

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย: พันบาท)

รายการ	2555	2556	2557	2558
รายได้รวม	1,936,040	1,762,048	1,679,800	1,762,591
ต้นทุนขาย	1,559,288	1,442,832	1,393,544	1,423,592
กำไรจากการกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	312,763	299,839	291,452	287,936
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	-	-	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบื้องต้นก่อนดอกเบี้ยจ่าย	63,989	19,377	(5,196)	51,063
ดอกเบี้ยจ่าย	10,591	5,333	5,635	4,553
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	53,398	14,044	(10,831)	46,510
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	48,908	15,427	(9,050)	43,944
จำนวนหุ้น (หุ้น)	107,625	107,625	107,625	107,625
เงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น	173,267	109,148	53,094	32,507
ลูกหนี้การค้า	181,606	194,384	198,231	219,697
สินค้าคงเหลือ	310,504	311,469	277,856	291,974
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	679,475	632,759	536,214	552,860
สินทรัพย์ถาวร (สุทธิ)	250,292	273,077	313,582	317,552
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน	-	-	-	2,692
สินทรัพย์รวม	949,638	925,010	873,394	894,888
เจ้าหนี้การค้า	317,548	327,496	253,225	259,696
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้น	70,000	70,000	130,000	90,000
รวมหนี้สินหมุนเวียน	560,769	529,403	484,884	461,414
หนี้สินรวม	606,972	572,337	542,685	519,642
ส่วนของผู้ถือหุ้น	342,666	352,672	330,709	375,245
กำไรสะสม	63,966	73,972	52,009	96,545
เงินปันผลจ่าย	-	5,381	3,229	-
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	122,667	24,278	44,062	69,960
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมลงทุน	147,957	(42,969)	(71,616)	(45,850)
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(178,029)	(45,427)	(28,500)	(44,698)

ตารางแสดงขนาดสัดส่วนต่อรายได้ของงบกำไรขาดทุน และขนาดสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมของงบดุล

รายการ	2555	2556	2557	2558
(สัดส่วนต่อรายได้)				
รายได้รวม	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
ต้นทุนขาย	80.54%	81.88%	82.96%	82.77%
กำไรจากการกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	16.15%	17.02%	17.35%	16.34%
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบื้องต้นก่อนดอกเบี้ยจ่าย	3.31%	1.10%	-0.31%	2.90%
ดอกเบี้ยจ่าย	0.55%	0.30%	0.34%	0.26%
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	2.76%	0.80%	-0.64%	2.64%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	2.53%	0.88%	-0.54%	2.49%
รายการ	2555	2556	2557	2558
(สัดส่วนต่อสินทรัพย์รวม)				
เงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น	18.25%	11.80%	5.93%	1.84%
ลูกหนี้การค้า	19.12%	21.01%	22.15%	12.46%
สินค้าคงเหลือ	32.70%	33.67%	31.05%	16.57%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	71.55%	68.41%	59.92%	31.37%
สินทรัพย์ถาวร (สุทธิ)	26.36%	29.52%	35.04%	18.01%
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน	-	-	-	0.15%
เจ้าหนี้การค้า	33.44%	35.40%	28.99%	29.02%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้น	7.37%	7.57%	14.88%	10.06%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	59.05%	57.23%	55.52%	51.56%
หนี้สินรวม	63.92%	61.87%	62.14%	58.07%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	36.08%	38.13%	37.86%	41.93%
กำไร(ขาดทุน)สะสม	6.74%	8.00%	5.95%	10.79%

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ		2555	2556	2557	2558
อัตราส่วนสภาพคล่อง					
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	(เท่า)	1.21	1.20	1.11	1.20
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเร็ว	(เท่า)	0.63	0.57	0.52	0.55
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนกระแสเงินสด	(เท่า)	0.19	0.04	0.09	0.15
อัตราส่วนการหมุนของลูกหนี้	(เท่า)	8.88	8.31	8.50	8.39
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	41	43	42	43
อัตราส่วนการหมุนของสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	4.78	4.64	4.73	5.00
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	75	78	76	72
อัตราส่วนการหมุนของเจ้าหนี้	(เท่า)	4.95	4.47	5.27	5.55
ระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้เฉลี่ย	(วัน)	73	80	68	65
Cash Cycle	(วัน)	43	40	50	50
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร					
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	17.55	16.84	16.47	18.84
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	2.82	0.81	(0.65)	2.65
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	(%)	229.72	172.87	(406.80)	150.42
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	2.76	0.80	(0.54)	2.49
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(%)	16.78	4.04	(2.69)	12.45
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน					
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม	(%)	5.26	1.50	(1.01)	4.97
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวรสุทธิ	(%)	24.34	15.74	7.47	23.98
อัตราส่วนการหมุนเวียนของสินทรัพย์	(รอบ)	1.91	1.88	1.87	1.99
อัตราส่วนนโยบายทางการเงิน					
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	1.77	1.62	1.64	1.38
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เกณฑ์เงินสด)	(เท่า)	12.58	5.55	8.82	16.93
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (เกณฑ์เงินสด)	(เท่า)	1.46	0.43	0.58	1.51
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล	(%)	0.00	38	(36)	0.00
อัตราส่วนต่อหุ้นรวม (Fully diluted)					
มูลค่าหุ้นบัญชีต่อหุ้น	(บาท)	3.18	3.28	3.07	3.49
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	(บาท)	0.45	0.14	(0.08)	0.41
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น	(บาท)	0.00	0.05	0.03	0.00
อัตราการเติบโต					
รายได้รวม	(%)	(0.39)	(8.99)	(4.67)	4.93
ต้นทุนการผลิต	(%)	0.56	(7.47)	(3.42)	2.16
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	(%)	(1.60)	(4.13)	(2.80)	(1.21)
กำไรจากการดำเนินงาน (ขาดทุน)	(%)	(41.11)	(73.70)	(177.12)	(529.42)
กำไรสุทธิ (ขาดทุนสุทธิ)	(%)	(46.07)	(68.46)	(158.66)	(585.57)
สินทรัพย์รวม	(%)	(12.28)	(2.59)	(5.58)	2.46
หนี้สินรวม	(%)	(23.05)	(5.71)	(5.18)	(4.25)