

ส่วนที่ 1

ข้อมูลสรุป (Executive Summary)

ข้อมูลสรุปนี้เป็นส่วนหนึ่งของแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และร่างหนังสือชี้ชวน ซึ่งเป็นเพียงข้อมูลสรุปเกี่ยวกับการเสนอขาย ลักษณะและความเสี่ยงของบริษัทที่ออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ดังนั้น ผู้ลงทุนต้องศึกษาข้อมูลในรายละเอียดจากแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และร่างหนังสือชี้ชวนฉบับเต็ม ซึ่งสามารถขอได้จากผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์และบริษัทฯ หรืออาจศึกษาข้อมูลได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลและร่างหนังสือชี้ชวนที่บริษัทฯ ยื่นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ได้ที่เว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th)

ข้อมูลสรุปของการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชน

บริษัท เพเนลส์มาติก โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)

(ระยะเวลาการเสนอขาย : 14 – 16 กุมภาพันธ์ 2567)

ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขาย

- ผู้เสนอขาย** : บริษัท เพเนลส์มาติก โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)
- ประเภทธุรกิจ** : ผลิต นำเข้า และจัดจำหน่าย ผนังบานเลื่อนกันเสียง วัสดุกันเสียงสำหรับงานสถาปัตยกรรม รวมทั้งระบบประตูอัตโนมัติ และวัสดุสำหรับโรงพยาบาลและสาธารณสุข และให้บริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องแบบครบวงจร
- จำนวนหุ้นที่เสนอขาย** : หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 50,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 26.32 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญในครั้งนั้น
- สัดส่วนการเสนอขายหุ้น** : เสนอขายต่อบุคคลตามดุลยพินิจของผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ จำนวน 50,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 100.00 ของจำนวนหุ้นที่เสนอขายในครั้งนั้น บริษัทฯ ไม่มีการเสนอขายหุ้นต่อผู้ลงทุนรายย่อยหรือบุคคลอื่นใดนอกเหนือจากบุคคลตามดุลยพินิจของผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์
- เงื่อนไขในการจัดจำหน่าย** : รับประกันการจำหน่ายอย่างแน่นอนทั้งจำนวน (Firm Underwriting) ตามจำนวนหุ้นที่ระบุไว้ในสัญญาแต่งตั้งผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่าย (Underwriting Agreement) กรณีที่อาจมีการยกเลิกการเสนอขายหรือการจัดจำหน่ายหุ้นสามัญในครั้งนั้น ผู้จัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายจะดำเนินการคืนเงินค่าจองซื้อทั้งจำนวนให้แก่ผู้จองซื้อแต่ละรายที่จองซื้อหุ้นสามัญในส่วนของตน (โปรดอ่านรายละเอียดเพิ่มเติมในหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 4 ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ - การจองการจำหน่าย และการจัดสรร
- ไม่รับประกันการจำหน่าย (Best Effort)
- ราคาเสนอขายต่อประชาชน** : 3.68 บาทต่อหุ้น

มูลค่าการเสนอขาย : 184,000,000 บาท

มูลค่าที่ตราไว้ (par) : 0.50 บาท ต่อหุ้น

มูลค่าตามราคาบัญชี (Book Value) ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 : 0.60 บาทต่อหุ้น กรณีคำนวณจากมูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 ซึ่งเท่ากับ 84.26 ล้านบาท หาดด้วยจำนวนหุ้นสามัญปัจจุบัน ก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ ซึ่งเท่ากับ 140 ล้านหุ้น

การเสนอขายหุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพในช่วง 6 เดือนก่อนหน้ายื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ด. จนถึงช่วงเสนอขาย

-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ระหว่างผู้ออก และ/หรือ ผู้เสนอขายหลักทรัพย์กับกลุ่มที่ปรึกษาทางการเงิน และ/หรือ กลุ่มผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์:

- ไม่มี -

ที่มาของการกำหนดราคาเสนอขายและข้อมูลทางการเงินเพื่อประกอบการประเมินราคาหุ้นที่เสนอขาย:

การกำหนดราคาของหุ้นสามัญของบริษัทที่เสนอขายในครั้งนี้ กำหนดตามมูลค่าเชิงเปรียบเทียบกับมูลค่าของหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ ที่สามารถอ้างอิงได้ (Market Comparable) โดยพิจารณาจากอัตราส่วนราคาหุ้นต่อกำไรสุทธิต่อหุ้นของบริษัท (Price to Earnings Ratio: P/E) และสถานะการซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์

ราคาหุ้นสามัญที่เสนอขายหุ้นละ 3.68 บาท คิดเป็นอัตราส่วนราคาหุ้นต่อกำไรต่อหุ้น (P/E) เท่ากับ 21.90 เท่า เมื่อเปรียบเทียบกับกำไรสุทธิที่ 0.17 บาทต่อหุ้น ซึ่งคำนวณจากกำไรสุทธิในช่วง 4 ไตรมาสย้อนหลัง ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566 ที่จำนวน 23.53 ล้านบาท หาดด้วยจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัทฯ ก่อนการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้ ซึ่งเท่ากับ 140.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (Pre-IPO Dilution) และคิดเป็นอัตราส่วนราคาหุ้นต่อกำไรต่อหุ้น (P/E) เท่ากับ 29.72 เท่า เมื่อเทียบกับกำไรสุทธิที่ 0.12 บาทต่อหุ้น ซึ่งคำนวณจากกำไรสุทธิในช่วง 4 ไตรมาสย้อนหลัง ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2565 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2566 ที่จำนวน 23.53 ล้านบาท หาดด้วยจำนวนหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นในครั้งนี้ ซึ่งเท่ากับ 190.00 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (Post-IPO Dilution)

สัดส่วนหุ้นของ "ผู้มีส่วนร่วมในการบริหาร" ที่ไม่ติด silent period:

จำนวน 35,500,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 18.68 ของจำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของบริษัทฯ ภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญในครั้งนี้ โดยคุณมาริษา กิจเครือ ผู้ถือหุ้นจำนวน 6,860,000 หุ้นซึ่งไม่ติด silent period จะมีการขายหุ้นจำนวน 3,500,000 หุ้น ให้แก่นักลงทุนจำนวน 1 ราย ผ่านการซื้อขายหลักทรัพย์รายใหญ่ (Trade Report – Big Lot) ในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันที่หุ้นสามัญเริ่มซื้อขายวันแรก

ตลาดรอง : SET MAI

หมวดธุรกิจ (sector) : อสังหาริมทรัพย์และก่อสร้าง

เกณฑ์เข้าจดทะเบียน : profit test market capitalization test

(โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 4 ข้อมูลเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์)

การประเมินผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ไม่มี มี

ข้อมูลสำคัญอื่น

ไม่มี มี

วัตถุประสงค์การใช้เงิน

บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์หลักในการใช้เงินสุทธิที่ได้จากการเสนอขายหุ้นสามัญในครั้งนี้ ดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินโดยประมาณ (ล้านบาท)	ระยะเวลาที่ใช้เงินโดยประมาณ	รายละเอียด
1. เพื่อสร้างโรงงานแห่งใหม่	140.00	ไตรมาสที่ 1 ปี 2567	สร้างโรงงานใหม่และจัดซื้อเครื่องจักร เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตและประสิทธิภาพการผลิต ให้ตอบสนองต่อการขยายตัวของธุรกิจ (รายละเอียดเพิ่มเติมในหนังสือชี้ชวน 2.2.1 หัวข้อ 1.2.7 โครงการในอนาคต)
2. ชำระคืนเงินกู้ยืม	30.00	ภายในปี 2568	บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมที่ใช้เพื่อจัดหาที่ดินในการก่อสร้างโรงงานแห่งใหม่ (รายละเอียดเพิ่มเติมในหนังสือชี้ชวน 2.2.1 หัวข้อ 1.2.7 โครงการในอนาคต)
3. เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ	14.00	ภายในปี 2568	เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบกิจการ และในกรณีที่ระยะเวลาเหมาะสมหรือเกิดประโยชน์สูงสุดต่อกิจการ อาจนำเงินไปใช้เพื่อการชำระหนี้เงินกู้ และดอกเบี้ย
รวม	184.00		

นโยบายการจ่ายเงินปันผล:

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการ ภายหลังจากภาษีเงินได้นิติบุคคล เงินสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองต่างๆ (หากกำหนดไว้และหากมี) อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทฯ จะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลหรืออาจมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายการจ่ายเงินปันผลได้โดยพิจารณาจากผลประกอบการ ฐานะทางการเงินของบริษัท กระแสเงินสด ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนเพื่อบริหารกิจการ แผนการลงทุนเพื่อขยายธุรกิจในอนาคต และการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขทางการตลาดหรือภาวะเศรษฐกิจ

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้เสนอขายหลักทรัพย์:

บริษัท เพเนลส์มาติก โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นผู้เชี่ยวชาญด้านผนังกันเสียงเคลื่อนที่ ระบบประตูห้องผ่าตัดอัตโนมัติ และระบบทางเข้าออกอัจฉริยะ ก่อตั้งในปี 2533 โดยกลุ่มเพื่อนที่เป็นสถาปนิก ตกแต่งภายใน มัณฑนากร และผู้รับเหมาก่อสร้าง โดยเริ่มทำธุรกิจซื้อมาขายไปจากการนำเข้าวัสดุตกแต่งภายในจากยุโรป ปัจจุบัน บริษัทฯ ดำเนินการผลิตและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ ภายใต้แบรนด์ PANELÉS ประกอบกับนำเข้าและจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์แบรนด์ MANUSA จากประเทศสเปน โดยมีผลิตภัณฑ์หลัก 2 กลุ่ม ได้แก่ ผลิตภัณฑ์กลุ่มสินค้าออกแบบ ตกแต่งภายในสำหรับอาคารทั่วไป (Interior Products) และผลิตภัณฑ์กลุ่มสินค้าสำหรับใช้งานในสถานพยาบาล (Hospital and Healthcare Product) โดยมีผลิตภัณฑ์หลักที่โดดเด่นและได้รับความนิยมจากผู้ใช้งานเป็นจำนวนมาก เช่น ผนังกันเสียงเคลื่อนที่ที่ใช้สำหรับการกันห้องขนาดเล็กและขนาดใหญ่เป็นเสมือนกำแพง ประตูอัตโนมัติสูญญากาศที่ใช้สำหรับประตูห้องผ่าตัดซึ่งรวมไปถึงประตูอัตโนมัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องสำหรับสถานพยาบาล และระบบทางเข้าออกอัจฉริยะอย่างประตูบานเลื่อนอัตโนมัติมาตรฐาน ที่ผู้ใช้งานนิยมนำมาใช้เป็นประตูทางเข้าออกอาคารขนาดใหญ่ รวมไปถึงอุปกรณ์และการให้บริการที่เกี่ยวข้องอย่างครบวงจร เพื่อเป็น One Stop Service เช่น การออกแบบ การจัดหา การติดตั้ง และการบริการหลังการขาย เป็นต้น จึงทำให้มีกลุ่มลูกค้าที่หลากหลาย ซึ่งครอบคลุมพื้นที่กรุงเทพมหานคร ปริมณฑล และต่างจังหวัด บริษัทฯ ได้มุ่งเน้นการรักษาและพัฒนาคุณภาพและความปลอดภัยของผลิตภัณฑ์ เพื่อสร้างความมั่นใจของผู้ใช้งานมาโดยตลอด

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่:

ณ วันที่ 23 มิถุนายน 2566 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ ก่อนและหลังการเสนอขายหุ้นสามัญในครั้งนี้นำสรุปได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	ก่อนการเสนอขายหุ้นต่อประชาชน		ภายหลังการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนเป็นครั้งแรก	
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	นาย อังสุรสมิ์ อารีกุล	63,000,000	45.00	63,000,000	33.16
2	กลุ่มนางจูเลีย ดับเบิลยู เพ็ชฌุไพศิษฏ์				
	2.1 นาง จูเลีย ดับเบิลยู เพ็ชฌุไพศิษฏ์	56,140,000	40.10	56,140,000	29.55
	2.2 นาย อมร กิจเครือ	14,000,000	10.00	14,000,000	7.37
	2.3 นางสาว มาริษา กิจเครือ	6,860,000	4.90	6,860,000	3.61
	รวมกลุ่มนางจูเลีย ดับเบิลยู เพ็ชฌุไพศิษฏ์	77,000,000	55.00	77,000,000	40.53
	รวม	140,000,000	100.00	140,000,000	73.68
	จำนวนหุ้นที่เสนอขายประชาชนทั่วไป	-	-	50,000,000	26.32
	รวมทั้งหมด	140,000,000	100.00	190,000,000	100.00

หมายเหตุ: (1) รายชื่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ถูกจัดกลุ่มตามความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นในลักษณะเครือญาติ โดยไม่เกี่ยวกับลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่นตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 7/2552 แต่อย่างใด

(2) นางสาวมาริษา กิจเครือ มีความประสงค์จะนำหุ้นสามัญสัดส่วนร้อยละ 1.84 ของทุนจดทะเบียนหลัง IPO เสนอขายต่อนักลงทุน จำนวน 1 ราย ได้แก่ นางชันทิพย์ จีระพรประภา ทั้งนี้ การซื้อขายดังกล่าวจะดำเนินการเสนอขายในวันแรกที่หุ้นสามัญของบริษัทฯ เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ ผ่านการซื้อขายหลักทรัพย์รายใหญ่ (Trade Report – Big Lot) ในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยราคาซื้อขายเท่ากับ 3.68 บาทต่อหุ้นซึ่งเท่ากับราคาที่เสนอขายต่อประชาชนทั่วไป และไม่ถือเป็นส่วนหนึ่งของการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นครั้งแรกนี้ โดยหุ้นสามัญดังกล่าวไม่อยู่ภายใต้ข้อจำกัดการโอนใดๆ และการเปลี่ยนแปลงของผู้ถือหุ้นครั้งนี้ ไม่ส่งผลกระทบต่อโครงสร้างกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ

สัดส่วนรายได้ของบริษัทฯ:

สัดส่วนรายได้ของบริษัทฯ มีรายละเอียด ดังนี้

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่						สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่			
	31 ธ.ค. 63		31 ธ.ค. 64		31 ธ.ค. 65		30 ก.ย. 65		30 ก.ย. 66	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. รายได้จากการขาย	80.14	91.08	64.58	92.15	102.40	92.50	50.99	89.60	81.29	89.87
- ผลิตภัณฑ์สำหรับสถานพยาบาล ⁽¹⁾	25.30	28.76	36.24	51.72	46.32	41.84	20.63	36.25	27.43	30.32
- ผลิตภัณฑ์สำหรับสถาปัตยกรรมภายใน ⁽¹⁾	54.84	62.33	28.34	40.43	56.08	50.66	30.36	53.35	53.86	59.54
2. รายได้จากการบริการ	6.74	7.66	4.26	6.08	7.80	7.04	5.49	9.65	8.89	9.83
รวมรายได้จากการขายและการบริการ	86.88	98.75	68.84	98.23	110.20	99.54	56.48	99.24	90.18	99.69
รายได้อื่น ⁽²⁾	1.10	1.25	1.24	1.77	0.51	0.46	0.43	0.76	0.28	0.31
รวมรายได้	87.98	100.00	70.08	100.00	110.71	100.00	56.91	100.00	90.46	100.00

หมายเหตุ:

- (1) จัดทำโดยผู้บริหาร
- (2) รายได้อื่น ได้แก่ ดอกเบี้ยรับ กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายทรัพย์สิน กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน และรายได้อื่นๆ

คณะกรรมการบริษัท:

ณ วันที่ 8 พฤษภาคม 2566 คณะกรรมการของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน โดยมีรายชื่อดังนี้

รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.นายพิเศษ จิยาศักดิ์ ⁽³⁾	ประธานกรรมการบริษัท กรรมการอิสระ และ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.รศ.ดร.สุนีย์รัตน์ วุฒิจินดานนท์ ⁽³⁾	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3.นายกานต์ ชูเศรษฐการ ^{(2) (3)}	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง และ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
4.นางจุลैया ดับเบิลยู เพ็ชฌุไพศิษฏ์ ⁽¹⁾	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และ กรรมการบริหารความเสี่ยง
5.นายอมร กิจเครือ ⁽¹⁾	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน
6.นายอังสุรสมิ์ อารีกุล ^{(1) (3)}	กรรมการบริษัท
7.นางสาวญาณิดา อารีกุล ⁽¹⁾	กรรมการบริษัท และ กรรมการบริหาร
8.นายสมศักดิ์ พริกบุญจันทร์	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และ กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ:

- (1) กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทฯ คือ นางจุลैया ดับเบิลยู เพ็ชฌุไพศิษฏ์ หรือ นายอมร กิจเครือ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นายอังสุรสมิ์ อารีกุล หรือนางสาวญาณิดา อารีกุลและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ
- (2) นายกานต์ ชูเศรษฐการเป็นกรรมการตรวจสอบผู้มีความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงิน
- (3) กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร คือ นายพิเศษ จิยาศักดิ์ รศ.ดร.สุนีย์รัตน์ วุฒิจินดานนท์ นายกานต์ ชูเศรษฐการ และ นายอังสุรสมิ์ อารีกุล

สรุปปัจจัยความเสี่ยง:

1. ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

1) ความเสี่ยงจากพึ่งพิงผู้ผลิต (Supplier) รายใหญ่

บริษัทฯ มีการซื้อวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปจาก Manusa Door Systems, S.L.U. ("MANUSA") จากประเทศสเปนร้อยละ 18.29 – 37.63 ของยอดรวมคำสั่งซื้อของบริษัทฯ และเป็นบริษัทเดียวในประเทศไทยที่มีหนังสือแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายจาก MANUSA หาก MANUSA ไม่ผลิตหรือจัดส่งสินค้าให้แก่บริษัทฯ ก็จะมีส่งผลกระทบต่อธุรกิจและผลการดำเนินงาน โดยเฉพาะสินค้าในกลุ่มผลิตภัณฑ์สำหรับสถานพยาบาล บริษัทฯ จึงลดสัดส่วนการนำเข้าสินค้าสำเร็จรูปโดยเพิ่มการนำเข้าเฉพาะวัตถุดิบมาผลิตต่อเองในโรงงานของบริษัทฯ เป็นบางงาน โดยยังคงไว้ซึ่งระดับคุณภาพมาตรฐานของสินค้า และรักษาสายสัมพันธ์อันดีกับ MANUSA โดยรักษาข้อปฏิบัติในการให้บริการที่ดีเยี่ยมและสร้างชื่อเสียงเชิงบวกให้กับ MANUSA ดังนั้นโอกาสในการถูกบอกละเมิดหนังสือแต่งตั้งตัวแทนจำหน่ายจึงเป็นไปได้ค่อนข้างน้อย

2) ความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของโรค COVID-19

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ส่งผลให้ภาครัฐมีคำสั่งปิดไซต์งานก่อสร้าง เมื่องานก่อสร้างล่าช้า บริษัทฯ ไม่สามารถส่งมอบสินค้าได้เนื่องจากอาคารยังสร้างไม่เสร็จ และการนำเข้าหยุดชะงักจากการที่โรงงานผู้ผลิตถูกสั่งหยุดชั่วคราวและตู้คอนเทนเนอร์ขาดแคลน จึงทำให้บริษัทฯ มีรายได้ลดลง และมีต้นทุนการส่งขนเข้าที่สูงขึ้น บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงปัญหาจึงจัดทำแผนประมาณการการสั่งซื้อวัตถุดิบ และแผนการผลิตและส่งมอบที่มีประสิทธิภาพ ติดตามความคืบหน้างานก่อสร้างอย่างใกล้ชิด เพื่อลดผลกระทบกรณีงานก่อสร้างล่าช้าและการขนส่งเข้าล่าช้า

3) ความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจจากการเติบโตของยอดขาย

ปัจจุบันบริษัทฯ ได้ใช้พื้นที่และกำลังการผลิตของโรงงานในปัจจุบันอย่างเต็มประสิทธิภาพแล้ว จึงทำให้มีความเสี่ยงที่จะไม่สามารถรับคำสั่งซื้อจากลูกค้าได้เนื่องจากไม่สามารถผลิตสินค้าได้เพียงพอต่อความต้องการสินค้าที่สูงขึ้นในอนาคต ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้วางแผนการย้ายโรงงานเพื่อเพิ่มกำลังการผลิตให้สอดคล้องกับการเติบโตของธุรกิจ โดยโรงงานใหม่จะมีพื้นที่ใช้สอยเพิ่มขึ้นมากกว่าหนึ่งเท่า และมีการใช้เครื่องจักรอัตโนมัติ

4) ความเสี่ยงจากการล่าช้าของโครงการก่อสร้าง

หากไซต์งานก่อสร้างก่อสร้างล่าช้า บริษัทฯ จะส่งมอบสินค้าไม่ได้ เนื่องจากการนำสินค้าไปวางในเขตก่อสร้างอาจทำสินค้าของบริษัทฯ ชำรุดเสียหายได้ กรณีที่มีสินค้ารอส่งมอบจำนวนมาก บริษัทฯ จะมีความเสี่ยงในด้านต้นทุนการจัดเก็บสินค้า และเสียโอกาสในการผลิตและส่งมอบให้แก่ลูกค้ารายอื่น บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงปัญหาจึงจัดทำแผนการผลิตและส่งมอบที่มีประสิทธิภาพ โดยติดตามความคืบหน้างานก่อสร้างอย่างใกล้ชิด หากพบว่างานใดล่าช้าก็จะปรับเปลี่ยนแผนการผลิตผลิตภัณฑ์ไปยังลูกค้ารายอื่นแทน ทั้งนี้บริษัทฯ ยังมีการเก็บเงินค่าสินค้าล่วงหน้าเสมอจึงลดผลกระทบต่อกระแสเงินสดได้

2. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

1) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหารและบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญทางธุรกิจ

คุณจุลีย์ ดับเบิ้ลยู เพ็ชฌุไพศิษฏ์ ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคุณอมร กิจเครือ ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้บริหารที่มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในวงการธุรกิจประจวบและพิจิตร รวมทั้งเป็นผู้กำหนดนโยบาย ทิศทางและการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จึงเป็นบุคคลสำคัญต่อการเติบโตและความสำเร็จของบริษัทฯ หากผู้บริหารดังกล่าวไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ จะส่งผลกระทบต่อการบริหารจัดการและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงได้มีการพัฒนาทีมงานให้มีศักยภาพในการทำงาน หาบุคลากรที่มีความสามารถเข้ามาเพิ่มเติม ฝึกอบรมบุคลากร จัดทำแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งสำคัญ (Succession Plan) เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจและขยายธุรกิจได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน

2) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงแรงงานที่มีฝีมือความสามารถ

การผลิตสินค้าที่มีคุณภาพสูงจำเป็นต้องพึ่งพาแรงงานที่มีทักษะ โดยมีการจ้างพนักงานประจำที่มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในแต่ละส่วนของการผลิต หากบริษัทฯ ไม่มีพนักงานผู้เชี่ยวชาญก็จะส่งผลกระทบต่อผลิตสินค้า จึงมีการวางแผนการฝึกอบรมพนักงาน จูงใจด้วยสวัสดิการและผลตอบแทน และทำแผนอัตรากำลังบุคลากรให้ตอบสนองต่อความต้องการด้านทรัพยากรมนุษย์ของบริษัทฯ เพื่อลดความเสี่ยงในการขาดแคลนแรงงาน รวมถึงมีแผนการใช้เครื่องจักรอัตโนมัติมากขึ้น เพื่อลดการพึ่งพิงแรงงาน

3) ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 25

ภายหลังการเสนอขายหุ้นต่อประชาชน กลุ่มนางจุลีย์ ดับเบิ้ลยู เพ็ชฌุไพศิษฏ์ จะมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 40.53 ซึ่งสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวส่งผลให้มีคะแนนเสียงที่มีอิทธิพลในการคัดค้านหรือไม่เห็นชอบสำหรับวาระที่สามพิเศษ หรือเสียง 3 ใน 4 ของที่ประชุมในการอนุมัติ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัท อาจมีความเสี่ยงในการรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อถ่วงดุลและตรวจสอบเรื่องที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอในที่ประชุมได้ อย่างไรก็ตามบริษัท และมีมาตรการด้านการทำรายการที่เกี่ยวข้อง มีคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงมีกรรมการอิสระ ทำให้เกิดความโปร่งใส การถ่วงดุลอำนาจ และมีการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ

- 4) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชีผู้ดำรงตำแหน่งควบคู่กับตำแหน่งเลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์

คุณสมศักดิ์ พริกบุญจันทร์ ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชีผู้ดำรงตำแหน่งควบคู่กับตำแหน่งเลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ เนื่องจากเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ หากคุณสมบัติไม่สมารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ทั้ง 3 ตำแหน่งจะว่างลง อาจส่งผลทางลบต่อการบริหารจัดการ โดยเฉพาะด้านบัญชีและการเงิน และอาจทำให้บริษัท มีความน่าเชื่อถือที่ลดลงจากการไม่มีผู้ทำหน้าที่ด้านเอกสาร ควบคุมการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และการสื่อสารกับนักลงทุน บริษัท จึงมีการกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม พัฒนาทีมงานแผนกบัญชีและแผนกการเงินให้มีความเชี่ยวชาญ จัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งสำคัญ (Succession Plan) จัดทำคู่มือปฏิบัติงานอย่างละเอียด และถ่ายทอดงานโดยทำงานร่วมกันเป็นทีมกับผู้สืบทอดแต่ละตำแหน่งเพื่อให้มีความต่อเนื่องในการทำงานต่อไป นอกจากนี้ บริษัท มีแผนการสรรหาเลขานุการบริษัทภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2567 และสรรหานักลงทุนสัมพันธ์ภายในไตรมาสที่ 1 ปี 2567 หากไม่สามารถสรรหานักลงทุนสัมพันธ์ได้ จะว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาด้านนักลงทุนสัมพันธ์ภายในไตรมาสที่ 2 ปี 2567 ทำให้ในอนาคตประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชีจะดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชีเพียงตำแหน่งเดียว เพื่อลดการพึ่งพิงประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินและบัญชีผู้ดำรงตำแหน่งควบคู่กับตำแหน่งเลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ได้ในอนาคต

3. ความเสี่ยงด้านการเงิน

- 1) ความเสี่ยงจากผิวนัดชำระหนี้ของลูกหนี้การค้า

บริษัท มีการให้เครดิตเทอมแก่ลูกค้าส่วนมาก 30 วันถึง 45 วัน ดังนั้น บริษัท อาจมีความเสี่ยงจากการผิวนัดชำระหนี้ อย่างไรก็ตาม บริษัท มีหลักเกณฑ์ในการพิจารณาการกำหนดวงเงินและการให้เครดิตเทอม ซึ่งจะพิจารณาจากประวัติการชำระเงินในอดีตและปริมาณการสั่งซื้อ นอกจากนี้การเรียกเก็บเงินของบริษัท จะมีการเก็บเงินค่าสินค้าล่วงหน้า และเรียกเก็บส่วนที่เหลือตามงวดที่ตกลงกันได้ และบริษัท ยังมีการติดตามการชำระเงินของลูกค้าอย่างใกล้ชิดตามขั้นตอน รวมทั้งมีการกำหนดนโยบายการตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งพิจารณาจากอายุของลูกค้าและข้อมูลผลการติดตามหนี้ในอดีตของบริษัท

- 2) ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

บริษัท มีการนำเข้าสินค้าและชิ้นส่วนสินค้าจากต่างประเทศเป็นสกุลเงินยูโร และดอลลาร์สหรัฐ คิดเป็นร้อยละ 20.02 – 49.29 ของมูลค่าการสั่งซื้อสินค้ารวม ในขณะที่รายได้จากการขายและบริการสินค้าที่ผลิตในประเทศไทยไปจำหน่ายยังต่างประเทศเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐ ร้อยละ 3.18- 5.54 ของรายได้จากการขายและบริการ ดังนั้นความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนจึงอาจส่งผลต่อผลการดำเนินงานของบริษัท บริษัท มีแผนการลดสัดส่วนการนำเข้าสินค้าสำเร็จรูปจากต่างประเทศและผลิตสินค้า

เองมากขึ้น และติดตามข่าวสารการเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศอย่างใกล้ชิด นอกจากนี้บริษัทฯ กำหนดราคาสินค้าด้วยต้นทุนบวกอัตรากำไรขั้นต้น ทำให้บริษัทฯ สามารถรักษา ระดับของผลประกอบการได้แม้จะมีความผันผวนในราคาวัตถุดิบ

4. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์

1) ความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ อยู่ระหว่างการยื่นขอคำอนุญาตจากตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ บริษัทฯ มีความประสงค์ที่จะเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนในครั้งนี้อย่างที่บริษัทฯ จะได้รับทราบผลการพิจารณาของตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ในการรับหุ้นสามัญของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ซึ่งผู้ลงทุนอาจมีความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนที่หลักทรัพย์ของบริษัทฯ จะได้รับอนุญาตให้เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ และอาจส่งผลให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับผลตอบแทนจากการขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ตามที่คาดการณ์ไว้ รวมทั้งอาจมีความเสี่ยงจากสภาพคล่องหากไม่มีตลาดรองสำหรับการซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ยื่นคำขออนุญาตให้รับหุ้นสามัญของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ แล้ว โดยมีบริษัท เอส 14 แอดไวเซอร์ จำกัด เป็นที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้พิจารณาแล้วว่าบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วนที่จะสามารถเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ได้

2) ความเสี่ยงจากการที่ราคาหุ้นผันผวน และอาจไม่สามารถขายหุ้นได้เท่ากับหรือสูงกว่าราคาเสนอขายในครั้งนี้อย่างที่บริษัทฯ

ภายหลังจากการนำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรียบร้อยแล้ว นักลงทุนจะสามารถซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ ได้ในตลาดรองโดยราคาของหุ้นสามัญของบริษัทฯ อาจมีความผันผวน โดยขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ การเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐและการเปลี่ยนแปลงกฎเกณฑ์และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และอาจส่งผลให้ราคาหุ้นสามัญของบริษัทฯ มีความผันผวนทั้งสิ้น ดังนั้น ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลพื้นฐานของบริษัทฯ รวมถึงพิจารณาปัจจัยข้างต้นประกอบอย่างละเอียดรอบคอบเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของราคาหุ้นในอนาคต ที่อาจทำให้ผู้ลงทุนไม่ได้รับผลตอบแทนหรือสิทธิที่ควรจะได้รับหรือสูญเสียเงินลงทุนทั้งหมดหรือบางส่วน

3) ความเสี่ยงจากการที่โอกาสของผู้ถือหุ้นเดิมที่มีถิ่นอยู่นอกประเทศไทยอาจมีข้อจำกัดในการจองซื้อหุ้นใหม่ที่เสนอขายในอนาคต

ในอนาคต บริษัทฯ อาจมีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่โดยการเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) ได้ตามเหตุผลและความจำเป็นในแต่ละช่วงเวลา หากบริษัทฯ เสนอสิทธิในการจองซื้อหลักทรัพย์ใหม่หรือสิทธิอื่นใดให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม บริษัทฯ มีดุลยพินิจในการพิจารณาเลือกวิธีการเสนอสิทธิดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการเสนอสิทธิในการจองซื้อหลักทรัพย์ใหม่หรือเสนอสิทธิอื่นใดในลักษณะเดียวกันให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม บริษัทฯ อาจมีข้อจำกัดทำให้ไม่สามารถเสนอสิทธิดังกล่าวให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่อยู่นอกประเทศไทย และ/หรือ บริษัทฯ อาจถูกจำกัดด้วยบทบัญญัติทางกฎหมายในบางประเทศซึ่งห้ามมิให้นักลงทุนบางรายเข้าจองซื้อหุ้นใหม่ที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นในอนาคต

5. ความเสี่ยงภายหลังการเสนอขายหลักทรัพย์

1) ความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ ขายหุ้นสามัญภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชน

หุ้นของผู้มีส่วนร่วมในการบริหารของบริษัทฯ เช่น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ และผู้บริหาร จะถูกห้ามมิให้ขายหุ้นสามัญของตนซึ่งมีจำนวนรวมกันเป็นจำนวนร้อยละ 55.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่าย

ได้แล้วทั้งหมดของบริษัทภายหลังการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่หุ้นสามัญของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ อย่างไรก็ตาม บุคคลที่ถูกสั่งห้ามขายจะสามารถทยอยขายหุ้นสามัญจำนวนดังกล่าวได้ในจำนวนร้อยละ 25.000 ของจำนวนหุ้นที่ถูกสั่งห้ามขายเมื่อครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน และอาจขายหุ้นส่วนที่เหลือจำนวนร้อยละ 75.00 ของจำนวนหุ้นที่ถูกห้ามขายภายหลังครบกำหนดระยะเวลา 1 ปี นับจากวันที่หุ้นสามัญของบริษัทเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ

สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 - 2565 และงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566

รายละเอียด	หน่วย	31 ธ.ค. 63	31 ธ.ค. 64	31 ธ.ค. 65	งวด 9 เดือน 2565	งวด 9 เดือน 2566
รายได้จากการขายและบริการ	ล้านบาท	86.88	68.84	110.20	56.48	90.18
รายได้อื่น	ล้านบาท	1.10	1.24	0.51	0.43	0.28
รวมรายได้	ล้านบาท	87.98	70.08	110.71	56.91	90.46
ต้นทุนขายและบริการ	ล้านบาท	51.86	42.69	67.84	37.60	54.43
กำไรขั้นต้น	ล้านบาท	35.02	26.15	42.36	18.88	35.75
กำไรสุทธิ	ล้านบาท	16.87	10.96	15.94	2.42	10.41
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	40.30	37.98	38.44	33.42	39.64
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	19.17	15.64	14.39	4.25	11.50
กำไรต่อหุ้นพื้นฐาน ⁽¹⁾	บาทต่อหุ้น	0.157	0.096	0.123	0.019	0.074
กำไรต่อหุ้นปรับลด ⁽²⁾	บาทต่อหุ้น	0.089	0.058	0.084	0.013	0.055

หมายเหตุ:

- (1) คำนวณโดยใช้จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของแต่ละงวด และปรับมูลค่าที่ตราไว้ (par) หุ้นละ 0.50 บาท ตามลำดับ
- (2) คำนวณโดยใช้จำนวนหุ้น 190,000,000 หุ้น หรือเท่ากับจำนวนหุ้นหลัง IPO เป็นฐานในการคำนวณเพื่อใช้เปรียบเทียบ

รายละเอียด	หน่วย	1 ม.ค.64	31 ธ.ค.64	31 ธ.ค.65	30 ก.ย.66
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	134.04	139.65	137.44	136.62
หนี้สินรวม	ล้านบาท	34.77	24.67	34.59	52.36
ส่วนของผู้ถือหุ้น	ล้านบาท	99.27	114.98	102.85	84.26
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น (D/E)	เท่า	0.35	0.21	0.34	0.62
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA)	ร้อยละ	12.59	8.01	11.50	10.13
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE)	ร้อยละ	16.99	10.23	14.63	14.83
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	2.96	4.78	2.96	4.23
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	1.71	2.87	2.14	3.06
วงจรกิจจาด	วัน	183.85	222.04	152.42	129.61
อัตราการจ่ายเงินปันผล	ร้อยละ	-	-	164.41	209.02

คำอธิบายเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

ผลการดำเนินงาน

รายได้จากการขายและให้บริการ

ในปี 2563 - 2565 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและให้บริการจำนวน 86.88 ล้านบาท 68.84 ล้านบาท และ 110.20 ล้านบาท ตามลำดับ และมีรายได้จากการขายและให้บริการในงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 และ 2566 เท่ากับ 56.48 ล้านบาท และ 90.18 ล้านบาท ตามลำดับ

- (1) รายได้จากการขาย - ผลิตภัณฑ์สำหรับสถานพยาบาล ในปี 2563-2565 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์สำหรับสถานพยาบาล เป็น 25.30 ล้านบาท 36.24 ล้านบาท และ 46.32 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 28.76-51.72 ของรายได้รวม ในปี 2564 คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 43.26 เนื่องจากมีงานก่อสร้างสถานพยาบาลในขณะนั้นค่อนข้างมากที่มีความต้องการใช้ประตูห้องผ่าตัดและประตูห้องผู้ป่วยติดเชื้อแพร่ทางอากาศ ในปี 2565 คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.81 จากจำนวนโครงการที่เพิ่มขึ้นและความหลากหลายมากยิ่งขึ้น และมีทีมงานขายและการตลาดที่มีความสามารถ บริษัทฯ มีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์สำหรับสถานพยาบาลในงวดเก้าเดือนปี 2565 และ 2566 เป็น 20.63 ล้านบาท และ 27.43 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นร้อยละ 32.96 จากการเพิ่มจำนวนโครงการใหม่ๆ ของลูกค้าประจำกลุ่มผู้รับเหมาก่อสร้างสถานพยาบาล ทั้งโรงพยาบาลของรัฐ โรงพยาบาลเอกชน และคลินิกเอกชน เช่น โรงพยาบาลตรัง 5.13 ล้านบาท โรงพยาบาลน่าน 3.60 ล้านบาท เป็นต้น
- (2) รายได้จากการขาย - ผลิตภัณฑ์สำหรับสถาปัตยกรรม ในปี 2563-2565 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์สำหรับสถาปัตยกรรม เป็น 54.84 ล้านบาท 28.34 ล้านบาท และ 56.08 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40.43-62.33 ของรายได้รวม ในปี 2564 คิดเป็นอัตราการลดลง ร้อยละ 20.76 จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ในปี 2563-2564 ที่ทำให้ไซต์งานก่อสร้างทั่วประเทศถูกระงับและเกิดความล่าช้าในการก่อสร้าง บริษัทฯ จึงไม่สามารถส่งมอบสินค้าได้เพราะไซต์งานยังไม่พร้อมรับมอบ ในปี 2565 คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้น ร้อยละ 97.90 จากการที่สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ได้กลับสู่ปกติ บริษัทฯ สามารถนัดหมายส่งมอบสินค้าให้ไซต์งานก่อสร้างได้ตามปกติ และมีทีมงานขายและการตลาดที่มีความสามารถ บริษัทฯ มีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์สำหรับสถาปัตยกรรมภายใน ในงวดเก้าเดือนปี 2565 และ 2566 เป็น 30.36 ล้านบาท และ 53.86 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้นร้อยละ 77.41 โดยหลักมาจากงานผนังเลื่อนกันเสียง ซึ่งเจ้าของอาคารและผู้รับเหมาก่อสร้างที่ประทับใจในคุณภาพสินค้าและบริการหลังการขายของบริษัทฯ เกิดเป็นลูกค้าประจำ และการขยายตัวของทีมงานขายและการตลาด
- (3) รายได้จากการให้บริการ บริษัทฯ มีรายได้จากการบริการในปี 2563-2565 เป็น 6.74 ล้านบาท 4.26 ล้านบาท และ 7.80 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6.08-7.66 ของรายได้รวม รายได้ค่าบริการประกอบด้วยค่าบริการขนส่ง ติดตั้ง และบริการหลังการขาย ซึ่งจะแปรผันในทิศทางเดียวกันกับรายได้จากการขาย บริษัทฯ มีรายได้จากการบริการในงวดเก้าเดือนปี 2565 และ 2566 เป็น 5.49 ล้านบาท และ 8.89 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 61.91 และคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 9.96 และ 9.83 ของรายได้รวม ตามลำดับ นอกจากการเพิ่มขึ้นของค่าขนส่งและติดตั้งที่แปรผันตามรายได้จากการขายแล้ว บริษัทฯ ยังได้รับความนิยมสูงขึ้นในการจ้างบริการหลังการขายโดยเฉพาะบริการตรวจเช็คสภาพประจำปี เพราะทำให้ผู้ใช้งานได้รับประสบการณ์ที่ดี

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ในปี 2563-2565 และงวดเก้าเดือนปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีต้นทุนขายและบริการ จำนวน 51.88 ล้านบาท 42.69 ล้านบาท 67.84 ล้านบาท 37.60 ล้านบาท และ 54.43 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นสัดส่วนต้นทุนขายและบริการต่อรายได้จากการขายและบริการ ร้อยละ 59.70 ร้อยละ 62.02 ร้อยละ 61.56 ร้อยละ 66.58 และร้อยละ 60.36 ตามลำดับ ซึ่งทำให้บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นเป็นไปตามนโยบายอัตรากำไรขั้นต้น โดยต้นทุนหลักของธุรกิจประกอบด้วย ค่าสินค้า เช่น แผ่นไม้ รางอลูมิเนียม ยางอัดประตู อุปกรณ์ประตูนำเข้า และอื่นๆ ค่าแรงงาน เช่น เงินเดือนพนักงานในโรงงาน สวัสดิการพนักงาน และอื่นๆ และค่าโชห่วย เช่น ค่าเสื่อมราคาเครื่องจักร ค่าสาธารณูปโภค ค่าขนส่ง และอื่นๆ เป็นต้น ต้นทุนขายและบริการในงวดเก้าเดือนปี 2565 เป็นร้อยละ 66.58 ของรายได้จากการขายและบริการ สูงกว่างวดอื่นๆ ที่มีค่าเฉลี่ยของต้นทุนขายและบริการอยู่ที่ร้อยละ 60 ของรายได้จากการขายและบริการ เนื่องจากเป็นงวดที่บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและบริการเพียง 56.48 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 62.63 ของรายได้จากการขายและบริการ ในงวดเก้าเดือนปี 2566 ขณะที่ยังมีต้นทุนคงที่ เช่น เงินเดือนพนักงาน ค่าเสื่อมราคาเครื่องจักรและอุปกรณ์ เป็นต้น

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ในปี 2563-2565 และงวดเก้าเดือนปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขาย 1.84 ล้านบาท 2.37 ล้านบาท 3.39 ล้านบาท 2.34 ล้านบาท และ 3.96 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 2.09 ร้อยละ 3.38 ร้อยละ 3.05 ร้อยละ 4.12 และร้อยละ 4.37 ของรายได้รวม ในปี 2563 ค่าใช้จ่ายในการขายโดยหลักมาจากค่าเดินทางและกิจกรรมส่งเสริมการขาย ต่อมาในปี 2564 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากค่าใช้จ่ายพนักงาน จากปรับปรุงโครงสร้างองค์กรแผนกการตลาด แม้ว่าค่าใช้จ่ายในการเดินทางและกิจกรรมส่งเสริมการขายลดลงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 และในปี 2565 และงวดเก้าเดือนปี 2566 ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้นเนื่องจากมีการเพิ่มจำนวนพนักงานในแผนกการตลาดเพื่อตอบสนองต่อการเติบโตของธุรกิจ

ค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2563-2565 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร 14.07 ล้านบาท 11.04 ล้านบาท และ 19.09 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 15.99 ร้อยละ 15.76 และร้อยละ 17.24 ของรายได้รวม ตามลำดับ และในงวดเก้าเดือนปี 2565 และ 2566 มีค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร 13.46 ล้านบาท และ 18.62 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 23.64 และ 20.58 ของรายได้รวม ตามลำดับ ในปี 2563 ค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหาร 14.07 ล้านบาท โดยหลักมาจาก เงินเดือนและผลตอบแทนพนักงาน 11.40 ล้านบาท ประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิต 1.02 ล้านบาท ในปี 2564 ค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหารลดลง โดยหลักมาจากค่าตอบแทนพนักงานลดลงเนื่องจากไม่มีการทำงานล่วงเวลาและมีการลดลงของโบนัสเนื่องจากบริษัทฯ ได้รับผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 อย่างไรก็ตามมีการเพิ่มขึ้นของค่าเสื่อมราคาจากยานพาหนะในการขนส่งสินค้าและเครื่องใช้สำนักงานที่เพิ่มมากขึ้น ในปี 2565 ค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหารเพิ่มขึ้น โดยหลักมาจากเงินเดือนและผลตอบแทนพนักงาน เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนพนักงานเพื่อรองรับการเติบโตในอนาคต โดยเฉพาะระดับผู้บริหาร และงวดเก้าเดือนปี 2566 ค่าใช้จ่ายในการบริหารและค่าตอบแทนผู้บริหารเพิ่มขึ้น โดยหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของจำนวนพนักงานเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ ค่าที่ปรึกษาทางการเงินเพื่อเตรียมตัวเข้าตลาดหลักทรัพย์ และค่าธรรมเนียมต่างๆ

กำไรสุทธิ

ในปี 2563-2565 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 16.87 ล้านบาท 10.96 ล้านบาท และ 15.94 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ ร้อยละ 19.17 ร้อยละ 15.64 และร้อยละ 14.39 ตามลำดับ อัตรากำไรสุทธิลดลงในปี 2564 เนื่องจากรายได้ลดลงจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรค COVID-19 ซึ่งทำให้ไม่สามารถส่งมอบสินค้าได้ ขณะที่

ต้นทุนและค่าใช้จ่ายคงที่ยังคงมีอยู่ อัตรากำไรสุทธิลดลงในปี 2565 เนื่องจากค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ เงินเดือนพนักงานจากการเพิ่มขึ้นของพนักงานในครึ่งปีหลังของปี 2565 ค่าสอบบัญชีและค่าที่ปรึกษาทางการเงินจากการเตรียมตัวเข้าตลาดหลักทรัพย์

ในงวดเก้าเดือนปี 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีกำไรสุทธิจำนวน 2.42 ล้านบาท และ 10.41 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 4.25 และ ร้อยละ 11.50 ตามลำดับ ในงวดเก้าเดือนปี 2565 มีอัตราที่ต่ำกว่างวดอื่นๆ เนื่องจากมีรายได้จากการขายและบริการเพียง 56.48 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 62.63 ของรายได้จากการขายและบริการในงวดเก้าเดือนปี 2566 ขณะที่ยังมีต้นทุนและค่าใช้จ่ายคงที่ในงวดเก้าเดือนปี 2566 มีอัตราที่เพิ่มขึ้นจากช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนหน้า แต่ต่ำกว่าค่าเฉลี่ยของปี 2563 – 2565 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 16.40 เนื่องจาก ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มขึ้น ได้แก่ เงินเดือนพนักงานจากการเพิ่มขึ้นของพนักงานตั้งแต่ครึ่งปีหลังของปี 2565 ค่าสอบบัญชีและค่าที่ปรึกษาทางการเงินจากการเตรียมตัวเข้าตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น

สินทรัพย์รวม

ณ สิ้นปี 2563-2565 และ 30 กันยายน 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม จำนวน 134.04 ล้านบาท 139.65 ล้านบาท 137.44 ล้านบาท และ 136.62 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทฯ ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น สินค้าคงเหลือ และที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ โดยสินทรัพย์กลุ่มนี้มีสัดส่วนเป็นร้อยละ 86.19 – 91.32 ของสินทรัพย์รวม บริษัทฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนชั่วคราว รวม 45.80 ล้านบาท 39.36 ล้านบาท 32.79 ล้านบาท และ 43.32 ล้านบาท ตามลำดับ การลดลงของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนชั่วคราวในปี 2565 เกิดจากการจ่ายเงินปันผล ในงวดเก้าเดือนปี 2566 เพิ่มขึ้นจากการกู้ยืมเงินเพื่อซื้อที่ดินที่ใช้ก่อสร้างโรงงานแห่งใหม่ หักกลบบางส่วนด้วยการจ่ายเงินปันผล บริษัทฯ มีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น 10.80 ล้านบาท 11.83 ล้านบาท 25.09 ล้านบาท และ 15.93 ล้านบาท ตามลำดับ การเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นปี 2565 เนื่องมาจากการส่งมอบสินค้าจำนวนมากในช่วงเดือน ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีสินค้าคงเหลือ 24.66 ล้านบาท 22.15 ล้านบาท 19.75 ล้านบาท และ 15.30 ล้านบาท ตามลำดับ สินค้าคงเหลือมีแนวโน้มลดลงจากแผนประมาณการการสั่งซื้อวัตถุดิบ และแผนการผลิตและส่งมอบที่มีประสิทธิภาพ บริษัทฯ มีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ 40.22 ล้านบาท 47.02 ล้านบาท 47.87 ล้านบาท 45.18 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ในปี 2564 และ 2565 มาจากการก่อสร้างอาคารสำนักงานใหญ่และส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงานใหญ่

หนี้สินรวม

ณ สิ้นปี 2563-2565 และ 30 กันยายน 2566 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมจำนวน 34.77 ล้านบาท 24.67 ล้านบาท 34.59 ล้านบาท และ 52.36 ล้านบาท ตามลำดับ หากพิจารณาโครงสร้างหนี้สินของบริษัทฯ จะพบว่าหนี้สินส่วนใหญ่เป็นหนี้สินหมุนเวียน โดยคิดเป็นสัดส่วนต่อหนี้สินรวมจะเท่ากับร้อยละ 89.90 ร้อยละ 70.72 ร้อยละ 75.75 และร้อยละ 34.53 ตามลำดับ โดยหนี้สินส่วนใหญ่เป็นหนี้สินหมุนเวียนที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ บริษัทฯ มีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 5.84 ล้านบาท 5.13 ล้านบาท 16.01 ล้านบาท และ 5.13 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทฯ มีเจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้นในปี 2565 เนื่องจากการสั่งซื้อวัตถุดิบและสินค้าสำเร็จรูปเพื่อตอบสนองต่อการขายของบริษัทฯ และต่อมาได้ชำระค่าสินค้าแล้วตามเวลาที่ผู้ขายกำหนด และมีเงินมัดจำรับล่วงหน้า ซึ่งเกิดการเรียกเก็บค่าสินค้าบางส่วนก่อนการส่งมอบ จำนวน 22.72 ล้านบาท 9.88 ล้านบาท 6.53 ล้านบาท และ 6.82 ล้านบาท ตามลำดับ เงินมัดจำรับล่วงหน้ามีแนวโน้มลดลงเนื่องจากบริษัทฯ มีการส่งมอบสินค้าอย่างต่อเนื่อง

ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 บริษัทฯ มีหนี้สินรวม 52.36 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 17.77 ล้านบาท โดยหลักมาจากการเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 29.97 ล้านบาท แบ่งเป็นส่วนที่จะครบกำหนด

ชำระภายในหนึ่งปี 2.42 ล้านบาท และส่วนที่เหลือ 27.55 ล้านบาท เป็นเงินที่กู้ยืมมาเพื่อซื้อที่ดินสำหรับก่อสร้างโรงงานแห่งใหม่ หักกลบบางส่วนด้วยการลดลงของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจากการจ่ายชำระหนี้สิน 10.88 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ สิ้นปี 2563-2565 และ 30 กันยายน 2566 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 99.27 ล้านบาท 114.98 ล้านบาท 102.85 ล้านบาท และ 84.26 ล้านบาท ตามลำดับ ณ สิ้นปี 2564 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากกำไรสะสมจากที่เพิ่มขึ้นผลการดำเนินงานในปี 10.96 ล้านบาท และการเพิ่มทุนจำนวน 5.00 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2565 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง เนื่องจากการจ่ายเงินปันผลจำนวนทั้งสิ้น 26.20 ล้านบาทและการลดลงของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเนื่องจากการเลิกบริษัทย่อย 11.47 ล้านบาท ขณะที่มีการเพิ่มทุน 10.00 ล้านบาทและมีกำไรสะสมเพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงาน 15.94 ล้านบาท และ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 บริษัทฯ มีส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงเนื่องจากการจ่ายเงินปันผลจำนวนทั้งสิ้น 29.00 ล้านบาท แต่ก็มีกำไรสะสมเพิ่มขึ้นจากกำไรในงวด

อัตราส่วนโครงสร้างทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 - 2565 และ 30 กันยายน 2566 บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น 0.35 เท่า 0.21 เท่า 0.34 เท่า และ 0.62 เท่า ตามลำดับ โดยในปี 2564 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของส่วนของผู้ถือหุ้นโดยหลักเป็นกำไรสุทธิของปี 2564 และการเพิ่มทุน 5.00 ล้านบาท ในปี 2564 และในปี 2565 มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น เนื่องจากการลดลงของส่วนของผู้ถือหุ้น โดยหลักมาจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 26.20 ล้านบาท ในปี 2565 และ ณ วันที่ 30 กันยายน 2566 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น โดยหลักมาจากการกู้ยืมจากสถาบันการเงิน 30.43 ล้านบาท และการจ่ายปันผลจำนวน 29.00 ล้านบาท

การซื้อที่ดินสำหรับก่อสร้างอาคารโรงงานแห่งใหม่

ตามที่บริษัทฯ ได้มีแผนการก่อสร้างอาคารโรงงานแห่งใหม่ โดยได้ซื้อที่ดินมูลค่า 35.78 ล้านบาท และโอนกรรมสิทธิ์แล้ว ณ วันที่ 31 ตุลาคม 2566 บริษัทฯ ได้วางเงินมัดจำไว้แล้ว 3.58 ล้านบาท ณ วันที่ 9 พฤษภาคม 2566 และชำระส่วนที่เหลือ 32.21 ล้านบาทโดย 1) กู้เงินจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งในประเทศเป็นจำนวนเงิน 30.43 ล้านบาท ตามสัญญากู้เงิน ณ วันที่ 5 กรกฎาคม 2566 2) จ่ายจากเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทฯ 1.78 ล้านบาท

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ปรับปรุงผลกระทบจากการซื้อที่ดิน โดยยังไม่รวมผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นภายหลังวันที่ 30 กันยายน 2566 และเงินที่คาดว่าจะได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรกในครั้งนี้ โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	หน่วย	30 ก.ย. 66 ก่อนซื้อที่ดิน	30 ก.ย. 66 หลังซื้อที่ดิน
สินทรัพย์รวม	ล้านบาท	136.62	136.62
หนี้สินรวม	ล้านบาท	52.36	52.36
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	ล้านบาท	84.26	84.26
มูลค่าตามราคาบัญชี	บาทต่อหุ้น	0.60	0.60
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	4.23	2.25
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.62	0.62
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ¹	ร้อยละ	14.83	14.83

หมายเหตุ - 1 อัตราส่วนทางการเงินสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 คำนวณโดยวิธีปรับให้เป็นรายปี (Annualized)

หลังการซื้อที่ดิน บริษัทฯ จะมีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ลดลง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีวัตถุประสงค์ในการใช้เงินที่ได้จากการระดมทุนในครั้งนี้ จำนวน 30 ล้านบาท เพื่อชำระคืนเงินกู้ยืม ประกอบกับบริษัทฯ ยังมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานในขนาดสำหรับจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าว

งบการเงินประจำปี 2566

เนื่องจากกำหนดการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนของบริษัทฯ เป็นช่วงระยะเวลาใกล้เคียงกับการเปิดเผยข้อมูลงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยบริษัทฯ และที่ปรึกษาทางการเงินได้พิจารณาการดำเนินงานภายในของบริษัทฯ ในงวดดังกล่าวก่อนการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยเบื้องต้นแล้ว และขอรับรองว่าผลประกอบการในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ของบริษัทฯ เป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจตามปกติของบริษัทฯ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญนอกจากที่กล่าวมาแล้วข้างต้นที่จะส่งผลกระทบต่อผลการตัดสินใจของผู้ลงทุน รวมทั้งบริษัทฯ ไม่ได้ขยายขอบเขตการประกอบธุรกิจไปยังธุรกิจอื่นใดที่ไม่ใช่ธุรกิจหลักของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ และไม่มีการทำรายการระหว่างกันใดๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพิ่มเติมจากประเภทรายการที่เปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ตลอดจนไม่มีข้อมูลที่มีนัยสำคัญใดๆ ที่เกิดขึ้นในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่นักลงทุนควรรับทราบเพื่อประกอบการตัดสินใจในการลงทุนที่ยังไม่ได้เปิดเผยเพิ่มเติมในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และ เมื่อพิจารณาผลการดำเนินงานสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ของบริษัทฯ ในเบื้องต้นแล้ว ไม่ขัดต่อคุณสมบัติตามที่ระบุไว้ในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การรับหลักทรัพย์จดทะเบียน การเปิดเผยสารสนเทศ และการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ พ.ศ. 2563 ทั้งนี้ นักลงทุนสามารถดูรายละเอียดงบการเงินงวดสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ได้ในการแจ้งข่าวผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ตามกำหนดการที่ต้องเปิดเผย

นักลงทุนสัมพันธ์:

ชื่อ: นายสมศักดิ์ พริกบุญจันทร์
สถานที่ติดต่อ: 36 หมู่ 7 ถนนสามัคคีตัดใหม่ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด นนทบุรี 11120
โทรศัพท์: 02-965-5578-9 ต่อ 410
Email: somsak@panelesmatic.com

คำเตือน : ผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลส่วนที่ 2 ส่วนที่ 3 ส่วนที่ 4 และส่วนที่ 5 ก่อนการตัดสินใจลงทุน

สรุปข้อมูลสารสนเทศ (ส่วนเพิ่มเติม)

ข้อมูลทั่วไป		
ข้อมูลทั่วไป	ชื่อบริษัท/ ชื่อย่อหลักทรัพย์	บริษัท เพเนลส์มาติก โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)/ PANEL
	ที่อยู่/ เบอร์โทรศัพท์และโทรสาร/ URL	36 หมู่ที่ 7 ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 Tel : 02-965-5578-80,82-84 ต่อ 312 FAX : 02-965-5584 Website : www.panelesmatic.com
	ที่ปรึกษาทางการเงิน/ ผู้รับประกันการจำหน่าย	<u>ที่ปรึกษาทางการเงิน</u> บริษัท เอส 14 แอดไวเซอร์ จำกัด <u>ผู้รับประกันการจำหน่าย</u> 1. บริษัทหลักทรัพย์ โกลเบล็ก จำกัด 2. บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันเซีย ไซรัส จำกัด (มหาชน) 3. บริษัทหลักทรัพย์ อาร์เอชบี (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) 4. บริษัทหลักทรัพย์ บียอนด์ จำกัด (มหาชน)
	ทุนจดทะเบียน (หุ้น)/ ทุนชำระแล้ว (หุ้น)	190,000,000 หุ้น / 190,000,000 หุ้น
	จำนวนผู้ถือหุ้นรายย่อย (จำนวนรายและร้อยละ)	955 ราย / ร้อยละ 26.32
จำนวนหุ้นและระยะเวลาห้ามขายหุ้น	104,500,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 55 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว หลังเสนอขายหุ้นต่อประชาชน โดยมีระยะเวลาห้ามขายหุ้น 1 ปี นับแต่วันที่หลักทรัพย์ของบริษัทเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเมื่อครบกำหนดระยะเวลา 6 เดือน ผู้ถือหุ้นดังกล่าวได้รับการผ่อนผันให้ทยอยขายหุ้นหรือหลักทรัพย์ที่ถูกสั่งห้ามขายได้ในจำนวนร้อยละ 25 ของหุ้นหรือหลักทรัพย์ที่ถูกสั่งห้ามขาย และเมื่อครบกำหนด 1 ปี สามารถขายส่วนที่เหลือได้ทั้งหมด	
ข้อมูลเกี่ยวกับงบการเงิน	วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี	31 ธันวาคม
	นโยบายการนำเสนองบการเงิน	<u>งบการเงินรายไตรมาส</u> บริษัทมีความประสงค์ที่จะนำเสนองบการเงินรายไตรมาส 1 ไตรมาส 2 และไตรมาส 3 ของทุกปี ที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานแล้ว ภายใน 45 วัน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของแต่ละไตรมาส <u>งบการเงินประจำปี</u> บริษัทมีความประสงค์ที่จะนำเสนองบการเงินประจำปีที่ได้รับการตรวจสอบแล้ว ภายใน 2 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี โดยไม่ขอนำเสนองบการเงินฉบับสอบทานไตรมาส 4
	สำนักงานตรวจสอบบัญชี	บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด
	ผู้สอบบัญชี	1. นายโกมินทร์ ลินปราชาญา ผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตเลขที่ 3675

ข้อมูลทั่วไป					
		2. นายเจษฎา หังสพฤกษ์ ผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตเลขที่ 3759 3. นายพจน์ อิศวสันติชัย ผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตเลขที่ 4891 4. นายจิโรจน์ ศิริโรโรจน์ ผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตเลขที่ 5113 5. นางสาวกรรณิการ์ วิภาณรัตน์ ผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตเลขที่ 7305 6. นางสาวบงกชรัฐ สรวมศิริ ผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตเลขที่ 13512			
ข้อมูลผลการดำเนินงาน 3 ปีย้อนหลัง และงวดสะสมล่าสุด	ปี	2563	2564	2565	งวด 9 เดือน ปี 2566
	มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น ^{1/ 2/}	0.90	0.96	0.73	0.60
	กำไรสุทธิต่อหุ้น ^{1/ 2/}	0.15	0.09	0.11	0.07
	เงินปันผลต่อหุ้น ^{1/ 2/ และ 3/}	-	-	0.12	0.27
	อัตราการจ่ายปันผล ^{1/ 2/ และ 3/}	-	-	107.90	365.03
อื่น ๆ (ถ้ามี)	เงื่อนไขการรับหลักทรัพย์	ไม่มี			
	การจัดสรรหุ้นส่วนเกิน	ไม่มี			

หมายเหตุ: ^{1/} มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อประโยชน์ในการเปรียบเทียบการคำนวณ โดยใช้จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว ณ 31 ธันวาคม 2563 - 2565 และ ณ 30 กันยายน 2566 จำนวน 110 ล้านหุ้น 120 ล้านหุ้น 140 ล้านหุ้น และ 140 ล้านหุ้น ตามลำดับ

^{2/} ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2566 มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากมูลค่าหุ้นละ 5.00 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท โดยบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2566

^{3/} สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2566 บริษัทฯ มีการจ่ายปันผล 17.20 ล้านบาท และ 38.00 ล้านบาท ตามลำดับ

คณะกรรมการบริษัท					
ลำดับ	ตำแหน่ง	ชื่อ	สกุล	ตำแหน่ง	วันเริ่มต้น
1	นาย	พิเศษ	จียาศักดิ์	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ	10 มิถุนายน 2565
2	รศ.ดร.	สุนีย์รัตน์	วุฒิจินดานนท์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	29 มีนาคม 2566
3	นาย	กานต์	ชูเศรษฐการ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	10 มิถุนายน 2565
4	นาง	จูเลีย ดัดบ็อลยู	เพ็ชฎไพศิษฏ์	กรรมการบริษัท / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	10 พฤษภาคม 2533
5	นาย	อมร	กิจเครือ	กรรมการบริษัท	26 มีนาคม 2562
6	นาย	อังสุรัสมิ์	อารีกุล	กรรมการบริษัท	5 ตุลาคม 2533
7	นางสาว	ญาณิดา	อารีกุล	กรรมการบริษัท	20 กุมภาพันธ์ 2566
8	นาย	สมศักดิ์	พริกบุญจันทร์	กรรมการบริษัท	1 พฤษภาคม 2565

เงินลงทุนในบริษัทย่อย					
ลำดับ	บริษัท	ประเภทธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว (ลบ.)	สัดส่วนการถือ หุ้น (%)	มูลค่าเงินลงทุน (ตามราคาทุน) (ลบ.)
- ไม่มี -					

จัดทำโดย บริษัท เอส 14 แอดไวเซอร์ จำกัด

บริษัทขอรับรองว่าสารสนเทศที่ได้รายงานไว้ในสรุปข้อสนเทศฉบับนี้ถูกต้อง

ขอแสดงความนับถือ



(นางจุลैया ดับเบิลยู เพ็ชฌุไพศิษฐ์)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของบริษัท
บริษัท เพเนลส์มาติก โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)



(นางสาวญาณิตา อารีกุล)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันของบริษัท
บริษัท เพเนลส์มาติก โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)