

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาล
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลของบริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลของบริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงินรวมและงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับรอบระยะเวลาสามเดือน และเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลนี้ตามมาตราฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบตามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมด ซึ่งอาจจะพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอ็มบีเอส จำกัด

กรรณ ตันทวีรัตน์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10456

กรุงเทพมหานคร

8 พฤศจิกายน พ.ศ. 2567

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	191,515,884	91,381,448	189,628,667	85,074,642
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	3,148,118,462	2,613,349,125	3,148,081,126	2,612,804,588
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ 7	2,755,575,562	2,597,344,563	2,755,575,562	2,597,344,563
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า	39,837,162	95,570,326	39,837,162	95,570,326
ภาษีเงินได้รอขอลคืน	22,191,145	22,191,145	22,191,145	22,191,145
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	31,023,433	7,158,169	30,417,905	6,793,704
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	6,188,261,648	5,426,994,776	6,185,731,567	5,419,778,968
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในบริษัทย่อย 8	-	-	10,499,995	10,499,995
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	55,729,000	55,729,000	55,729,000	55,729,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ 9	3,315,725,720	3,329,447,194	3,315,593,194	3,329,429,388
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ 10	41,516,822	39,231,378	41,516,822	39,231,378
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ 9	52,633,169	46,783,712	43,163,521	42,829,109
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี - สุทธิ	40,254,402	35,143,884	40,254,402	35,143,884
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	7,747,629	7,747,029	7,747,629	7,747,029
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	3,513,606,742	3,514,082,197	3,514,504,563	3,520,609,783
รวมสินทรัพย์	9,701,868,390	8,941,076,973	9,700,236,130	8,940,388,751

กรรมการ _____ กรรมการ _____

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

	หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
		ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว
		30 กันยายน พ.ศ. 2567	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	30 กันยายน พ.ศ. 2567	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566
		บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	11.1	4,457,865,499	3,318,258,266	4,457,865,499	3,318,258,266
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		480,007,749	218,940,126	480,682,816	219,958,642
หนี้สินอนุพันธ์ทางการเงิน		17,177,462	7,341,449	17,177,462	7,341,449
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		-	20,803,306	-	20,803,306
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าจากลูกค้า		44,250,879	33,325,056	44,250,879	33,325,056
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11.2	706,281,234	706,115,400	706,281,234	706,115,400
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11.3	22,509,835	25,015,939	22,509,835	25,015,939
รวมหนี้สินหมุนเวียน		5,728,092,658	4,329,799,542	5,728,767,725	4,330,818,058
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	11.2	705,134,670	1,160,028,117	705,134,670	1,160,028,117
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11.3	19,773,964	14,956,224	19,773,964	14,956,224
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		108,922,384	110,338,563	108,922,384	110,338,563
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		833,831,018	1,285,322,904	833,831,018	1,285,322,904
รวมหนี้สิน		6,561,923,676	5,615,122,446	6,562,598,743	5,616,140,962

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญจำนวน 870,758,034 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท	870,758,034	870,758,034	870,758,034	870,758,034
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญจำนวน 870,758,034 หุ้น				
มูลค่าที่ได้รับชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท	870,758,034	870,758,034	870,758,034	870,758,034
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	427,323,198	427,323,198	427,323,198	427,323,198
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	87,075,803	87,075,803	87,075,803	87,075,803
ยังไม่ได้จัดสรร	1,752,666,864	1,937,438,323	1,752,480,352	1,939,090,754
รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท	3,137,823,899	3,322,595,358	3,137,637,387	3,324,247,789
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2,120,815	3,359,169	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,139,944,714	3,325,954,527	3,137,637,387	3,324,247,789
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	9,701,868,390	8,941,076,973	9,700,236,130	8,940,388,751

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขาย	5,051,805,313	5,096,296,917	5,051,805,313	5,096,296,917
ต้นทุนขาย	(4,959,189,820)	(4,777,877,169)	(4,959,189,820)	(4,777,877,169)
กำไรขั้นต้น	92,615,493	318,419,748	92,615,493	318,419,748
รายได้อื่น	18,910,028	19,797,936	18,925,028	19,797,936
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(59,310,290)	(55,692,274)	(59,274,023)	(55,692,273)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(166,192,826)	(137,325,878)	(166,368,439)	(136,340,971)
ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย	(51,526,374)	(44,531,459)	(51,526,374)	(44,531,459)
(ขาดทุน) กำไรก่อนภาษีเงินได้	(165,503,969)	100,668,073	(165,628,315)	101,652,981
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	5 29,604,007	(20,231,195)	29,604,007	(20,231,195)
(ขาดทุน) กำไรสำหรับรอบระยะเวลา	(135,899,962)	80,436,878	(136,024,308)	81,421,786
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-
(ขาดทุน) กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับรอบระยะเวลา	(135,899,962)	80,436,878	(136,024,308)	81,421,786
การแบ่งปัน (ขาดทุน) กำไร:				
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท	(135,424,063)	80,732,351	(136,024,308)	81,421,786
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(475,899)	(295,473)	-	-
	(135,899,962)	80,436,878	(136,024,308)	81,421,786
การแบ่งปัน (ขาดทุน) กำไรเบ็ดเสร็จรวม:				
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท	(135,424,063)	80,732,351	(136,024,308)	81,421,786
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(475,899)	(295,473)	-	-
	(135,899,962)	80,436,878	(136,024,308)	81,421,786
(ขาดทุน) กำไรต่อหุ้น				
(ขาดทุน) กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.16)	0.09	(0.16)	0.09

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการขาย	14,794,763,825	15,498,223,727	14,794,763,825	15,498,223,727
ต้นทุนขาย	(14,121,652,243)	(14,464,468,339)	(14,121,652,243)	(14,464,468,339)
กำไรขั้นต้น	673,111,582	1,033,755,388	673,111,582	1,033,755,388
รายได้อื่น	62,572,736	61,170,284	62,605,670	61,158,151
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(168,227,412)	(170,036,638)	(168,187,499)	(170,035,187)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(443,214,657)	(409,638,502)	(443,888,093)	(406,869,307)
ต้นทุนทางการเงิน - ดอกเบี้ยจ่าย	(139,008,145)	(119,979,786)	(139,008,145)	(119,979,786)
(ขาดทุน) กำไรก่อนภาษีเงินได้	(14,765,896)	395,270,746	(15,366,485)	398,029,259
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	5 2,907,690	(75,050,590)	2,907,690	(75,050,590)
(ขาดทุน) กำไรสำหรับรอบระยะเวลา	(11,858,206)	320,220,156	(12,458,795)	322,978,669
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-
(ขาดทุน) กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับรอบระยะเวลา	(11,858,206)	320,220,156	(12,458,795)	322,978,669
การแบ่งปัน (ขาดทุน) กำไร:				
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท	(10,619,852)	321,047,711	(12,458,795)	322,978,669
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,238,354)	(827,555)	-	-
	(11,858,206)	320,220,156	(12,458,795)	322,978,669
การแบ่งปัน (ขาดทุน) กำไรเบ็ดเสร็จรวม:				
ส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท	(10,619,852)	321,047,711	(12,458,795)	322,978,669
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,238,354)	(827,555)	-	-
	(11,858,206)	320,220,156	(12,458,795)	322,978,669
(ขาดทุน) กำไรต่อหุ้น				
(ขาดทุน) กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.01)	0.37	(0.01)	0.37

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

		ข้อมูลทางการเงินรวม (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)						
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท						
		กำไรสะสม				รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
		ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร			
หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือวันที่ 16 มีนาคม พ.ศ. 2566								
(วันที่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย)								
เงินปันผลจ่าย								
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับรอบระยะเวลา								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2566								
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567								
เงินปันผลจ่าย	12							
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับรอบระยะเวลา								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567								

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)				
		กำไรสะสม				
		ทุนที่ออก		จัดสรรแล้ว -		
		และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	ทุนสำรอง	ยังไม่ได้จัดสรร	รวม
หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566		870,758,034	427,323,198	87,075,803	1,864,784,962	3,249,941,997
เงินปันผลจ่าย		-	-	-	(261,227,410)	(261,227,410)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับรอบระยะเวลา		-	-	-	322,978,669	322,978,669
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2566		870,758,034	427,323,198	87,075,803	1,926,536,221	3,311,693,256
ยอดคงเหลือวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567		870,758,034	427,323,198	87,075,803	1,939,090,754	3,324,247,789
เงินปันผลจ่าย	12	-	-	-	(174,151,607)	(174,151,607)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับรอบระยะเวลา		-	-	-	(12,458,795)	(12,458,795)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567		870,758,034	427,323,198	87,075,803	1,752,480,352	3,137,637,387

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
(ขาดทุน) กำไรก่อนภาษีเงินได้	(14,765,896)	395,270,746	(15,366,485)	398,029,259
รายการปรับปรุง				
กลับรายการค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	6 (1,303,463)	(36,725,113)	(1,303,463)	(36,725,113)
ค่าเผื่อมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ				
ของสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	7 27,908,741	(27,710,301)	27,908,741	(27,710,301)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	228,582,178	226,392,823	228,029,040	226,327,665
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	394,472	(213,305)	394,472	(213,305)
ขาดทุน (กำไร) จากมูลค่ายุติธรรมของอนุพันธ์ทางการเงิน				
- สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	9,836,013	(6,646,113)	9,836,013	(6,646,113)
การยกเลิกสัญญาเช่า	(43,674)	-	(43,674)	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	5,796,841	6,584,091	5,796,841	6,584,091
ดอกเบี้ยจ่าย	139,008,145	119,979,786	139,008,145	119,979,786
กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	395,413,357	676,932,614	394,259,630	679,625,969
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(533,465,874)	(297,005,474)	(533,973,075)	(295,898,717)
สินค้าคงเหลือ	(186,139,740)	(209,978,071)	(186,139,740)	(209,978,071)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า	55,733,164	(158,502,497)	55,733,164	(158,502,497)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(23,865,264)	(12,248,718)	(23,624,201)	(11,997,606)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(600)	(4,800)	(600)	(4,800)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	263,289,135	(70,988,739)	263,505,686	(71,021,238)
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าจากลูกค้า	10,925,823	(16,545,214)	10,925,823	(16,545,214)
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงานจ่าย	(7,213,020)	(1,660,000)	(7,213,020)	(1,660,000)
กระแสเงินสดใช้ไปในการดำเนินงาน				
ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	(25,323,019)	(90,000,899)	(26,526,333)	(85,982,174)
การจ่ายดอกเบี้ย	(140,017,299)	(115,429,355)	(140,017,299)	(115,429,355)
การจ่ายภาษีเงินได้	(23,006,134)	(52,084,030)	(23,006,134)	(52,084,030)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน				
	(188,346,452)	(257,514,284)	(189,549,766)	(253,495,559)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ยังไม่ได้ตรวจสอบ
	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566	พ.ศ. 2567	พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	8	-	-	(10,499,995)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(190,747,252)	(345,551,441)	(345,531,441)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(16,988,229)	(8,825,750)	(6,725,750)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์		5,517,514	4,768,534	4,768,534
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน		(202,217,967)	(349,608,657)	(357,988,652)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสีย				
ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	4,500,005	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	11.1	16,191,726,757	15,690,564,584	15,690,564,584
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	11.1	(15,052,119,524)	(14,385,231,498)	(14,385,231,498)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	11.2	3,177,532	-	3,177,532
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	11.2	(458,330,000)	(415,000,000)	(415,000,000)
เงินสดจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่า		(19,604,303)	(18,081,714)	(18,081,714)
เงินปันผลจ่าย		(174,151,607)	(261,227,410)	(261,227,410)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน		490,698,855	615,523,967	490,698,855
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด				
เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		100,134,436	8,401,026	104,554,025
ยอดคงเหลือต้นรอบระยะเวลา		91,381,448	141,427,387	85,074,642
ยอดคงเหลือปลายรอบระยะเวลา		191,515,884	149,828,413	189,628,667
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย				
- เงินสดในมือ		552,714	593,632	552,714
- เงินฝากสถาบันการเงิน		190,963,170	149,234,781	189,075,953
		191,515,884	149,828,413	189,628,667
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสดที่มีสาระสำคัญ				
เจ้าหนี้เนื่องจากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		8,130,712	6,284,778	8,130,712
เจ้าหนี้เนื่องจากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		649,140	80,000	89,140

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

1 เกณฑ์การจัดทำข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล และข้อกำหนดเพิ่มเติมอื่นเกี่ยวกับรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ควรอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลภาษาไทยที่จัดทำตามกฎหมาย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความแตกต่างกัน ให้ใช้ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นนโยบายเดียวกันกับนโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566

สำหรับมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2567 ไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ ส่วนมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่ประกาศโดย สภาวิชาชีพบัญชีที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2568 กลุ่มกิจการไม่ได้นำมาตราฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้

3 ประเมินการทางบัญชี

ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติที่มีผลกระทบต่อการนำนโยบายการบัญชีมาใช้ และจำนวนเงินของสินทรัพย์และหนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่างจากการประมาณการ

4 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มกิจการมิได้นำเสนอข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน เนื่องจากรายได้หลักของกลุ่มกิจการยังคงมาจากธุรกิจในการจำหน่าย และการแปรรูปเหล็กแผ่นและเหล็กรูปพรรณซึ่งอยู่ในกลุ่มผลิตภัณฑ์ประเภทเดียวกัน และการขายผลิตภัณฑ์และบริการส่วนใหญ่ของกลุ่มกิจการได้เกิดขึ้นในตลาดประเทศไทย ฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วว่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงส่วนงานเพิ่มเติมจากการนำเสนอรอบระยะเวลา ก่อนที่เข้าเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8

5 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ระหว่างกาลรับรู้ด้วยประมาณการของฝ่ายบริหารโดยใช้อัตราภาษีเดียวกันกับอัตราภาษีเงินได้ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักทั้งปีที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยประมาณการอัตราภาษีเงินได้ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักสำหรับปีที่ใช้สำหรับรอบระยะเวลาระหว่างวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 คือ อัตราร้อยละ 19 ต่อปี เปรียบเทียบกับประมาณการอัตราภาษีเงินได้ที่ใช้ในรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2566 คืออัตราร้อยละ 19 ต่อปี

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

6 ลูกหนี้การค้า - สุทธิ

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 และ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 ลูกหนี้การค้าซึ่งแสดงรวมอยู่ในรายการลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นในงบฐานะการเงินสามารถวิเคราะห์ตามระยะเวลาการจ่ายชำระได้ดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2567 บาท	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บาท
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ ไม่เกิน 1 เดือน	2,463,242,163	1,874,005,805
1 - 3 เดือน	405,056,871	556,716,855
3 - 6 เดือน	134,878,914	132,836,321
6 - 12 เดือน	63,871,358	38,698,357
เกินกว่า 12 เดือน	47,008,459	23,767,981
	27,341,200	27,767,045
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(59,504,757)	(60,808,220)
รวม	3,081,894,208	2,592,984,144

7 สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2567 บาท	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บาท
วัตถุดิบ	1,277,903,123	1,185,234,165
สินค้าสำเร็จรูป	1,513,151,480	1,419,680,698
รวมสินค้าคงเหลือ	2,791,054,603	2,604,914,863
หัก ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		
- สำหรับวัตถุดิบ	(3,903,230)	(2,762,759)
- สำหรับสินค้าสำเร็จรูป	(31,575,811)	(4,807,541)
รวม	2,755,575,562	2,597,344,563

ในระหว่างรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 บริษัทบันทึกค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือตามมูลค่าสุทธิที่จะได้รับจำนวน 27.91 ล้านบาท โดยรวมอยู่ในต้นทุนขายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน	
	30 กันยายน พ.ศ. 2567	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566
	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลาปี	10,499,995	-
การลงทุนเพิ่มในบริษัทย่อย		
- บริษัท เรด ร็อคโค ดิจิทัล จำกัด	-	10,499,995
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลาปี	10,499,995	10,499,995

9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

การเปลี่ยนแปลงของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวม	
	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน
	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลา - สุทธิ (ตรวจสอบแล้ว)	3,329,447,194	46,783,712
ซื้อสินทรัพย์	192,887,317	14,060,661
จำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	(5,911,976)	(10)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(200,696,815)	(8,211,194)
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลา - สุทธิ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	3,315,725,720	52,633,169

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ บาท	สินทรัพย์ ไม่มีตัวตน บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลา - สุทธิ (ตรวจสอบแล้ว)	3,329,429,388	42,829,109
ซื้อสินทรัพย์	192,764,414	8,000,661
จำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	(5,911,976)	(10)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(200,688,632)	(7,666,239)
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลา - สุทธิ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	3,315,593,194	43,163,521

10 สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ
	บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลา (ตรวจสอบแล้ว)	39,231,378
การเพิ่มขึ้น	26,606,714
การยกเลิกสัญญา	(4,647,101)
ค่าตัดจำหน่าย	(19,674,169)
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลา (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	41,516,822

11 เงินกู้ยืม

11.1 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ
	บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลา (ตรวจสอบแล้ว)	3,318,258,266
กู้ยืมเพิ่มขึ้น	16,191,726,757
จ่ายชำระคืน	(15,052,119,524)
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลา (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	4,457,865,499

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกัน บริษัทได้ทำหนังสือยืนยันกับสถาบันการเงินเหล่านั้นว่า จะไม่นำทรัพย์สินหลักของบริษัทไปก่อภาระผูกพัน (Negative Pledge)

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

11.2 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลา (ตรวจสอบแล้ว)	1,866,143,517
กู้ยืมเพิ่มขึ้น	3,177,532
จ่ายชำระคืน	(458,330,000)
ตัดจำหน่ายค่าธรรมเนียมการจัดการจัดหาเงินกู้ยืม	424,855
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลา (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	1,411,415,904

มูลค่ายุติธรรมของเงินกู้ยืมส่วนที่หมุนเวียนมีมูลค่าใกล้เคียงราคาตามบัญชี เนื่องจากผลกระทบของการคิดลดไม่มีสาระสำคัญ มูลค่ายุติธรรมคำนวณจากกระแสเงินสดในอนาคตซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมที่อัตราร้อยละ 3.02 ถึงร้อยละ 5.13 ซึ่งอยู่ในข้อมูลระดับ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม

11.3 หนี้สินตามสัญญาเช่า

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ บาท
ราคาตามบัญชีต้นรอบระยะเวลา (ตรวจสอบแล้ว)	39,972,163
การเพิ่มขึ้น	26,606,714
จ่ายชำระคืน	(20,702,920)
ต้นทุนทางการเงิน	1,098,617
กรยกเลิกสัญญาเช่า	(4,690,775)
ราคาตามบัญชีสิ้นรอบระยะเวลา (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	42,283,799

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

12 เงินปันผล

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม พ.ศ. 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลประจำปี พ.ศ. 2567 จำนวน 0.05 บาทต่อหุ้น สำหรับหุ้นจำนวน 870,758,034 หุ้น รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 43.54 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 6 กันยายน พ.ศ. 2567

เมื่อวันที่ 2 เมษายน พ.ศ. 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานของรอบปีบัญชี พ.ศ. 2566 จำนวน 0.15 บาทต่อหุ้น สำหรับหุ้นจำนวน 870,758,034 หุ้น รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 130.61 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 30 เมษายน พ.ศ. 2567

13 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

หนังสือค้ำประกัน

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 บริษัทมีภาระผูกพันตามหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 34.20 ล้านบาท เพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าของบริษัทและค้ำประกันการซื้อสินค้าและเครื่องจักร โดยบริษัทคาดว่าจะไม่เกิดหนี้สินจากภาระผูกพันนี้

เลตเตอร์ออฟเครดิต

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 บริษัทมีเลตเตอร์ออฟเครดิตคงค้างเป็นจำนวนเงิน 6.15 ล้านดอลลาร์สหรัฐ 1.40 ล้านบาท และ 377.02 ล้านบาท ซึ่งเกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้าและเครื่องจักร

14 ภาระผูกพัน

สัญญาเช่า

ยอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายจากการเช่าอุปกรณ์สำนักงาน ซึ่งยังไม่ได้รับรู้ในข้อมูลทางการเงินตามข้อยกเว้นในการรับรู้รายการของสัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำ มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
	30 กันยายน พ.ศ. 2567	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566	30 กันยายน พ.ศ. 2567	31 ธันวาคม พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	196,400	403,800	196,400	196,600
เกินกว่า 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	227,050	366,100	227,050	366,100
รวม	423,450	769,900	423,450	562,700

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

ภาวะผูกพันตามสัญญาซื้อ

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 บริษัทมีภาวะผูกพันตามสัญญาซื้อสินค้า ซึ่งมีการกำหนดราคาซื้อคงที่จำนวน 5.72 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 1.40 ล้านบาท

ภาวะผูกพันในการซื้อสินทรัพย์ถาวร

ณ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567 บริษัทมีภาวะผูกพันในการซื้อเครื่องจักร โปรแกรมคอมพิวเตอร์ และก่อสร้างอาคารโรงงานเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจแต่ยังไม่รับรู้ในข้อมูลทางการเงินจำนวน 54.06 ล้านบาท 0.34 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 387.75 ล้านบาท

15 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ได้แก่ กลุ่มบุคคลในตระกูลธรรสารสมบัติ

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นการซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์และการใช้บริการเกี่ยวกับระบบคอมพิวเตอร์ กับบริษัท คอนเนค บิสซิเนส ออนไลน์ จำกัด ซึ่งผู้ถือหุ้นของบริษัทบางท่านมีการถือหุ้นอย่างเป็นสาระสำคัญในบริษัทดังกล่าว

รายการกับบริษัทย่อยเป็นการใช้บริการระบบพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์เป็นรายการที่เกิดขึ้นกับบริษัท เรด ร็อค โค ดิจิทัล จำกัด

บริษัทได้เช่าที่ดินและอาคารสำนักงานที่ถนนพระราม 3 จากบริษัท คอมบายน์ แอสเซท จำกัด ซึ่งผู้ถือหุ้นของบริษัทบางท่านมีการถือหุ้นอย่างเป็นสาระสำคัญในบริษัทดังกล่าว โดยสัญญา มีระยะเวลาเช่า 3 ปี สัญญาที่ 1 มีระยะเวลาตั้งแต่เดือนเมษายน พ.ศ. 2565 ถึงเดือนมีนาคม พ.ศ. 2568 โดยคิดตามราคาที่ดินที่ตกลงกันในสัญญาปีละ 2.40 ล้านบาท สัญญาที่ 2 มีระยะเวลาตั้งแต่เดือนตุลาคม พ.ศ. 2566 ถึงเดือนตุลาคม พ.ศ. 2569 โดยคิดตามราคาที่ดินที่ตกลงกันในสัญญาปีละ 4.20 ล้านบาท

โดยเมื่อวันที่ 8 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บริษัทได้ทำบันทึกข้อตกลงความเข้าใจกับบริษัท เรด ร็อค โค ดิจิทัล จำกัด โดยคิดตามราคาที่ดินที่ตกลงกันในการใช้บริการดิจิทัลแพลตฟอร์ม

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ สรุปได้ดังนี้

(ก) รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	
	30 กันยายน พ.ศ. 2567	30 กันยายน พ.ศ. 2566	30 กันยายน พ.ศ. 2567	30 กันยายน พ.ศ. 2566
สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือน สิ้นสุดวันที่	บาท	บาท	บาท	บาท
บริษัทย่อย				
รายได้จากการบริการ				
ค่าบริการเช่าพื้นที่	-	-	15,000	-
ค่าบริการ				
ค่าบริการดิจิทัลแพลตฟอร์ม	-	-	1,725,673	-
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
รายการอื่น				
ค่าโปรแกรมและบริการเกี่ยวกับ ระบบคอมพิวเตอร์	1,418,955	824,590	1,418,955	824,590
เงินที่จ่ายตามสัญญาเช่า	1,548,744	1,463,057	1,548,744	1,463,057
ดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	101,256	36,943	101,256	36,943
	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	
	30 กันยายน พ.ศ. 2567	30 กันยายน พ.ศ. 2566	30 กันยายน พ.ศ. 2567	30 กันยายน พ.ศ. 2566
	บาท	บาท	บาท	บาท
บริษัทย่อย				
รายได้จากการบริการ				
ค่าบริการเช่าพื้นที่	-	-	45,000	-
ค่าบริการ				
ค่าบริการดิจิทัลแพลตฟอร์ม	-	-	4,773,430	-
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
รายการอื่น				
ค่าโปรแกรมและบริการเกี่ยวกับ ระบบคอมพิวเตอร์	3,361,320	2,550,481	3,361,320	2,550,481
เงินที่จ่ายตามสัญญาเช่า	4,604,307	4,351,861	4,604,307	4,351,861
ดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	345,693	148,139	345,693	148,139

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

(ข) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการขายและซื้อสินค้าและบริการ

ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2567 บาท	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บาท	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2567 บาท	(ตรวจสอบแล้ว) 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 บาท
บริษัทย่อย				
รายได้ค้างรับ	-	-	5,000	47,500
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	1,381,939	1,057,015
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
รายการอื่น				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	9,339,551	13,850,303	9,339,551	13,850,303

(ค) ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารเป็นเงินเดือน ผลประโยชน์อื่น ค่าตอบแทนอื่น ๆ และเบี้ยประชุม

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2567 บาท	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ) 30 กันยายน พ.ศ. 2566 บาท
สำหรับรอบระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	10,978,800	12,136,000
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	296,696	603,936
	11,275,496	12,739,936

บริษัท ทีเอ็มที สตีล จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2567

	ข้อมูลทางการเงินรวมและ ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
	30 กันยายน พ.ศ. 2567	30 กันยายน พ.ศ. 2566
สำหรับรอบระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่		
	บาท	บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	36,107,600	37,228,000
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,101,927	1,811,809
	37,209,527	39,039,809

16 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2567 บริษัท เรด รีดโค ดิจิทัล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ได้เรียกชำระค่าหุ้นส่วนที่เหลืออีกร้อยละ 50 ของมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท สำหรับหุ้นจำนวน 4,199,998 หุ้น รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 10.50 ล้านบาท และบริษัทได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวทั้งหมดแล้วในวันที่ 22 ตุลาคม พ.ศ. 2567

17 การอนุมัติข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน พ.ศ. 2567