

ภาพรวมการดำเนินงาน

หน่วย : ล้านบาท

	Q1/2569	Q1/2568	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% YoY
รายได้จากการขาย	258.01	244.52	13.49	5.52%
รายได้จากการให้บริการ	2.48	1.79	0.69	38.40%
รวมรายได้จากการขายและให้บริการ	260.48	246.31	14.18	5.76%
ต้นทุนขาย	(180.81)	(179.20)	1.61	0.90%
ต้นทุนบริการ	(1.85)	(1.26)	0.59	47.02%
รวมต้นทุน	(182.66)	(180.46)	2.20	1.22%
กำไรขั้นต้น	77.83	65.85	11.98	18.19%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	29.88%	26.74%		3.14%
รายได้อื่น	0.91	4.14	(3.23)	-78.11%
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(51.10)	(49.15)	1.95	3.96%
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน-สุทธิ	(1.44)	0.31	(1.75)	-564.19%
กำไรจากการดำเนินงาน	26.20	21.15	5.05	23.87%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน(%)	10.02%	8.44%		1.58%
ต้นทุนทางการเงิน	(0.73)	(0.81)	(0.08)	-10.38%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(5.09)	(4.16)	0.94	22.49%
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	20.38	16.18	4.20	25.94%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	7.80%	6.46%		1.34%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.10	0.08	0.02	25.94%

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม สำหรับไตรมาส 1 สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569 บริษัท ผลธัญญา จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 260.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 14.18 ล้านบาท หรือ 5.76% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 246.31 ล้านบาท รายได้ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม หรือ SAFETY ที่มียอดขายเพิ่มขึ้นในกลุ่มอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล ด้านกลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE ยอดขายเพิ่มขึ้นจากการเพิ่มสินค้าใหม่ ถึงแม้ว่ารายได้ในกลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสุขภาพ รวมถึงรายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำจะมีจำนวนลดลง แต่บริษัทสามารถทำอัตรากำไรได้เพิ่มขึ้นจากการเพิ่มสัดส่วนการขายสินค้าใหม่และสินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นดีในกลุ่มสินค้า SAFETY และ CE ทำให้ไตรมาส 1 ปี 2569 บริษัทมีกำไรขั้นต้นที่ 77.83 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 29.88% ซึ่งเพิ่มขึ้น 18.19% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 65.85 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 26.74% สำหรับต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นเล็กน้อย สรุปผลการดำเนินงานไตรมาส 1 ปี 2569 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 20.38 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 7.80% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 4.20 ล้านบาท หรือ 25.94% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ที่ 16.18 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.46%

รายได้จากการขายและให้บริการ

หน่วย : ล้านบาท

โครงสร้างรายได้	Q1/2569	%	Q1/2568	%	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% YoY
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	206.43	79.25%	188.47	76.52%	17.96	9.53%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	42.98	16.50%	40.69	16.52%	2.29	5.62%
กลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสินค้าเพื่อสุขภาพ (Medical & Healthcare)	9.23	3.54%	12.26	4.98%	(3.02)	-24.65%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	1.85	0.71%	4.90	1.99%	(3.05)	-62.31%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	260.48	100%	246.31	100%	14.18	5.76%

*หมายเหตุ: บริษัทมีการจัดกลุ่มสินค้าใหม่ในสินค้าบางรายการ จึงอาจทำให้ข้อมูลของปี 2568 แตกต่างจากที่เคยได้รายงานไว้

ไตรมาส 1 ปี 2569 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 260.48 ล้านบาท มาจากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY 206.43 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 79.25% กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE 42.98 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 16.50% กลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสุขภาพ 9.23 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 3.54% และกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค และบริโภค หรือ WATER ที่ 1.85 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วน 0.71%

รายได้จากการขายและให้บริการในกลุ่มสินค้า SAFETY จำนวน 206.43 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 17.96 ล้านบาท หรือ 9.53% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน รายได้ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากการขายสินค้ากลุ่มอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล หรือ PPE โดยบริษัทมีการพัฒนาและเพิ่มสินค้าใหม่ โดยเฉพาะในหมวดถุงมือเชฟตี้ และรองเท้าเชฟตี้ และการนำเสนอขายสินค้าเพิ่มเติมในฐานลูกค้าเดิม ทำให้ยอดขายเพิ่มขึ้นทั้งในกลุ่มลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่ในภาคอุตสาหกรรม โดยเฉพาะลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมอาหาร อุตสาหกรรมยานยนต์ ที่มีการขยายตัว สำหรับกลุ่มลูกค้า SME และผู้บริโภคทั่วไป บริษัทมีการพัฒนาช่องทางขายผ่านเว็บไซต์ pholonline การขายผ่าน marketplace ต่างๆ เช่น Shopee Tiktok อย่างต่อเนื่อง การเพิ่มสินค้าที่ตอบโจทย์กลุ่มผู้บริโภคทั่วไป รวมถึงช่องทางขายทางโทรศัพท์ที่มีการติดตามการนำเสนอขายสำหรับกลุ่มลูกค้าเดิม ยอดขายจึงเพิ่มขึ้นทั้งในกลุ่มลูกค้าธุรกิจขนาดเล็กถึงกลางและกลุ่มลูกค้าผู้บริโภคทั่วไป

รายได้จากการขายในกลุ่มสินค้า CE จำนวน 42.98 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.29 ล้านบาท หรือ 5.62% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ลูกค้าหลักในกลุ่มอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์มีการขยายตัวดีขึ้น นอกจากนี้ บริษัทมีการเพิ่มรายการสินค้าใหม่ การนำเสนอสินค้าเพิ่มเติมในฐานลูกค้าเดิมรวมถึงลูกค้าใหม่ ทำให้มีรายได้จากการขายสินค้าใหม่และลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้น

รายได้จากการขายกลุ่มสินค้าทางการแพทย์และสุขภาพ จำนวน 9.23 ล้านบาท ลดลง 3.02 ล้านบาท หรือ 24.65% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน โดยรายได้ที่ลดลงหลักมาจากการประมูลงานขายสินค้าผ้าอ้อมผู้ใหญ่ให้กับหน่วยงานภาครัฐที่มีจำนวนลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน อย่างไรก็ตาม การทำตลาดสินค้าใหม่ในกลุ่มอุปกรณ์ทางการแพทย์และโรงพยาบาลมีรายได้เติบโตขึ้น

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการ WATER จำนวน 1.85 ล้านบาท ลดลง 3.05 ล้านบาท หรือ 62.31% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน รายได้ที่ลดลงหลักมาจากโครงการรับก่อสร้างระบบบำบัดน้ำที่ลดลง รวมถึงงานขายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

รายได้อื่น

ไตรมาส 1 ปี 2569 บริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 0.91 ล้านบาท ลดลง 3.23 ล้านบาท เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้อื่น 4.14 ล้านบาท เนื่องจากในปีก่อนมีรายได้อื่นจากการรับคืนเงินค่าปรับ ค่าธรรมเนียมจากโครงการด้านระบบบำบัดน้ำเนื่องจากคดีความสิ้นสุด

ต้นทุนขายและต้นทุนบริการและกำไรขั้นต้น

ไตรมาส 1 ปี 2569 บริษัทมีต้นทุนรวม 182.66 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขาย 180.81 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวน 1.85 ล้านบาท ต้นทุนรวมเพิ่มขึ้น 2.20 ล้านบาท หรือ 1.22% โดยต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายและการให้บริการที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม ต้นทุนสินค้าเข้าลดลงจากเงินบาทแข็งค่าในช่วงก่อนหน้า นอกจากนี้ ยังมีสัดส่วนการขายสินค้าใหม่และกลุ่มสินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นตีเพิ่มขึ้น ทำให้สัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 70.12% ของรายได้จากการขายและการให้บริการรวม กำไรขั้นต้นอยู่ที่ 77.83 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 29.88% กำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น 11.98 ล้านบาท หรือ 18.19% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 65.85 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 26.74%

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร ในไตรมาส 1 ปี 2569 มีจำนวน 51.10 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.95 ล้านบาท หรือ 3.96% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน โดยค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากเงินเดือนและผลประโยชน์ของพนักงานจากการปรับประจำปีและจำนวนพนักงานที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน รวมถึงค่าตอบแทนของพนักงานขายที่เพิ่มขึ้นผันแปรตามรายได้จากการขาย และมีค่าใช้จ่ายด้านการตลาดและค่าธรรมเนียมการขายผ่านช่องทางออนไลน์ต่างๆที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่ค่าที่ปรึกษาและค่าใช้จ่ายด้านกฎหมายลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

ไตรมาส 1 ปี 2569 บริษัทมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน 1.44 ล้านบาท ในขณะที่มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 0.31 ล้านบาท ในไตรมาสเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากมีความผันผวนของค่าเงินบาทค่อนข้างสูง

ด้านต้นทุนทางการเงินมีจำนวน 0.73 ล้านบาท ลดลง 0.08 ล้านบาท หรือ 10.38% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีต้นทุนทางการเงิน 0.81 ล้านบาท เนื่องจากมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลง

กำไรสุทธิ

ไตรมาส 1 ปี 2569 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 20.38 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 7.80% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 4.20 ล้านบาท หรือ 25.94% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 16.18 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 6.46%

ฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

	ณ 31 มีนาคม 2569		ณ 31 ธันวาคม 2568		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	%
	จำนวน	%	จำนวน	%		
สินทรัพย์หมุนเวียน	532.66	77.21%	507.90	75.87%	24.76	4.88%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	157.21	22.79%	161.52	24.13%	(4.31)	-2.67%
รวมสินทรัพย์	689.87	100.00%	669.42	100.00%	20.45	3.05%
หนี้สินหมุนเวียน	172.91	25.07%	171.83	25.67%	1.08	0.63%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	82.38	11.94%	83.39	12.46%	(1.01)	-1.22%
รวมหนี้สิน	255.29	37.01%	255.22	38.13%	0.07	0.03%
ส่วนของผู้ถือหุ้น (ส่วนของบริษัทใหญ่)	434.46	62.99%	414.08	61.87%	20.38	4.92%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 689.87 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 20.45 ล้านบาท หรือ 3.05% สินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากสินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้น 24.76 ล้านบาท หรือ 4.88% มาจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-สุทธิเพิ่มขึ้น 17.88 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 8.31 ล้านบาท ขณะที่สินค้าคงเหลือลดลง 1.42 ล้านบาท ด้านสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 4.31 ล้านบาท หรือ 2.67% มาจากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีลดลง 2.91 ล้านบาท และที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ลดลง 1.05 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 บริษัทมีหนี้สินรวม 255.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 0.07 ล้านบาท หรือ 0.03% โดยมีหนี้สินที่เพิ่มขึ้นมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 6.67 ล้านบาท และภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 2.12 ล้านบาท ขณะที่เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นลดลง 7.56 ล้านบาท ด้านหนี้สินไม่หมุนเวียนลดลง 1.01 ล้านบาท หรือ 1.22% มาจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลง 1.79 ล้านบาท โดยมีประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 0.93 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2569 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 434.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2568 จำนวน 20.38 ล้านบาท หรือ 4.92% มาจากกำไรสุทธิสำหรับงวด

กระแสเงินสด

หน่วย : ล้านบาท

	31 มีนาคม 2569	31 มีนาคม 2568
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	5.02	(0.64)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(0.62)	(0.71)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	3.91	35.75
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) สุทธิ	8.31	34.40
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	100.34	58.33
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	108.65	92.73

สำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2569 บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 5.02 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 13.72 ล้านบาท กระแสเงินสดเพิ่มขึ้นมาจากสินค้าคงเหลือลดลง 0.52 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม กระแสเงินสดลดลงเนื่องจากมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 1.43 ล้านบาท และจ่ายเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น 7.56 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 0.62 ล้านบาท เพื่อซื้ออุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน 1.02 ล้านบาท และให้เงินกู้ยืมแก่ผู้ร่วมค้า 0.20 ล้านบาท โดยมีเงินสดรับจากดอกเบี้ยจำนวน 0.10 ล้านบาท การจำหน่ายสินทรัพย์ 0.10 และรับคืนเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน 0.40 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 3.91 ล้านบาท มาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 6.67 ล้านบาท โดยมีเงินสดลดลงจากการจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 1.79 ล้าน จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 0.25 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยจำนวน 0.73 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน		Q1/2569	Q1/2568
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	3.08	2.56
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็ว	เท่า	1.62	1.32
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	เท่า	0.59	0.70
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	36.13	26.14
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร			
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	%	29.88	26.74
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	10.02	8.44
อัตรากำไรสุทธิ	%	7.80	6.46
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	16.61	16.55
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	13.02	10.95
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	6.31	6.21
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	57.82	58.76
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	3.02	3.02
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	120.89	120.73
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	7.59	7.39
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	48.09	49.41
วงจรเงินสด	วัน	130.61	130.09