

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ

ไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569

บริษัท ทาคูนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



เลขที่ TG056/69

วันที่ 10 สิงหาคม 2569

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการไตรมาสที่ 2
สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ทากูนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“กลุ่มบริษัท”) ขอชี้แจงคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 ดังนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย : ล้านบาท)

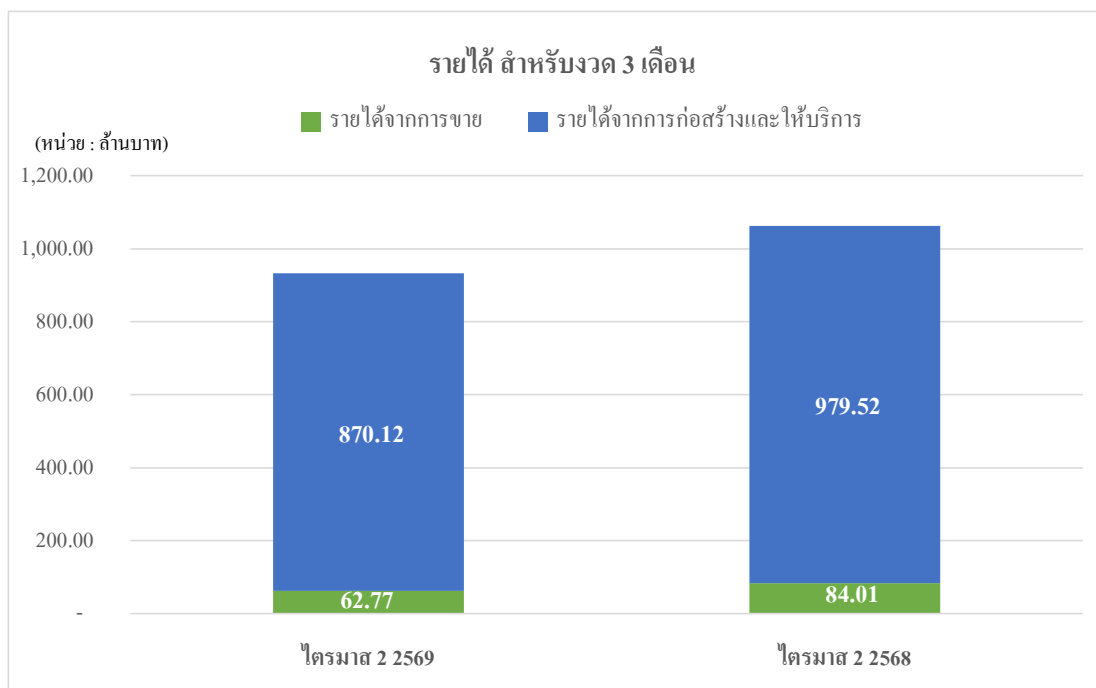
รายการ	งวด 6 เดือน				งวด 3 เดือน			
	ไตรมาส 2 2569	ไตรมาส 2 2568	YoY		ไตรมาส 2 2569	ไตรมาส 2 2568	YoY	
			เพิ่ม (ลด)	%			เพิ่ม (ลด)	%
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	2,041.08	2,002.54	38.54	1.92%	932.89	1,063.53	(130.64)	(12.28%)
ธุรกิจขายก๊าซ	141.52	163.74	(22.22)	(13.57%)	62.77	78.76	(15.99)	(20.30%)
ธุรกิจขนส่งทางบก	18.41	19.04	(0.63)	(3.31%)	10.77	9.80	0.97	9.90%
ธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง	1,842.02	1,775.72	66.30	3.73%	851.00	950.83	(99.83)	(10.50%)
ธุรกิจทดสอบความปลอดภัย	19.72	36.82	(17.10)	(46.44%)	8.35	18.89	(10.54)	(55.80%)
ธุรกิจซื้อขายสินค้าทั่วไป	19.41	7.22	12.19	168.84%	-	5.25	(5.25)	(100.00%)
รวมต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	(1,883.20)	(1,796.11)	87.09	4.85%	(853.33)	(948.92)	(95.59)	(10.07%)
กำไรขั้นต้น	157.88	206.43	(48.55)	(23.52%)	79.56	114.61	(35.05)	(30.58%)
รายได้อื่น	15.97	12.48	3.49	27.96%	5.93	3.33	2.60	78.08%
กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตาม TFRS 9	27.49	-	27.49	100.00%	27.17	-	27.17	100.00%
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	201.34	218.91	(17.57)	(8.03%)	112.66	117.94	(5.28)	(4.48%)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(1.20)	(3.86)	(2.66)	(68.91%)	(0.56)	(2.15)	(1.59)	(73.95%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(108.65)	(151.51)	(42.86)	(28.29%)	(50.69)	(90.73)	(40.04)	(44.13%)
ต้นทุนทางการเงิน	(19.49)	(28.44)	(8.95)	(31.47%)	(9.87)	(12.69)	(2.82)	(22.22%)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตาม TFRS 9	(0.28)	(19.24)	(18.96)	(98.55%)	(0.05)	(4.87)	(4.82)	(98.97%)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(0.05)	-	(0.05)	(100.00%)	(0.01)	-	0.01	(100.00%)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	71.67	15.86	55.81	351.89%	51.48	7.50	43.98	586.40%
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	0.03	(23.18)	(23.21)	(100.13%)	(0.26)	(12.74)	(12.48)	(97.96%)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับรอบระยะเวลา	71.70	(7.32)	79.02	1,079.51%	51.22	(5.24)	56.46	1,077.48%
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	0.53	0.59	(0.06)	(10.17%)	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับรอบระยะเวลา	72.23	(6.73)	78.96	1,173.25%	51.22	(5.24)	56.46	1,077.48%
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับรอบระยะเวลา								
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	16.53	(50.09)	66.62	133.00%	21.93	(22.41)	44.34	197.86%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	55.17	42.77	12.40	28.99%	29.29	17.17	12.12	70.59%
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับรอบระยะเวลา								
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	16.72	(49.51)	66.23	133.77%	21.93	(22.41)	44.34	197.86%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	55.51	42.78	12.73	29.76%	29.29	17.17	12.12	70.59%

ภาพรวมผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 สำหรับงวด 3 เดือน กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขาย รายได้จากการก่อสร้างและการให้บริการ จำนวน 932.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 130.64 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.28 มีต้นทุนขายและต้นทุนบริการ จำนวน 853.33 ล้านบาท ทำให้มีกำไรขั้นต้นเป็นจำนวน 79.56 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 8.53 ซึ่งเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน กำไรขั้นต้นลดลง 35.05 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.58 แต่เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีรายได้อื่นเพิ่มขึ้น 29.77 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลง 41.63 ล้านบาท ต้นทุนทางการเงินลดลง 2.82 ล้านบาท ส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิในงวด 3 เดือน เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 56.46 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1,077.48 กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่เพิ่มขึ้น 44.34 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 197.86

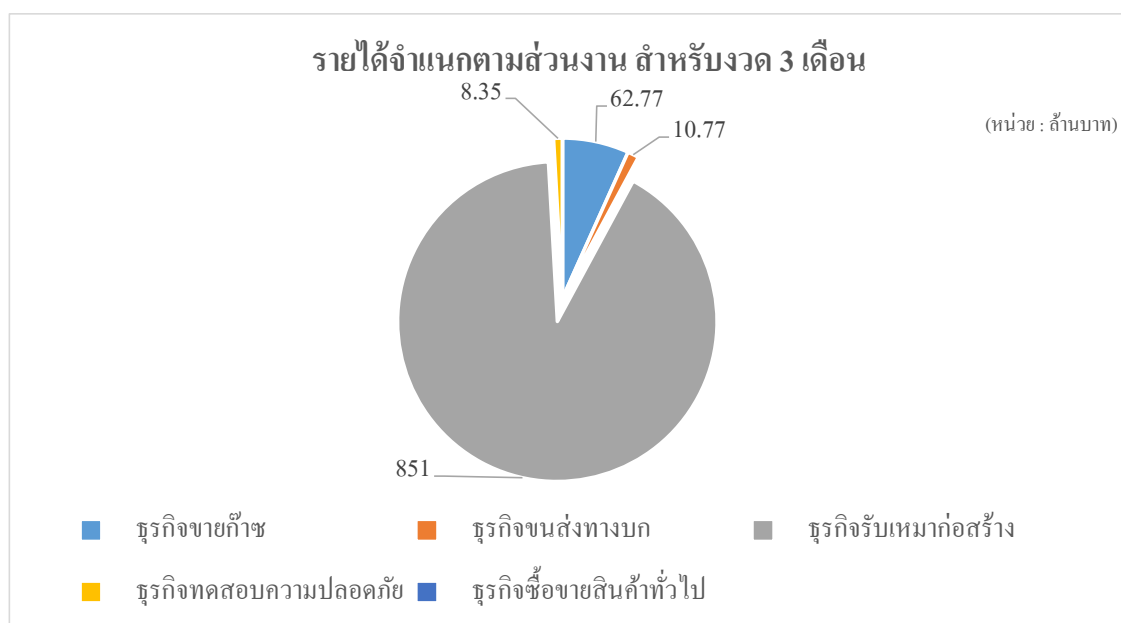
ผลการดำเนินงานสำหรับไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 สำหรับงวด 6 เดือน กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขาย รายได้จากการก่อสร้างและการให้บริการ จำนวน 2,041.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 38.54 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.92 มีต้นทุนขายและต้นทุนบริการ จำนวน 1,883.20 ล้านบาท ทำให้มีกำไรขั้นต้นเป็นจำนวน 157.88 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 7.74 ซึ่งเป็นอัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน กำไรขั้นต้นลดลง 48.55 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 23.52 แต่เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีรายได้อื่นเพิ่มขึ้น 30.98 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลง 45.52 ล้านบาท ต้นทุนทางการเงินลดลง 8.95 ล้านบาท ส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิในงวด 6 เดือน เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 79.02 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1,079.51 กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่เพิ่มขึ้น 66.62 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 133.00

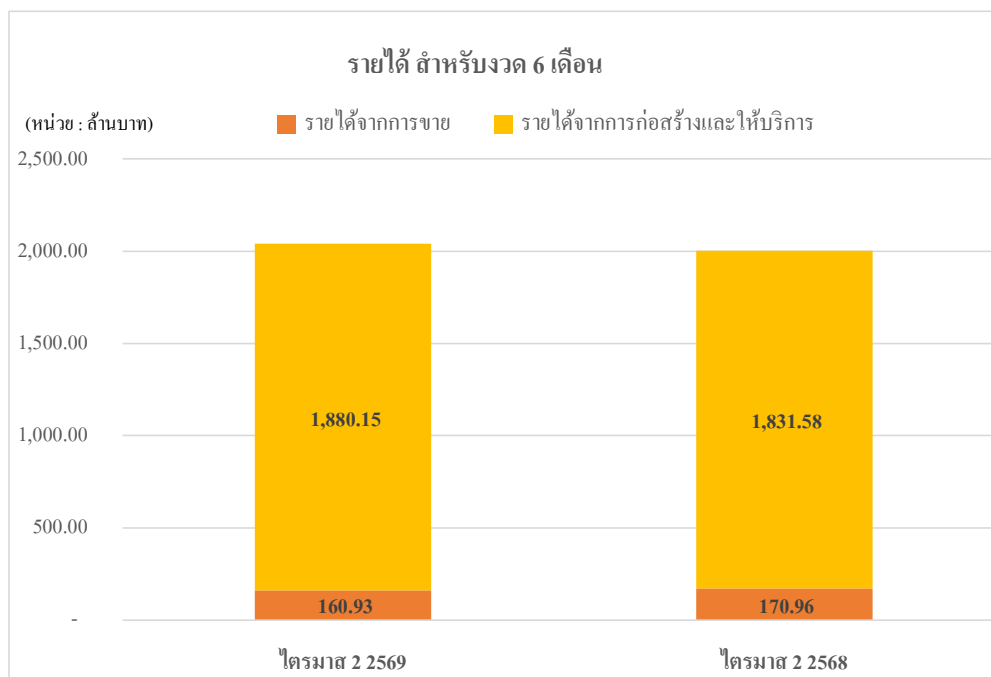
รายได้จากการขายและบริการ



สำหรับไตรมาสที่ 2 รอบระยะเวลา 3 เดือน กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขาย รายได้จากการก่อสร้างและให้บริการ จำนวน 932.89 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 130.64 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.28 โดยรายได้หลักของกลุ่มบริษัทมาจากรายได้จากการก่อสร้างและการให้บริการ จำนวน 870.12 ล้านบาท ซึ่งเป็นสัดส่วนร้อยละ 93.27 ของรายได้รวม และมีกำไรขั้นต้นเป็นจำนวน 76.99 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 8.85 การเพิ่มขึ้นของรายได้มีสาเหตุหลักจากโครงการก่อสร้างที่ได้มีการลงนามสัญญาในปี 2568 โดยเริ่มดำเนินงานก่อสร้างและรับรู้รายได้ในปี 2569 ของธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

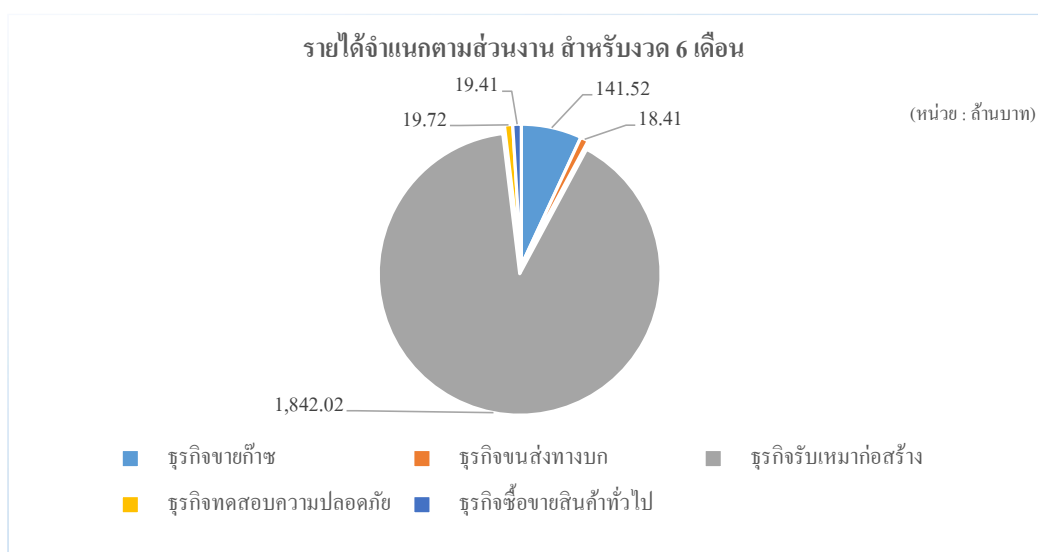
ในส่วนของรายได้จากการขาย เป็นรายได้จากการขายก๊าซ จำนวน 62.77 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 21.24 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 25.28 เนื่องจากความผันผวนของราคาน้ำมันในระหว่างงวด และในไตรมาส 2 ปี 2569 ไม่มีรายได้จากการขายสินค้าทั่วไปเหมือนเช่นไตรมาส 2 ปี 2568





สำหรับไตรมาสที่ 2 รอบระยะเวลา 6 เดือน กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขาย รายได้จากการก่อสร้างและให้บริการ จำนวน 2,041.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 38.54 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.92 โดยรายได้หลักของกลุ่มบริษัทมาจากรายได้จากการก่อสร้างและการให้บริการ จำนวน 1,880.15 ล้านบาท ซึ่งเป็นสัดส่วนร้อยละ 92.12 ของรายได้รวม และมีกำไรขั้นต้นเป็นจำนวน 147.91 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 7.87 การเพิ่มขึ้นของรายได้มีสาเหตุหลักจากโครงการก่อสร้างที่ได้มีการลงนามสัญญาในปี 2568 โดยเริ่มดำเนินงานก่อสร้างและรับรู้รายได้ในปี 2569 ของธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

ในส่วนของรายได้จากการขายจำนวน 160.93 ล้านบาท มีสัดส่วนร้อยละ 7.88 ของรายได้รวม เป็นรายได้จากการขายก๊าซ 141.52 ล้านบาท และจากการขายสินค้าทั่วไป 19.41 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 10.03 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.87 เนื่องจากความผันผวนของราคาน้ำมันในระหว่างงวด



รายได้อื่น

รายได้อื่นของกลุ่มบริษัท ไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 จำนวน 43.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 30.98 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 248.24 ส่วนใหญ่เป็นการกลับรายการค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ-เงินให้กู้ยืม 27.49 ล้านบาท และรายได้จากดอกเบี้ยรับเงินให้กู้ยืม

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารของกลุ่มบริษัท ไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 จำนวน 108.65 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน 42.86 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 28.29 ค่าใช้จ่ายในการบริหารส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน 60.47 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินของกลุ่มบริษัท ไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 จำนวน 19.49 ล้านบาท ลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จำนวน 8.95 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 31.47 ส่วนใหญ่เป็นต้นทุนทางการเงินจากหุ้นกู้แปลงสภาพและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 71.70 ล้านบาท เป็นผลการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จำนวน 79.02 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1,079.51 ซึ่งเป็นกำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ จำนวน 16.53 ล้านบาท

งบฐานะการเงิน

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	30 มิถุนายน 2569	31 ธันวาคม 2568	เพิ่ม (ลด)	%
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,440.23	122.23	1,318.00	1,078.30%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	406.74	865.42	(458.68)	(53.00%)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	48.32	79.85	(31.53)	(39.49%)
ลูกหนี้เงินประกันผลงานที่จะครบกำหนดภายในหนึ่งปี	0.31	0.24	0.07	29.17%
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	28.33	5.16	23.17	449.03%
สินค้าคงเหลือ	22.89	26.38	(3.49)	(13.23%)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	38.13	26.55	11.58	43.62%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,984.95	1,125.83	859.12	76.31%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	51.47	46.97	4.50	9.58%
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	3.19	3.19	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1.43	1.48	(0.05)	(3.38%)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	44.75	107.88	(63.13)	(58.52%)
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	186.31	148.56	37.75	25.41%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	642.25	657.01	(14.76)	(2.25%)
สินทรัพย์สิทธิการใช้	13.85	17.53	(3.68)	(20.99%)
ค่าความนิยม	19.38	19.38	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	8.30	9.36	(1.06)	(11.32%)
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	102.34	98.41	3.93	3.99%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	6.26	6.44	(0.18)	(2.80%)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2.61	5.72	(3.11)	(54.37%)
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,082.14	1,121.93	(39.79)	(3.55%)
รวมสินทรัพย์	3,067.09	2,247.76	819.33	36.45%

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	30 มิถุนายน 2569	31 ธันวาคม 2568	เพิ่ม (ลด)	%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน	40.60	44.57	(3.97)	(8.91%)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	94.95	30.00	64.95	216.50%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	472.67	561.03	(88.36)	(15.75%)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	1,084.49	249.75	834.74	334.23%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	44.07	144.50	(100.43)	(69.50%)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเงินทุนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	31.87	41.77	(9.90)	(23.70%)
เจ้าหนี้เงินประกันผลงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	41.90	52.24	(10.34)	(19.79%)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.82	7.65	(4.83)	(63.14%)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	23.00	33.00	(10.00)	(30.30%)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	9.14	15.46	(6.32)	(40.88%)
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,845.51	1,179.97	665.54	56.40%
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	106.12	35.94	70.18	195.27%
หนี้สินตามสัญญาเช่าเงินทุน	26.88	27.77	(0.89)	(3.20%)
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	2.03	0.25	1.78	712.00%
หุ้นกู้แปลงสภาพ	167.73	165.47	2.26	1.37%
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	29.42	29.50	(0.08)	(0.27%)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	17.80	16.35	1.45	8.87%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	0.27	(0.27)	(100.00%)
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	349.98	275.55	74.43	27.01%
รวมหนี้สิน	2,195.49	1,455.52	739.97	50.84%

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย : ล้านบาท)

รายการ	30 มิถุนายน 2569	31 ธันวาคม 2568	เพิ่ม (ลด)	%
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	400.00	400.00	-	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	305.53	305.53	-	-
ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	20.64	20.64	-	-
ทุนสำรองตามกฎหมาย	16.25	16.25	-	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น	3.05	3.22	(0.17)	(5.28%)
กำไร(ขาดทุน)สะสม	(373.54)	(390.07)	(16.53)	(4.24%)
หุ้นกู้แปลงสภาพองค์ประกอบที่เป็นทุน	0.53	0.53	-	-
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	119.41	123.03	(3.62)	(2.94%)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	491.87	479.13	12.74	2.66%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	379.73	313.11	66.62	21.28%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	871.60	792.24	79.36	10.02%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,067.09	2,247.76	819.33	36.45%

