

เลขที่ ATP30 7/2568

13 พฤษภาคม 2568

เรื่อง คำอธิบายและบทวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สิ่งที่ส่งมาด้วย: รายงานการสอบทานและข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล ที่ได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เอทีพี 30 จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ขอเรียนชี้แจงผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2568

1. ภาพรวมผลการดำเนินงาน

ในไตรมาส 1 ปี 2568 บริษัท เอทีพี 30 จำกัด (มหาชน) มีพัฒนาการด้านผลประกอบการที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยมีรายได้จากการให้บริการรวม 202.05 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 14.16% เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน (YoY) และเพิ่มขึ้น 4.37% เมื่อเทียบกับไตรมาสก่อนหน้า (QoQ) ซึ่งเป็นการเติบโตต่อเนื่อง นับตั้งแต่ไตรมาส 2 ปี 2566 สะท้อนถึงศักยภาพในการขยายฐานลูกค้า แม้อยู่ภายใต้ภาวะเศรษฐกิจที่ยังมีความไม่แน่นอน

2. ผลการดำเนินงานทางการเงิน (Financial Performance)

รายการ	ไตรมาส 1 ปี 2567	ไตรมาส 4 ปี 2567	ไตรมาส 1 ปี 2568	% QoQ	% YoY
รายได้จากการให้บริการ	176.99	193.59	202.05	+4.37%	+14.16%
กำไรขั้นต้น	35.13	37.83	44.24	+16.94%	+25.93%
EBITDA	42.04	45.08	49.08	+8.87%	+16.75%
กำไรก่อนภาษี	12.92	15.09	19.06	+26.31%	+47.52%
กำไรสำหรับงวด	10.43	12.00	15.22	+26.83%	+45.93%
อัตรากำไรขั้นต้น	19.85%	19.54%	21.90%	-	-
อัตรากำไรสุทธิ	5.89%	6.17%	7.52%	-	-

3. การบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนการให้บริการเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเพียง 1.32% QoQ และ 11.24% YoY ซึ่งต่ำกว่าการเติบโตของรายได้ ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นอยู่ที่ 21.90% จากค่าเฉลี่ยประมาณ 19.00% ในช่วงก่อนหน้า

ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 9.40% QoQ และ 15.64% YoY ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร อาทิ เงินเดือน สวัสดิการ และค่าตอบแทนเพื่อรองรับการเติบโตของธุรกิจ

4. สถานะทางการเงินและกระแสเงินสด

รายการ	ไตรมาส 4 ปี 2567	ไตรมาส 1 ปี 2568	% QoQ
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	36.61	42.81	+16.94%
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	0.02	(1.53)	-
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(27.56)	(43.62)	-
เงินสดสุทธิปลายงวด	9.07	(2.34)	-

บริษัทมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานที่แข็งแกร่งต่อเนื่อง ช่วยรักษาสภาพคล่องได้ดี แม้มีการใช้เงินเพื่อการลงทุนและชำระภาระผูกพันจากหนี้โดยสารที่ครบกำหนด โดยไตรมาส 1 ปี 2568 บริษัทได้มีการผ่อนชำระค่ารถกับสถาบันการเงินเป็นจำนวนทั้งสิ้น 26 คัน ซึ่งเป็นรายจ่ายหลักของกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

ทั้งนี้ ในปี 2568 บริษัทจะมีรถโดยสารที่ครบกำหนดสิ้นสุดสัญญาเช่าจำนวน 96 คัน ซึ่งคาดว่าจะช่วยลดภาระค่าใช้จ่ายและสนับสนุนกระแสเงินสดในระยะถัดไป

5. โครงสร้างการให้บริการและการลงทุน

ณ 31 มีนาคม 2568 บริษัทให้บริการลูกค้าจำนวน 67 ราย ด้วยรถโดยสารทั้งหมด 789 คัน (รวมรถร่วมบริการจำนวน 58 คัน) โดยเป็นรถโดยสารของบริษัทจำนวน 731 คัน แบ่งเป็น

- รถโดยสารบัสจำนวน 277 คัน
- รถโดยสารมินิบัสจำนวน 51 คัน
- รถโดยสารรถตู้จำนวน 383 คัน
- รถกระบะเช่าจำนวน 2 คัน
- รถโดยสารไฟฟ้า (EV) จำนวน 18 คัน (รถไฟฟ้าบัส 5 คัน, รถไฟฟ้ามินิบัส 10 คัน และรถไฟฟ้ามินิแวน 3 คัน)

ทั้งนี้มูลค่า Backlog รวม 1,830.00 ล้านบาท พร้อมแผนการลงทุนขยายรถ EV เพิ่มอีกจำนวน 23 คัน ในปี 2568

6. แนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน (ESG Strategy)

- ด้านสิ่งแวดล้อม:
 - ขึ้นทะเบียนฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์องค์กรกับทาง TGO
 - การใช้ EV Management และพลังงานแสงอาทิตย์ โดยการเพิ่มกำลังการผลิตกระแสไฟฟ้าจากระบบโซลาร์ฟาร์มจาก 60 KW. เป็น 120 KW.
- ด้านสังคม
 - สร้างความเท่าเทียมในสถานที่ทำงาน
 - ส่งเสริมสวัสดิการและความเป็นอยู่ของพนักงาน
- ด้านธรรมาภิบาล
 - ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ยึดหลักธรรมาภิบาลและจรรยาบรรณ

7. ข้อสรุป

ผลการดำเนินงานไตรมาส 1 ปี 2568 แสดงถึงความสามารถของบริษัทในการขยายธุรกิจ ปรับปรุงความสามารถในการทำกำไร รักษาเสถียรภาพทางการเงิน ควบคู่กับการเติบโตอย่างยั่งยืน สะท้อนให้เห็นถึงประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ และศักยภาพในอนาคตภายใต้แนวคิด ESG

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายปิยะ เตชากุล)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร