

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2558	2557	2556	2558	2557	2556
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	121,465,037	191,517,841	99,594,516	10,754,595	18,437,693	12,339,455
เงินลงทุนชั่วคราว	8,134,180	4,062,654	2,316	-	2,354	2,316
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	103,040,902	112,824,158	69,965,625	42,584,957	56,298,598	52,281,483
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่และดอกเบี้ยค้างรับจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	28,815,368
สินค้าคงเหลือ	223,875,657	221,250,017	67,285,173	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	61,808,435	42,519,354	36,283,869	36,196,949	22,958,389	22,028,825
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	518,324,211	572,174,024	273,131,499	89,536,501	97,697,034	115,467,447
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	3,020,848	3,588,318	3,726,136	-	-	-
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	114,390,000	119,310,000	-	114,390,000	119,310,000	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	237,974,647	238,014,764	237,599,510	225,000,000	225,000,000	225,000,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	1,489,885,888	1,280,757,121	833,962,253
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	392,444,922	435,260,381	454,379,569	392,444,922	435,260,381	454,379,569
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,015,634,255	943,985,209	1,835,179,969	532,475,429	473,093,043	721,557,339
ค่าความนิยมน	1,896,039,395	1,896,039,395	949,204,167	-	-	-
สิทธิการเช่า	86,554,277	91,262,103	76,091,591	18,923,627	20,815,989	22,708,352
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,095,939,607	1,167,327,188	452,690,816	2,124,954	3,327,172	17,571,930
เงินมัดจำค่าเช่า	124,792,030	119,267,082	52,295,568	31,500,000	31,500,000	-
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี	10,642,518	7,733,284	16,838,955	4,888,322	2,551,797	64,665,733
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	359,862	1,108,498	9,558,229	359,862	1,108,498	148,359
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,977,792,361	5,022,896,222	4,087,564,510	2,811,993,004	2,592,724,001	2,339,993,535
รวมสินทรัพย์	5,496,116,572	5,595,070,246	4,360,696,009	2,901,529,505	2,690,421,035	2,455,460,982

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2558	2557	2556	2558	2557	2556
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	445,000,000	169,000,000	356,000,149	410,000,000	169,000,000	63,000,149
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	438,037,717	448,233,884	300,877,250	88,642,853	84,719,941	57,448,929
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	123,688,209	79,038,351	143,889,232	-	-	52,000,000
หุ้นกู้ระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	489,811,226	-	-	489,811,226	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	12,608,411	27,503,390	9,502,689	-	6,501,274	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	48,448,619	36,199,303	21,761,082	8,527,409	9,167,157	6,630,151
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,067,782,956	1,249,786,154	832,030,402	507,170,262	759,199,598	179,079,229
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,045,230,100	1,169,003,196	1,172,470,155	-	-	184,000,000
หุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	498,190,982	-	488,353,655	498,190,982	-	488,353,655
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	381,830,361	392,760,533	390,868,272	130,243,579	129,497,833	134,276,489
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	51,200,946	45,732,419	28,385,181	14,651,540	8,631,061	8,179,326
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	18,287,795	8,299,121	4,993,600	5,000,000	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	1,994,740,184	1,615,795,269	2,085,070,863	648,086,101	138,128,894	814,809,470
รวมหนี้สิน	3,062,523,140	2,865,581,423	2,917,101,265	1,155,256,363	897,328,492	993,888,699

บริษัท ทรพ์ยศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2558	2557	2556	2558	2557	2556
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 546,219,257 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (2557: หุ้นสามัญ 418,141,055 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	546,219,257	418,141,055	334,513,122	546,219,257	418,141,055	334,513,122
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว						
หุ้นสามัญ 376,701,973 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (2557: หุ้นสามัญ 282,527,203 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	376,701,973	282,527,203	226,022,192	376,701,973	282,527,203	226,022,192
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	337,773,202	337,773,202	337,773,202	337,773,202	337,773,202	337,773,202
ส่วนเกินทุนหุ้นสามัญซื้อคืน	37,006,907	37,006,907	37,006,907	37,006,907	37,006,907	37,006,907
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	291,396,559	384,555,047	-	-	-	-
กำไรสะสม						
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	35,003,009	35,003,009	18,081,790	35,003,009	35,003,009	18,081,790
ยังไม่ได้จัดสรร	735,052,415	903,623,126	615,983,498	765,077,443	902,135,614	637,088,877
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	194,710,608	198,646,608	205,599,315	194,710,608	198,646,608	205,599,315
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	2,007,644,673	2,179,135,102	1,440,466,904	1,746,273,142	1,793,092,543	1,461,572,283
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	425,948,759	550,353,721	3,127,840	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,433,593,432	2,729,488,823	1,443,594,744	1,746,273,142	1,793,092,543	1,461,572,283
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	5,496,116,572	5,595,070,246	4,360,696,009	2,901,529,505	2,690,421,035	2,455,460,982



บริษัท ทรูพรีไทย จำกัด(มหาชน)

บริษัท ทรูพรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2558	2557 (ปรับปรุงใหม่)	2556	2558	2557 (ปรับปรุงใหม่)	2556
กำไรขาดทุน:						
รายได้						
รายได้จากการขาย	2,797,446,917	2,184,014,207	1,828,787,149	-	-	-
รายได้จากการให้บริการ	276,039,042	270,536,459	241,912,138	272,854,709	267,246,695	237,657,268
รายได้อื่น						
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	947,660	486,877,660	-	947,660	486,877,660	94,619
กำไรจากการตีราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	2,062,758	-	-	2,062,758	-
เงินปันผลรับ	7,503,000	-	-	23,253,000	15,187,500	15,444,000
ดอกเบี้ยรับ	784,635	851,280	635,541	345,811	1,775,308	4,288,049
อื่นๆ	104,855,895	61,806,338	37,918,382	13,544,077	11,241,633	12,201,878
รวมรายได้	3,187,577,149	3,006,148,702	2,109,253,210	310,945,257	784,391,554	269,685,814
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	1,022,909,691	800,426,482	655,496,150	-	-	-
ต้นทุนการให้บริการ	231,762,592	204,713,097	166,367,293	231,700,925	204,675,420	166,567,667
ค่าใช้จ่ายในการขาย	1,538,543,478	1,156,634,739	984,826,523	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	361,988,695	298,266,765	185,012,247	66,517,885	68,459,853	58,805,936
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	12,620,588	-	-	19,533,584	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	28,747,247	99,573,076
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	-	51,000,000	-	-	51,000,000
รวมค่าใช้จ่าย	3,155,204,456	2,472,661,671	2,042,702,213	298,218,810	321,416,104	375,946,679
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม						
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	32,372,693	533,487,031	66,550,997	12,726,447	462,975,450	(106,260,865)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	15,709,883	15,602,754	13,462,441	-	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	48,082,576	549,089,785	80,013,438	12,726,447	462,975,450	(106,260,865)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(108,572,251)	(110,158,673)	(72,443,717)	(45,614,734)	(41,920,837)	(37,889,983)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(60,489,675)	438,931,112	7,569,721	(32,888,287)	421,054,613	(144,150,848)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(11,976,199)	(49,382,645)	(8,496,373)	579,360	(82,076,296)	31,820,958
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(72,465,874)	389,548,467	(926,652)	(32,308,927)	338,978,317	(112,329,890)
การดำเนินงานที่ยกเลิก						
ขาดทุนสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	(34,196,331)	(106,124,032)	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(72,465,874)	355,352,136	(107,050,684)	(32,308,927)	338,978,317	(112,329,890)

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2558	2557 (ปรับปรุงใหม่)	2556	2558	2557 (ปรับปรุงใหม่)	2556
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:						
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(4,920,000)	(3,690,000)	-	(4,920,000)	(3,690,000)	-
ผลกระทบของภาษีเงินได้	984,000	738,000	-	984,000	738,000	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	(3,936,000)	(2,952,000)	-	(3,936,000)	(2,952,000)	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	194,611	(692,435)	-	(137,096)	(692,435)	-
ผลกำไรจากการตราค่างิน	-	2,908,400	-	-	2,908,400	-
ผลกระทบของภาษีเงินได้	(94,564)	(443,193)	-	27,419	(443,193)	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้	100,047	1,772,772	-	(109,677)	1,772,772	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(3,835,953)	(1,179,228)	-	(4,045,677)	(1,179,228)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(76,301,827)	354,172,908	(107,050,684)	(36,354,604)	337,799,089	(112,329,890)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ						
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(63,989,938)	395,767,539	(1,578,839)	(32,308,927)	338,978,317	(112,329,890)
ขาดทุนจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	(34,196,331)	(106,124,032)	-	-	-
	(63,989,938)	361,571,208	(107,702,871)	(32,308,927)	338,978,317	(112,329,890)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย						
ขาดทุนจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(8,475,936)	(6,219,072)	652,187			
	(72,465,874)	355,352,136	(107,050,684)			
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ						
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(67,867,144)	394,588,311	(1,578,839)	(36,354,604)	337,799,089	(112,329,890)
ขาดทุนจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	(34,196,331)	(106,124,032)	-	-	-
	(67,867,144)	360,391,980	(107,702,871)	(36,354,604)	337,799,089	(112,329,890)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย						
ขาดทุนจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(8,434,683)	(6,219,072)	652,187			
	(76,301,827)	354,172,908	(107,050,684)			
กำไรต่อหุ้น		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ						
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(0.17)	1.05	(0.01)	(0.09)	0.90	(0.40)
ขาดทุนจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	(0.09)	(0.37)	-	-	-
	(0.17)	0.96	(0.38)	(0.09)	0.90	(0.40)

