

## เรื่อง คำอธิบายและการวิเคราะห์งบการเงิน

### เรียน กรรมการและผู้จัดการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัท นิวทริชั่น เอสซี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ขอเรียนชี้แจงผลการดำเนินงานและข้อมูลทางการเงินสำหรับไตรมาส 1 ปี 2568 โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

#### ภาพรวมการดำเนินงานธุรกิจ

ลักษณะการประกอบธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทคือ นำเข้า ผลิต และจำหน่ายวัตถุดิบในอาหาร (Food Ingredients) เพื่อนำไปใช้เป็นวัตถุดิบหรือส่วนผสมในการปรุงอาหารของลูกค้า โดยสามารถจำแนกธุรกิจได้เป็น 2 ส่วนงาน ได้แก่ 1) ธุรกิจวัตถุดิบอาหารสำหรับคน และ 2) ธุรกิจวัตถุดิบอาหารสำหรับสัตว์ โดยกลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ เป็นลูกค้าภายในประเทศซึ่งสามารถแบ่งเป็นการจำหน่ายให้แก่ผู้ประกอบการในอุตสาหกรรมอาหารคนและอาหารสัตว์เฉลี่ยประมาณ 90%-95% ของรายได้จากการขายและกลุ่มลูกค้า ODM และ OEM เฉลี่ยประมาณ 5%-10% ของรายได้จากการขายในช่วง ปี 2562-ปี 2567

บริษัท นิวทริชั่น เอสซี จำกัด (มหาชน) หรือ NTSC และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ได้มีการออกหุ้นเพิ่มทุนในไตรมาส 1 ปี 2566 เพื่อจำหน่ายหุ้นสามัญให้กับประชาชนทั่วไป จึงทำให้ข้อมูลงบการเงินบางรายการมีผลต่างเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน ทั้งในด้านผลการดำเนินงาน และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2568 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 50,000,000 บาท (ห้าสิบล้านบาท) เป็นจำนวน 66,000,000 บาท (หกสิบล้านบาท) โดยการออกหุ้นสามัญจำนวน 32,000,000 หุ้น (สามสิบล้านหุ้น) มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (ห้าสิบบาท) เพื่อรองรับการจ่ายหุ้นปันผลเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 32,000,000 หุ้น (สามสิบล้านหุ้น)

สำหรับไตรมาส 1 ปี 2568 ที่ผ่านมามีรายได้รวมของบริษัทฯ เท่ากับ 314.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 51.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 19.8 จากปี 2567 เป็นผลจากการที่บริษัทฯ ได้มีการวางแผนกลยุทธ์และแผนงานของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้อย่างดีและสามารถทำได้ตามที่มีการกำหนดทิศทางไว้ โดยปี 2568 นี้ บริษัทฯ สามารถเพิ่มปริมาณการผลิตสินค้า OEM ได้เพิ่มขึ้น เป็นไปตามแผนที่ได้มีการจัดทำไว้ล่วงหน้า ส่งผลให้ปี 2567-2568 บริษัทฯ สามารถเพิ่มรายได้จากการผลิตสินค้าในกลุ่มของสินค้า OEM ทั้งในอุตสาหกรรมอาหารคน และอาหารสัตว์ได้อย่างชัดเจน ซึ่งโดยภาพรวมแล้ว ในช่วงไตรมาส 1 ของปี 2568 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2567 บริษัทฯ มีตัวเลขผล

ประกอบการที่ดีขึ้น ซึ่งได้รับปัจจัยบวกที่มาจากสภาพเศรษฐกิจ และการส่งออกที่ดีขึ้น นอกจากนี้บริษัทฯ ได้มีการพัฒนาการทำธุรกิจในรูปแบบของการพัฒนาคู่ค้าเพื่อสร้างความยั่งยืนในการทำธุรกิจต่อไปในอนาคตด้วยเพื่อเป็นการเพิ่มรายได้และสร้างเสริมขีดความสามารถในการเป็นผู้นำด้านการผลิตสินค้าในระดับสากลโดยทั้งหมดจะเกิดขึ้นไม่ได้เลย ถ้าบริษัทฯ ไม่มีการวางแผนการจัดการภายในที่มีประสิทธิภาพให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่ปรับเปลี่ยนไปตลอดเวลาไม่ว่าจะเป็นการทบทวนและวัดผลกลยุทธ์รายเดือน การติดตามสถานการณ์ การปรับการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ การควบคุม และการติดตามความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด

โดยภาพรวมจะพบว่าบริษัทฯ ได้มีการปรับกลยุทธ์ ของการทำตลาด เพื่อแข่งขันทางธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยสรุปคือในปี 2568 บริษัทามุ่งเน้นการคัดสรรสินค้าที่มีคุณภาพ สินค้านวัตกรรม และผู้ขายรายใหม่ให้เพิ่มขึ้นมากกว่าเดิมเพื่อสร้างโอกาสในการแข่งขันอย่างต่อเนื่อง และทางบริษัทในเครือมีการเพิ่มกลุ่มธุรกิจใหม่ (New Business Unit) ที่สามารถสร้างยอดขายให้กับบริษัทฯ ได้แล้ว ไม่ว่าจะเป็นพัฒนาสินค้าและกระบวนการผลิตสำหรับสินค้า OEM และ ODM ที่เพิ่มขึ้น ซึ่งคาดการณ์ว่าจะสามารถมียอดขายเพิ่มขึ้นภายในปี 2568 และกลุ่มบริษัทได้เพิ่มการโปรโมทให้เกิดการรับรู้ในแบรนด์ การบริการเพิ่มเติมในหลายช่องทาง ทั้งแบบ offline และ online สำหรับการลงทุนด้านเครื่องจักรนั้น ในปี 2568 ทางบริษัทฯ มีเพิ่มเครื่องจักรเพื่อรองรับกำลังการผลิตให้สามารถรองรับการผลิตสินค้าที่หลากหลายมากขึ้นทั้งในคนและสัตว์ โดยพร้อมกันนี้บริษัทฯ ได้มีการลงทุนในการวิจัยและพัฒนาสินค้านวัตกรรมใหม่ในปี 2568 ซึ่งบริษัทฯ จะได้รับการรับรองจากหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องแล้ว อยู่ระหว่างการทดสอบการผลิตสินค้าใหม่ๆในระดับพาณิชย์ รวมถึงการทดลองใช้โดยกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย อีกทั้งทางบริษัทฯ ได้จับมือกับพันธมิตรทางธุรกิจทั้งในและต่างประเทศเพิ่มเติม เพื่อจัดจำหน่ายสินค้านวัตกรรมใหม่ๆและ/หรือบริการที่ตอบโจทย์ความต้องการของผู้บริโภคในปัจจุบัน รวมไปถึงการพัฒนาผลิตภัณฑ์ร่วมกับคู่ค้า ลูกค้า มหาวิทยาลัย และสถาบันการวิจัยต่างๆ บริษัทฯ ได้มีการวางแผนงาน โครงการที่จะร่วมลงทุนในการผลิตร่วมกับคู่ค้าในการบริหารต้นทุน แผนกลยุทธ์เพื่อสร้างคุณค่าและความยั่งยืนที่จะสร้างยอดขายเพิ่มขึ้นในอนาคต รวมไปถึงการเซ็นสัญญาระยะยาวกับคู่ค้ารายสำคัญ เพื่อผลิตสินค้า และการสร้างโรงงานเพิ่มเติมเพื่อสอดคล้องกับการขยายการผลิตสินค้าและบริการ ซึ่งจะทำให้บริษัทเพิ่มยอดขายได้อย่างยั่งยืน

ในการบริหารจัดการภายใน ทางบริษัทฯ มีการควบคุมต้นทุนขายเพื่อไม่ให้มีผลกระทบกับผลการดำเนินการของบริษัทฯ และการขายสินค้าเดิมและสินค้าใหม่ในกลุ่มของลูกค้ารายใหม่ หรือรายเดิม นอกจากนี้ ยังควบคุมการสั่งซื้อสินค้าให้เหมาะสมเพื่อให้ปริมาณสต็อกสินค้ามีความสมดุล รวมไปถึงการคัดสรรผู้ขายรายใหม่เพิ่มจากรายการสินค้าหลัก เพื่อสร้างสินค้าใหม่ๆ เพิ่มเติมใน Portfolio พร้อมกันนี้ บริษัทฯได้พิจารณา ประเมิน พยายามควบคุมป้องกัน และ/หรือกระจายความเสี่ยงในด้านต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ โดยเฉพาะด้านการเงินที่มีผลต่อผลประกอบการและสภาพคล่องของบริษัท ตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วอีกด้วย

นอกจากนี้ ทางบริษัทฯ ได้ติดตามโครงการ ESG อย่างสม่ำเสมอ อาทิ เช่น บริษัทฯ ได้ติดตามการวัดผลคุณภาพของน้ำจากการที่บริษัทได้ติดตั้งกังหัน Solar Cell บริเวณทำน่าน้ำวัดนครชื่นชุม ต.กระทู้มล้ม อ.สามพราน จ.นครปฐม เพื่อให้คุณภาพของน้ำเสียดีขึ้น สร้างคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนให้ดีขึ้น รวมไปถึงการดำเนินโครงการสร้างคนดี มีคุณค่า สู้สังคม และการบริจาคเงินให้กับโรงพยาบาล เด็กยากไร้ และมูลนิธิอย่างต่อเนื่อง

### โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท มาจากการประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้เป็นส่วนผสมในอาหาร (Food Ingredients) โดยแบ่งลักษณะผลิตภัณฑ์ ออกเป็น 2 กลุ่ม

- 1.) กลุ่มธุรกิจวัตถุดิบอาหารสำหรับคน
- 2.) กลุ่มธุรกิจวัตถุดิบอาหารสำหรับสัตว์

### การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับไตรมาส 1 ปี 2568 เปรียบเทียบกับปี 2567

หน่วย : ล้านบาท

กลุ่มรายได้ตามผลิตภัณฑ์	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		การเปลี่ยนแปลง	
	2568	2567	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ธุรกิจวัตถุดิบอาหารสำหรับคน	270.0	233.5	36.5	15.6
ธุรกิจวัตถุดิบอาหารสำหรับสัตว์	44.1	28.7	15.4	53.7
<b>รวม</b>	<b>314.1</b>	<b>262.2</b>	<b>51.9</b>	<b>19.8</b>

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

หน่วย : ล้านบาท

กำไรหรือ (ขาดทุน)	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 มีนาคม		การเปลี่ยนแปลง	
	2568	2567	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการขาย	314.1	262.2	51.9	19.8
ต้นทุนขาย	(241.2)	(205.5)	(35.7)	17.4
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>72.9</b>	<b>56.7</b>	<b>16.2</b>	<b>28.6</b>
รายได้อื่น	0.2	0.7	(0.5)	(71.4)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(12.9)	(13.1)	0.2	(1.5)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(22.7)	(21.1)	(1.6)	7.6
กำไร (ขาดทุน) อื่น	(0.8)	(2.2)	1.4	(63.6)
รายได้ทางการเงิน	1.0	0.7	0.3	42.9
ต้นทุนทางการเงิน	(0.9)	(0.9)	0.0	-
<b>กำไรก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>36.8</b>	<b>20.8</b>	<b>16.0</b>	<b>76.9</b>
ภาษีเงินได้	(9.1)	(5.1)	(4.0)	78.4
<b>กำไรสำหรับงวด</b>	<b>27.7</b>	<b>15.7</b>	<b>12.0</b>	<b>76.4</b>
ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทฯ	27.7	15.7	12.0	76.4

รายได้จากการขาย ในไตรมาส 1 ปี 2568 เปรียบเทียบกับปี 2567

สำหรับไตรมาส 1 ปี 2568 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายเท่ากับ 314.1 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นเท่ากับ 51.9 ล้านบาท หรือคิดเป็น 19.8% เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2567 ที่มีรายได้จากการขายเท่ากับ 262.2 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขาย 51.9 ล้านบาท ตามกลุ่มลักษณะผลิตภัณฑ์ มาจากรายได้ในประเทศที่เป็นผลิตภัณฑ์อาหารคน จำนวน 36.5 ล้านบาท คิดเป็น 15.6% และเพิ่มขึ้นจากรายได้ในประเทศที่เป็นผลิตภัณฑ์อาหารสัตว์ จำนวน 15.4 ล้านบาท คิดเป็น 53.7%

**กำไรขั้นต้น ในไตรมาส 1 ปี 2568 เปรียบเทียบกับปี 2567**

หน่วย : ล้านบาท

กำไรขั้นต้น	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 มีนาคม		การเปลี่ยนแปลง	
	2568	2567	จำนวนเงิน	ร้อยละ
กำไรขั้นต้น	72.9	56.7	16.2	28.6
อัตราส่วนต่อรายได้จากการขาย	23.2%	21.6%	1.6%	

กำไรขั้นต้น สำหรับไตรมาส 1 ปี 2568 และปี 2567 มีจำนวน 72.9 ล้านบาท และ 56.7 ล้านบาท ตามลำดับ โดยกำไรขั้นต้นมีผลกระทบจากราคาต้นทุนวัตถุดิบในการซื้อสินค้าลดลง ซึ่งเป็นผลมาจากการบริหารจัดการอัตราแลกเปลี่ยนเพื่อการนำเข้าและอื่นๆ จึงส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นเมื่อเปรียบเทียบกับรายได้จากการขายสำหรับปี 2568 เพิ่มขึ้นจากปี 2567 คิดเป็น 1.6%

**ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ไตรมาส 1 ปี 2568 เปรียบเทียบกับปี 2567**

หน่วย : ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 มีนาคม		การเปลี่ยนแปลง	
	2568	2567	จำนวนเงิน	ร้อยละ
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	35.6	34.2	1.4	4.1
อัตราส่วนต่อรายได้จากการขาย	11.3%	13.0%		

**การเปลี่ยนแปลงของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ไตรมาส 1 ปี 2568 เปรียบเทียบกับปี 2567**

สำหรับไตรมาส 1 ปี 2568 ค่าใช้จ่ายในการขาย ลดลง 0.2 ล้านบาท สำหรับค่าใช้จ่ายในการบริหาร เพิ่มขึ้น 1.6 ล้านบาท สาเหตุที่เพิ่มขึ้นโดยส่วนใหญ่เกิดจาก ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าใช้จ่ายในการปรับปรุงอาคารสิทธิการเช่า เพิ่มขึ้น 1.4 ล้านบาท

กำไรสุทธิ ในไตรมาส 1 ปี 2568 เปรียบเทียบกับปี 2567

หน่วย : ล้านบาท

กำไรสุทธิ	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 มีนาคม		การเปลี่ยนแปลง	
	2568	2567	จำนวนเงิน	ร้อยละ
กำไรสุทธิ (ล้านบาท)	27.7	15.7	12.0	76.4
อัตราส่วนต่อรายได้จากการขาย	8.8%	6.0%		

สำหรับไตรมาส 1 ปี 2568 เปรียบเทียบ ปี 2567 มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 12 ล้านบาท คิดเป็น 76.4% สาเหตุหลักเกิดจากรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้น รวมถึงการบริหารจัดการภายในที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น ประมาณ 1.4 ล้านบาท

**การวิเคราะห์ฐานะทางการเงินบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ 31 มีนาคม 2568**

ฐานะการเงินรวม (ล้านบาท)	31 มี.ค. 2568	31 ธ.ค. 2567	การเปลี่ยนแปลง	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	894.2	831.8	62.4	7.5
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	455.4	457.7	(2.3)	(0.5)
<b>สินทรัพย์รวม</b>	<b>1,349.6</b>	<b>1,289.5</b>	<b>60.1</b>	<b>4.7</b>
หนี้สินหมุนเวียนรวม	180.7	148.0	32.7	22.1
หนี้สินไม่หมุนเวียนรวม	119.4	119.7	(0.3)	(0.2)
<b>หนี้สินรวม</b>	<b>300.1</b>	<b>267.7</b>	<b>32.4</b>	<b>12.1</b>
ทุนเรือนหุ้น	50.0	50.0	-	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	762.9	762.9	-	-
ทุนสำรองตามกฎหมาย	5.0	5.0	-	-
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร	231.7	203.9	27.7	13.6
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม</b>	<b>1,049.6</b>	<b>1,021.8</b>	<b>27.7</b>	<b>2.7</b>

### สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวม เท่ากับ 1,349.6 ล้านบาท โดยมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้น เท่ากับ 60.1 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 4.7% เมื่อเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2567 ที่มีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 1,289.5 ล้านบาท

รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญประกอบด้วย ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 15.2 ล้านบาท และสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 19.3 ล้านบาท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ลดลง 1.1 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 1.4 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 28.6 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจาก เงินสดสุทธิ ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 27 ล้านบาท เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน จำนวน 2.4 ล้านบาท

### หนี้สิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวม เท่ากับ 300.1 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวม เท่ากับ 22.2% โดยมีหนี้สินรวมเพิ่มขึ้นเท่ากับ 32.4 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 12.1% เมื่อเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2567 ที่มีหนี้สินรวมเท่ากับ 267.7 ล้านบาท รายการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกิดจาก เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น จำนวน 23.2 ล้านบาท และภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย จำนวน 8.1 ล้านบาท

### ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 กลุ่มบริษัทมีส่วนของเจ้าของ เท่ากับ 1,049.6 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนต่อสินทรัพย์รวม เท่ากับ 77.8% โดยมีส่วนของเจ้าของเพิ่มขึ้นจากกำไรผลการดำเนินงานในงวด จำนวน 27.7 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 2.7% เมื่อเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2567 ซึ่งส่วนของเจ้าของเท่ากับ 1,021.8 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568

เปรียบเทียบกับอัตราส่วนทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

1) อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร

อัตราส่วนทางการเงิน	สำหรับงวดสิ้นสุด 31 มีนาคม 2568	สำหรับงวดสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2567
<b><u>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร</u></b>		
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	23.2%	21.7%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	8.8%	8.4%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	9.3%	9.4%
<b><u>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการดำเนินงาน</u></b>		
อัตราผลตอบแทนสินทรัพย์ (%)	11.9%	7.5%
<b><u>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</u></b>		
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.3	0.3

2) อัตราส่วนสภาพคล่อง

อัตราส่วนทางการเงิน	สำหรับงวดสิ้นสุด 31 มีนาคม 2568	สำหรับงวดสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2567
<b><u>อัตราส่วนสภาพคล่อง</u></b>		
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	4.9	5.6
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	3.3	3.8
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	55	62
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	106	103
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	51	48
วงจรเงินสด (วัน)	110	117

กระแสเงินสดบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับไตรมาส 1 ปี 2568 เปรียบเทียบกับปี 2567

งบกระแสเงินสด (ล้านบาท)	ไตรมาส 1 ปี 2568	ไตรมาส 1 ปี 2567
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>		
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	27.0	50.5
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>		
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)ในกิจกรรมลงทุน	2.4	(21.4)
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>		
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(0.8)	(0.7)
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ</b>	<b>28.6</b>	<b>28.4</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ ต้นงวด	<b>259.7</b>	<b>290.0</b>
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	(0.0)	(0.0)
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ ปลายงวด</b>	<b>288.2</b>	<b>318.6</b>

งบกระแสเงินสด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 มีดังนี้

- 1) กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 27 ล้านบาท
- 2) กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 2.4 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยรับ จำนวน 2 ล้านบาท
- 3) กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 0.8 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจาก การจ่ายคืนเงินต้นตามสัญญาเช่า
- 4) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 288.2 ล้านบาท 259.7 ล้านบาท ตามลำดับ