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 มีจำนวน 3,067.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 819.33 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 36.45 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 สินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัทประกอบด้วย

- สินทรัพย์หมุนเวียน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 จำนวน 1,984.95 ล้านบาท ส่วนใหญ่ประกอบด้วย
 - เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 1,440.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,318.00 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1,078.30 ส่วนใหญ่เป็นการรับเงินล่วงหน้าจากธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง
 - ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 406.74 ล้านบาท ลดลง 458.68 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 53.00 เนื่องจากมีการรับชำระหนี้จากลูกหนี้โครงการใหม่ของธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง
 - สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา จำนวน 48.32 ล้านบาท ลดลง 31.53 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.49 เกิดจากโครงการใหม่ของธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 จำนวน 1,082.13 ล้านบาท ส่วนใหญ่ประกอบด้วย
 - ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 642.25 ล้านบาท ลดลง 14.76 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.25 ส่วนใหญ่เป็นที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดินของธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง 414.29 ล้านบาท, เครื่องมือ เครื่องใช้และอุปกรณ์ของธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง 88.75 ล้านบาท และ อาคารและส่วนปรับปรุงอาคารของธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง 98.59 ล้านบาท
 - อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวน 186.31 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 37.75 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 25.41 เพิ่มขึ้นจากการตีทรัพย์รับชำระหนี้เงินให้กู้ยืมจากกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
 - ภาษีเงินได้ลูกหัก ณ ที่จ่าย จำนวน 102.34 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.93 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.99 เป็นภาษีเงินได้ที่ขอคืนจากกรมสรรพากร ส่วนใหญ่เป็นของธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง 88.89 ล้านบาท
 - สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น จำนวน 51.47 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4.50 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.58 จากการลงทุนทั่วไปกับบริษัท ที่ดับเบิลยูเอส เทคโนโลยี (ประเทศไทย) จำกัด
 - เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 44.75 ล้านบาท ลดลง 63.13 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 58.52 เนื่องจากการรับชำระหนี้จากกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกันรายหนึ่ง

หนี้สินรวม

หนี้สินรวมของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 จำนวน 2,195.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 739.97 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 50.84 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ซึ่งหนี้สินรวมของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย

- หนี้สินหมุนเวียน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 จำนวน 1,845.51 ล้านบาท ส่วนใหญ่ประกอบด้วย
 - หนี้สินที่เกิดจากสัญญา จำนวน 1,084.49 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 834.74 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 334.23 เกิดจากเงินรับล่วงหน้าค่าก่อสร้างโครงการหนึ่งของธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง
 - เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 472.67 ล้านบาท ลดลงจำนวน 88.36 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.75 เนื่องจากการจ่ายชำระค่าสินค้าวัสดุงานก่อสร้าง และค่าจ้างผู้รับเหมาของธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง
 - เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน จำนวน 94.95 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 64.95 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 216.50 เพื่อใช้หมุนเวียนในโครงการธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง
 - เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี จำนวน 44.07 ล้านบาท ลดลงจำนวน 100.43 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 69.50 เนื่องจากการจัดประเภทไปเป็นหนี้สินระยะยาว

- หนี้สินไม่หมุนเวียน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 จำนวน 349.98 ล้านบาท ส่วนใหญ่ประกอบด้วย
 - หนี้กู้ยืมแปลงสภาพ จำนวน 167.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 2.26 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.37 เกิดจากดอกเบี้ยหนี้กู้ยืมที่ลดลง
 - เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน จำนวน 106.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 70.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 195.27 ส่วนใหญ่เป็นของธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 จำนวน 871.60 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 79.36 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10.02 เนื่องจากมีผลกำไรจากผลประกอบการของกลุ่มบริษัท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2569 อัตราส่วนทางการเงินดังนี้

- อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current ratio) เท่ากับ 1.83 เท่า
- อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E ratio) เท่ากับ 2.52 เท่า

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นางสาวปัทมชญา ปัทมกษกร)

รักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/

ผู้มีหน้าที่รายงานสารสนเทศ