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2558	2557 (ปรับปรุงใหม่)	2556	2558	2557 (ปรับปรุงใหม่)	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน						
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(60,489,675)	438,931,112	7,569,721	(32,888,287)	421,054,613	(144,150,848)
ขาดทุนก่อนภาษีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	(37,336,503)	(114,632,966)	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	(60,489,675)	401,594,609	(107,063,245)	(32,888,287)	421,054,613	(144,150,848)
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)						
จากกิจกรรมดำเนินงาน						
หนี้สูญและค่าเผื่อนี่สงสัยจะสูญ	874,019	470,514	150,279	874,019	470,514	135,620
กลับรายการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	(7,697,664)	(2,189,239)	(7,546,318)	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	246,387,062	221,318,529	217,764,982	25,709,850	35,140,837	43,160,708
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(779,707)	(488,156,021)	6,834,554	(947,660)	(486,877,660)	(94,619)
กำไรจากการตีราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(2,062,758)	-	-	(2,062,758)	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	10,205,565	6,865,965	8,684,704	2,008	594,893	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	-	-	60,000,000	-	-	51,000,000
ค่าใช้จ่ายหนี้กู้ยืมระยะยาว	979,756	1,457,571	1,244,835	979,756	1,457,571	1,244,835
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	12,620,588	-	-	19,533,584	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	28,747,247	99,573,076
ขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยม	-	-	2,653,412	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(15,709,883)	(15,602,754)	(13,462,441)	-	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	13,932,987	5,715,640	1,689,510	6,552,383	689,700	1,435,253
เงินปันผลรับ	(7,503,000)	-	-	(23,253,000)	(15,187,500)	(15,444,000)
ดอกเบี้ยจ่าย	107,572,251	115,275,764	110,555,474	44,614,734	41,920,837	37,889,983
ดอกเบี้ยรับ	(784,635)	(865,900)	(701,321)	(345,811)	(1,775,308)	(4,288,049)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	286,987,076	256,442,508	280,804,425	21,297,992	43,706,570	70,461,959
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8,909,237	(4,338,784)	(3,323,943)	12,839,622	(4,487,629)	(13,667,855)
ลูกหนี้ค่าเช่าจากบริษัทประกันภัย	-	-	76,129,442	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	5,072,024	90,237	79,936,903	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(5,126,284)	642,794	(3,996,258)	(2,823,979)	(929,564)	(6,080,150)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(4,776,312)	(40,830,890)	(6,524,867)	748,636	(32,460,139)	60,203
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,670,178	23,465,164	(4,909,542)	32,910	28,232,482	1,064,480
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(8,269,849)	(2,169,090)	(4,556,904)	(669,000)	(930,400)	(3,901,000)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	10,852,027	5,350,090	2,100,874	(639,748)	2,537,006	1,051,939
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	6,135,727	3,198,369	139,837	5,000,000	-	-
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	302,453,824	241,850,398	415,799,967	35,786,433	35,668,326	48,989,576
จ่ายดอกเบี้ย	(104,731,040)	(116,573,117)	(109,809,489)	(41,756,991)	(42,151,658)	(37,683,575)
จ่ายภาษีเงินได้	(53,995,283)	(43,049,403)	(39,852,348)	(16,915,855)	(17,944,935)	(9,012,087)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	143,727,501	82,227,878	266,138,130	(22,886,413)	(24,428,267)	2,293,914



บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด(มหาชน)

บริษัท ทรัพย์ศรีไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2558	2557 (ปรับปรุงใหม่)	2556	2558	2557 (ปรับปรุงใหม่)	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
เงินลงทุนชั่วคราว (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(4,071,526)	(4,060,338)	3,009,312	2,354	(38)	3,009,312
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพันลดลง	567,470	6,084,423	2,734,734	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	(123,000,000)	-	-	(123,000,000)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(209,128,767)	(1,216,665,944)	-	(209,128,767)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อหุ้นเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	(480,000,000)	(225,000,000)
เงินสดรับ (จ่าย) จากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	75,247,831	-	-	(1,717,745)	-
เงินสดจ่ายเจ้าหน้าที่ตามสัญญาซื้อธุรกิจ	-	-	(21,000,000)	-	-	(21,000,000)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(203,593,330)	(165,877,575)	(223,164,959)	(39,612,113)	(48,329,490)	(91,510,501)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,292,685	778,727,855	2,223,584	2,449,194	775,488,179	580,654
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(10,029,688)	(16,577,980)	(12,609,460)	(41,367)	(1,413,599)	(1,135,591)
ซื้อสิทธิการเช่า	(6,600,000)	(3,000,000)	(35,184,710)	-	-	-
เงินปันผลรับ	23,253,000	15,187,500	15,444,000	23,253,000	15,187,500	15,444,000
รับดอกเบี้ย	795,973	884,954	752,854	345,811	1,834,374	4,736,418
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(405,514,183)	(653,049,274)	(267,794,645)	(222,731,888)	138,049,181	(314,875,708)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	276,000,000	87,999,851	21,929,341	241,000,000	105,999,851	13,000,149
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	(141,305,289)	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	-	-	-	83,401,573
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	-	-	-	28,756,302	214,066,523
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	1,239,500,000	65,166,800	-	4,000,000	41,000,000
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(79,123,238)	(865,749,923)	(88,932,413)	-	(240,000,000)	(29,500,000)
เงินสดรับจากหุ้นกู้ระยะยาว	500,000,000	-	490,000,000	500,000,000	-	490,000,000
จ่ายชำระหุ้นกู้ระยะยาว	(490,000,000)	-	(490,000,000)	(490,000,000)	-	(490,000,000)
ต้นทุนการทำรายการของการออกหุ้นกู้	(2,600,000)	-	(2,298,000)	(2,600,000)	-	(2,298,000)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(2,078,087)	(1,421,089)	-	-	-	-
เงินสดรับจากผู้ถือหุ้นส่วนน้อยจากการออกหุ้นของบริษัทย่อย	-	350,000,000	-	-	-	-
เงินปันผลจ่าย	(10,464,797)	(6,278,829)	(5,022,806)	(10,464,797)	(6,278,829)	(5,022,806)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	191,733,878	662,744,721	(9,157,078)	237,935,203	(107,522,676)	314,647,439
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(70,052,804)	91,923,325	(10,813,593)	(7,683,098)	6,098,238	2,065,645
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	191,517,841	99,594,516	110,408,109	18,437,693	12,339,455	10,273,810
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	121,465,037	191,517,841	99,594,516	10,754,595	18,437,693	12,339,455
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม						
รายการที่ใช้เงินสด						
เจ้าหน้าที่ค่าซื้อสินทรัพย์	22,164,847	37,872,403	26,966,596	2,531,637	1,499,378	2,230,027
ซื้อสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	7,328,323	-	-	-	-	-
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยโดยการออกหุ้นทุน	-	588,000,000	-	-	-	-

2. การแสดงอัตราส่วนทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	หน่วย	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		2558	2557	2556	2558	2557	2556
อัตราส่วนสภาพคล่อง							
1 อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.49	0.46	0.33	0.18	0.13	0.64
2 อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.28	0.28	0.25	0.18	0.13	0.62
3 อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.12	0.08	0.25	(0.04)	0.05	0.01
4 อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	27.22	26.19	31.15	5.55	5.15	5.22
5 ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	13.41	13.94	11.72	65.73	70.90	69.90
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร							
1 อัตรากำไรขั้นต้น	%	59.18	59.05	55.54	15.08	23.41	29.91
2 อัตรากำไรสุทธิ	%	(2.36)	14.48	(4.89)	(11.84)	126.84	(41.65)
3 อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	(2.98)	13.02	(7.14)	(1.85)	18.90	(7.39)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน							
1 อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	(1.32)	6.35	(2.41)	(1.11)	12.60	(4.47)
2 อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	(7.14)	37.64	6.26	(6.07)	71.65	(10.70)
3 อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.56	0.44	0.49	0.09	0.10	0.11
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน							
1 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.26	1.05	2.02	0.66	0.50	0.68
2 อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	(1.18)	2.42	3.79	(1.37)	7.47	1.30
3 อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน(Cash basis)	เท่า	0.21	0.32	(0.96)	(0.04)	(0.26)	(10.05)
4 อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	N/A	1.77	58.65	N/A	1.85	55.89
ข้อมูลต่อหุ้น							
1 มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	บาท	6.46	9.66	6.39	4.64	6.35	6.47
2 กำไรสุทธิต่อหุ้น	บาท	(0.17)	0.96	(0.47)	(0.09)	0.90	(0.50)
3 เงินปันผลต่อหุ้น	บาท	N/A	N/A	0.28	N/A	N/A	0.28
อัตราการเติบโต							
1 สินทรัพย์รวม	%	(1.77)	28.30	(3.45)	7.85	9.57	(4.40)
2 หนี้สินรวม	%	6.87	(1.77)	(1.48)	28.74	(9.72)	0.44
3 ส่วนของผู้ถือหุ้น	%	(10.84)	89.08	(7.20)	(2.61)	22.68	(7.43)
4 รายได้รวม	%	6.04	42.52	(0.75)	(60.36)	190.85	(22.69)
5 กำไรสุทธิ	%	(120.39)	(431.95)	(40.93)	(109.53)	(401.77)	(48.16)

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ภาพรวม

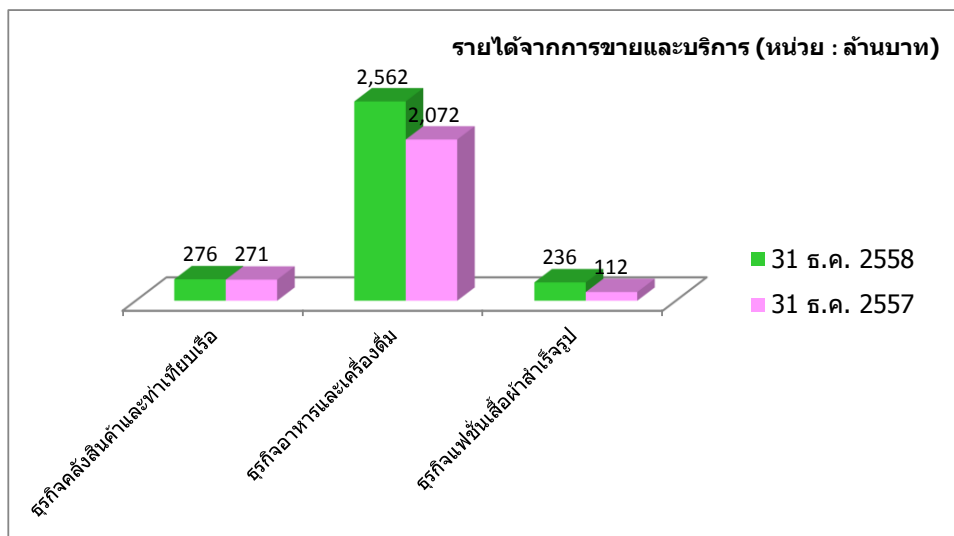
ในปี 2558 รายได้ของธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม ธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูปยังคงมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้เศรษฐกิจของประเทศจะได้รับผลกระทบจากภายในและภายนอก เช่น ภาวะภัยแล้งที่ทวีความรุนแรงขึ้น ภาวะการว่างงาน เศรษฐกิจโลกที่ซบเซา ผลกระทบจากเศรษฐกิจจีนและอาเซียนที่ชะลอตัว รวมทั้งผลกระทบจากราคาน้ำมันในตลาดโลกที่ปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งรายได้ส่วนใหญ่จะเพิ่มจากธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม และเสื้อผ้าสำเร็จรูปเป็นหลัก จากการเปิดร้านและขยายสาขาเพิ่มมากขึ้น รวมทั้งการส่งเสริมการขายในรูปแบบต่างๆ

2. ผลการดำเนินงาน

พิจารณาผลการดำเนินงานสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2558 และ 2557 (ปรับปรุง ใหม่) จากข้อมูลงบการเงินสรุปได้ดังนี้

1. ส่วนของรายได้

ในปี 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้รวมทั้งสิ้น 3,074 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 25.21 จากงวดเดียวกันของปีก่อนซึ่งมีรายได้รวม 2,455 ล้านบาทโดยแยกพิจารณาตามกลุ่มธุรกิจได้ดังนี้



ธุรกิจค้าปลีกและทำเทียบเรือ มีรายได้ค่าบริการ 276 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.85 จากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้ค่าบริการ 271 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณเอกสารที่รับฝากมีจำนวนเพิ่มมากขึ้นและมีการปรับราคาค่าบริการสำหรับลูกค้าบางส่วน

ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม มีรายได้จากการขาย 2,562 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 23.65 จากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขาย 2,072 ล้านบาท เนื่องจากการรับรู้รายได้จากการขายในธุรกิจร้านอาหารแบรนด์เกอร์ฮาร์ดเต็มปี และการขยายสาขาของแบรนด์ดังกินโดนัท โอปองแปงและบาสกิน รอบบินส์ รวมทั้งการส่งเสริมการขายในรูปแบบต่างๆ

ธุรกิจแฟชั่นเสื้อผ้าสำเร็จรูป มีรายได้จากการขาย 236 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 110.71 จากงวดเดียวกันของปีก่อนที่มีรายได้จากการขาย 112 ล้านบาท เนื่องจากในปีนี้มีรับรู้รายได้จากการขายแบรนด์เกอร์ฮาร์ด ทั้งในส่วนธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูปเต็มปี

2. ค่าใช้จ่าย

ในปี 2558 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนขายและการให้บริการรวม 1,255 ล้านบาท เทียบกับปี 2557 ซึ่งมีต้นทุนขายและการให้บริการรวม 1,005 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 250 ล้านบาท ต้นทุนขายเพิ่มขึ้นจากการรับรู้ผลการดำเนินงานของแบรนด์เกอร์ฮาร์ดทั้งในส่วนธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม และธุรกิจเสื้อผ้า

สำเร็จรูปเต็มปี ส่วนต้นทุนการให้บริการเพิ่มขึ้นจากค่าเช่าคลังซึ่งจ่ายให้กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์ศรีไทย สมาร์ท สโตร์เจ (“SSTSS”)

ค่าใช้จ่ายขายประจำปี 2558 ของบริษัทและบริษัทย่อยมียอดรวม 1,538 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 382 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปี 2557 ซึ่งมีจำนวน 1,156 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการรับรู้ผลการดำเนินงานเต็มปีของแบรนด์เกรฮาร์ดทั้งในส่วนธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม และธุรกิจแฟชั่นสำเร็จรูป รวมทั้งค่าใช้จ่ายในการเปิดสาขาและร้านใหม่

ค่าใช้จ่ายในการบริหารประจำปี 2558 ของบริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวน 362 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 64 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปี 2557 ซึ่งมีจำนวน 298 ล้านบาท มีสาเหตุใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของแบรนด์เกรฮาร์ดทั้งในส่วนธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม และธุรกิจแฟชั่นสำเร็จรูป

3. กำไรสำหรับปี

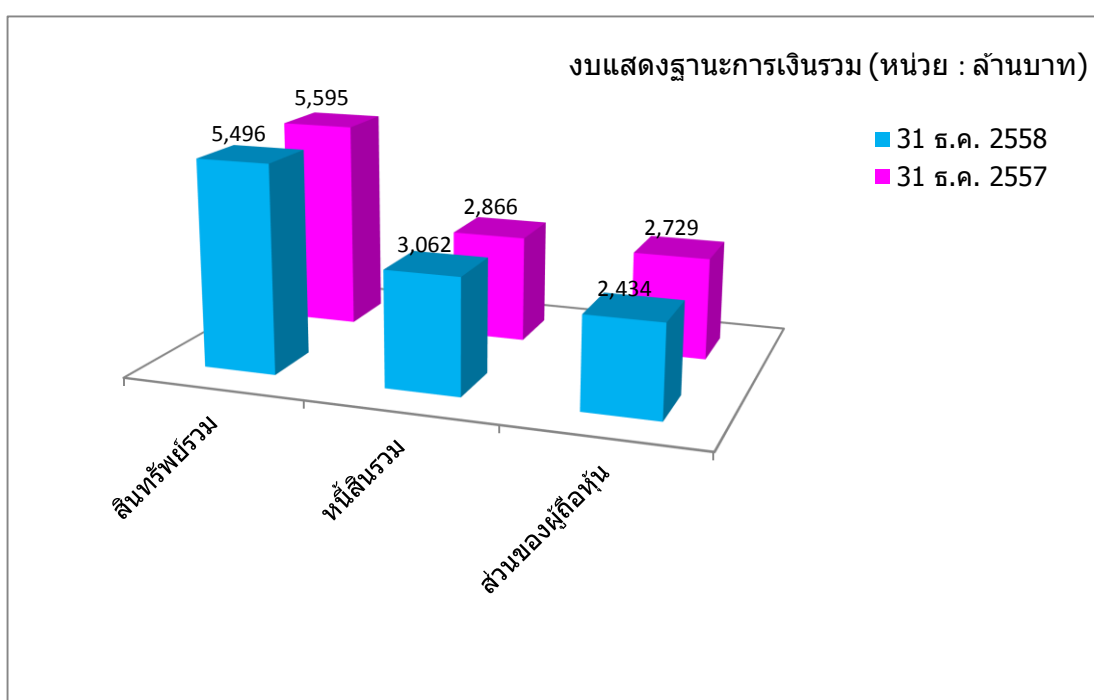
ในปี 2558 บริษัทมีขาดทุนสุทธิจำนวน 72 ล้านบาท เทียบกับปี 2557 ซึ่งมีผลกำไรสุทธิ สำหรับปี 355 ล้านบาท ลดลง 427 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 120.28 สาเหตุหลักมาจากกำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งลดลง จำนวน 487 ล้านบาท ในขณะที่ในปีนี้บริษัทไม่มีผลขาดทุนจากการดำเนินงานที่ยกเลิก จำนวน 34 ล้านบาท และไม่มีผลขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 13 ล้านบาท โดยสามารถสรุปผลการดำเนินงานแยกตามธุรกิจได้ดังต่อไปนี้

- ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ มีรายได้จากการให้บริการรวม 276 ล้านบาท มีกำไรตามส่วนงานก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้จำนวน 16 ล้านบาท
- ธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม มีรายได้จากการขายรวม 2,562 ล้านบาท มีผลกำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้ จำนวน 60 ล้านบาท
- ธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป มีรายได้จากการขายรวม 236 ล้านบาท มีผลขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้ จำนวน 28 ล้านบาท

3. ฐานะการเงิน

พิจารณาจากฐานะการเงินของบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงของข้อมูลในงบการเงินรวมจากด้านต่างๆ ดังต่อไปนี้

1. งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 เปรียบเทียบกับงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557



- 1.1) สินทรัพย์รวม จำนวน 5,496 ล้านบาท ลดลง 99 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.76 เมื่อเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 โดยมีรายละเอียดของการเพิ่มขึ้นและลดลงที่มีสาระสำคัญดังนี้

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลดลง 70 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 36.6 เนื่องจากในปีนี้ บริษัทมีการขยายสาขาและการเปิดร้านใหม่ของธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มในแบรนด์ ดังกิ้น โดนนัท โอปองแปง และ บาสกิ้นรอบบิ้นส์ และในกลุ่มเกรฮาร์ดทั้งธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม และธุรกิจเสื้อผ้าสำเร็จรูป
 - ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลดลง 10 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.70 เนื่องจากในปีนี้มี การรับชำระหนี้จากลูกหนี้การค้าได้เพิ่มมากขึ้น
 - อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ลดลง 43 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.80 เนื่องจากมีการโอน อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประเภทคลังสินค้าให้เข้าบางส่วนไปเป็นอสังหาริมทรัพย์ที่มีไว้ ใช้งานสำหรับการบริการจัดเก็บและรับฝากเอกสาร ซึ่งในการโอนดังกล่าวบริษัทได้ใช้ มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่มีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานไปเป็นราคาทุนของอสังหาริมทรัพย์ที่ บันทึกรับตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
 - สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ลดลง 71 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.10 จากการบันทึกค่าตัดจำหน่าย สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
 - สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้น 19 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 45.40 จากภาษีที่ถูกหัก ณ ที่ จ่าย จ่ายล่วงหน้า ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า และ ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า
 - ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ เพิ่มขึ้น 72 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 7.60 ซึ่งในจำนวนนี้เป็น ทรัพย์สินที่รับโอนจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน จำนวน 43 ล้านบาท (ซึ่งประกอบด้วย ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน , อาคารคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ) และจากการลงทุนใน ทรัพย์สินอื่นๆ อีกจำนวน 29 ล้านบาท เพื่อบริการรับกับปริมาณลูกค้าฝากเอกสารและสินค้าที่ เพิ่มขึ้นรวมทั้งการเปิดร้านใหม่และการขยายสาขาในธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม
- 1.2) หนี้สินรวม จำนวน 3,062 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 196 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.84 เมื่อเทียบกับ หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 โดยมีรายละเอียดของการเพิ่มขึ้นและลดลงที่มีสาระ สำคัญดังนี้
- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เพิ่มขึ้น 276 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 163.30 เพื่อนำ มาใช้ในการดำเนินงานของบริษัท
 - เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เพิ่มขึ้น 45 ล้าน บาท คิดเป็นร้อยละ 56.50 เพื่อนำไปใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี ลดลง 124 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.60 เนื่องจากการชำระเงินกู้บางส่วนให้แก่สถาบันการเงิน

1.3) ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท จำนวน 2,434 ล้านบาท ลดลง 295 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 10.81 จากกำไรสะสม จำนวน 169 ล้านบาท และจากส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย จำนวน 124 ล้านบาท

2. คุณภาพของสินทรัพย์

2.1) สินทรัพย์

เมื่อพิจารณาอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ พบว่า ในปี 2558 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ร้อยละ (1.32) ลดลงจากปี 2557 ที่มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ร้อยละ 6.35

