

ภาพรวมการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม สำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 246.31 ล้านบาท รายได้จากการขายและการให้บริการรวม ลดลง 13.01 ล้านบาท หรือ 5.02% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 259.31 ล้านบาท รายได้ที่ลดลงหลักมาจากรายได้จากการขายสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE ที่ลดลงตามภาวะอุตสาหกรรมของลูกค้าหลักในกลุ่มอิเล็กทรอนิกส์ที่ยังคงชะลอตัว และรายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำ หรือ WATER ลดลงเนื่องจากเป็นงานโปรเจกต์ อย่างไรก็ตาม กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม หรือ SAFETY และกลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสุขภาพ มีรายได้เติบโตขึ้นจากการทำตลาดสินค้าใหม่ ด้านกำไรขั้นต้นลดลงตามรายได้จากการขายและบริการ โดยไตรมาส 1 ปี 2568 บริษัทมีกำไรขั้นต้นที่ 65.94 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 26.74% โดยมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร 49.15 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน และมีรายได้อื่น 4.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

สรุปผลการดำเนินงานไตรมาส 1 ปี 2568 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 16.18 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.46% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 0.63 ล้านบาท หรือ 4.07% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 15.55 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 5.97%

สรุปผลการดำเนินงาน

หน่วย : ล้านบาท

	Q1/2568	Q1/2567	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% YoY
รายได้จากการขาย	244.52	249.63	(5.11)	-2.05%
รายได้จากการให้บริการ	1.79	9.68	(7.89)	-81.52%
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	246.31	259.31	(13.01)	-5.02%
ต้นทุนขาย	(179.20)	(181.22)	(2.02)	-1.12%
ต้นทุนบริการ	(1.26)	(8.14)	(6.88)	-84.53%
รวมต้นทุน	(180.46)	(189.36)	(8.90)	-4.70%
กำไรขั้นต้น	65.85	69.96	(4.11)	-5.87%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	26.74%	26.98%		-0.24%
รายได้อื่น	4.14	1.01	3.13	310.92%
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	(24.85)	(24.67)	0.19	0.76%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(24.30)	(24.73)	(0.43)	-1.75%
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน-สุทธิ	0.31	(1.96)	2.27	115.81%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	21.15	19.61	1.54	7.86%
อัตรากำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)	8.44%	7.53%		0.91%
ต้นทุนทางการเงิน	(0.81)	(0.76)	0.05	6.73%
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	(0.19)	(0.19)	-100.00%
ภาษีเงินได้	(4.16)	(3.11)	1.05	33.67%
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	16.18	15.55	0.63	4.07%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	6.46%	5.97%		0.49%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.08	0.08	0.003	4.07%

รายได้จากการขายและให้บริการ

หน่วย : ล้านบาท

โครงสร้างรายได้	Q1/2568	%	Q1/2567	%	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% YoY
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	188.53	76.54%	187.97	72.49%	0.56	0.30%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	40.55	16.46%	46.11	17.78%	(5.56)	-12.07%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	4.90	1.99%	19.68	7.59%	(14.78)	-75.12%
กลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสินค้าเพื่อสุขภาพ (Medical & Healthcare)	12.33	5.00%	5.55	2.14%	6.78	122.17%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	246.31	100%	259.31	100%	(13.01)	-5.02%

ไตรมาส 1 ปี 2568 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 246.31 ล้านบาท มาจากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY 188.53 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 76.54% กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE 40.55 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 16.46% กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค หรือ WATER 4.90 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 1.99% และกลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสุขภาพ 12.33 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 5%

รายได้จากการขายและให้บริการในกลุ่มสินค้า SAFETY จำนวน 188.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.56 ล้านบาท หรือ 0.30% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน โดยมีรายได้จากการขายสินค้ากลุ่มอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคลเพิ่มขึ้น โดยบริษัทมีการออกสินค้ารุ่นใหม่โดยเฉพาะในหมวดรองเท้าเซฟตี้ แบรินด์ ROCC ซึ่งเป็นแบรนด์สินค้าของบริษัท รวมถึงหมวดรองเท้า premium safety shoe ทำให้มียอดขายเพิ่มขึ้นทั้งในกลุ่มลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่ในภาคอุตสาหกรรม นอกจากนี้ การพัฒนาช่องทางขายออนไลน์และการขายทางโทรศัพท์ ทำให้มียอดขายเพิ่มขึ้นในกลุ่มลูกค้า SME และลูกค้ารายบุคคล

ด้านรายได้จากการขายและให้บริการในกลุ่มสินค้า CE จำนวน 40.55 ล้านบาท ลดลง 5.56 ล้านบาท หรือ 12.07% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน โดยลูกค้าหลักในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์มีการผลิตลดลงตามภาวะอุตสาหกรรมที่ยังคงชะลอตัว โดยเฉพาะกลุ่มผู้ผลิตโซลาร์เซลล์

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการ WATER จำนวน 4.90 ล้านบาท ลดลง 14.78 ล้านบาท หรือ 75.12% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน รายได้ที่ลดลงหลักเนื่องมาจากในปีก่อนมีรายได้จากการขายเครื่องมือและอุปกรณ์งานโครงการของกิจการร่วมค้า

สำหรับกลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสุขภาพ มีรายได้จากการขายจำนวน 12.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.78 ล้านบาท หรือ 122.17% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน จากการทำตลาดสินค้าใหม่ในกลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์และโรงพยาบาล และสินค้าเพื่อสุขภาพ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ผ้าอ้อมผู้ใหญ่ โดยมียอดขายเพิ่มขึ้นทั้งจากการขายให้หน่วยงานภาครัฐและการขายผ่านช่องทางออนไลน์

รายได้อื่น

ไตรมาส 1 ปี 2568 บริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 4.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน โดยรายได้อื่นที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากการรับคืนเงินค่าปรับ ค่าธรรมเนียมจากโครงการด้านระบบบำบัดน้ำเนื่องจากคดีความสิ้นสุด และได้รับคืนค่ารีเบตจากซัพพลายเออร์

ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

ไตรมาส 1 ปี 2568 บริษัทมีต้นทุนรวม 180.46 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขาย 179.20 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวน 1.26 ล้านบาท ต้นทุนขายและต้นทุนบริการลดลง 8.90 ล้านบาท หรือ 4.70% ตามรายได้จากการขายและการให้บริการที่ลดลง โดยสัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 73.26% ของรายได้จากการขายและการให้บริการรวม ทำให้มีกำไรขั้นต้นที่ 65.85 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 26.74% กำไรขั้นต้นลดลง 4.11 ล้านบาท หรือ 5.87% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 69.96 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 26.98%

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร ในไตรมาส 1 ปี 2568 มีจำนวน 49.15 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนในการจัดจำหน่าย 24.85 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหาร 24.30 ล้านบาท ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมมีจำนวนลดลงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยมีต้นทุนในการจัดจำหน่ายที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย ค่าใช้จ่ายด้านการตลาดและค่าธรรมเนียมการขายผ่านช่องทางออนไลน์ต่างๆ ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและค่าขนส่งลดลง ด้านค่าใช้จ่ายในการบริหารมีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นหลักจากค่าใช้จ่ายด้านกฎหมาย โดยมีค่าใช้จ่ายสวัสดิการพนักงานลดลง เนื่องจากในปีก่อนมีการแจกสินค้าเพื่อเป็นสวัสดิการพนักงาน

ไตรมาส 1 ปี 2568 บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 0.31 ล้านบาท ในขณะที่มีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน 1.96 ล้านบาท ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

ด้านต้นทุนทางการเงินมีจำนวน 0.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.05 ล้านบาท หรือ 6.73% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีต้นทุนทางการเงิน 0.76 ล้านบาท เนื่องจากมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น

กำไรสุทธิ

ไตรมาส 1 ปี 2568 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 16.18 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.46% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 0.63 ล้านบาท หรือ 4.07% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 15.55 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 5.97%

ฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

	ณ 31 มีนาคม 2568		ณ 31 ธันวาคม 2567		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% เปลี่ยนแปลง
	จำนวน	%	จำนวน	%		
สินทรัพย์หมุนเวียน	536.88	76.73%	488.47	75.03%	48.41	9.91%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	162.82	23.27%	162.54	24.97%	0.29	0.18%
รวมสินทรัพย์	699.70	100.00%	651.01	100.00%	48.69	7.48%
หนี้สินหมุนเวียน	209.35	29.93%	219.15	33.67%	(9.80)	-4.47%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	78.56	11.23%	36.25	5.57%	42.30	116.70%
รวมหนี้สิน	287.91	41.15%	255.40	39.24%	32.51	12.73%
ส่วนของผู้ถือหุ้น (ส่วนของบริษัทใหญ่)	411.67	58.85%	395.49	60.76%	16.18	4.09%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 699.70 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 48.69 ล้านบาท หรือ 7.48% สินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากสินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้น 48.41 ล้านบาท หรือ 9.91% มาจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 34.40 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิเพิ่มขึ้น 11.31 ล้านบาท และสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 3.86 ล้านบาท ในขณะที่สินทรัพย์ถาวรสุทธิได้ของงวดปัจจุบันลดลง 1.01 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 บริษัทมีหนี้สินรวม 287.91 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 32.51 ล้านบาท หรือ 12.73% หนี้สินที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากหนี้สินไม่หมุนเวียน เนื่องจากมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 41.67 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและเสริมสภาพคล่องทางการเงินแก่บริษัท ด้านหนี้สินหมุนเวียนลดลงหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 11.70 ล้านบาท และเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง 9.24 ล้านบาท โดยมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเพิ่มขึ้น 7.14 ล้านบาท และภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 4.54 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2568 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 411.67 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 16.18 ล้านบาท หรือ 4.09% มาจากกำไรสุทธิสำหรับงวด

กระแสเงินสด

หน่วย : ล้านบาท

	31 มีนาคม 2568	31 มีนาคม 2567
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	(0.64)	1.54
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(0.71)	(0.36)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	35.75	(12.16)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิ	34.40	(10.98)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	58.33	61.68
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	92.73	50.62

สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568 บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 0.64 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 25.52 ล้านบาท กระแสเงินสดลดลงหลักเนื่องจากการมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 11.41 ล้านบาท สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 5.26 ล้านบาท และจ่ายเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น 9.09 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 0.71 ล้านบาท เพื่อซื้ออุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน 0.82 ล้านบาท ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 0.04 ล้านบาท โดยมีเงินสดรับจากดอกเบี้ยจำนวน 0.12 ล้านบาท และรับคืนเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน 0.04 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 35.75 ล้านบาท มาจากเงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 50 ล้านบาท โดยมีเงินสดลดลงจากการจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 11.70 ล้านบาท จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 1.19 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 0.55 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยจำนวน 0.81 ล้านบาท