บริษัท เบาด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 130-132 อาคาร สินธรทาวเวอร์ 2 ชั้น 15
ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
T: +66 (0) 2028 2626 F: +66 (0) 2028 2628
เลขทะเบียนนิติบุคคล: 0107537000467

www.boundandbeyond.co.th

ที่ BEYOND/FA-092/2569

11 พฤศจิกายน 2569

เรื่อง การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ ประจำไตรมาส 3 ปี 2569 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569

เรียน กรรมการและผู้จัดการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทุกท่าน

<u>มุมมองของผู้บริหารไตรมาส 3 ปี 2569 และแนวโน้มธุรกิจ</u>

ในไตรมาส 3 ปี 2569 ประเทศไทยมีนักท่องเที่ยวต่างชาติเดินทางเข้าประเทศจำนวน 7.06 ล้านคน ลดลง 5% จากช่วงเวลาเดียวกันของปีที่แล้ว และมีจำนวนนักท่องเที่ยวสะสมในช่วง 9 เดือนแรกของปีรวม 23.2 ล้านคน ลดลง 4% จากช่วงเวลาเดียวกันของปีที่แล้ว แม้จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติในภาพรวมยังมีความผันผวน แต่ประเทศไทยยังคงมีจุดแข็งในฐานะจุดหมายปลายทางด้านการท่องเที่ยวระดับโลกจากความโดดเด่นในด้านวัฒนธรรม อาหาร การบริการระดับหรู และประสบการณ์การท่องเที่ยวที่หลากหลาย ซึ่งสอดคล้องกับความต้องการของกลุ่มนักท่องเที่ยวที่ให้ความสำคัญกับคุณภาพและประสบการณ์การเดินทาง นอกจากนี้ ในเดือนกรกฎาคมที่ผ่านมา กรุงเทพมหานครได้รับการจัดอันดับเป็นเมืองที่ดีที่สุดอันดับ 6 ของโลก จาก Travel + Leisure World's Best Awards 2026 และอันดับ 2 ในกลุ่มเมืองท่องเที่ยวที่ดีที่สุดในภูมิภาคเอเชียแปซิฟิก จาก Travel + Leisure Luxury Awards Asia Pacific 2026

ธุรกิจโรงแรมของบริษัทยังคงสามารถรักษาการเติบโตของรายได้เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนได้อย่างต่อเนื่องในทุกไตรมาส โดยในไตรมาส 3 ปี 2569 โรงแรมทั้ง 2 แห่งของบริษัท ได้แก่ โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมแม่น้ำเจ้าพระยา และ โรงแรมคาเพลลา กรุงเทพ มีรายได้รวมเท่ากับ 777.82 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 17% จากช่วงเดียวกันของปีก่อน และเพิ่มขึ้น 6% จากไตรมาส 2 ในปีนี้ โดยสัดส่วนรายได้ดังกล่าวประกอบด้วย รายได้ห้องพัก 52% รายได้อาหารและเครื่องดื่ม 41% และรายได้อื่นๆ 7% ซึ่งรายได้ทั้ง 3 ส่วน มีการเติบโตจากไตรมาส 3 ปี 2568 โดยในส่วนของห้องพัก รายได้ต่อห้องพักเฉลี่ย (RevPAR) เพิ่มขึ้น 28% จากช่วงเวลาเดียวกันของปีที่แล้ว ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของทั้งอัตราการเข้าพักและอัตราค่าห้องพักเฉลี่ย ในส่วนของรายได้อาหารและจัดเลี้ยง เพิ่มขึ้น 7% จากช่วงเวลาเดียวกันของปีที่แล้ว ทั้งจากร้านอาหาร งานประชุมและงานจัดเลี้ยง สำหรับภาพรวม 9 เดือนแรกของปี 2569 รายได้จากธุรกิจโรงแรมของบริษัท เท่ากับ 2,554.79 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15% จากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนหน้า

การเติบโตดังกล่าวมาจากความแข็งแกร่งของโรงแรมทั้ง 2 แห่ง ในการรักษาจุดแข็งทางการแข่งขันของโรงแรมระดับ Ultra-Luxury การบริหารกลุ่มลูกค้า ควบคู่กับการพัฒนาประสบการณ์และคุณภาพการให้บริการอย่างต่อเนื่อง ในเดือนกันยายน 2569 โรงแรม คาเพลลา กรุงเทพ และโรงแรม โฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมแม่น้ำเจ้าพระยา ได้รับการจัดอันดับที่ 2 และ 3 ของโลก ตามลำดับ จาก The World's 50 Best Hotels 2026 ซึ่งนับเป็นปีที่ 3 ติดต่อกันที่โรงแรมทั้งสองแห่งได้รับการจัดอันดับให้อยู่ใน 3 อันดับแรกของโลก ความสำเร็จนี้ไม่เพียงสะท้อนถึงมาตรฐานการบริการระดับโลกที่บริษัทสามารถรักษาไว้ได้อย่างต่อเนื่อง แต่ยังตอกย้ำถึงความแข็งแกร่งและศักยภาพของโรงแรมทั้งสองแห่งในการสร้างความประทับใจและประสบการณ์ที่โดดเด่นให้แก่ลูกค้าจากทั่วโลก นอกจากนี้ การมุ่งเน้นบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่องเป็นส่วนสนับสนุนที่สำคัญของความสามารถในการทำกำไรของบริษัท บริษัทยังคงเดินหน้าบริหารโครงสร้างเงินทุนอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการปรับโครงสร้างเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน เพื่อเพิ่มความยืดหยุ่นทางการเงินและเสริมสร้างความแข็งแกร่งของฐานะการเงิน รองรับการดำเนินธุรกิจและการเติบโตในระยะยาว

สำหรับแนวโน้มธุรกิจในระยะต่อไป บริษัทยังคงมีมุมมองเชิงบวกต่อโอกาสการเติบโตของธุรกิจโรงแรม รายได้โรงแรมในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2569 เติบโตจากช่วงเดียวกันของปีก่อนได้ในทุกไตรมาส แม้จำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติในภาพรวมปรับตัวลดลง สะท้อนถึงความสามารถในการแข่งขัน การกำหนดกลยุทธ์ที่ตอบสนองต่อภาวะตลาด และความมีประสิทธิภาพของการดำเนินงาน บริษัทยังคงมุ่งต่อยอดความสำเร็จผ่านการพัฒนากลยุทธ์การแข่งขันและช่องทางการเข้าถึงลูกค้าเป้าหมาย รวมถึงการเพิ่มโอกาสสร้างรายได้จากบริการที่หลากหลาย ควบคู่กับการติดตามภาวะเศรษฐกิจ การท่องเที่ยว และการแข่งขันอย่างใกล้ชิด เพื่อปรับกลยุทธ์ให้สอดคล้องกับสภาวะตลาดและขับเคลื่อนการเติบโตอย่างต่อเนื่อง

จากผลการดำเนินงานที่แข็งแกร่ง ประกอบกับแนวโน้มที่ดีของไตรมาส 4 บริษัทมีความมั่นใจในการบรรลุเป้าหมายรายได้รวมที่ได้กำหนดไว้ของปี 2569 ที่ 3,600 ล้านบาท พร้อมเดินหน้าพัฒนาศักยภาพของโรงแรมปัจจุบันและการขยายโอกาสการเติบโตในธุรกิจ Hospitality และ Lifestyle เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีและคุณค่าอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

บริษัท เบาด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 130-132 อาคาร สินธรทาวเวอร์ 2 ชั้น 15
ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
T: +66 (0) 2028 2626 F: +66 (0) 2028 2628
เลขทะเบียนนิติบุคคล: 0107537000467

www.boundandbeyond.co.th

พัฒนาการที่สำคัญในไตรมาส 3 ปี 2569

1) **บริษัท เบาด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)**

- บริษัทได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2569 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies 2026: CGR) ในระดับ "ดีเลิศ" (Excellent) หรือ 5 ดาว ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5 พร้อมทั้งมีคะแนนอยู่ในกลุ่ม Top Quartile ของบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (Market Capitalization) ระหว่าง 1,501–3,000 ล้านบาท

- ได้รับคะแนนการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2569 เต็ม 100 คะแนน จาก โครงการประเมินคุณภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist)

2) **โรงแรมคาเพลลา กรุงเทพ**

- ได้รับการจัดอันดับให้อยู่ในอันดับ 2 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในโลกจาก The World's 50 Best Hotels 2026

- ได้รับรางวัล 3 MICHELIN Keys ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3

3) **โรงแรมโฟร์ซีซั่นส์ กรุงเทพฯ ริมแม่น้ำเจ้าพระยา**

- ได้รับการจัดอันดับให้อยู่ในอันดับ 3 ของโรงแรมที่ดีที่สุดในโลก จาก The World's 50 Best Hotels 2026

- ได้รับรางวัล 3 MICHELIN Keys ต่อเนื่องเป็นปีที่ 3

- BKK Social Club บาร์ของโรงแรม ได้รับการจัดให้เป็น บาร์ที่ดีที่สุดอันดับที่ 30 ของโลก โดย The World's 50 Best Bars 2026

ผลการดำเนินงานประจำไตรมาส 3 และ 9 เดือน ปี 2569

หน่วย: ล้านบาท	ไตรมาส 3			
	ปี 2568	ปี 2569	เปลี่ยนแปลง	% YoY
รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม	664.70	777.82	113.12	17.02%
รายได้อื่น	0.24	3.31	3.07	1304.48%
รายได้รวม	**664.94**	**781.13**	**116.19**	**17.47%**
ต้นทุนการประกอบกิจการโรงแรม	(467.53)	(509.45)	(41.92)	8.97%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(68.62)	(84.65)	(16.03)	23.37%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(130.68)	(151.58)	(20.90)	15.99%
ค่าใช้จ่ายรวม	**(666.83)**	**(745.68)**	**(78.85)**	**11.82%**
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	**(1.89)**	**35.45**	**37.34**	**N/A**
ต้นทุนทางการเงิน	(85.06)	(72.70)	12.36	-14.53%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	5.52	(3.93)	(9.45)	N/A
รายการอื่น ๆ[1]	(0.71)	4.66	5.37	N/A
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด	**(82.14)**	**(36.52)**	**45.62**	**N/A**
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	**(0.2816)**	**(0.1298)**	**0.1518**	**N/A**
EBITDA	**80.88**	**122.70**	**41.82**	**51.70%**

บริษัท เบาด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 130-132 อาคาร สินธรทาวเวอร์ 2 ชั้น 15
ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
T: +66 (0) 2028 2626 F: +66 (0) 2028 2628
เลขทะเบียนนิติบุคคล: 0107537000467

www.boundandbeyond.co.th

หน่วย: ล้านบาท	9 เดือน			
	ปี 2568	ปี 2569	เปลี่ยนแปลง	% YoY
รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม	2,220.22	2,554.79	334.57	15.07%
รายได้อื่น	9.72	12.82	3.10	31.81%
รายได้รวม	**2,229.94**	**2,567.61**	**337.67**	**15.14%**
ต้นทุนการประกอบกิจการโรงแรม	(1,453.25)	(1,554.50)	(101.25)	6.97%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(222.77)	(253.85)	(31.08)	13.95%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(404.61)	(457.96)	(53.35)	13.19%
ค่าใช้จ่ายรวม	**(2,080.63)**	**(2,266.31)**	**(185.68)**	**8.92%**
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	**149.3**	**301.30**	**151.99**	**101.79%**
ต้นทุนทางการเงิน	(271.22)	(231.01)	40.21	-14.83%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	5.40	(38.96)	(44.36)	N/A
รายการอื่น ๆ[1]	0.94	(5.84)	(6.78)	N/A
ขาดทุนสุทธิสำหรับงวด	**(115.57)**	**25.49**	**141.06**	**N/A**
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	**(0.3950)**	**0.0971**	**0.4921**	**N/A**
EBITDA	**397.92**	**549.94**	**152.02**	**38.20%**

[1] รายการอื่น ๆ ประกอบด้วย รายได้ทางการเงินและส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า

ในไตรมาส 3 ปี 2569 บริษัทมี **รายได้รวม** 781.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 116.19 ล้านบาท หรือ 17% จากช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยมีปัจจัยสนับสนุนหลักจากการเติบโตของธุรกิจโรงแรม ซึ่งมีรายได้เพิ่มขึ้น 113.12 ล้านบาท หรือ 17% จากช่วงเดียวกันของปีก่อน สะท้อนถึงผลการดำเนินงานของธุรกิจหลักที่ยังคงเติบโตอย่างต่อเนื่อง

ในด้านค่าใช้จ่าย บริษัทมี **ค่าใช้จ่ายรวม** 745.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 78.84 ล้านบาท หรือ 12% จากช่วงเดียวกันของปีก่อน ประกอบด้วยต้นทุนการประกอบกิจการโรงแรม 509.45 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขาย 84.65 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหาร 151.58 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เป็นไปตามการขยายตัวของรายได้จากธุรกิจโรงแรม อย่างไรก็ตาม ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นในอัตราที่ต่ำกว่าการเติบโตของรายได้ สะท้อนถึงความสามารถในการบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายได้อย่างมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

ขณะเดียวกัน **ต้นทุนทางการเงิน** อยู่ที่ 72.70 ล้านบาท ลดลง 12.36 ล้านบาท หรือ 15% จากช่วงเดียวกันของปีก่อน เป็นผลจากยอดเงินต้นคงค้างที่ลดลงตามการชำระคืนเงินกู้ตามกำหนด ประกอบกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมที่ปรับตัวลดลง ซึ่งช่วยลดภาระต้นทุนทางการเงินของบริษัทอย่างต่อเนื่อง

จากการเติบโตของรายได้ ควบคู่กับการบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งผลให้บริษัทมี **ผลขาดทุนสุทธิลดลง** เหลือ 36.52 ล้านบาท จากผลขาดทุนสุทธิ 82.14 ล้านบาท ในช่วงเดียวกันของปีก่อน ขณะที่ **กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)** อยู่ที่ 122.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 52% จากช่วงเดียวกันของปีก่อน สะท้อนถึงความสามารถในการสร้างผลกำไรจากการดำเนินงานของธุรกิจหลักที่ปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

สำหรับภาพรวม 9 เดือนแรกของปี 2569 บริษัทมี**รายได้รวม** 2,567.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15% จากช่วงเดียวกันของปีก่อน และมี **กำไรสุทธิ** 25.49 ล้านบาท เทียบกับผลขาดทุนสุทธิ 115.57 ล้านบาท และมี **EBITDA** 549.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 38% จากช่วงเวลาเดียวกันของปีที่แล้ว สะท้อนถึงการเติบโตอย่างต่อเนื่องของธุรกิจหลัก ควบคู่กับการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งช่วยสนับสนุนความสามารถในการทำกำไรของบริษัท

บริษัท เบาด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 130-132 อาคาร สินธรทาวเวอร์ 2 ชั้น 15
ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
T: +66 (0) 2028 2626 F: +66 (0) 2028 2628
เลขทะเบียนนิติบุคคล: 0107537000467

www.boundandbeyond.co.th

ฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

สินทรัพย์	31 ธันวาคม 2568		30 กันยายน 2569		เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	% ของสินทรัพย์	ล้านบาท	% ของสินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,049.99	8.0%	502.68	4.0%	(547.31)	-52.1%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	275.33	2.1%	150.55	1.2%	(124.78)	-45.3%
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	20.67	0.2%	23.15	0.2%	2.48	12.0%
ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน						
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	41.80	0.3%	72.02	0.6%	30.22	72.3%
ส่วนของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น						
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	0.0%	5.55	0.0%	5.55	N/A
สินค้าคงเหลือ	60.66	0.5%	59.83	0.5%	(0.83)	-1.4%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	30.07	0.2%	70.37	0.6%	40.30	134.0%
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	**1,478.52**	**11.2%**	**884.15**	**7.0%**	**(594.37)**	**-40.2%**
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	102.86	0.8%	151.59	1.2%	48.73	47.4%
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	173.53	1.3%	188.16	1.5%	14.63	8.4%
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลอื่น	-	0.0%	41.84	0.3%	41.84	N/A
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	30.10	0.2%	30.10	0.2%	-	0.0%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,139.36	23.8%	3,109.52	24.7%	(29.84)	-1.0%
สินทรัพย์สิทธิการใช้	7,867.12	59.6%	7,780.92	61.9%	(86.20)	-1.1%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	43.52	0.3%	37.86	0.3%	(5.66)	-13.0%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ[2]	370.05	2.8%	354.80	2.8%	(15.25)	-4.1%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวม	**11,726.54**	**88.8%**	**11,694.79**	**93.0%**	**(31.75)**	**-0.3%**
สินทรัพย์รวม	**13,205.06**	**100.0%**	**12,578.95**	**100.0%**	**(626.11)**	**-4.7%**

[2] สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ๆ ประกอบด้วย เงินลงทุนในการร่วมค้า สินทรัพย์ไม่มีตัวตน และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 บริษัทมี**สินทรัพย์รวม** จำนวน 12,578.95 ล้านบาท ลดลง 626.11 ล้านบาท หรือ 4.7% จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยมีสาเหตุหลักจากการเปลี่ยนแปลงของรายการดังต่อไปนี้

- **เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 547.31 ล้านบาท** โดยในช่วง 9 เดือนแรกของปี 2569 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานเป็นบวกจำนวน 633.22 ล้านบาท สะท้อนถึงความสามารถในการสร้างกระแสเงินสดจากธุรกิจหลัก ขณะที่มีเงินสดสุทธิใช้ไปในการลงทุน 252.62 ล้านบาท และการใช้ไปในกิจกรรมการจัดหาเงิน 927.91 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการชำระคืนหุ้นกู้และเงินกู้จากสถาบันการเงินตามกำหนด

- **ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 124.78 ล้านบาท** ส่วนหนึ่งเป็นผลจากยอดลูกหนี้ของธุรกิจโรงแรมที่ลดลงเมื่อเทียบกับสิ้นปี 2568 ซึ่งเป็นช่วงฤดูกาลท่องเที่ยวที่มีอัตราการเข้าพักและกิจกรรมการขายอยู่ในระดับสูง ประกอบกับการได้รับคืนภาษีมูลค่าเพิ่มจำนวน 101.14 ล้านบาท

BOUND&BEYOND

บริษัท เบาด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 130-132 อาคาร สินธรทาวเวอร์ 2 ชั้น 15
ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
T: +66 (0) 2028 2626 F: +66 (0) 2028 2628
เลขทะเบียนนิติบุคคล: 0107537000467

www.boundandbeyond.co.th

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	31 ธันวาคม 2568		30 กันยายน 2569		เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	% ของสินทรัพย์	ล้านบาท	% ของสินทรัพย์		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	196.00	1.5%	141.00	1.1%	(55.00)	-28.1%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	369.02	2.8%	303.57	2.4%	(65.45)	-17.7%
เจ้าหนี้ค่าหุ้น	70.13	0.5%	70.13	0.6%	-	0.0%
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,241.58	9.4%	358.88	2.9%	(882.70)	-71.1%
ส่วนของหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	398.83	3.0%	-	0.0%	(398.83)	-100.0%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น ๆ[3]	345.80	2.6%	393.26	3.1%	47.46	13.7%
หนี้สินหมุนเวียนรวม	**2,621.36**	**19.9%**	**1,266.84**	**10.1%**	**(1,354.52)**	**-51.7%**
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน – สุทธิ[4]	3,446.82	26.1%	4,217.67	33.5%	770.85	22.4%
หนี้สินตามสัญญาเช่า – สุทธิ[4]	388.94	2.9%	392.94	3.1%	4.00	1.0%
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	239.28	1.8%	236.43	1.9%	(2.85)	-1.2%
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	58.41	0.4%	69.28	0.6%	10.87	18.6%
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	**4,133.45**	**31.3%**	**4,916.32**	**39.1%**	**782.87**	**18.9%**
หนี้สินรวม	**6,754.81**	**51.2%**	**6,183.16**	**49.2%**	**(571.65)**	**-8.5%**
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	**6,450.25**	**48.8%**	**6,395.79**	**50.8%**	**(54.46)**	**-0.8%**
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	**13,205.06**	**100.0%**	**12,578.95**	**100.0%**	**(626.11)**	**-4.7%**

[3] หนี้สินหมุนเวียนอื่น ๆ ประกอบด้วย เงินมัดจำและเงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี ภาษีเงินได้ค้างจ่าย และหนี้สินหมุนเวียนอื่น

[4] สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 บริษัทมี**หนี้สินรวม** 6,183.16 ล้านบาท ลดลง 571.65 ล้านบาท หรือ 8% จากสิ้นปี 2568 แบ่งเป็นหนี้สินหมุนเวียน 1,266.84 ล้านบาท คิดเป็น 10% ของหนี้สินรวม และหนี้สินไม่หมุนเวียน 4,916.32 ล้านบาท คิดเป็น 39% ในไตรมาส 3 ที่ผ่านมา บริษัทได้ชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีส่วนที่เหลือจำนวน 1,000 ล้านบาท ผ่านวงเงินสินเชื่อเพิ่มเติมจากสถาบันการเงินเป็นที่เรียบร้อยแล้ว การดำเนินการดังกล่าวช่วยลดภาระหนี้ที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี และช่วยเพิ่มความยืดหยุ่นในการบริหารสภาพคล่อง ส่งผลให้บริษัทสามารถปรับปรุงโครงสร้างหนี้และขยายระยะเวลาการชำระคืนเงินกู้ให้เหมาะสมยิ่งขึ้น ส่งผลให้ภาระหนี้สินหมุนเวียนของบริษัทปรับตัวลดลง ขณะเดียวกัน บริษัทยังคงรักษาวินัยทางการเงินอย่างเคร่งครัด โดยชำระคืนหุ้นกู้และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินตามกำหนด สะท้อนถึงการบริหารจัดการโครงสร้างเงินทุนอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งทางการเงินและสนับสนุนการเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว

บริษัทมี **ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม** 6,395.79 ล้านบาท ลดลง 54.46 ล้านบาท หรือ 0.8% จากสิ้นปี 2568 แม้ว่ากำไรสะสมของบริษัทจะเพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานในช่วง 9 เดือนแรกของปี แต่การซื้อหุ้นคืนระหว่างงวดจำนวน 89.04 ล้านบาท มีมูลค่าสูงกว่าการเพิ่มขึ้นของกำไรสะสม ส่งผลให้ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมปรับตัวลดลง

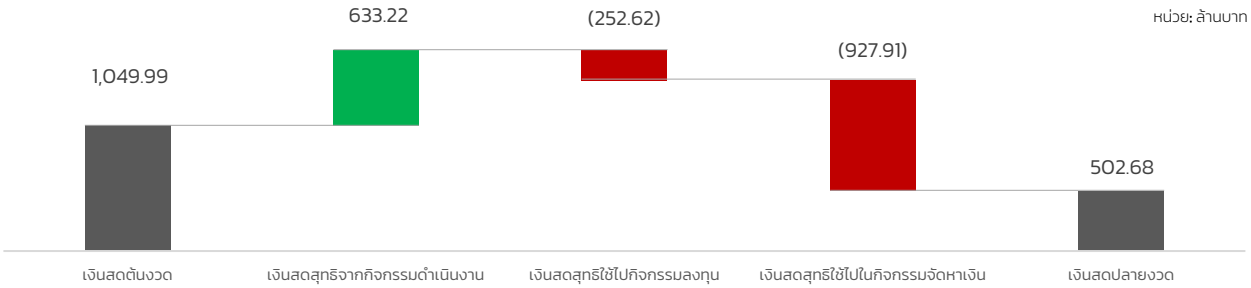
บริษัทมี**หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย** จำนวน 4,717.55 ล้านบาท คิดเป็น**อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น** 0.74 เท่า[5] และมี**อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น** 0.97 เท่า ซึ่งอยู่ในระดับที่ต่ำกว่าเมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.82 เท่า และมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 1.05 เท่า

[5] หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยของบริษัท ประกอบด้วย เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี ส่วนของหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน – สุทธิ และเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท เบาด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 130-132 อาคาร สินธรทาวเวอร์ 2 ชั้น 15
ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
T: +66 (0) 2028 2626 F: +66 (0) 2028 2628
เลขทะเบียนนิติบุคคล: 0107537000467

www.boundandbeyond.co.th

สภาพคล่องและกระแสเงินสด



ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 บริษัทมี**เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด** จำนวน 502.68 ล้านบาท ลดลง 52% หรือ 547.30 ล้านบาท จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยบริษัทมี**เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน** จำนวน 633.22 ล้านบาท สะท้อนถึงความสามารถในการสร้างกระแสเงินสดจากธุรกิจหลัก และมีรายการเงินสดรับที่สำคัญจากการได้รับคืนภาษีมูลค่าเพิ่มจำนวน 101.14 ล้านบาท บริษัทมี**เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน** จำนวน 252.62 ล้านบาท โดยรายการหลักมาจากเงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ จำนวน 133.65 ล้านบาท บริษัทมี**เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน** จำนวน 927.91 ล้านบาท โดยรายการหลักมาจากการชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินพร้อมชำระดอกเบี้ยตามสัญญาระหว่างงวด จำนวน 535.83 ล้านบาท และการจ่ายชำระหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระจำนวน 400.00 ล้านบาท

ขอแสดงความนับถือ

.....

นางกมลวรรณ วิปุลากร
(กรรมการผู้จัดการ)
บริษัท เบาด์ แอนด์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)

ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์
โทร +662 695 9317
อีเมล ir@boundandbeyond.co.th