัทได้มีการจ่ายเงินต้นสำหรับหุ้นกู้ที่ขยายระยะเวลาการกำหนดไถ่ถอนจำนวน 30 ล้านบาท และการจ่ายดอกเบี้ยหุ้นกู้ ซึ่งในระหว่างงวดมีการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยจากอัตราร้อยละ 7.25 เป็น 7.50 ต่อปี นอกจากนี้ทางบริษัทมีกระแสเงินสดจ่าย เจ้าหนี้สถาบันทางการเงินลดลงจากตอนสิ้นปีเป็นจำนวนเงินประมาณ 15.43 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายเชตศักดิ์ กู้เกียรติพันธ์)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร