

เลขที่ TG 053/66

วันที่ 15 พฤษภาคม 2566

เรื่อง คำอธิบายผลการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงจากปีก่อนเกินร้อยละ 20

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท ทาคูนิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ขอชี้แจงผลการดำเนินงานสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2566 ซึ่งมีรายได้และกำไรสุทธิเปลี่ยนแปลงเกินกว่าร้อยละ 20 จากปีก่อน ดังนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย : ล้านบาท

| | 31 มีนาคม 2566 | 31 มีนาคม 2565 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | ร้อยละ | คำอธิบาย |
|---|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|----------|
| รวมรายได้จากการขายและให้บริการ | 1,127.31 | 924.53 | 202.78 | 21.93% | |
| ธุรกิจขายแก๊ส | 156.19 | 104.28 | 51.91 | 49.78% | 1 |
| ธุรกิจขนส่งทางบก | 5.25 | 3.55 | 1.70 | 47.89% | 2 |
| ธุรกิจจำหน่ายอุปกรณ์ติดตั้งระบบแก๊ส | 0.55 | 0.37 | 0.18 | 48.65% | 3 |
| ธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง | 878.60 | 783.14 | 95.46 | 12.19% | 4 |
| ธุรกิจทดสอบความปลอดภัย | 23.63 | 33.19 | (9.56) | (28.80%) | 5 |
| ธุรกิจจัดสรรทรัพยากรบุคคล | 63.09 | 0.00 | 63.09 | 100.00% | 6 |
| รวมต้นทุนขายและต้นทุนบริการ | (1,012.86) | (800.37) | 212.49 | 26.55% | |
| กำไรขั้นต้น | 114.45 | 124.16 | (9.71) | (7.82%) | |
| รายได้อื่น | 8.88 | 6.13 | 2.75 | 44.86% | 7 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่าย | 123.33 | 130.29 | (6.96) | (5.34%) | |
| ต้นทุนในการจัดจำหน่าย | (1.07) | (1.28) | (0.21) | (16.41%) | |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | (50.82) | (39.01) | 11.81 | 30.27% | 8 |
| ต้นทุนทางการเงิน | (4.17) | (4.67) | (0.50) | (10.71%) | |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | (4.70) | (0.03) | (4.67) | (15566.67%) | 9 |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 62.57 | 85.30 | (22.73) | (26.65%) | |
| ภาษีเงินได้ | (16.26) | (17.14) | (0.88) | (5.13%) | |
| กำไรสุทธิสำหรับงวด | 46.30 | 68.16 | (21.86) | (32.07%) | 10 |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี | 46.30 | 68.16 | (21.86) | (32.07%) | |
| กำไรสุทธิสำหรับงวด | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | 10.48 | 27.89 | (17.41) | (62.42%) | |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 35.82 | 40.27 | (4.45) | (11.05%) | |

