

ภาพรวมการดำเนินงาน

หน่วย : ล้านบาท

	Q2/2569	Q2/2568	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% YoY	1H/2569	1H/2568	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% YoY
รายได้จากการขาย	273.36	243.84	29.52	12.11%	531.37	488.36	43.01	8.81%
รายได้จากการให้บริการ	6.44	3.82	2.62	68.69%	8.92	5.61	3.31	59.03%
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	279.80	247.66	32.15	12.98%	540.29	493.96	46.32	9.38%
ต้นทุนขาย	(197.26)	(178.17)	19.09	10.72%	(378.07)	(357.37)	20.70	5.79%
ต้นทุนบริการ	(4.55)	(2.69)	1.85	68.85%	(6.40)	(3.95)	2.45	61.89%
รวมต้นทุน	(201.81)	(180.86)	20.95	11.58%	(384.47)	(361.32)	23.15	6.41%
กำไรขั้นต้น	77.99	66.80	11.20	16.77%	155.82	132.64	23.18	17.47%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	27.87%	26.97%	0.90%		28.84%	26.85%	1.99%	7.40%
รายได้อื่น	1.85	3.80	(1.94)	-51.21%	2.76	7.93	(5.18)	-65.24%
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(56.32)	(50.95)	5.36	10.52%	(107.41)	(100.10)	7.31	7.30%
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน-สุทธิ	0.15	0.86	(0.71)	-82.69%	(1.29)	1.17	0.13	10.82%
กำไรจากการดำเนินงาน	23.68	20.49	3.19	15.55%	49.88	41.64	8.24	19.78%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน(%)	8.41%	8.15%	0.26%		9.18%	8.30%	0.89%	10.70%
ต้นทุนทางการเงิน	(0.76)	(0.99)	(0.23)	-22.93%	(1.49)	(1.80)	(0.31)	-17.29%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(4.50)	(4.40)	0.10	2.32%	(9.59)	(8.56)	1.04	12.12%
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	18.41	15.10	3.31	21.92%	38.79	31.28	7.51	24.00%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	6.54%	6.01%	0.53%		7.14%	6.23%	0.91%	14.61%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.09	0.07	0.02	21.92%	0.19	0.15	0.04	24.00%

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม สำหรับไตรมาส 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 บริษัท ผลัญญะ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 279.80 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 32.15 ล้านบาท หรือ 12.98% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 247.66 ล้านบาท โดยมีรายได้จากการขายเติบโตขึ้นในทุกกลุ่มสินค้า โดยเฉพาะกลุ่มสินค้าหลักด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม หรือ SAFETY โดยยอดขายเพิ่มขึ้นในกลุ่มอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคลจากการพัฒนาและเพิ่มสินค้าใหม่ การนำเสนอขายสินค้าเพิ่มเติมในฐานลูกค้าเดิม รวมถึงมีการทยอยปรับราคาสินค้าบางรายการตามราคาดตลาดที่ปรับขึ้น นอกจากนี้ จากสถานการณ์ความขัดแย้งและภาวะสงครามตะวันออกกลางที่เกิดขึ้นในช่วงปลายไตรมาส 1 ส่งผลต่อความผันผวนของต้นทุนพลังงานและราคาสินค้า รวมถึงอาจเกิดภาวะการขาดแคลนสินค้า ทำให้ลูกค้าบางส่วนมีความกังวล จึงมีการสั่งซื้อสินค้าเพิ่มขึ้นมากกว่าในสถานการณ์ปกติ ด้านกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่ต้นทุนขายส่วนหนึ่งยังคงเป็นต้นทุนสินค้าที่มีอยู่ในสต็อก นอกจากนี้ ยังมีอัตรากำไรที่เพิ่มขึ้นจากสินค้าใหม่และสินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นดีมีส่วนการขยายเพิ่มขึ้น ทำให้ไตรมาส 2 ปี 2569 บริษัทมีกำไรขั้นต้นที่ 77.99 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 27.87% ซึ่งเพิ่มขึ้น 16.77% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 66.80 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 26.97% สำหรับต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารมีจำนวนเพิ่มขึ้น ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายที่ผันแปรตามรายได้จากการขาย สรุปผลการดำเนินงานไตรมาส 2 ปี 2569 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 18.41 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.54% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 3.31 ล้านบาท หรือ 21.92% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ที่ 15.10 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.01%

ภาพรวมผลการดำเนินงานงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 540.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 46.32 ล้านบาท หรือ 9.38% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 493.96 ล้านบาท และมีกำไรขั้นต้นที่ 155.82 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 28.84% เพิ่มขึ้น 23.18 ล้านบาท หรือ 17.47% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 132.64 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 26.85% โดยมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 7.31 ล้านบาท หรือ 7.30% สรุปกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 จำนวน 38.79 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 7.14% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 7.51 ล้านบาท หรือ 24% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันกับปีก่อน ที่มีกำไรสุทธิ 31.28 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.23%

รายได้จากการขายและการให้บริการ

โครงสร้างรายได้	Q2/2569		Q2/2568		เพิ่มขึ้น		1H/2569		1H/2568		เพิ่มขึ้น	
		%		%	(ลดลง)	% YoY		%		%	(ลดลง)	% YoY
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	214.91	76.81%	185.18	74.77%	29.73	16.05%	421.43	78.00%	373.65	75.64%	47.78	12.79%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	44.27	15.82%	41.42	16.72%	2.85	6.87%	87.24	16.15%	82.11	16.62%	5.13	6.25%
กลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสินค้าเพื่อสุขภาพ (Medical & Healthcare)	14.70	5.25%	13.00	5.25%	1.70	13.06%	23.93	4.43%	25.26	5.11%	(1.32)	-5.24%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	5.93	2.12%	8.06	3.25%	(2.13)	-26.38%	7.68	1.42%	12.95	2.62%	(5.27)	-40.67%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	279.80	100%	247.66	100%	32.14	12.98%	540.29	100%	493.96	100%	46.32	9.38%

*หมายเหตุ: บริษัทมีการจัดกลุ่มสินค้าใหม่ในสินค้าบางรายการ จึงอาจทำให้ข้อมูลของปี 2568 แตกต่างจากที่เคยได้รายงานไว้

ไตรมาส 2 ปี 2569 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 279.80 ล้านบาท มาจากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY ที่ 214.91 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 76.81% กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE ที่ 44.27 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 15.82% กลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสุขภาพ 14.70 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 5.25% และกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค หรือ WATER ที่ 5.93 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 2.12%

รายได้จากการขายและการให้บริการในกลุ่มสินค้า SAFETY จำนวน 214.91 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 29.73 ล้านบาท หรือ 16.05% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน รายได้ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากการขายสินค้ากลุ่มอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล หรือ PPE โดยเฉพาะในหมวดถุงมือเซฟตี้ และรองเท้าเซฟตี้ โดยบริษัทมีการพัฒนาเพิ่มสินค้าใหม่ที่เป็นแบรนด์สินค้าตนเอง ที่สามารถตอบโจทย์ลูกค้าทั้งในด้านการใช้งานและราคา รวมถึงการเพิ่มสินค้านวัตกรรมใหม่ที่เป็นสินค้า Exclusive Brands และมีการนำเสนอขายสินค้าเพิ่มเติมในฐานะลูกค้าเดิม ทำให้ออเดอร์เติบโตขึ้นทั้งในกลุ่มลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่ในภาคอุตสาหกรรม โดยเฉพาะลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร อุตสาหกรรมยานยนต์ อุตสาหกรรมไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ รวมถึงการขยายฐานลูกค้ากลุ่มธุรกิจขนาดเล็กถึงกลางผ่านช่องทางขายทางโทรศัพท์ การพัฒนาช่องทางขายผ่านเว็บไซต์ และ marketplace ต่างๆอย่างต่อเนื่อง ทำให้ออเดอร์เติบโตขึ้นทั้งในกลุ่มลูกค้าธุรกิจขนาดเล็กถึงกลางและกลุ่มลูกค้าผู้บริโภคทั่วไป

นอกจากนี้ สถานการณ์ความขัดแย้งและภาวะสงครามตะวันออกกลางที่เกิดขึ้นในช่วงปลายไตรมาส 1 ทำให้ลูกค้าในภาคอุตสาหกรรมบางส่วนมีความกังวลถึงราคาสินค้าที่อาจปรับตัวเพิ่มขึ้น รวมถึงอาจเกิดภาวะการขาดแคลนสินค้า จึงมีการสั่งซื้อสินค้าเพิ่มขึ้นมากกว่าในสถานการณ์ปกติ

รายได้จากการขายในกลุ่มสินค้า CE จำนวน 44.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.85 ล้านบาท หรือ 6.87% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ลูกค้านักในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์ยังมีการขยายตัวดีตามความต้องการสินค้าและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยี AI และการลงทุน Data Center โดยบริษัทมีการเพิ่มรายการสินค้าใหม่ นำเสนอสินค้าเพิ่มเติมในฐานลูกค้าเดิมและขยายกลุ่มลูกค้าใหม่ ทำให้มียอดขายเติบโตขึ้น

รายได้จากการขายกลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสุขภาพ จำนวน 14.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.70 ล้านบาท หรือ 13.06% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน รายได้ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากสินค้าผ้าอ้อมผู้ใหญ่จากงานประมูลของหน่วยงานภาครัฐ และการทำตลาดสินค้าใหม่ในกลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์และโรงพยาบาลมีรายได้เติบโตขึ้น

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการ WATER จำนวน 5.93 ล้านบาท ลดลง 2.13 ล้านบาท หรือ 26.38% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน รายได้ที่ลดลงหลักมาจากโครงการรับก่อสร้างระบบบำบัดน้ำที่ลดลง รวมถึงงานขายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

ต้นทุนขายและต้นทุนบริการและกำไรขั้นต้น

ไตรมาส 2 ปี 2569 บริษัทมีต้นทุนรวม 201.81 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขาย 197.26 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวน 4.55 ล้านบาท ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 20.95 ล้านบาท หรือ 11.58% ตามรายได้จากการขายและการให้บริการที่เพิ่มขึ้น สัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 72.13% ของรายได้จากการขายและการให้บริการรวม กำไรขั้นต้นอยู่ที่ 77.99 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 27.87% กำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น 11.20 ล้านบาท หรือ 16.77% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 66.80 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 26.97% โดยกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่ต้นทุนขายส่วนหนึ่งยังคงเป็นต้นทุนสินค้าที่มีอยู่ในสต็อก นอกจากนี้ ยังมีอัตรากำไรที่เพิ่มขึ้นจากสินค้าใหม่และสินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นดีมีส่วนการขยายเพิ่มขึ้น

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร ในไตรมาส 2 ปี 2569 มีจำนวน 56.32 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5.36 ล้านบาท หรือ 10.52% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน โดยค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากเงินเดือนและผลประโยชน์ของพนักงานจากการปรับประจำปีและจำนวนพนักงานที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน รวมถึงค่าตอบแทนของพนักงานขายที่เพิ่มขึ้นผันแปรตามรายได้จากการขาย และมีค่าใช้จ่ายด้านการตลาด ค่าส่งเสริมการขายและค่าธรรมเนียมการขายผ่านช่องทางออนไลน์ต่างๆที่เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ ยังมีค่าใช้จ่ายในการขนส่งและค่าใช้จ่ายในการเดินทางที่เพิ่มขึ้นตามการปรับตัวเพิ่มขึ้นของราคาน้ำมัน

ไตรมาส 2 ปี 2569 บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 0.15 ล้านบาท ลดลง 0.71 ล้านบาท เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 0.86 ล้านบาท

ด้านต้นทุนทางการเงินมีจำนวน 0.76 ล้านบาท ลดลง 0.23 ล้านบาท หรือ 22.93% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีต้นทุนทางการเงิน 0.99 ล้านบาท เนื่องจากมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลง

กำไรสุทธิ

ไตรมาส 2 ปี 2569 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 18.41 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.54% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 3.31 ล้านบาท หรือ 21.92% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 15.10 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.01%

ฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

	ณ 30 มิถุนายน 2569		ณ 31 ธันวาคม 2568		เพิ่มขึ้น	%
	จำนวน	%	จำนวน	%	(ลดลง)	เปลี่ยนแปลง
สินทรัพย์หมุนเวียน	572.97	78.58%	507.90	75.87%	65.07	12.81%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	156.23	21.42%	161.52	24.13%	(5.30)	-3.28%
รวมสินทรัพย์	729.20	100.00%	669.42	100.00%	59.78	8.93%
หนี้สินหมุนเวียน	225.22	30.89%	171.83	25.67%	53.39	31.07%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	81.36	11.16%	83.39	12.46%	(2.03)	-2.44%
รวมหนี้สิน	306.58	42.05%	255.22	38.13%	51.36	20.12%
ส่วนของผู้ถือหุ้น (ส่วนของบริษัทใหญ่)	422.50	57.95%	414.08	61.87%	8.42	2.03%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 729.20 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 59.78 ล้านบาท หรือ 8.93% สินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากสินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้น 65.07 ล้านบาท หรือ 12.81%

สินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นหลักมาจาก ลูกหนี้การค้า-สุทธิเพิ่มขึ้น 20.43 ล้านบาท โดยลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น และมีสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 54.97 ล้านบาท เนื่องมาจากสถานการณ์ความขัดแย้งและภาวะสงครามตะวันออกกลาง ส่งผลกระทบต่อการขนส่งและกำหนดการส่งมอบสินค้า ทำให้สินค้าบางรายการที่เดิมมีกำหนดส่งมอบในไตรมาส 1 เลื่อนมาส่งมอบในไตรมาส 2 นอกจากนี้ ความผันผวนของราคาต้นทุนสินค้า รวมถึงความไม่แน่นอนของระยะเวลาและต้นทุนในการนำเข้า บริษัทจึงมีการสั่งซื้อสินค้าสำรองคลังเพิ่มขึ้น ในขณะที่เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 12.25 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 5.30 ล้านบาท หรือ 3.28% สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ลดลงหลัก มาจากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีลดลง 2.46 ล้านบาท และที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ลดลง 2.52 ล้านบาท เป็นการลดลงจากค่าเสื่อมราคาและการตัดจำหน่ายระหว่างงวด 3.97 ล้านบาท โดยมีการซื้อสินทรัพย์เพิ่มระหว่างงวดที่ 1.46 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 บริษัทมีหนี้สินรวม 306.58 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 51.36 ล้านบาท หรือ 20.12% หนี้สินที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากหนี้สินหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้น 53.39 ล้านบาท หรือ 31.07%

หนี้สินหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นหลัก มาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 31.03 ล้านบาท โดยมีเงินกู้ยืมประเภททรีสตรีชท์เพิ่มขึ้น 18.03 ล้านบาท ตามการสั่งซื้อสินค้าและการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศที่เพิ่มขึ้น และใช้ตัวสัญญาใช้เงินเพิ่มขึ้น 13 ล้านบาท เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานของบริษัท ด้านเจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น 26.98 ล้านบาทตามปริมาณการสั่งซื้อสินค้าที่เพิ่มขึ้น และมีภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 3.20 ล้านบาท ในขณะที่เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายการค่าใช้จ่ายค้างจ่ายลดลง 7.70 ล้านบาท

หนี้สินไม่หมุนเวียนลดลง 2.03 ล้านบาท หรือ 2.44% มาจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลงจากการจ่ายคืนระหว่างงวด 3.57 ล้านบาท โดยมีประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 1.85 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 422.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 8.42 ล้านบาท หรือ 2.03% เพิ่มขึ้นจากกำไรสำหรับงวด 38.79 ล้านบาท แต่ลดลงเนื่องจากบริษัท มีการจ่ายเงินปันผล 30.38 ล้านบาท

กระแสเงินสด

หน่วย : ล้านบาท

	30 มิถุนายน 2569	30 มิถุนายน 2568
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	(6.37)	9.13
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(1.08)	(0.55)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(4.80)	(5.41)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิ	(12.25)	3.17
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	100.34	58.33
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	88.09	61.73

สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 6.37 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 38.79 ล้านบาท กระแสเงินสดลดลง เนื่องจากมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 7.04 ล้านบาท สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 53.13 ล้านบาท และจ่ายภาษีเงินได้ 4.28 ล้านบาท โดยมีกระแสเงินสดเพิ่มขึ้นจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 19.29 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 1.08 ล้านบาท เพื่อซื้ออุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน 1.46 ล้านบาท และให้เงินกู้ยืมแก่ผู้ร่วมค้า 0.20 ล้านบาท โดยมีเงินสดรับจากดอกเบี้ยจำนวน 0.23 ล้านบาท การจำหน่ายสินทรัพย์ 0.10 และรับคืนเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน 0.26 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 4.80 ล้านบาท จากการจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 3.57 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 0.40 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ยจำนวน 1.49 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 30.38 ล้านบาท โดยมีกระแสเงินสดรับมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 31.03 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน		Q2/2569	Q2/2568
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	2.54	2.71
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็ว	เท่า	1.19	1.33
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	เท่า	0.73	0.65
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	31.03	20.70
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร			
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	%	27.87	26.97
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	8.41	8.15
อัตรากำไรสุทธิ	%	6.54	6.01
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	17.88	16.62
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	13.45	12.22

อัตราส่วนทางการเงิน		Q2/2569	Q2/2568
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	6.14	6.42
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	59.46	56.83
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	2.81	2.94
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	130.10	124.00
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	7.70	7.84
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	47.41	46.54
วงจรเงินสด	วัน	142.16	134.29