2.2) ลูกหนี้การค้า

หากพิจารณาจากงบการเงินรวม จะเห็นว่าจำนวนเท่าของอัตราส่วนการหมุนเวียนของลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจากปี 2557 จำนวน 26.19 เป็น 27.22 เท่าในปี 2558 และระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยลดลงจากเดิมเล็กน้อยโดยระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยในปี 2558 และ 2557 เท่ากับ 13.41 และ 13.94 ตามลำดับ สาเหตุเนื่องมาจากการธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มมียอดขายเพิ่มขึ้นทำให้จำนวนลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้น ในขณะที่ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือมีจำนวนลูกหนี้การค้าลดลงจากปี 2557 เนื่องจากการได้มีการปรับปรุงประสิทธิภาพในการติดตามทวงหนี้ คงค้างได้รวดเร็วมากขึ้น

3. สภาพคล่อง

3.1) กระแสเงินสด

ในปี 2558 เงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนมีจำนวน 405 ล้านบาท ลดลงจากปี 2557 ซึ่งมีจำนวน 653 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2557 บริษัทมีการลงทุนในกลุ่มเกรฮาร์ดและลงทุนใน

กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ทรัพย์ศรีไทย สมาร์ท สโตร์ ในขณะเดียวกันก็มีการจำหน่ายเงินลงทุนใน บริษัท อุตสาหกรรมวิวัฒน์ จำกัด รวมทั้งบริษัทฯ มีกำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์บางส่วน ให้แก่กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ ทรัพย์ศรีไทย สมาร์ท สโตร์

3.2) อัตราส่วนสภาพคล่อง

อัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2558 เป็นจำนวน 0.49 เพิ่มขึ้นจากปี 2557 ซึ่งมีจำนวน 0.46 ส่วนอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วปี 2558 มีจำนวน 0.28 เท่ากับปี 2557 ซึ่งมีจำนวน 0.28

3.3) รายจ่ายลงทุน

ในปี 2558 ธุรกิจคลังสินค้าและท่าเทียบเรือมีรายจ่ายลงทุนในการปรับปรุงคลังสินค้าและคลังเอกสารรวมถึงเครื่องมืออุปกรณ์ให้รองรับความต้องการของลูกค้าที่มีมากขึ้น ส่วนธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มมีรายจ่ายลงทุนหลักในการขยายสาขาและการเปิดร้านใหม่

3.4) แหล่งที่มาของเงินทุน

3.4.1) ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

เมื่อพิจารณาจากอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2558 มีอัตราส่วน 1.26 สูงกว่าในปี 2557 ซึ่งมีอัตราส่วน 1.05 ซึ่งแสดงถึงจำนวนหนี้สินที่มีปริมาณเพิ่มขึ้นจากปี 2557

3.4.2) หนี้สิน

บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินหมุนเวียนลดลงจาก 1,249 ล้านบาทในปี 2557 เป็น 1,068 ล้านบาท ในปี 2558 ลดลง 181 ล้านบาท เนื่องจากหุ้นกู้ระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี จำนวน 490 ล้านบาท ครบกำหนดไถ่ถอนในปี 2558 ในขณะที่มีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น จำนวน 276 ล้านบาทและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เพิ่มขึ้น 45 ล้านบาท เพื่อนำมาใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

ปัจจัยและอิทธิพลที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

ปัจจัยสำคัญประการหนึ่งที่จะมีผลต่อการดำเนินงาน รายได้ และกำไรของบริษัท คือความต้องการของผู้บริโภคที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้มีการพัฒนาสินค้าและบริการให้รองรับความต้องการของลูกค้าให้ได้มากที่สุด รวมถึงความพยายามในการสร้างความแตกต่างของสินค้าและบริการให้โดดเด่นต่างจากคู่แข่งรวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพในการบริการเพื่อเพิ่มรายได้ให้กับบริษัทและการเติบโตของบริษัทในอนาคต

นอกจากนี้ทางด้านแรงงานที่ใช้ในธุรกิจ ไม่ว่าจะเป็นการบรรจุและขนถ่ายสินค้า หรือแรงงานในธุรกิจอาหารและเครื่องดื่มซึ่งต้องใช้พนักงานเป็นจำนวนมาก ซึ่งจะหาได้ยากมากขึ้นเรื่อยๆ ยังเป็นปัจจัยที่มีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทในอนาคตได้เช่นกัน อย่างไรก็ตามทางบริษัทได้เตรียมการแก้ปัญหาโดยการให้ความสำคัญในการพัฒนาความรู้ความสามารถและผลตอบแทนที่เหมาะสม เพื่อให้พนักงานสามารถเติบโตไปพร้อมกับการเติบโตของธุรกิจ การปรับปรุงระบบและขั้นตอนในการทำงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลของงานให้ดีขึ้น รวมทั้งการนำเอาเทคโนโลยีด้านสารสนเทศมาช่วยในการปฏิบัติงานด้วยอีกทางหนึ่ง