1. รายได้จากธุรกิจขายแก๊ส เพิ่มขึ้นจำนวน 51.91 ล้านบาท คิดเป็น 49.78% เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากราคาขายเฉลี่ยระหว่างงวดเพิ่มขึ้น 37.25% จากการปรับราคาขายเพิ่ม เพื่อให้สอดคล้องกับราคาต้นทุน LPG ที่ปรับราคาขึ้นตามประกาศของคณะกรรมการบริหารนโยบายพลังงาน (กบง.) ซึ่งมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2566 หลังจากที่ตรึงราคามาตั้งแต่ ตุลาคม 2565 จนถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ผ่านมา ประกอบกับปริมาณขายแก๊สรวมของบริษัทเพิ่มขึ้นคิดเป็น 8.69% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยปริมาณขาย LPG เพิ่มขึ้นในภาคขนส่ง และภาคอุตสาหกรรมคิดเป็น 13.34% และ 12.12% ตามลำดับ ซึ่งเกิดจากราคาน้ำมันเชื้อเพลิงในประเทศยังคงมีความผันผวนและมีราคาสูงอยู่
2. รายได้จากธุรกิจขนส่งทางบก เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 1.70 ล้านบาท คิดเป็น 47.89% เนื่องจากกลุ่มบริษัทได้ขยายฐานลูกค้าไปในส่วนงานขนส่ง LPG กับบุคคลภายนอกเพิ่มมากขึ้น หลังจากสิ้นสุดสัญญาการให้บริการขนส่งแอมโมเนียจากผู้ว่าจ้างตั้งแต่ต้นปี 2564
3. รายได้จากธุรกิจธุรกิจจำหน่ายอุปกรณ์ติดตั้งระบบแก๊ส เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปีก่อนจำนวน 0.18 ล้านบาท คิดเป็น 48.65% เนื่องจากราคาน้ำมันที่ผันผวน ทำให้ยังคงมีผู้ใช้รถยนต์และโรงงานอุตสาหกรรมให้ความสนใจในการติดตั้ง และซ่อมแซมระบบแก๊สเพิ่มขึ้น
4. รายได้จากธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง เพิ่มขึ้นจำนวน 95.46 ล้านบาท คิดเป็น 12.19% เนื่องจากการส่งมอบงานรับเหมาก่อสร้างน้ำมันและแก๊สที่ได้รับการว่าจ้างตั้งแต่ ปี 2565 ซึ่งอยู่ในช่วงกลางสัญญา จึงทำให้สามารถส่งมอบอำนาจควบคุมในงานให้กับลูกค้าได้มากกว่าปีก่อน ทั้งนี้ ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีงานรับเหมาก่อสร้างน้ำมันและแก๊สที่อยู่ระหว่างก่อสร้างและยังไม่รับรู้รายได้ จำนวน 3,811.03 ล้านบาท
5. รายได้จากธุรกิจทดสอบความปลอดภัยลดลงจำนวน 9.56 ล้านบาท คิดเป็น 28.80% เนื่องจากในช่วงเดียวกันของปี 2565 กลุ่มบริษัทได้รับรู้รายได้จากงานตรวจสอบคุณภาพ NDT ที่โรงไฟฟ้าพลังความร้อนลิกไนต์
6. รายได้จากธุรกิจบริการธุรกิจจัดสรรทรัพยากรบุคคล ในเดือนธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทได้ลงทุนในบริษัทย่อย สัดส่วน 51.00% ซึ่งประกอบธุรกิจจัดสรรทรัพยากรบุคคล และรับรู้รายได้ในงบการเงินรวมในไตรมาสนี้ จำนวน 63.09 ล้านบาท
7. รายได้อื่น เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 2.75 ล้านบาท คิดเป็น 44.86% เมื่อเทียบกับปีก่อน ทั้งนี้เกิดจาก
 - ในระหว่างงวดกลุ่มบริษัทมีกำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน รายได้จากการขายเศษวัสดุ เพิ่มขึ้นจำนวน 1.66 ล้านบาท อีกทั้ง มีดอกเบียเงินฝาก และดอกเบียรับเงินจากการให้กู้ยืม เพิ่มขึ้น 1.12 ล้านบาท ประกอบกับมีหนี้สูญได้รับคืน รายได้ค่าที่ปรึกษา รายได้จากการจัดอบรม รายได้ค่าเช่า รายได้ค่าสาธารณูปโภค และรายได้จากการขายถ่านลดลงจากปีก่อนรวมจำนวน 3.01 ล้านบาท
 - ในระหว่างงวดกลุ่มบริษัทมีการปรับปรุงรายการส่วนลดรับจากการซื้อรถยนต์เป็นรายได้อื่น 1.43 ล้านบาท รวมถึงรายการปรับปรุงดอกเบียจ่าย ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย เพิ่มขึ้นจำนวน 0.95 ล้านบาท และรายได้จากรายอาหาร และรายได้เบ็ดเตล็ดเพิ่มขึ้น จำนวน 0.60 ล้านบาท
8. ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ในเดือนธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทได้ลงทุนในบริษัทย่อย สัดส่วน 51.00% ซึ่งประกอบธุรกิจจัดสรรทรัพยากรบุคคล โดยมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 6.86 ล้านบาท รวมอยู่ในงบรวม และทำให้ค่าใช้จ่ายบริหารเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อนจำนวน 11.81 ล้านบาท คิดเป็น 30.27% รายละเอียดดังนี้

- กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและค่าตอบแทนกรรมการเพิ่มขึ้นจำนวน 6.35 ล้านบาท รวมทั้งค่าใช้จ่ายสำนักงานและวัสดุสิ้นเปลือง ค่าสาธารณูปโภค ค่าภาษีและค่าธรรมเนียม ค่าสอบบัญชีและค่าที่ปรึกษาทางกฎหมาย และผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยน เพิ่มขึ้นรวมจำนวน 2.77 ล้านบาท
- ในระหว่างงวดกลุ่มบริษัทมี ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่ายทรัพย์สิน ค่าเบี้ยปรับเงินเพิ่ม ค่าใช้จ่ายบวกกลับและค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด เพิ่มขึ้นรวม จำนวน 2.39 ล้านบาท

9. ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 4.70 ล้านบาท ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

- ธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย (ถือหุ้นในสัดส่วน 20.00%) บันทึกส่วนแบ่งขาดทุนในระหว่างงวด จำนวน 4.40 ล้านบาท
- ธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย (ถือหุ้นในสัดส่วน 30.00%) บันทึกส่วนแบ่งขาดทุนในระหว่างงวด จำนวน 0.03 ล้านบาท
- ธุรกิจบริการรับส่งอาหาร (ถือหุ้นในสัดส่วน 5.88%) บันทึกส่วนแบ่งขาดทุนในระหว่างงวด จำนวน 0.17 ล้านบาท
- ธุรกิจบริการซ่อมและบำรุงรักษาเครื่องมือและเครื่องจักร (ถือหุ้นในสัดส่วน 47.50%) บันทึกส่วนแบ่งขาดทุนในระหว่างงวด จำนวน 0.58 ล้านบาท
- ธุรกิจจำหน่ายและติดตั้งเครื่องมือและเครื่องจักร (ถือหุ้นในสัดส่วน 47.50%) บันทึกส่วนแบ่งกำไรในระหว่างงวด จำนวน 0.48 ล้านบาท

10. อัตรากำไรขั้นต้นสำหรับไตรมาส 1 ปี สำหรับปี 2566 เท่ากับ 10.15% ลดลงเมื่อเทียบกับอัตรากำไรขั้นต้นของไตรมาส 1 ปี 2565 ที่เท่ากับ 13.43% เนื่องจากในช่วงปลายปี 2565 มีการปรับปรุงต้นทุนงบประมาณสำหรับโครงการรับเหมาก่อสร้างน้ำมันและแก๊สบางโครงการให้เป็นปัจจุบันเพิ่มขึ้น ส่งผลให้อัตรากำไรสุทธิสำหรับ 1 ปี สำหรับปี 2566 เท่ากับ 4.11% ลดลงจากปีก่อนที่มีอัตรากำไรสุทธิ 7.37%

งบแสดงฐานะทางการเงิน

หน่วย: ล้านบาท

| | 31 มีนาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | ร้อยละ |
|--|-------------------|--------------------|------------------|----------|
| สินทรัพย์ | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 177.71 | 180.32 | (2.61) | -1.45% |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 556.29 | 585.89 | (29.60) | -5.05% |
| สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา | 762.87 | 633.81 | 129.06 | 20.36% |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 147.73 | 81.93 | 65.80 | 80.31% |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | 0.00 | 42.28 | (42.28) | 100.00% |
| สินค้าคงเหลือ | 46.96 | 80.81 | (33.85) | -41.89% |
| ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน | 0.00 | 36.44 | (36.44) | -100.00% |

| | 31 มีนาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | ร้อยละ |
|--|-------------------|--------------------|------------------|---------------|
| สินทรัพย์ที่ได้มาจากการค้าประกัน | 14.08 | 14.08 | - | 100.00% |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย | 32.87 | 0.00 | 32.87 | 100.00% |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 12.13 | 8.41 | 3.72 | 44.23% |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 1,750.66 | 1,663.98 | 86.68 | 5.21% |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | |
| เงินฝากที่ติดการะค้าประกัน | 26.25 | 20.03 | 6.22 | 31.05% |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม | 49.87 | 54.57 | (4.70) | -8.61% |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 207.79 | 222.69 | (14.90) | -6.69% |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 642.70 | 666.96 | (24.26) | -3.64% |
| ค่าความนิยมน | 19.38 | 19.38 | - | 0.00% |
| สิ่งตอบแทนที่โอนให้สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ สุทธิที่ระบุได้ที่ได้รับ | 172.68 | 172.68 | - | 0.00% |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 13.83 | 14.28 | (0.45) | -3.15% |
| ลูกหนี้เงินประกันผลงาน | 131.54 | 220.51 | (88.97) | -40.35% |
| ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน | 87.24 | 73.87 | 13.37 | 18.10% |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี | 7.59 | 7.78 | (0.19) | -2.44% |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 39.85 | 42.62 | (2.77) | -6.50% |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 1,398.73 | 1,515.38 | (116.65) | -7.70% |
| รวมสินทรัพย์ | 3,149.39 | 3,179.36 | (29.97) | -0.94% |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร | 216.84 | 180.26 | 36.58 | 20.29% |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 477.76 | 433.82 | 43.94 | 10.13% |
| เจ้าหนี้จากการซื้อบริษัทย่อย | 89.00 | 89.00 | - | 0.00% |
| หนี้สินที่เกิดจากสัญญา | 424.79 | 529.41 | (104.62) | -19.76% |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการอื่น | 14.52 | 73.14 | (58.62) | -80.15% |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี | 78.20 | 79.84 | (1.64) | -2.05% |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน หนึ่งปี | 27.81 | 28.22 | (0.41) | -1.45% |

| | 31 มีนาคม 2566 | 31 ธันวาคม 2565 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | ร้อยละ |
|---|-------------------|--------------------|------------------|---------------|
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย | 15.93 | 15.70 | 0.23 | 1.46% |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 66.94 | 63.12 | 3.82 | 6.05% |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 1,411.80 | 1,492.52 | (80.72) | -5.41% |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 15.43 | 23.10 | (7.67) | -33.20% |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน | 32.78 | 22.24 | 10.54 | 47.39% |
| รายได้รอการรับรู้ | 12.54 | 12.54 | - | 0.00% |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 8.79 | 8.19 | 0.60 | 7.33% |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 29.67 | 28.70 | 0.97 | 3.38% |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 99.21 | 94.77 | 4.44 | 4.69% |
| รวมหนี้สิน | 1,511.01 | 1,587.29 | (76.28) | -4.81% |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว | 400.00 | 400.00 | - | 0.00% |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้น | 305.53 | 305.53 | - | 0.00% |
| ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน | 20.64 | 20.64 | - | 0.00% |
| กำไรสะสม | 239.92 | 229.44 | 10.48 | 4.57% |
| องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น | 81.85 | 81.85 | - | 0.00% |
| รวมส่วนของบริษัทใหญ่ | 1,047.94 | 1,037.46 | 10.48 | 1.01% |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 590.44 | 554.62 | 35.82 | 6.46% |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,638.38 | 1,592.08 | 46.30 | 2.91% |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 3,149.39 | 3,179.36 | (29.97) | -0.94% |

สินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 มีจำนวน 3,149.39 ล้านบาท ลดลงจำนวน 29.97 ล้านบาท คิดเป็นการลดลง 0.94% จากปีก่อนที่มีสินทรัพย์รวม 3,179.36 ล้านบาท เนื่องจาก

- สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 129.06 ล้านบาท เนื่องจากการรับรู้รายได้ของงานก่อสร้างน้ำมันและแก๊สในระหว่างงวด ตามเปอร์เซ็นต์งานที่เสร็จ โดยจะสามารถเรียกเก็บจากลูกค้าได้ในงวดถัดไป
- เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เพิ่มขึ้นจำนวน 65.80 ล้านบาท เนื่องจากการให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วมเพื่อใช้หมุนเวียนในธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขายเพิ่มขึ้น
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ลดลงจำนวน 42.28 ล้านบาท เนื่องจากได้รับคืนในระหว่างงวด

