

วันที่ 10 สิงหาคม 2565

เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์งบการเงินของฝ่ายจัดการ (MD&A) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด ณ.วันที่ 30 มิถุนายน 2565

เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัท โลหะกิจ เม็ททอล จำกัด (มหาชน) ขอแจ้งผลการดำเนินงานและฐานะการเงินสำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุด ณ.วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ของบริษัทและบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิ.ย.			
	เม.ย.2565- มิ.ย. 2565	เม.ย.2564- มิ.ย. 2564	เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
รายได้จากการขายและบริการ	695.01	658.01	37.00	5.6%
รายได้อื่น	9.42	3.34	6.08	182.0%
รายได้รวม	704.43	661.35	43.08	6.5%
ต้นทุนขายและบริการ	604.85	550.45	54.40	9.9%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	14.45	12.97	1.48	11.4%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	26.85	26.97	-0.12	-0.4%
รวมค่าใช้จ่าย	646.15	590.39	55.76	9.4%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	58.28	70.96	-12.68	-17.9%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	-1.01	-0.70	-0.31	44.3%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวม	0.43	0.42	0.01	2.4%
ภาษีเงินได้	-11.61	-14.20	2.59	-18.2%
กำไรสุทธิเบ็ดเสร็จสำหรับงวด	46.09	56.48	-10.39	-18.4%
ส่วนแบ่งกำไรของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-8.90	-9.36	0.46	-4.9%
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	37.19	47.12	-9.93	-21.1%

1. ผลการดำเนินงาน

ผลประกอบการงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลประกอบการ กำไรสุทธิในส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่จำนวน 37.19 ล้านบาท ลดลง 9.93 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 21.1 ผลประกอบการในงวดสามเดือนปัจจุบันลดลงในช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า เนื่องจากราคาคาดที่มีแนวโน้มปรับตัวลดลง ตามสภาวะทางเศรษฐกิจทั่วโลกที่เริ่มชะลอตัว จากการที่ธนาคารกลางในหลายประเทศเริ่มทยอยขึ้นดอกเบี้ยนโยบาย เพื่อระงับภาวะเงินเฟ้อ ประกอบกับภาวะการขาดแคลนชิปหรือ semiconductor ในกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์และเครื่องใช้ไฟฟ้า ซึ่งเป็นอุตสาหกรรมที่มีอัตราทำกำไรค่อนข้างสูง จึงทำให้เกิดผลกระทบต่อกำลังการผลิตในระยะสั้น เกิดการหดตัวของอุปทาน ส่งผลให้อัตราการทำกำไรมีการปรับลดลงในไตรมาสนี้

นอกจากนี้บริษัทและบริษัทย่อยยังได้รับรู้ส่วนแบ่งกำไรของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยจำนวน 8.90 ล้านบาท โดยลดลง 0.46 ล้านบาทจากงวดเดียวกันของปีก่อนหน้า

1.1 รายได้

รายได้สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 695.01 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและบริการจำนวน 658.01 ล้านบาท เพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 5.6 สืบเนื่องมาจากราคาขายโดยเฉลี่ยของสินค้าในกลุ่มสินค้าหลักทั้งหมดได้ปรับตัวเพิ่มขึ้นต่อเนื่องจากก่อนหน้านี้นี้ ตามสภาวะของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ประเภทโลหะซึ่งปรับตัวสูงขึ้นในปีปัจจุบัน

ทั้งนี้ทั้งนั้น สถานการณ์กำลังผลิตที่ไม่เพียงพอในภูมิภาคที่จะรองรับความต้องการใช้ที่ปรับตัวสูงขึ้น ประกอบกับมูลค่าการเบิกจ่ายงบประมาณการก่อสร้างในภาครัฐลดลง และการชะลอการก่อสร้างของภาคเอกชนที่ได้รับผลกระทบจากต้นทุนและวัตถุดิบที่ปรับตัวสูงขึ้นมากก่อนหน้านี้ ส่งผลให้ปริมาณขายลดลงในกลุ่มสินค้าประเภทท่อไอเสียรถยนต์ อลูมิเนียม และ เหล็กเคลือบสังกะสี และสแตนเลส ทุกกลุ่ม ประกอบกับ ทั้งนี้ยอดขายส่วนใหญ่กลุ่มสินค้าประเภท ทองแดง อลูมิเนียม สแตนเลส และ เหล็กเคลือบสังกะสี

1.2 รายได้อื่น

รายได้อื่น ได้แก่ รายได้จากดอกเบี้ยรับ กำไรจากการขายทรัพย์สิน รายได้จากการขายเศษเหล็ก สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 จำนวน 9.42 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ 182.0 จากงวดเดียวกันของปี โดยรายได้อื่นที่สำคัญ คือ รายได้จากการขายเศษเหล็ก ซึ่งมีที่มาจากการที่บริษัทและบริษัทย่อยนำวัตถุดิบประเภทแผ่นแสดนเลสรีดเย็นชนิดม้วน แผ่น และแถบ มาผ่านกระบวนการแปรรูปต่างๆ ตามคำสั่งของลูกค้า เช่น การตัดตามความกว้าง ยาว ตามที่ลูกค้ากำหนด และมีเศษที่เหลือจากการแปรรูปดังกล่าว โดยบริษัทและบริษัทย่อยนำเศษที่เหลือดังกล่าวไปจำหน่าย และบันทึกบัญชีเป็นรายได้อื่น

1.3 ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายส่วนใหญ่ของบริษัทและบริษัทย่อยมาจากต้นทุนสินค้าประเภทสแตนเลสรีดเย็น ทองแดง อลูมิเนียม ทองเหลือง สังกะสี ชนิดม้วน แผ่น ท่อและเพลลา ซึ่งทางบริษัทและบริษัทย่อยได้จัดหาทั้งสำเร็จรูปพร้อมจำหน่าย และวัตถุดิบเพื่อนำมาแปรรูปเป็นสินค้าประเภทต่างๆเพื่อจำหน่าย โดยในงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายจำนวน 604.85 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 85.86 ของรายได้รวม เปรียบเทียบกับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายจำนวน 550.45 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 83.23 ของรายได้รวม บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 9.9 เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อน ในขณะที่รายได้จากการขายและบริการเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 5.6

1.4 ค่าใช้จ่ายในการขาย

ค่าใช้จ่ายในการขายที่สำคัญประกอบด้วยค่าใช้จ่ายพนักงานขาย ค่าขนส่ง ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย โดยงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขาย จำนวน 14.45 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 12.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.48 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.4 จากการเพิ่มขึ้นในค่าใช้จ่ายทางการตลาดที่เพิ่มขึ้น และ คิดเป็นสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายต่อรายได้จากการขายและบริการสำหรับงวดประจำปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 เท่ากับร้อยละ 2.08 เพิ่มขึ้นเนื่องจากยอดขายในไตรมาสที่เพิ่มขึ้น เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่สัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายต่อรายได้จากการขายและบริการ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 1.97

1.5 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารที่สำคัญประกอบด้วยค่าใช้จ่ายผู้บริหาร และ ค่าใช้จ่ายพนักงานแผนกต่างๆ นอกเหนือจากฝ่ายขาย ค่าเช่าสำนักงาน และ ค่าใช้จ่ายในการบริหารจัดการต่างๆ โดยงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 26.85 ล้านบาท เปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 26.97 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 0.4 เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยได้ทำการปรับลดและควบคุมค่าใช้จ่ายบริหาร

ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายที่สำคัญในการบริหารเป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคคลตามของเจ้าหน้าที่แผนกต่างๆ และ ค่าใช้จ่ายอื่นๆในด้านการบริหารกิจการ คิดเป็นสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อรายได้รวมสำหรับงวดประจำปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 เท่ากับร้อยละ 3.81 ลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่สัดส่วนค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อรายได้รวม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 4.08

1.6 ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวม

ในเดือน เมษายน 2552 บริษัทได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โมรี โลหะกิจ (ประเทศไทย) จำกัดซึ่งมีหน้าที่เป็นผู้ให้บริการด้านการตลาดและงานขายแก่บริษัทและบริษัทย่อยตลอดจนถึงบริษัทผู้ร่วมลงทุน โดยมีเงินลงทุนในหุ้นสามัญในสัดส่วนร้อยละ 49 และในงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทรับรู้ส่วนแบ่งกำไรในงบการเงินรวมตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 0.43 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 0.01 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.4 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า

1.7 กำไร (ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ และกำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ในงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรจากการดำเนินงานก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้จำนวน 58.28 ล้านบาทเมื่อหักต้นทุนทางการเงินจำนวน 1.01 ล้านบาท และภาษีเงินได้จำนวน 11.61 ล้านบาท และ รวมส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทรวมจำนวน 0.43 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทและบริษัทย่อยมีผลกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวด 46.09 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้จำนวน 70.96 ล้านบาท และมีกำไรเบ็ดเสร็จ 56.48 ล้านบาท โดยกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวดปรับตัวลดลงร้อยละ 17.9 และ 18.4 ตามลำดับ

อย่างไรก็ตาม สำหรับงวดสามเดือนปัจจุบัน บริษัทมีส่วนแบ่งกำไรสำหรับผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยจำนวน 0.43 ล้านบาทโดยเพิ่มขึ้นจำนวน 0.01 ล้านบาทจากงวดเดียวกันของปีก่อน ทั้งนี้บริษัทมีกำไรสุทธิในส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 จำนวน 37.19 ล้านบาท โดยลดลงจำนวน 9.93 ล้านบาทจากงวดเดียวกันของปีก่อน

1.8 ภาษีเงินได้

ในงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 บริษัทและบริษัทย่อย มีภาษีเงินได้จากผลกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 11.61 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 18.2 ทั้งนี้มีสาเหตุหลักเนื่องจากกำไรจากผลการดำเนินงานในไตรมาสปัจจุบันลดลง

1.9 ส่วนแบ่งกำไรของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2553 บริษัทใหญ่มีการขายเงินลงทุนบริษัทย่อยให้แก่พันธมิตรธุรกิจจากญี่ปุ่น Mory Industrial Inc, จึงมีการรับรู้ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในบริษัทย่อยจากผลกำไรสุทธิในบริษัทย่อยตามสัดส่วนการถือหุ้น สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ส่วนแบ่งกำไรสำหรับผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจในบริษัทย่อยจำนวนเงิน 8.90 ล้านบาท

1.10 ความสามารถในการทำกำไร

บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2565 เท่ากับร้อยละ 12.97 ปรับลดลงร้อยละ 3.37 โดยเปรียบเทียบกับงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 16.35 โดยมีสาเหตุหลักจากอัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลงทุกกลุ่มสินค้าจากต้นทุนเฉลี่ยที่ปรับตัวสูงขึ้นตามราคาตลาดโลกของสินค้าประเภทโลหะหรือโลหะ ประกอบการสถานการณ์แข่งขันด้านราคาในตลาด จึงทำให้อัตรากำไรขั้นต้นที่ต่ำลงในไตรมาสเดียวกันของปีก่อนหน้า

(หน่วย : ล้านบาท)

งบการเงินรวม	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565		ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	
	จำนวนเงิน	%	จำนวนเงิน	%
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	237.52	10.40%	288.42	12.44%
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	3.35	0.15%	8.35	0.36%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	624.01	27.31%	661.51	28.53%
สินค้าคงเหลือ	813.04	35.58%	745.56	32.15%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10.71	0.47%	9.74	0.42%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,688.63	73.91%	1,713.58	73.89%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	46.18	2.02%	46.18	1.99%
เงินลงทุนในบริษัทรวม	15.23	0.67%	14.80	0.64%
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	2.79	0.12%	3.02	0.13%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	512.96	22.45%	522.49	22.53%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2.80	0.12%	2.89	0.12%
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12.93	0.57%	12.63	0.54%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	3.34	0.15%	3.41	0.15%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	596.23	26.09%	605.42	26.11%
รวมสินทรัพย์	2,284.86	100.00%	2,319.00	100.00%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	133.88	5.86%	57.01	2.46%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	381.71	16.71%	523.85	22.59%
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	0.56	0.02%	1.39	0.06%
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	45.00	1.97%	33.30	1.44%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5.15	0.23%	6.92	0.30%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	566.30	24.78%	622.47	26.84%
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินสัญญาเช่า-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	-	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	36.30	1.59%	35.40	1.53%
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	0.02	-	0.02	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	36.32	1.59%	35.42	1.53%
รวมหนี้สิน	602.62	26.37%	657.89	28.37%
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน	383.00		383.00	
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	383.00	16.76%	383.00	16.52%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	519.67	22.74%	519.67	22.41%
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	78.70	3.44%	78.70	3.39%
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัท	559.04	24.47%	521.85	22.50%
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	141.83	6.21%	157.89	6.81%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,682.24	73.63%	1,661.11	71.63%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,284.86	100.00%	2,319.00	100.00%

2. สถานะทางการเงิน

2.1 สินทรัพย์

สำหรับมูลค่าทรัพย์สินสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ 31 มีนาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมจำนวน 2,284.86 ล้านบาท และ 2,319.00 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักด้านการแปรรูปสแตนเลสภัณฑ์อย่างครบวงจรซึ่งประกอบด้วยการจัดหา แปรรูป ผลิต และจำหน่ายผลิตภัณฑ์สแตนเลส และ บริษัทย่อยรายหนึ่งเป็นผู้จัดหาและจำหน่ายโลหะและอโลหะสำเร็จรูป ดังนั้น สินทรัพย์ที่สำคัญส่วนใหญ่จะอยู่ในรูป เงินสด สินค้าคงเหลือ ลูกหนี้การค้า และ ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

2.1.1 สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ 31 มีนาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินค้าคงเหลือ-สุทธิ จำนวน 813.04 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 35.58 ของสินทรัพย์รวม) และจำนวน 745.56 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 32.15 ของสินทรัพย์รวม) ตามลำดับ

2.1.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ 31 มีนาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น จำนวน 624.01 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 27.31 ของสินทรัพย์รวม) และจำนวน 661.51 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 28.53 ของสินทรัพย์รวม) ตามลำดับ

2.1.3 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ 31 มีนาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินลงทุนชั่วคราว จำนวน 3.35 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 0.15 ของสินทรัพย์รวม) และจำนวน 8.35 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 0.36 ของสินทรัพย์รวม) ตามลำดับ เงินลงทุนชั่วคราวมาจากบริษัทย่อยมีการลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเนื่องจากมีเงินสดและสภาพคล่องคงเหลือ

2.1.4 ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ได้แก่ ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน อาคารและสิ่งติดตั้ง เครื่องจักร และอุปกรณ์ เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน ยานพาหนะ และงานระหว่างก่อสร้าง โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ 31 มีนาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ จำนวน 512.96 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 22.45 ของสินทรัพย์รวม) และจำนวน 522.49 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 22.53 ของสินทรัพย์รวม) ตามลำดับ

2.1.5 เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ 31 มีนาคม 2565 จำนวน 46.18 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 2.02 และ ร้อยละ 1.99 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ) โดยเป็นเงินฝากในสถาบันการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยรายหนึ่งเพื่อเป็นหลักประกันสำหรับวงเงินกู้จากสถาบันการเงิน

2.1.6 ทรัพย์สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ 31 มีนาคม 2565 จำนวน 12.93 ล้านบาท และ จำนวน 12.63 ล้านบาท (สัดส่วนร้อยละ 0.57 และ ร้อยละ 0.54 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ)

2.2 หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ 31 มีนาคม 2565 มีจำนวน 566.30 ล้านบาท และ 622.47 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีหนี้สินหมุนเวียนและหนี้สินรวมลดลงสุทธิจากการชำระคืนเงินเจ้าหนี้การค้าในระยะสั้น

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 ส่วนของผู้ถือหุ้นจากงบการเงินรวมจำนวน 1,682.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 จำนวน 1,661.11 ล้านบาท จำนวน 21.13 ล้านบาท จากผลกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดจำนวน 46.09 ล้านบาท และมีการจ่ายเงินปันผลจำนวนทั้งสิ้น 24.96 ล้านบาท ทั้งนี้ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยมีมูลค่าคงเหลือจำนวน 1,540.41 และ จำนวน 141.83 ล้านบาท ตามลำดับ

ด้านสัดส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ 31 มีนาคม 2565 เท่ากับ 0.36 และ 0.40 ตามลำดับ

(หน่วย : ล้านบาท)

รายละเอียด	ณ 30 มิ.ย. 2565	ณ 30 มิ.ย. 2564
กระแสเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	-104.66	77.01
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	2.64	2.81
กระแสเงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	51.07	-45.77
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	0.05	0.03
กระแสเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	-50.90	34.08

3. กระแสเงินสด

สำหรับรอบสิ้นสุด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2565 และ 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน -104.66 ล้านบาท โดยเป็นกระแสเงินสดที่เพิ่มขึ้นจากผลประกอบการจำนวน 70.59 ล้านบาท และจากเงินทุนหมุนเวียนสุทธิลดลงจำนวน -175.25 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่กระแสเงินสดคงเหลือจากผลการดำเนินงานสุทธิที่เป็นลบ สาเหตุหลักจากราคาของสินค้าคงเหลือที่เพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็วในระยะสั้นจากการจัดหา

ในส่วนของกระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุนมียอดสุทธิจำนวน 2.64 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นการรับเงินจากเงินลงทุนชั่วคราวสุทธิจำนวน 5.01 ล้านบาท และ การชำระอุปกรณ์ต่างๆจำนวน -2.47 ล้านบาท

ในส่วนของกิจกรรมจัดหาเงินมียอดจัดหาสุทธิ 51.07 ล้านบาท โดยเป็นการรับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสุทธิจำนวน 76.87 ล้านบาท และ ในขณะที่มีการจ่ายเงินปันผลจำนวนทั้งสิ้น -24.96 ล้านบาท

โดยรวมบริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิลดลงจำนวน 50.90 ล้านบาท

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายวิทวัส อัครพงศ์พิศักดิ์)
รองกรรมการผู้จัดการ