

บริษัท ดีเอสพัฒนา จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะทางการเงิน
สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เปรียบเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2565

สรุปรายการงบแสดงฐานะทางการเงิน	งบการเงินรวม(ฉบับตรวจสอบ)				เปลี่ยนแปลง เพิ่ม (ลด)	
	สิ้นสุด 31 ธ.ค.65		สิ้นสุด 31 ธ.ค.66			
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	18.65	2.63%	29.08	3.53%	10.43	55.95%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	0.42	0.06%	1.36	0.16%	0.93	219.65%
ต้นทุนพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	132.01	17.90%	194.80	23.64%	62.79	47.56%
สินค้าคงเหลือ	6.92	0.94%	7.61	0.92%	0.70	10.06%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1.59	0.22%	0.60	0.07%	(0.99)	-62.15%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	159.59	21.63%	233.45	28.33%	73.86	46.28%
เงินฝากธนาคารเพื่อการฝากประจำ	0.32	0.04%	0.27	0.03%	(0.05)	-16.17%
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	#DIV/0!
ที่ดินรอการพัฒนา	430.26	58.33%	431.59	52.38%	1.32	0.31%
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	44.19	5.99%	47.90	5.81%	3.71	8.39%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	97.31	13.19%	105.99	12.86%	8.68	8.92%
สินทรัพย์นิรภัยภาษี	2.59	0.35%	2.16	0.26%	(0.43)	-16.66%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.57	0.08%	0.47	0.06%	(0.11)	-18.44%
สินทรัพย์ภายใต้สัญญาได้ขอการคืนบัญชี	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	#DIV/0!
สินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียนอื่น	2.82	0.38%	2.18	0.26%	(0.64)	-22.68%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	578.06	78.37%	590.55	71.67%	12.49	2.16%
รวมสินทรัพย์	737.65	100%	824.00	100%	86.35	12%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	9.95	1.35%	20.01	2.43%	10.06	101.11%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	3.68	0.50%	4.82	0.58%	1.14	31.06%
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	137.00	18.57%	114.00	13.83%	(23.00)	-16.79%
เงินกู้ยืมส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6.32	0.86%	7.87	0.95%	1.54	24.42%
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.73	0.10%	0.62	0.08%	(0.11)	-14.95%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	0.00	0.00%	0.16	0.02%	0.16	#DIV/0!
เงินรับล่วงหน้า	9.62	1.30%	0.30	0.04%	(9.32)	-96.88%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.79	0.11%	1.12	0.14%	0.33	41.95%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	168.09	22.79%	148.90	18.07%	(19.19)	-11.41%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	16.48	2.23%	32.80	3.98%	16.32	99.07%
หนี้สินระยะยาวภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	3.04	0.41%	2.08	0.25%	(0.96)	-31.66%
หุ้นผู้	116.59	15.81%	172.44	20.93%	55.85	47.90%
ประมาณการหนี้สินและระยะยาวที่เกินกำหนด	3.27	0.44%	3.80	0.46%	0.53	16.23%
ประมาณการหนี้สิน	1.94	0.26%	1.96	0.24%	0.02	1.09%
หนี้สินไม่มีหมุนเวียนอื่น	1.97	0.27%	2.10	0.26%	0.13	6.80%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	143.29	19.42%	215.18	26.11%	71.90	50.18%
รวมหนี้สิน	311.38	42.21%	364.09	44.19%	52.71	16.93%
ทุนจดทะเบียน	420.00	56.94%	453.33	55.02%	33.33	7.94%
ทุนสำรองและชำระแล้ว	420.00	56.94%	453.33	55.02%	33.33	7.94%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	7.79	1.06%	28.48	3.45%	20.67	265.21%
ค่าของนามหุ้นหาย	0.75	0.10%	0.75	0.09%	(0.00)	0.00%
กำไร (ขาดทุน) สะสม	(2.27)	-0.31%	(22.63)	-2.75%	(20.36)	898.16%
ส่วนของผู้ถือหุ้นเดิม	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	#DIV/0!
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	426.27	57.79%	459.91	55.81%	33.64	7.89%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	737.65	100%	824.00	100%	86.35	12%

บริษัท ดีเอสพัฒนา จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด ณ 31 ธันวาคม 2566 เปรียบเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2565

สรุปรายการงบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม(ฉบับตรวจสอบ)		เปลี่ยนแปลง เพิ่ม (ลด)	
	สิ้นสุด 31 ธ.ค.65	สิ้นสุด 31 ธ.ค.66		
	จำนวน	จำนวน	จำนวน	%
งบกระแสเงินสด:				
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	(4.76)	(22.75)	(17.99)	377.95%
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน	(26.84)	(12.63)	14.01	-52.58%
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	12.48	48.82	33.34	267.14%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(18.92)	10.43	29.36	-155.14%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด - ยอดต้นปี	37.57	18.65	(18.92)	-50.36%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด - ยอดสิ้นปี	18.64	29.08	10.44	55.99%

งบวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน				
อัตราส่วนทางการเงิน		งบการเงินรวม (ตรวจสอบ)		
		ปี 2565	ปี 2566	
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratios)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.95	1.57	
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.11	0.20	
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	-0.02	-0.14	
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratios)				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	31.65%	8.70%	
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	-37.90%	-3.97%	
อัตรากำไรสุทธิ	%	-71.47%	-12.99%	
อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น	%	-5.43%	-4.60%	
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratios)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	-3.24%	-2.61%	
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	-3.76%	-2.83%	
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratios)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.73	0.79	
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	-0.58	-1.66	
อัตราการจ่ายปันผล	%	N/A	N/A	