

การบริหารสภาพคล่องและเงินทุน

วิเคราะห์กระแสเงินสด

รายการ (งบการเงินรวม)	ปี 2566	ปี 2565
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	383.59	940.13
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(281.39)	(639.72)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(342.83)	(422.42)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(240.64)	(122.02)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	1,063.01	1,185.02
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	822.37	1,063.01

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ จำนวน 240.64 ล้านบาท โดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินสดสุทธิยกมา ณ วันต้นงวดจำนวน 1,063.01 ล้านบาท เป็นผลให้เงินสดสุทธิปลายงวดคงเหลือเท่ากับ 822.37 ล้านบาท รายละเอียดกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรม มีดังนี้

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 383.59 ล้านบาทส่วนใหญ่เกิดจากกำไรของปี 2566 ส่วนกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจการลงทุน จำนวน 281.39 ล้านบาท เกิดจากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 342.83 ล้านบาท เกิดจากการจ่ายเงินปันผล และชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ (งบการเงินรวม)	2566	2565
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)		
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	9.93	24.04
อัตรากรรมของสินทรัพย์ (เท่า)	0.75	1.00
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	22.41	49.16
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	9.41	24.92
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)		
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	3.05	3.01
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	2.89	2.87
การบริหารสินทรัพย์และหนี้สิน (Assets and Liabilities Management)		
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	60.56	55.27
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	10.47	9.47
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	64.68	66.30
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)		
อัตราความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	36.80	80.18
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.19	0.23