

วันที่ 10 พฤษภาคม 2567

บริษัท บางกอกเร็นซ์ จำกัด (มหาชน)

## คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

## ภาพรวมธุรกิจ

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		
	31 มีนาคม 2567	31 มีนาคม 2566	เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	1,944	2,090	(7)
ต้นทุนขาย	(1,536)	(1,716)	(10)
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>408</b>	<b>374</b>	<b>9</b>
<b>% กำไรขั้นต้น</b>	<b>21%</b>	<b>18%</b>	
รายได้อื่น	11	19	(42)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(273)	(235)	16
<b>กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>146</b>	<b>158</b>	<b>(8)</b>
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(1)	4	(125)
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้</b>	<b>145</b>	<b>162</b>	<b>(10)</b>
ต้นทุนทางการเงิน	(73)	(60)	22
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(21)	(32)	(34)
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด</b>	<b>51</b>	<b>70</b>	<b>(27)</b>
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	1	(100)
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวดส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่</b>	<b>51</b>	<b>71</b>	<b>(28)</b>
<b>กำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษีเงินได้และค่าเสื่อมราคา</b>	<b>235</b>	<b>257</b>	<b>(9)</b>

กลุ่มบริษัทยังคงมีผลการดำเนินงานอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมและเศรษฐกิจโลก และฝ่ายบริหารมีกลยุทธ์การจัดการที่ทำงานได้เป็นอย่างดีเพื่อตอบสนองต่ออัตราเงินเฟ้อทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้นทั่วโลก โดยในไตรมาสนี้มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน 18% เป็น 21%

ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567 มีรายได้จากการขายจำนวน 1,944 ล้านบาท กำไรสำหรับงวด 51 ล้านบาท และกำไรจากการดำเนินงานก่อนหักดอกเบี้ยจ่าย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) เพิ่มขึ้นจาก 235 ล้านบาท

## ฐานะการเงิน

	ณ วันที่		เปลี่ยนแปลง ร้อยละ
	31 มีนาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	
	ล้านบาท	ล้านบาท	
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,616	2,745	(5)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	8,019	8,023	(0)
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>10,635</b>	<b>10,768</b>	<b>(1)</b>
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2,827	3,176	(11)
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	2,982	2,854	4
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>5,809</b>	<b>6,030</b>	<b>(4)</b>
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	4,826	4,738	2
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>10,635</b>	<b>10,768</b>	<b>(1)</b>

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม 10,635 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 133 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากลูกหนี้การค้า และสินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวม 5,809 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 221 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน และเจ้าหนี้การค้า

ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพิ่มขึ้นจากผลกำไรสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2567

**อัตราส่วนทางการเงิน**

อัตราส่วนสภาพคล่อง	31 มีนาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.93	0.86
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.26	0.27
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการใช้สินทรัพย์	31 มีนาคม 2567	31 มีนาคม 2566
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เท่า)	3.23	3.01
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	28	30
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ถาวร (เท่า)	0.41	0.46
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (เท่า)	3.32	3.02
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	27	30
วงจรกิจจ (วัน)	103	76
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	0.88	1.19
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	102	76
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.18	0.20
อัตราส่วนที่แสดงถึงความเสี่ยงจากการกู้ยืม		
ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	1.98	2.68
	31 มีนาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.20	1.27
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร	31 มีนาคม 2567	31 มีนาคม 2566
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	21.0%	17.9%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	2.6%	3.3%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	1.4%	1.5%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	1.1%	1.6%

## ปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

อัตราดอกเบี้ยธนาคาร อัตราเงินเฟ้อ และต้นทุนพลังงานที่สูงยังคงเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ในทางกลับกันกำไรจากการดำเนินงานก่อนหักดอกเบี้ยจ่าย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ยังคงเติบโตในเชิงบวกในปีนีเนื่องมาจากกลยุทธ์การขายที่ประสบความสำเร็จ และการควบคุมภายในที่แข็งแกร่งขึ้น

ถึงแม้มาตรการส่วนใหญ่ที่เกี่ยวข้องกับ โควิด-19 ถูกยกเลิกไปทั่วโลกแล้วนั้น กลุ่มบริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงานและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง เรามุ่งมั่นที่จะใช้มาตรการที่เข้มงวดต่อไปในการควบคุมการแพร่กระจายของ โรคที่เป็นอันตราย

ขอแสดงความนับถือ



นายโจเซฟ สุเชาววณิช  
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร