

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงิน

บริษัทฯ จัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยมี นายอภิรักษ์ อติอนุวรรตน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5202 จากบริษัท สำนักงาน ดร.วิรัช แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด เป็นผู้สอบบัญชี

สรุปรายงานการสอบบัญชี

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท กรุงเทพโสภณ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของ บริษัท กรุงเทพโสภณ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

บริษัท กรุงเทพโสภณ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (รวม)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และปีสิ้นสุดก่อนหน้าวันเดียวกัน

หน่วย : บาท

รายการ	31-ธ.ค.-60		31 ธ.ค. 2559		31 ธ.ค. 2558	
	จำนวน	เพิ่ม/ลด	จำนวน	เพิ่ม/ลด	จำนวน	เพิ่ม/ลด
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	41,262,405	321.3%	9,795,024	28.9%	7,601,394	-68.8%
เงินลงทุนชั่วคราว	168,541,544	4.8%	160,844,915	61.5%	99,615,455	11.1%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	51,401,313	32.6%	38,756,541	-5.0%	40,782,246	13.6%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,509,350	-50.8%	3,068,739	-12.2%	3,493,574	9.0%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	262,714,612	23.7%	212,465,219	40.2%	151,492,669	-1.1%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนระยะยาว	-	-100.0%	2,005,993	-0.7%	2,019,825	-0.7%
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	21,762,988	-5.5%	23,041,095	-6.5%	24,651,157	-8.4%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	396,821,491	1.1%	392,680,059	-3.4%	406,571,826	-3.7%
ทรัพย์สิน ไม่มีตัวตน	4,231,865	-3.3%	4,376,193	13.4%	3,860,353	-9.3%
ภาษีเงิน ได้รอตัดบัญชี	-	-100.0%	338,981	-80.0%	1,695,592	-53.7%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	8,857,114	189.9%	3,055,260	389.8%	623,753	72.0%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	431,673,458	1.5%	425,497,581	-3.2%	439,422,506	-4.3%
รวมสินทรัพย์	694,388,070	8.8%	637,962,800	8.0%	590,915,175	-3.5%
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	25,660,304	47.1%	17,449,598	1.3%	17,220,878	-19.4%
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดใน 1 ปี	986,734	-27.8%	1,366,799	179.3%	489,440	3.4%
ภาษีเงิน ได้คืนบุคคลค้างจ่าย	5,612,725	23.7%	4,536,743	67.7%	2,705,782	-50.2%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	554,651	29.3%	4,289,181	-3.0%	4,422,629	37.0%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	37,806,274	36.8%	27,642,321	11.3%	24,838,729	-18.6%
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1,134,865	-46.8%	2,133,684	-25.2%	2,852,056	-15.1%
หนี้สินภาษีเงิน ได้รอการตัดบัญชี	1,118,516	100.0%	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	0.0%	-	0.0%	-	0.0%
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	10,599,693	28.3%	8,264,064	9.1%	7,575,761	-11.9%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	12,888,447	3.0%	12,516,391	65.4%	7,569,554	-17.2%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	25,741,521	12.3%	22,914,139	27.3%	17,997,371	-68.5%
รวมหนี้สิน	63,547,795	25.7%	50,556,460	18.0%	42,836,100	-51.1%

บริษัท กรุงเทพโสภณ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (รวม)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และปีสิ้นสุดก่อนหน้าวันเดียวกัน

หน่วย : บาท

รายการ	31-ธ.ค.-60		31 ธ.ค. 2559		31 ธ.ค. 2558	
	จำนวน	เพิ่ม/ลด	จำนวน	เพิ่ม/ลด	จำนวน	เพิ่ม/ลด
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนหุ้นสามัญที่ออกและชำระครบแล้ว	60,000,000	0.0%	60,000,000	0.0%	60,000,000	0.0%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	96,000,000	0.0%	96,000,000	0.0%	96,000,000	0.0%
ทุนสำรองตามกฎหมาย	10,000,000	0.0%	10,000,000	0.0%	10,000,000	0.0%
ทุนสำรองทั่วไป	59,000,000	0.0%	59,000,000	0.0%	59,000,000	0.0%
กำไรสะสมที่ยังไม่จัดสรร	403,895,998	11.8%	361,278,371	12.1%	322,331,905	8.3%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	1,940,033	72.7%	1,123,253	51.2%	742,779	-4.2%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	630,836,031	7.4%	587,401,624	7.2%	548,074,684	4.7%
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	4,244	-10.0%	4,716	7.4%	4,391	-99.7%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	630,840,275	7.4%	587,406,340	7.2%	548,079,075	4.4%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	694,388,070	8.8%	637,962,800	8.0%	590,915,175	-3.5%

บริษัท กรุงเทพโสณ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน (รวม)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และปีสิ้นสุดก่อนหน้าวันเดียวกัน

หน่วย : บาท

รายการ	31 ธ.ค. 2560		31 ธ.ค. 2559		31 ธ.ค. 2558	
	จำนวน	เพิ่ม/ลด	จำนวน	เพิ่ม/ลด	จำนวน	เพิ่ม/ลด
รายได้						
รายได้ค่าเช่า	41,339,156	12.2%	36,848,358	38.1%	26,677,829	26.7%
รายได้ค่าเก็บรักษาสินค้าและเอกสาร	187,134,980	10.1%	170,006,095	3.1%	164,919,486	4.3%
รายได้จากการขาย	6,882,178	22.0%	5,639,266	-16.6%	6,760,751	16.9%
รายได้จากการบริการท่าเรือ	10,041,115	4.2%	9,633,968	4.4%	9,231,374	-11.7%
รายได้ค่าบริการ	13,693,694	-12.4%	15,633,311	-47.9%	30,034,045	1.3%
รายได้อื่น						
รายได้เงินปันผลจากเงินลงทุน	132,200	-82.4%	752,200	-24.1%	991,275	-37.8%
กำไรจากการขายหลักทรัพย์	913,988	-59.2%	2,241,288	978.8%	207,767	-98.5%
ดอกเบี้ยรับ	96,966	6.0%	91,512	-17.7%	111,239	-52.4%
อื่นๆ	3,495,461	27.1%	2,749,983	-22.6%	3,552,145	17.5%
รวมรายได้อื่น	4,638,615	-20.5%	5,834,983	20.0%	4,862,426	-74.2%
รวมรายได้	263,729,738	8.3%	243,595,981	0.5%	242,485,911	-0.6%
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขายและบริการ	98,565,989	4.0%	94,807,429	-10.3%	105,752,151	7.1%
ค่าความนิยามตัดจ่าย	14	100.0%	-	-100.0%	1,768,647	0.0%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	2,826,349	225.1%	869,505	11.4%	780,258	-35.6%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	50,248,043	-4.7%	52,732,932	-4.3%	55,123,584	13.2%
ค่าตอบแทนกรรมการ	5,160,000	-7.8%	5,593,667	-1.1%	5,655,000	11.5%
ต้นทุนทางการเงิน	83,530	-32.0%	122,896	-93.8%	1,975,382	207.3%
รวมค่าใช้จ่าย	156,883,925	1.8%	154,126,429	-9.9%	171,055,022	10.8%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	106,845,813	19.4%	89,469,552	25.3%	71,430,889	-20.2%
ภาษีเงินได้	21,726,400	23.4%	17,605,946	17.3%	15,006,492	-16.8%
กำไรสุทธิสำหรับปี	85,119,413	18.4%	71,863,606	27.4%	56,424,397	-21.0%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	14.19	18.4%	11.98	27.7%	9.38	-21.0%
เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น	8.00	14.3%	7.00	27.3%	5.50	0.0%
อัตราการจ่ายเงินปันผล	56.39%	-2.1%	58.44%	0.0%	58.49%	12.3%

บริษัท กรุงเทพโสภณ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (รวม)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และปีสิ้นสุดก่อนหน้าวันเดียวกัน

หน่วย : บาท

รายการ	ปี 2560	ปี 2559	ปี 2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	106,845,813	89,469,552	71,430,889
ปรับกระทบให้เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน			
(กำไร)ขาดทุนจากการซื้อขายหลักทรัพย์และกองทุนเปิด	(2,429,617)	(3,293,092)	(1,798,123)
หนี้สงสัยจะสูญและรายการค้า	(1,077,822)	941,862	3,685,552
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินและ(กำไร)ขาดทุนจากการเลิกใช้	26,133,116	24,627,842	24,763,698
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,709,203	1,160,643	1,116,726
ดอกเบี้ย(รับ)จ่าย และเงินปันผลรับ	(145,636)	(720,816)	872,868
กำไรจากการดำเนินงานก่อนทรัพย์สินและหนี้สินดำเนินงาน	131,035,057	112,185,991	100,071,610
ปรับกระทบจากทรัพย์สินดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง	(13,312,597)	4,527,472	(10,237,632)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	117,722,460	116,713,463	89,833,978
จ่ายภาษีเงินได้	(18,007,115)	(15,869,711)	(18,497,998)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	99,715,345	100,843,752	71,335,980
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับ(จ่าย)จากการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อการลงทุน	(1,564,729)	(56,603,231)	(7,078,165)
เงินสดรับ(จ่าย)จากการ(ซื้อ)ขายทรัพย์สิน	(24,078,862)	(8,152,183)	(6,253,695)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(25,643,591)	(64,755,414)	(13,331,860)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายชำระเงินกู้และตามสัญญาเช่าการเงิน	(522,884)	(771,941)	(36,490,535)
จ่ายเงินปันผล	(42,000,546)	(33,000,429)	(33,000,000)
จ่ายดอกเบี้ย	(80,943)	(122,338)	(5,238,092)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(42,604,373)	(33,894,708)	(74,728,627)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	31,467,381	2,193,630	(16,724,507)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	9,795,024	7,601,394	24,325,901
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	41,262,405	9,795,024	7,601,394

บริษัท กรุงเทพโสภณ จำกัด
วิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย : พันบาท)						
รายการ	2560	%	2559	%	2558	%
สินทรัพย์หมุนเวียน	262,715	38	212,465	33	151,493	26
สินทรัพย์หมุนเวียนเร็ว	211,313	30	173,709	27	110,711	19
สินทรัพย์ถาวร	396,821	57	392,680	62	406,572	69
สินทรัพย์รวม	694,388	100	637,963	100	590,915	100
หนี้สินหมุนเวียน	37,806	5	27,642	4	24,839	4
หนี้สินรวม	63,548	9	50,556	8	42,836	7
ส่วนของผู้ถือหุ้น	630,840	91	587,406	92	548,079	93
รายได้รวม	263,730	100	243,596	100	242,486	100
ค่าใช้จ่ายรวม	156,800	59	154,003	63	169,080	70
ดอกเบี้ยจ่าย	84	0	123	0	1,975	1
ภาษีเงินได้	21,726	8	17,606	7	15,006	6
กำไรสุทธิ	85,119	32	71,864	30	56,424	23
อัตราส่วน			หน่วย	2560	2559	2558
1. อัตราส่วนสภาพคล่อง						
อัตราส่วนทุนหมุนเวียน (Current Ratio : CR)			เท่า	6.95	7.69	6.10
อัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็ว (Quick Ratio : QR)			เท่า	5.59	6.28	4.46
2. อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร						
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น (Gross Margin : GM)			%	40.55	36.78	30.27
อัตราส่วนกำไรสุทธิ (Net Profit Margin : NP)			%	32.28	29.50	23.27
อัตราส่วนผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น (Return on Equity : ROE)			%	13.49	12.23	10.29
3. อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (Return on Asset : ROA)			%	12.26	11.26	9.55
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (Return on Fixed Asset : ROFA)			%	21.45	18.30	13.88
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ (Asset Turnover : ATO)			เท่า	0.38	0.38	0.41
4. อัตราวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Debt to Equity : D/E)			เท่า	0.10	0.09	0.08
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (Interest Coverage : IC)			เท่า	1278.13	726.40	35.17
อัตราการจ่ายเงินปันผล (Dividend Paid Out : DP)			%	56.39	58.45	58.49
5. ข้อมูลต่อหุ้น						
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (Book Value per share : BVS)			บาท	105.14	97.90	91.35
กำไรสุทธิต่อหุ้น (Earning per share : EPS)			บาท	14.19	11.98	9.40
เงินปันผลต่อหุ้น (Dividend per share : DVS)			บาท	8.00*	7.00	5.50

อัตราส่วน			หน่วย	2560	2559	2558
6. อัตราการเติบโต						
	สินทรัพย์รวม (Asset Growth)		%	8.84	7.96	(3.51)
	รายได้รวม (Revenue Growth)		%	8.27	0.46	(0.55)
7. ความสามารถในการเรียกเก็บหนี้						
	อัตราหมุนเวียนของลูกหนี้ (Receivable Turnover)		เท่า	6.16	6.13	6.32
	ระยะเวลาในการเรียกเก็บหนี้เฉลี่ย (Average day of Collection)		วัน	59.26	59.59	57.72
	* ภายใต้การอนุมัติของผู้ถือหุ้น					

14. การวิเคราะห์และอธิบายของฝ่ายจัดการ

(Management Discussion and Analysis (MD&A))

ภาพรวมธุรกิจ

ในปี 2560 รายได้รวมของธุรกิจคลังสินค้าและบริการท่าเรือ ธุรกิจคลังเอกสาร มีการเติบโตสูงขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2559 บริษัทได้มีการปรับปรุงแผนธุรกิจ โดยการสร้างรายได้และกำไรให้เพิ่มขึ้นจากธุรกิจหลัก และควบคุมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานไม่ให้สูงมากขึ้นได้ จึงทำให้บริษัทมีกำไรสุทธิ 85.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 13.2 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.4 โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของรายได้ตามส่วนงานธุรกิจ สรุปได้ดังนี้

ข้อสรุปจากส่วนงานธุรกิจหลัก

1. ธุรกิจให้เช่าพื้นที่คลังสินค้า	รายได้เพิ่มขึ้น	4.5 ล้านบาท
2. ธุรกิจรับฝากเอกสาร	รายได้เพิ่มขึ้น	17.1 ล้านบาท
3. ธุรกิจขายกล่องและวัสดุ	รายได้เพิ่มขึ้น	1.3 ล้านบาท
4. ธุรกิจให้บริการท่าเรือ	รายได้เพิ่มขึ้น	0.40 ล้านบาท
5. ธุรกิจบริการ	รายได้ลดลง	(1.9) ล้านบาท
6. รายได้อื่น	รายได้ลดลง	(1.2) ล้านบาท จาก
○ เงินปันผลจากการลงทุน	ลดลง	(0.6) ล้านบาท
○ กำไรจากการขายหลักทรัพย์	ลดลง	(1.3) ล้านบาท
○ อื่นๆ	เพิ่มขึ้น	0.7 ล้านบาท

รายงานวิเคราะห์ฐานะการเงิน

1. วิเคราะห์งบแสดงฐานะการเงิน

1.1 สินทรัพย์รวม

บริษัทมีสินทรัพย์รวมมีจำนวน 694.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีแล้ว 8.8% และมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวมเท่ากับ 12.3% เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 1.04% และมีผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวรเท่ากับ 21.5% เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 3.2%

1.2 หนี้สินรวม

บริษัทมีหนี้สินรวมมีจำนวน 63.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 25.5% เนื่องจากมีเจ้าหนี้การค้า ภาษีนิติบุคคลค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น

บริษัทมีสถานะปลอดหนี้จากการกู้ยืม โดยบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.1 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 0.01 เท่า จากผลของมีหนี้สินเพิ่มข้างต้น ณ สิ้นปี 2560

1.3 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นมีจำนวน 630.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 7.39% และมีมูลค่าตามบัญชีต่อหุ้นเท่ากับ 105.1 บาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 7.2 บาทต่อหุ้น โดยสามารถทำกำไรสุทธิต่อหุ้นเท่ากับ 14.19 บาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้ว 2.21 บาทต่อหุ้น

2. สภาพคล่อง

2.1 กระแสเงินสด

บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมีจำนวน 41.3 ล้านบาท ได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 99.7 ล้านบาท ใช้จ่ายจากกิจกรรมการลงทุน 25.6 ล้านบาท และใช้จ่ายจากกิจการจัดหาเงิน 42.6 ล้านบาท สุทธิเงินสดเพิ่มขึ้น 31.5 ล้านบาท เมื่อรวมกับยอดยกมา 9.8 ล้านบาท รวมเป็นเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นปีเท่ากับ 41.3 ล้านบาท

2.2 อัตราส่วนสภาพคล่อง

บริษัทมีอัตราส่วนทุนหมุนเวียนเท่ากับ 6.95 เท่า ลดลงจากปีที่แล้ว 0.74 เท่า และอัตราส่วนทุนหมุนเวียนเร็วเท่ากับ 5.59 เท่า ลดลงจากปีที่แล้ว 0.69 เท่า

2.3 รายจ่ายลงทุน

บริษัทได้ใช้เงินไปในกิจกรรมลงทุนเพื่อซื้อกองทุนเปิดเพื่อหาผลตอบแทน เพิ่มขึ้นจำนวน 46.1 ล้านบาท และลงทุนในสินทรัพย์ถาวร จำนวน 26.2 ล้านบาท

2.4 แหล่งที่มาของเงินทุน

บริษัทใช้แหล่งที่มาของเงินทุนมาจากกำไรสะสม ของบริษัทเองที่อยู่ในรูปของหลักทรัพย์หรือกองทุนที่ก่อให้เกิดผลตอบแทนและพร้อมที่จะแปรสภาพเป็นเงินสดหรือเงินทุนเมื่อมีความจำเป็นต้องใช้โดยไม่ต้องกู้ยืมจากแหล่งภายนอก

(1) ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุนเนื่องจากบริษัทสามารถจัดสรรเงินทุนจากแหล่งภายในที่มีอยู่ให้สอดคล้องกับความต้องการในการใช้เงินตามช่วงเวลา รวมถึงการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยไม่กระทบกับสภาพคล่องแต่อย่างใด อย่างไรก็ตามวงเงินที่บริษัทมีอยู่กับการเงินจะใช้ก็ต่อเมื่อต้องลงทุนเกี่ยวกับธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อยเท่านั้น

(2) หนี้สิน

บริษัทมีหนี้สินต่ำ หนี้สินที่มีอยู่เกือบทั้งหมดเป็นหนี้สินหมุนเวียนจากการดำเนินงาน ไม่มีหนี้สินจากการกู้ยืมระยะยาวที่ต้องมีภาระในการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย