

วันที่ 13 สิงหาคม 2567

บริษัท บางกอกแรรันซ์ จำกัด (มหาชน)

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ภาพรวมธุรกิจ

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		
	30 มิถุนายน 2567	30 มิถุนายน 2566	เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	1,760	1,905	(8)
ต้นทุนขาย	(1,392)	(1,495)	(7)
กำไรขั้นต้น	368	410	(10)
% กำไรขั้นต้น	21%	22%	
รายได้อื่น	6	9	(33)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(264)	(243)	9
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	110	176	(38)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	(1)	100
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	110	175	(37)
ต้นทุนทางการเงิน	(71)	(69)	3
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(8)	(31)	(74)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	31	75	(59)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1	2	(50)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวดส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	32	77	(58)
กำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษีเงินได้และค่าเสื่อมราคา	219	285	(23)

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่		
	30 มิถุนายน 2567	30 มิถุนายน 2566	เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	3,704	3,995	(7)
ต้นทุนขาย	(2,928)	(3,211)	(9)
กำไรขั้นต้น	776	784	(1)
% กำไรขั้นต้น	21%	20%	
รายได้อื่น	16	26	(38)
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(536)	(476)	13
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	256	334	(23)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน ในการร่วมค้า	(1)	3	(133)
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและรายได้ (ค่าใช้จ่าย)			
ภาษีเงินได้	255	337	(24)
ต้นทุนทางการเงิน	(144)	(129)	12
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(29)	(63)	(54)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	82	145	(43)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1	3	(67)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวดส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	83	148	(44)
กำไรก่อนดอกเบี้ย ภาษีเงินได้และค่าเสื่อมราคา	454	542	(16)

กลุ่มบริษัทมีผลกำไรสำหรับงวดน้อยลงเมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากผลประกอบการของบริษัทย่อยที่ประเทศเนเธอร์แลนด์ ซึ่งได้รับผลกระทบจากการแข่งขันด้านราคาในตลาดดังกล่าว

กลุ่มบริษัทยังคงมีผลการดำเนินงานอยู่ในระดับเดียวกับอุตสาหกรรมและเศรษฐกิจโลก และฝ่ายบริหารมีกลยุทธ์การจัดการที่ทำงานเพื่อตอบสนองต่ออัตราเงินเฟ้อทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้นทั่วโลก โดยสำหรับงวดหกเดือนนี้มีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นจากงวดเดียวกันของปีก่อน 20% เป็น 21%

ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 มีรายได้จากการขายจำนวน 3,704 ล้านบาท กำไรสำหรับงวด 83 ล้านบาท และกำไรจากการดำเนินงานก่อนหักดอกเบี้ยจ่าย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ที่ 454 ล้านบาท

ฐานะการเงิน

	ณ วันที่		เปลี่ยนแปลง ร้อยละ
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	
	ล้านบาท	ล้านบาท	
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,703	2,745	(2)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	7,928	8,023	(1)
รวมสินทรัพย์	10,631	10,768	(1)
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2,920	3,176	(8)
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	2,849	2,854	(0)
รวมหนี้สิน	5,769	6,030	(4)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	4,862	4,738	3
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	10,631	10,768	(1)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม 10,631 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 137 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวม 5,769 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 261 ล้านบาท สาเหตุหลักเกิดจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว

ในขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพิ่มขึ้นจากผลกำไรสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนสภาพคล่อง	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.93	0.86
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.25	0.27
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการใช้สินทรัพย์	30 มิถุนายน 2567	30 มิถุนายน 2566
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เท่า)	6.26	6.03
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	29	30
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ถาวร (เท่า)	0.78	0.86
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น (เท่า)	6.02	5.71
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	30	32
วงจรเงินสด (วัน)	108	87
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	1.65	2.03
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	109	89
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.35	0.37
อัตราส่วนที่แสดงถึงความเสี่ยงจากการกู้ยืม		
ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	1.77	2.61
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.19	1.27
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร	30 มิถุนายน 2567	30 มิถุนายน 2566
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	21.0%	19.6%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	2.2%	3.6%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	2.4%	3.1%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	1.7%	3.2%

ปัจจัยที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

อัตราดอกเบี้ยธนาคาร อัตราเงินเฟ้อ และต้นทุนพลังงานที่สูงเป็นปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ในทางกลับกันกำไรจากการดำเนินงานก่อนหักดอกเบี้ยจ่าย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ยังคงรักษาระดับไว้ได้ในปีนี้เนื่องจากกลยุทธ์การขายที่ประสบความสำเร็จและการควบคุมภายในที่แข็งแกร่งขึ้น

ถึงแม้มาตรการส่วนใหญ่ที่เกี่ยวข้องกับโควิด-19 ถูกยกเลิกไปทั่วโลกแล้วนั้น กลุ่มบริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงานและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง เรามุ่งมั่นที่จะใช้มาตรการที่เข้มงวดต่อไปในการควบคุมการแพร่กระจายของโรคที่เป็นอันตราย

ขอแสดงความนับถือ



นายโจเซฟ สุเชาว์วิณิช
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

