

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ตารางสรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย: พันบาท)

รายการ	2556	2557	2558	2559
รายได้จากการขาย	1,735,099	1,668,273	1,754,044	2,082,431
ต้นทุนขาย	1,442,832	1,393,544	1,423,592	1,628,537
กำไรขั้นต้น	292,767	274,729	330,452	453,894
รายได้อื่น	26,949	11,527	8,546	4,524
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	299,839	291,452	287,935	315,020
กำไร(ขาดทุน)เบื้องต้นก่อนดอกเบี้ยจ่าย	19,377	(5,196)	51,063	143,398
ดอกเบี้ยจ่าย	5,333	5,635	4,553	2,465
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	14,044	(10,831)	46,510	140,933
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	15,427	(9,050)	43,944	113,731
จำนวนหุ้น (หุ้น)	107,625	107,625	107,625	107,625
เงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น	109,148	53,094	32,507	149,834
ลูกหนี้การค้า	194,384	198,231	219,697	263,426
สินค้าคงเหลือ	311,469	277,856	291,974	275,866
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	632,759	536,214	552,860	701,501
สินทรัพย์ถาวร (สุทธิ)	273,077	313,582	317,552	339,263
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน	-	-	2,692	2,688
สินทรัพย์รวม	925,010	873,394	894,888	1,065,520
เจ้าหนี้การค้า	327,496	253,225	259,696	355,907
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้น	70,000	130,000	90,000	20,000
รวมหนี้สินหมุนเวียน	529,403	484,884	461,414	520,657
หนี้สินรวม	572,337	542,685	519,642	585,262
ส่วนของผู้ถือหุ้น	352,672	330,709	375,245	480,258
กำไรสะสม	73,972	52,009	96,545	201,558
เงินปันผลจ่าย	5,381	3,229	-	8,610
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	24,278	44,062	69,960	252,142
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(42,969)	(71,616)	(45,850)	(52,918)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(45,427)	(28,500)	(44,698)	(81,897)

ตารางแสดงขนาดสัดส่วนต่อรายได้ของงบกำไรขาดทุน และขนาดสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมของงบดุล

รายการ	2556	2557	2558	2559
(สัดส่วนต่อรายได้)				
รายได้จากการขาย	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
ต้นทุนขาย	83.16%	83.53%	81.16%	78.20%
กำไรขั้นต้น	16.84%	16.47%	18.84%	21.80%
รายได้อื่น	1.55%	0.69%	0.49%	0.22%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	17.28%	17.47%	16.42%	15.13%
กำไร (ขาดทุน) เบื้องต้นก่อนดอกเบี้ยจ่าย	1.12%	-0.31%	2.91%	6.89%
ดอกเบี้ยจ่าย	0.31%	0.34%	0.26%	0.12%
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	0.81%	-0.65%	2.65%	6.77%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	0.89%	-0.54%	2.51%	5.46%
รายการ	2556	2557	2558	2559
(สัดส่วนต่อสินทรัพย์รวม)				
เงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น	11.80%	6.08%	3.63%	14.06%
ลูกหนี้การค้า	21.01%	22.70%	24.55%	24.72%
สินค้าคงเหลือ	33.67%	31.81%	32.63%	25.89%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	68.41%	61.39%	61.78%	65.84%
สินทรัพย์ถาวร (สุทธิ)	29.52%	35.90%	35.48%	31.84%
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน	-	-	0.30%	0.25%
เจ้าหนี้การค้า	35.40%	28.99%	29.02%	33.40%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้น	7.57%	14.88%	10.06%	1.88%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	57.23%	55.52%	51.56%	48.86%
หนี้สินรวม	61.87%	62.14%	58.07%	54.93%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	38.13%	37.86%	41.93%	45.07%
กำไร(ขาดทุน)สะสม	8.00%	5.95%	10.79%	18.92%

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ		2556	2557	2558	2559
อัตราส่วนสภาพคล่อง					
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียน	(เท่า)	1.20	1.11	1.20	1.35
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเร็ว	(เท่า)	0.57	0.52	0.55	0.79
อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนกระแสเงินสด	(เท่า)	0.04	0.09	0.15	0.51
อัตราส่วนการหมุนของลูกหนี้	(เท่า)	8.31	8.50	8.39	8.62
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	43	42	43	42
อัตราส่วนการหมุนของสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	4.64	4.73	5.00	5.74
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	78	76	72	63
อัตราส่วนการหมุนของเจ้าหนี้	(เท่า)	4.47	5.27	5.55	5.29
ระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้เฉลี่ย	(วัน)	80	68	65	68
Cash Cycle	(วัน)	40	50	50	36
อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร					
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	16.84	16.47	18.84	21.80
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	1.12	(0.31)	2.91	6.89
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	(%)	125.29	(848.00)	137.01	175.83
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	0.88	(0.54)	2.49	5.45
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(%)	4.44	(2.69)	12.45	26.59
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน					
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม	(%)	1.65	(1.01)	4.97	11.60
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวรสุทธิ	(%)	16.23	7.47	25.81	45.66
อัตราส่วนการหมุนเวียนของสินทรัพย์	(รอบ)	1.88	1.87	1.99	2.13
อัตราส่วนนโยบายทางการเงิน					
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	1.62	1.64	1.38	1.22
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เกณฑ์เงินสด)	(เท่า)	5.55	8.82	16.93	114.42
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (เกณฑ์เงินสด)	(เท่า)	0.43	0.58	1.51	5.66
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล	(%)	21	(36)	0.00	8
อัตราส่วนต่อหุ้นรวม (Fully diluted)					
มูลค่าหุ้นบัญชีต่อหุ้น	(บาท)	3.28	3.07	3.49	4.46
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	(บาท)	0.14	(0.08)	0.41	1.06
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลต่อหุ้น	(บาท)	0.05	0.03	0.00	0.08
อัตราส่วนการเติบโต					
รายได้รวม	(%)	(8.25)	(3.85)	5.14	18.72
ต้นทุนการผลิต	(%)	(7.47)	(3.42)	2.16	14.40
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	(%)	(4.13)	(2.80)	(1.21)	9.41
กำไรจากการดำเนินงาน (ขาดทุน)	(%)	(73.70)	(177.12)	529.42	203.02
กำไรสุทธิ (ขาดทุนสุทธิ)	(%)	(68.46)	(158.66)	585.57	158.81
สินทรัพย์รวม	(%)	(2.59)	(5.58)	2.46	19.07
หนี้สินรวม	(%)	(5.71)	(5.18)	(4.25)	12.63