ที่ บช. 031/2569 16 พฤศจิกายน 2569

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ภาพรวมผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

หน่วย: ล้านบาท

	ไตรมาส 3 ปี 2569	ไตรมาส 3 ปี 2568	เพิ่ม (ลด)	% เพิ่ม (ลด)
รายได้หลัก	2,540	3,749	(1,209)	(32%)
กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	142	407	(265)	(65%)

กลุ่มบริษัทมีรายได้หลักสำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 จำนวน 2,540 ล้านบาท ลดลง 1,209 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 32 เมื่อเปรียบเทียบกับรายได้หลักสำหรับไตรมาส 3 ปี 2568 ซึ่งมีจำนวน 3,749 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากการลดลงของรายได้จากธุรกิจเอ็นเตอร์ไพรซ์ โซลูชั่นส์

กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 จำนวน 142 ล้านบาท ลดลง 265 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 65 เมื่อเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิสำหรับไตรมาส 3 ปี 2568 ซึ่งมีจำนวน 407 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เกิดจากการลดลงของกำไรขั้นต้นจากธุรกิจเอ็นเตอร์ไพรซ์ โซลูชั่นส์

การวิเคราะห์รายได้

	ไตรมาส 3 ปี 2569		ไตรมาส 3 ปี 2568		เพิ่ม (ลด)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ธุรกิจอีเอ็มเอส	833	33%	640	17%	193	30%
ธุรกิจเอ็นเตอร์ไพรซ์ โซลูชั่นส์	744	29%	2,062	55%	(1,318)	(64%)
ธุรกิจสมาร์ท เซอร์วิส	963	38%	1,047	28%	(84)	(8%)
รวมรายได้หลัก	**2,540**	**100%**	**3,749**	**100%**	**(1,209)**	**(32%)**

ธุรกิจอีเอ็มเอส

บริษัทมีรายได้จากธุรกิจอีเอ็มเอสสำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 จำนวน 833 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 193 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น ร้อยละ 30 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวน 640 ล้านบาท โดยมีสาเหตุจากคำสั่งซื้อของลูกค้าทั้งรายเก่าและรายใหม่ของการรับจ้างผลิตและประกอบแผงวงจรอิเล็กทรอนิกส์โดยเฉพาะกลุ่มลูกค้าที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ Data Center และเครื่องปรับอากาศ ซึ่งมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตั้งแต่ต้นปี 2569

ธุรกิจเอ็นเตอร์ไพรซ์ โซลูชั่นส์

บริษัทมีรายได้จากธุรกิจเอ็นเตอร์ไพรซ์ โซลูชั่นส์ สำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 จำนวน 744 ล้านบาท ลดลง 1,318 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 64 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวน 2,062 ล้านบาท เนื่องจากในไตรมาส 3 ของปี 2568 บริษัทได้ขายเครื่องบิน L410 จำนวน 2 ลำ ให้แก่หน่วยงานภาครัฐแห่งหนึ่ง คิดเป็นมูลค่า 1,106 ล้านบาท โดยเป็นรายได้ที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำ และคิดเป็นประมาณร้อยละ 84 ของรายได้ธุรกิจนี้ที่ลดลง 1,318 ล้านบาท ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 บริษัทมีมูลค่างานโครงการในมือที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (Backlog) ประมาณ 4,622 ล้านบาท

ธุรกิจสมาร์ท เซอร์วิส

บริษัทมีรายได้จากธุรกิจสมาร์ท เซอร์วิส สำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 จำนวน 963 ล้านบาท ลดลง 84 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 8 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวน 1,047 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เกิดจากการลดลงของรายได้จากธุรกิจตู้เต่าบิน โดยฝ่ายบริหารประเมินว่ามีปัจจัยส่วนหนึ่งจากสภาพอากาศในช่วงฤดูฝนและสถานการณ์น้ำท่วมในบางพื้นที่ ซึ่งส่งผลกระทบต่อการเดินทางของผู้บริโภคและการเติมสินค้าของพนักงาน นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารประเมินว่ามาตรการกระตุ้นการใช้จ่ายของภาครัฐภายใต้ "โครงการไทยช่วยไทย พลัส (60/40)" อาจมีส่วนทำให้ผู้บริโภคบางส่วนเปลี่ยนไปซื้อสินค้าและเครื่องดื่มจากร้านค้าที่เข้าร่วมโครงการดังกล่าว

กำไรขั้นต้นและอัตรากำไรขั้นต้น

	ไตรมาส 3 ปี 2569		ไตรมาส 3 ปี 2568		เพิ่ม (ลด)	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ธุรกิจอีเอ็มเอส	126	15%	56	9%	70	125%
ธุรกิจเอ็นเตอร์ไพรซ์ โซลูชั่นส์	170	23%	564	27%	(394)	(70%)
ธุรกิจสมาร์ท เซอร์วิส	301	31%	357	34%	(56)	(16%)
รวมกำไรขั้นต้น	**597**	**24%**	**977**	**26%**	**(380)**	**(39%)**

ธุรกิจอีเอ็มเอส

กำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 จำนวน 126 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 70 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 125 จากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีกำไรขั้นต้นจำนวน 56 ล้านบาท โดยสอดคล้องกับรายได้ของงานรับจ้างผลิตและประกอบแผงวงจรอิเล็กทรอนิกส์ที่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตั้งแต่ต้นปี 2569 และอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 เท่ากับ ร้อยละ 15 ซึ่งเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับอัตรากำไรขั้นต้นของช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งเท่ากับ ร้อยละ 9 เนื่องจากอัตราใช้กำลังการผลิตที่เพิ่มขึ้น ส่งผลทำให้ต้นทุนการผลิตลดลงโดยเฉพาะต้นทุนคงที่และทำให้อัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มสูงขึ้น

ธุรกิจเอ็นเตอร์ไพรซ์ โซลูชั่นส์

กำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 จำนวน 170 ล้านบาท ลดลง 394 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 70 จากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีกำไรขั้นต้นจำนวน 564 ล้านบาท และอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 ลดลงจากร้อยละ 27 เป็นร้อยละ 23 ทั้งนี้ การลดลงดังกล่าวสอดคล้องกับรายได้ที่ลดลงและมีสาเหตุจากงานโครงการที่รับรู้รายได้ในไตรมาส 3 ปี 2569 มีกำไรขั้นต้นและอัตรากำไรขั้นต้นที่ต่ำกว่างานโครงการที่รับรู้รายได้ในไตรมาส 3 ปี 2568

ธุรกิจสมาร์ท เซอร์วิส

กำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 จำนวน 301 ล้านบาท ลดลง 56 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 16 จากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีกำไรขั้นต้นจำนวน 357 ล้านบาท และอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 ลดลงจากร้อยละ 34 เป็นร้อยละ 31 โดยมีสาเหตุจากต้นทุนบริการที่เพิ่มขึ้นของธุรกิจตู้เต่าบิน ได้แก่ ค่าเสื่อมราคา ค่าเช่าพื้นที่ และค่าอะไหล่สำหรับซ่อมบำรุง

ค่าใช้จ่าย

	ไตรมาส 3 ปี 2569	ไตรมาส 3 ปี 2568	เพิ่ม (ลด)	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	34	36	(2)	(6%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	356	326	30	9%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	45	50	(5)	(10%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	46	141	(95)	(67%)

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขายสำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 มีจำนวน 34 ล้านบาท ลดลง 2 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 6 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวน 36 ล้านบาท โดยการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวไม่มีสาระสำคัญ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 มีจำนวน 356 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 30 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 9 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวน 326 ล้านบาท โดยมีปัจจัยสำคัญจากค่าใช้จ่ายจากผลขาดทุนด้านเครดิตของธุรกิจให้สินเชื่อที่เพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายทางการเงินสำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 มีจำนวน 45 ล้านบาทลดลง 5 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 10 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนซึ่งมีจำนวน 50 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวและอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมที่ลดลง

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับไตรมาส 3 ปี 2569 มีจำนวน 46 ล้านบาทลดลง 95 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 67 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวน 141 ล้านบาท โดยสอดคล้องกับกำไรก่อนภาษีที่ลดลง

ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

หน่วย: ล้านบาท

	30 กันยายน 2569	31 ธันวาคม 2568	เพิ่ม (ลด)	% เพิ่ม (ลด)
สินทรัพย์หมุนเวียน	8,574	6,803	1,771	26%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	6,095	5,832	263	5%
สินทรัพย์รวม	**14,669**	**12,635**	**2,034**	**16%**

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 มีจำนวน 14,669 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2,034 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 16 เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ซึ่งมีจำนวน 12,635 ล้านบาท ส่วนใหญ่เกิดจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้เงินให้กู้ยืมของธุรกิจสมาร์ท เซอร์วิส สินค้าคงเหลือของธุรกิจอีเอ็มเอสและธุรกิจเอ็นเตอร์ไพรซ์ โซลูชั่นส์ รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระและเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการของธุรกิจเอ็นเตอร์ไพรซ์ โซลูชั่นส์

คุณภาพสินทรัพย์

ลูกหนี้การค้า

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม	
	30 กันยายน 2569	**31 ธันวาคม 2568**
ลูกหนี้การค้ากิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,269	1,322
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(69)	(65)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	1,200	1,257

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 และ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจำนวน 69 ล้านบาท และ 65 ล้านบาท ตามลำดับ กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อลูกหนี้การค้าโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทจะใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุสำหรับลูกหนี้การค้า

สินค้าคงเหลือ

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม	
	30 กันยายน 2569	**31 ธันวาคม 2568**
สินค้าคงเหลือ	3,153	2,469
รายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	(556)	(542)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	2,597	1,927

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 และ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทบันทึกรายการปรับลดราคาทุนให้เป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ จำนวน 556 ล้านบาท และ 542 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งกลุ่มบริษัทมีการประมาณมูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือจากการเปลี่ยนแปลงของราคาขายหรือต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายหลังวันสิ้นงวด และคำนึงถึงการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือและสภาวะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น ฝ่ายบริหารเชื่อว่ารายการปรับลดสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับที่มีอยู่ในปัจจุบันมีความเพียงพอแล้ว

ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม	
	30 กันยายน 2569	**31 ธันวาคม 2568**
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม	1,834	1,419
ดอกเบี้ยค้างรับ	41	24
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(141)	(78)
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม - สุทธิ	1,734	1,365

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 และ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้เงินให้กู้ยืม จำนวน 141 ล้านบาท และ 78 ล้านบาท ตามลำดับ

กลุ่มบริษัทมุ่งยกระดับกระบวนการพิจารณาสินเชื่อ โดยเน้นความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า ควบคู่กับการพัฒนาระบบคัดกรอง การติดตามหนี้ และการบริหารหนี้ด้อยคุณภาพ (NPL) อย่างเป็นระบบ รวมถึงขยายการให้สินเชื่อที่มีบุคคลค้ำประกัน เพื่อสนับสนุนประสิทธิภาพการติดตามและจัดเก็บหนี้ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังเดินหน้าพัฒนาระบบ Digital Lending ครอบคลุมตั้งแต่การสมัครและอนุมัติสินเชื่อจนถึงการบริหารสินเชื่อหลังอนุมัติโดยใช้เทคโนโลยีและระบบวิเคราะห์ ข้อมูลเพิ่มประสิทธิภาพการดำเนินงานและการบริหารความเสี่ยงเพื่อสนับสนุนการเติบโตของสินเชื่ออย่างมีคุณภาพในระยะยาว

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับแต่วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือไม่ โดยเปรียบเทียบความเสี่ยงจากการปฏิบัติผิดสัญญาที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่คาดไว้ ณ วันที่รายงาน และความเสี่ยงด้านเครดิต ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก ในการประเมินดังกล่าวนั้น กลุ่มบริษัทใช้เกณฑ์เชิงปริมาณและเชิงคุณภาพภายในของกลุ่มบริษัทและข้อมูลคาดการณ์เป็นเกณฑ์ในการประเมินการลดลงของคุณภาพด้านเครดิตของลูกหนี้ดังกล่าว เช่น ค้างชำระเกินกว่า 30 วัน หรือ 1 งวด และระยะเวลาติดตามสถานการณ์ชำระหนี้สำหรับสัญญาปรับปรุงโครงสร้างหนี้ เป็นต้น

แหล่งที่มาของเงินทุน

หน่วย: ล้านบาท

	30 กันยายน 2569	31 ธันวาคม 2568	เพิ่ม (ลด)	% เพิ่ม (ลด)
หนี้สินหมุนเวียน	9,254	7,550	1,704	23%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	924	840	84	10%
หนี้สินรวม	**10,178**	**8,390**	**1,788**	**21%**
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	**4,491**	**4,245**	**246**	**6%**

หนี้สินรวม

หนี้สินรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 มีจำนวน 10,178 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,788 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 21 เมื่อเปรียบเทียบกับหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ซึ่งมีจำนวน 8,390 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เกิดจากการเพิ่มขึ้นของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของธุรกิจอีเอ็มเอส ธุรกิจเอ็นเตอร์ไพรซ์ โซลูชั่นส์และธุรกิจสมาร์ท เซอร์วิส เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้าของธุรกิจเอ็นเตอร์ไพรซ์ โซลูชั่นส์ อย่างไรก็ตาม เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารลดลงเนื่องจากการจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมตามงวดที่ถึงกำหนดชำระ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 มีจำนวน 4,491 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 246 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6 เมื่อเปรียบเทียบกับส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ซึ่งมีจำนวน 4,245 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิสำหรับงวดเก้าเดือนของปี 2569 และลดลงจากการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยในไตรมาส 3 ของปี 2569

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 เท่ากับ 2.27:1 เพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ซึ่งเท่ากับ 1.98:1 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของหนี้สินโดยเฉพาะหนี้สินหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นจากความต้องการใช้เงินทุนหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นของธุรกิจเอ็นเตอร์ไพรซ์ โซลูชั่นส์และธุรกิจอีเอ็มเอสและการขยายตัวของธุรกิจให้สินเชื่อ

สภาพคล่อง

กระแสเงินสด

หน่วย: ล้านบาท

	งวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569	งวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2568
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(463)	332
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(293)	(301)
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	836	311

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569 มีจำนวน 463 ล้านบาท เปรียบเทียบกับกระแสเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 332 ล้านบาทในช่วงเดียวกันของปีก่อน หรือเปลี่ยนแปลงลดลง 795 ล้านบาท สะท้อนความต้องการใช้เงินทุนหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้น โดยจะเห็นว่า ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 สินค้าคงเหลือก่อนหักรายการปรับลดมูลค่าเพิ่มขึ้น 684 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2568

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569 มีจำนวน 293 ล้านบาท ลดลง 8 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวน 301 ล้านบาท ทั้งนี้ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569 จำนวน 836 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 525 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน ซึ่งมีจำนวน 311 ล้านบาท โดยมีปัจจัยสำคัญจากเงินกู้ยืมระยะสั้นที่เพิ่มขึ้น ขณะที่การจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยเป็นกระแสเงินสดจ่ายซึ่งหักล้างเงินสดรับจากการจัดหาเงินบางส่วน

อัตราส่วนสภาพคล่อง

อัตราส่วนทุนหมุนเวียน ณ วันที่ 30 กันยายน 2569 เท่ากับ 0.93:1 เพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับอัตราส่วนทุนหมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ซึ่งเท่ากับ 0.90:1

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

นายอรินทร์ แจ่มนารี
ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี