

รายงานอัตราส่วนที่มีนัยสำคัญทางการเงิน (key financial ratio)

ประจำรอบ ไตรมาสที่ 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569.

ของ บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)

รายการ	ค่าที่คำนวณได้
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) (เท่า)	0.58
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	-25.60
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (Avg. Inventory Period) (วัน)	31.30
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (Avg. Collection Period) (วัน)	1.50
ระยะเวลาชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าเฉลี่ย (Avg. Payment Period) (วัน)	58.50
ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (ICR) (เท่า)	7.09
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (IBD/EBITDA Ratio) (เท่า)	4.63
ความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (DSCR) (เท่า)	1.25
หนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (D/E Ratio) (เท่า)	1.83
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (IBD/E Ratio) (เท่า)	1.26
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี ต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (IBD 1Y/IBD) (ร้อยละ)	17.29
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (Loan/IBD) (ร้อยละ)	7.15
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (EBIT Margin) (ร้อยละ)	6.00
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA) (ร้อยละ)	5.80
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE) (ร้อยละ)	16.60