- สินค้าคงเหลือ ลดลงจำนวน 33.85 ล้านบาท เนื่องจากกลุ่มบริษัทได้เบิกวัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองจำนวน 24.89 ล้านบาท เพื่อใช้ในการก่อสร้างน้ำมันและแก๊สในระหว่างงวด รวมถึงบริษัทมีแก๊สปิโตรเลียมคงเหลือในคลัง ณ วันสิ้นงวดลดลง จำนวน 8.38 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้ยกเลิกเป็นผู้ค้าน้ำมันมาตรา 7 ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 เป็นต้นไป โดยไม่ต้องสำรองแก๊ส 2% ของปริมาณขาย ตามประกาศกรมธุรกิจพลังงาน ประกอบกับกลุ่มบริษัทได้เบิกชุดอุปกรณ์แก๊ส เพื่อจำหน่ายในระหว่างงวด จำนวน 0.17 ล้านบาท
- ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน ลดลงจำนวน 36.44 ล้านบาท เนื่องจากภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายของปี 2564 ของธุรกิจก่อสร้างน้ำมันและแก๊สได้รับคืนในระหว่างงวด
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายเพิ่มขึ้น จำนวน 32.87 ล้านบาท เนื่องจากการจัดประเภททรัพย์สินคลังเก็บและจ่ายแก๊สพุมธานี จากที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย เนื่องจากอยู่ระหว่างการโอนเปลี่ยนใบอนุญาตและกรรมสิทธิ์ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ทั้งนี้ บริษัทเริ่มดำเนินการตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2566 และได้รับเงินมัดจำจากการขายเรียบร้อยแล้ว ซึ่งจะดำเนินการแล้วเสร็จ ภายในเดือนพฤษภาคม 2566 นี้
- เงินฝากที่ติดภาระค้ำประกัน เพิ่มขึ้นจำนวน 6.22 ล้านบาท เนื่องจากกลุ่มบริษัทใช้เงินฝากธนาคารค้ำประกันในการออกหนังสือค้ำประกันสัญญาในธุรกิจจัดสรรทรัพยากรบุคคลในระหว่างงวด
- สิ่งตอบแทนที่โอนให้สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ที่ได้รับ จำนวน 172.68 ล้านบาท เนื่องจากราคาจ่ายซื้อธุรกิจให้บริการธุรกิจจัดสรรทรัพยากรบุคคล มากกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้รับ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างว่าจ้างผู้ประเมินราคาอิสระ เพื่อหามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาจากการซื้อธุรกิจ เพื่อบันทึกสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าความนิยม
- ลูกหนี้เงินประกันผลงานตามสัญญา ลดลงจำนวน 88.97 ล้านบาท เนื่องจากจากการส่งมอบงานบางโครงการที่ดำเนินการแล้วเสร็จและสามารถเรียกคืนเงินประกันผลงานจากลูกค้าของงานก่อสร้างน้ำมันและแก๊สในระหว่างงวด

หนี้สินรวมของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 มีจำนวน 1,511.01 ล้านบาท ลดลงจำนวน 76.28 ล้านบาท คิดเป็นการลดลง 4.81% จากปีก่อนที่มีหนี้สินจำนวน 1,587.29 ล้านบาท เนื่องจาก

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร เพิ่มขึ้นจำนวน 36.58 ล้านบาท เนื่องจากในระหว่างงวดกลุ่มบริษัทได้กู้ยืมเงินระยะสั้นจากธนาคารเพื่อใช้หมุนเวียนในกิจการเพิ่มขึ้น
- หนี้สินที่เกิดจากสัญญา (เงินรับล่วงหน้าค่างานก่อสร้างและรายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้า) ลดลงจำนวน 104.62 ล้านบาท เนื่องจากการรับเงินรับล่วงหน้าของโครงการรับเหมาก่อสร้างน้ำมันและแก๊สที่ได้รับการว่าจ้างในระหว่างงวดลดลง
- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการอื่น ของธุรกิจบริการธุรกิจจัดสรรทรัพยากรบุคคล ลดลงจำนวน 58.62 ล้านบาท เนื่องจากชำระคืนในระหว่างงวด
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ลดลงจำนวน 7.67 ล้านบาท เนื่องจากกลุ่มบริษัทได้ชำระคืนตามสัญญาในระหว่างงวด

- หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 10.54 ล้านบาท เนื่องจากการกลุ่มบริษัทมีการทำสัญญาเช่าซื้อรถยนต์เพิ่มในระหว่างงวด

ส่วนของผู้ถือหุ้นที่เป็นของบริษัทใหญ่ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 จำนวน 1,047.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 10.48 ล้านบาท จากปีก่อนที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 1,037.46 ล้านบาท เนื่องจากกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวด

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน (Current ratio) เท่ากับ 1.24 เท่า แสดงว่ากลุ่มบริษัทมีสภาพคล่องในการชำระหนี้ระยะสั้น ส่วนอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt to Equity ratio) และอัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Interest Bearing Debt to Equity ratio) ของกลุ่มบริษัทเท่ากับ 1.44 เท่า และ 0.37 เท่า ซึ่งใกล้เคียงจากปีก่อนที่มีอัตราส่วนเท่ากับ 1.53 เท่า และ 0.39 เท่า ตามลำดับ แสดงถึงความเสี่ยงในการผิดนัดชำระหนี้ของกลุ่มบริษัทอยู่ในระดับต่ำ

จึงเรียนมาเพื่อทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายสมยศ ตีรณพัฒนานันท์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