

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

13.1 งบการเงิน

13.1.1 สรุปรายงานการสอบบัญชี

รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทฯ ระหว่างปี 2561 ถึง 2562 สามารถสรุปได้ดังนี้

รายงานผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งตรวจสอบโดย นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3885 จากสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท โดยผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขว่า ผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุด วันเดียวกันของบริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

รายงานผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทปีบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งตรวจสอบโดย นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3885 จากสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท โดยผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขว่า ผลการดำเนินงานรวม และกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุด วันเดียวกันของบริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

13.1.2 ตารางสรุปงบการเงินของบริษัท

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 2562

งบการเงินรวม

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,144,027,277	1,202,343,114
ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,926,555,091	2,271,165,948
หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(56,584,247)	(56,105,502)
ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	8	1,869,970,844
ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	32,557,090	43,697,106
หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(9,599,211)	-
ลูกหนี้การค้า - กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	8 และ 19	22,957,879
ลูกหนี้อื่น	19	390,310,618
พัสดุคงเหลือ	235,939,730	332,237,177
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7	43,424,984
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	3,706,631,332	4,323,910,578
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
เงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ระยะยาวเพื่อการลงทุน	4,710,192	5,064,616
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	4	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	4.1	339,188,673
เงินลงทุนในการร่วมค้า	4.2	106,424,742
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	10,247,789	10,929,830
ที่ดินและอาคาร - สุทธิ	10.1, 12 และ 14	284,411,103
เรือเดินทะเลและอุปกรณ์ - สุทธิ	10.2, 13 และ 14	12,467,106,625
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	11	6
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		
- เงินส่วนหน้าค่าต่อเรือและอุปกรณ์	24.1 (ก) และ 25	111,000,425
- อื่นๆ		7,864,490
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	13,330,954,045	13,972,179,540
รวมสินทรัพย์	24	17,037,585,377

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สินหมุนเวียน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	12	1,103,336,202
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		3,151,410,196
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	19	10,957,982
เจ้าหนี้อื่น		
- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		76,005,757
- เงินทดรองรับ	18	481,301
- เจ้าหนี้ค้ำซื้อทรัพย์สิน	19	100,171,909
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13	354,251,749
เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	743,102,646
ประมาณการหนี้สินจากสัญญาที่สร้างภาระ	24.1 (ก)	43,247,526
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,416,604
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	7	129,896,491
รวมหนี้สินหมุนเวียน		5,715,278,363
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		
- สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13	1,189,772,723
เงินกู้ยืมระยะยาว		
- สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	2,667,619,795
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	16	51,152,624
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	22	8,392,799
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		3,916,937,941
รวมหนี้สิน	28	9,632,216,304

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

หมายเลข	งบการเงินรวม	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 828,750,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	828,750,000	828,750,000
ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว		
หุ้นสามัญ 828,750,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	828,750,000	828,750,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	4,982,964,187	4,982,964,187
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	17	66,300,000
ยังไม่ได้จัดสรร	2,495,400,560	2,987,147,230
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(973,060,245)	(464,367,906)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	7,400,354,502	8,400,793,511
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	5,014,571	7,631,091
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	7,405,369,073	8,408,424,602
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	28	17,037,585,377
		18,296,090,118

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม									
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่									
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น		กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	ส่วน ได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	ที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว -	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยน				
			สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	จากการแปลงค่างบการเงิน				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	828,750,000	4,982,964,187	66,300,000	3,427,763,783	(384,125,418)	8,921,652,552	1,617,496	8,923,270,048	
บริษัทย่อยเลิกและชำระบัญชี	-	-	-	-	9,453,967	9,453,967	-	9,453,967	
ซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	4,604,971	4,604,971	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(357,741,773)	(89,696,455)	(447,438,228)	1,408,624	(446,029,604)	
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	(82,874,780)	-	(82,874,780)	-	(82,874,780)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	828,750,000	4,982,964,187	66,300,000	2,987,147,230	(464,367,906)	8,400,793,511	7,631,091	8,408,424,602	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	828,750,000	4,982,964,187	66,300,000	2,987,147,230	(464,367,906)	8,400,793,511	7,631,091	8,408,424,602	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(491,746,670)	(508,692,339)	(1,000,439,009)	(2,616,520)	(1,003,055,529)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	828,750,000	4,982,964,187	66,300,000	2,495,400,560	(973,060,245)	7,400,354,502	5,014,571	7,405,369,073	

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2562	2561
รายได้			
รายได้จากการเดินเรือ	1.4.1 และ 19	16,531,034,553	17,181,026,974
รายได้อื่น			
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		40,286,425	74,043,647
เงินปันผลรับ	8 และ 9.1	-	-
กำไรจากการขายสินทรัพย์	10.2	102,913,748	132,886,013
กำไรจากการเลิกกิจการของบริษัทย่อย	8	-	-
โอนกลับรายการขาดทุนจากสัญญาที่สร้างภาระ	24.1 (ก)	-	73,256,334
ดอกเบี้ยรับ		3,669,293	6,278,189
อื่นๆ		31,474,230	13,293,056
รวมรายได้		16,709,378,249	17,480,784,213
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนการเดินเรือ	1.4.1 และ 19	15,954,913,409	16,712,819,790
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	19	940,695,006	921,718,244
ค่าใช้จ่ายอื่น			
หนี้สงสัยจะสูญสุทธิ		13,713,326	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	-
ขาดทุนจากการเลิกกิจการของบริษัทย่อย	8	-	3,938,600
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์	10.2	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	8	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเรือเดินทะเลและอุปกรณ์สุทธิ	10.2	36,289,398	49,933,584
ผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นของตราสารอนุพันธ์	7	7,325,356	1,719,184
ต้นทุนทางการเงิน		324,791,976	249,540,463
รวมค่าใช้จ่าย	20	17,277,728,471	17,939,669,865
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	9.1	40,313,242	78,335,297
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	9.2	45,808,347	31,970,956
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(482,226,633)	(348,579,397)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	22	10,714,283	7,753,752
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	28	(492,942,916)	(356,333,149)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี :			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		(491,746,670)	(357,741,773)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(1,196,246)	1,408,624
		(492,942,916)	(356,333,149)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	2.19		
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		(0.59)	(0.43)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		828,750,000	828,750,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
2562	2561
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(492,942,916) (356,333,149)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น :	
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :	
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงิน	(510,112,613) (89,696,455)
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(510,112,613) (89,696,455)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(510,112,613) (89,696,455)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(1,003,055,529) (446,029,604)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี :	
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(1,000,439,009) (447,438,228)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2,616,520) 1,408,624
	(1,003,055,529) (446,029,604)

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(492,942,916)	(356,333,149)
รายการปรับกระทบกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน :		
ค่าเสื่อมราคา	1,431,894,276	1,591,025,760
ค่าตัดจำหน่าย	-	8,930
ขาดทุน (กำไร) จากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์	(102,913,748)	(132,886,013)
ขาดทุน (กำไร) จากการเลิกกิจการของบริษัทย่อยสุทธิ	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเรือเดินทะเลและอุปกรณ์สุทธิ (กลับรายการ)	36,289,398	49,933,584
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (กลับรายการ)	-	-
ขาดทุนจากสัญญาที่สร้างภาระ (กลับรายการ)	-	(73,256,334)
ค่าที่กหน้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น (ลดลง)	13,713,326	(279,220)
เงินปันผลรับ	-	-
ผลขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของตราสารอนุพันธ์	7,325,356	1,719,184
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	168,885,060	(74,760,899)
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(40,313,242)	(78,335,297)
ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(45,808,347)	(31,970,958)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	18,341,706	6,824,367
ดอกเบี้ยรับ	(3,669,293)	(6,278,189)
ต้นทุนทางการเงิน	324,791,976	249,540,463
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	10,714,283	7,753,752
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,326,307,835	1,152,705,981
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)		
ถูกหน้การค้ำ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	200,419,759	(576,309,362)
ถูกหน้การค้ำ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	10,883,985	5,577,163
ถูกหน้อื่น	97,584,544	281,623,130
ที่สุดขมเหลือ	96,297,447	(92,161,018)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,741,111	(5,984,337)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(236,013)	(8,087,598)
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหน้การค้ำ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	(356,984,529)	422,329,661
เจ้าหน้การค้ำ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(77,109,003)	78,193,995
เจ้าหน้อื่น - ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	18,277,594	(10,144,251)
เงินทดรองรับ	(3,778,873)	1,836,222
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(11,913,857)	27,595,474
เงินสดจ่ายหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(2,310,001)	-
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,301,179,999	1,277,175,060
เงินสดรับ (จ่าย) ภาษีเงินได้	(15,866,366)	(15,379,997)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	1,285,313,633	1,261,795,063

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

บริษัท อาร์ ซี แอล จำกัด (มหาชน)

หน้า 61

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์	217,051,898	201,172,465
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคาร เวือเคินทะเลและอุปกรณ์	(1,326,571,452)	(1,646,643,527)
เงินสดจ่ายเจ้าหน้าที่ค่าซื้อทรัพย์สิน	(77,020,633)	-
เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อเรือและอุปกรณ์	(69,708,387)	(140,654,799)
รับเงินปันผล	21,754,353	67,886,521
รับดอกเบี้ย	3,889,693	6,149,877
เงินสดจ่ายซื้อบริษัทย่อย - สุทธิจากเงินสดที่ได้มา	-	13,140,475
เงินสดรับจากการซื้อบริษัทย่อยของส่วนได้เสียที่ไม่มีส่วนจากควบคุม	-	4,074,526
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(1,230,604,528)	(1,494,874,462)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	210,236,662	(438,702,963)
จ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(348,529,477)	(227,813,424)
เงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้น (ลดลง)	371,326,423	796,500,966
จ่ายต้นทุนทางการเงิน	(346,924,342)	(248,088,956)
จ่ายเงินปันผล	-	(82,874,780)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(113,890,734)	(200,979,157)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	865,792	(3,578,125)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(58,315,837)	(437,636,684)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	1,202,343,114	1,639,979,798
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	1,144,027,277	1,202,343,114

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สินทรัพย์

สินทรัพย์หมุนเวียน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ

ลูกหนี้อื่น

พัสดุคงเหลือ

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

รวมสินทรัพย์หมุนเวียน

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

เงินลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ระยะยาวเพื่อการลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนระยะยาวอื่น

ที่ดินและอาคาร - สุทธิ

เรือเดินทะเลและอุปกรณ์ - สุทธิ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

- เงินล่วงหน้าค่าต่อเรือและอุปกรณ์

- อื่นๆ

รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

รวมสินทรัพย์

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

2562

2561

57,865,328

21,118,599

11,597,739

2,943,783

-

-

11,597,739

2,943,783

374,871,263

725,253,004

-

-

374,871,263

725,253,004

101,255,691

958,439,934

17,844,307

17,984,273

231,063

1,127,847

563,665,391

1,726,867,440

-

-

6,173,148,818

6,786,352,944

50,426,066

53,782,173

-

-

-

-

397,087

423,515

5,790,377,657

5,264,904,503

-

-

-

-

111,000,425

267,535,530

2,553,381

2,504,180

12,127,903,434

12,375,502,845

12,691,568,825

14,102,370,285

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สินหมุนเวียน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	450,000,000	350,000,000
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	48,805,896	59,517,174
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	-	-
เจ้าหนี้อื่น		
- ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	22,722,930	15,922,322
- เงินทดรองรับ	3,151,722,525	4,296,703,314
- เจ้าหนี้ค้ำซื้อทรัพย์สิน	120,914,628	104,485,998
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	572,730,393	479,685,800
ประมาณการหนี้สินจากสัญญาที่สร้างภาระ	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	10,330,845	3,147,416
รวมหนี้สินหมุนเวียน	4,377,227,217	5,309,462,024
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		
- สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว		
- สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2,009,911,049	1,763,781,306
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	46,904,911	31,934,993
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	2,056,815,960	1,795,716,299
รวมหนี้สิน	6,434,043,177	7,105,178,323

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561
ส่วนของผูถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 828,750,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	828,750,000	828,750,000
ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว		
หุ้นสามัญ 828,750,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	828,750,000	828,750,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	4,982,964,187	4,982,964,187
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย	66,300,000	66,300,000
ยังไม่ได้จัดสรร	1,170,505,886	1,481,616,857
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผูถือหุ้น	(790,994,425)	(362,439,032)
รวมส่วนของผูถือหุ้นบริษัทใหญ่	6,257,525,648	6,997,191,962
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-
รวมส่วนของผูถือหุ้น	6,257,525,648	6,997,191,962
รวมหนี้สินและส่วนของผูถือหุ้น	12,691,568,825	14,102,370,285

เหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระ เต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			กำไรสะสม		กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยน จากการแปลงค่างบการเงิน	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	828,750,000	4,982,964,187	66,300,000	1,869,950,228	(308,893,087)	7,439,071,328
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(305,458,591)	(53,545,995)	(359,004,586)
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	(82,874,780)	-	(82,874,780)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	828,750,000	4,982,964,187	66,300,000	1,481,616,857	(362,439,082)	6,997,191,962
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	828,750,000	4,982,964,187	66,300,000	1,481,616,857	(362,439,082)	6,997,191,962
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(311,110,971)	(428,555,343)	(739,666,314)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	828,750,000	4,982,964,187	66,300,000	1,170,505,886	(790,994,425)	6,257,525,648

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561
รายได้		
รายได้จากการเดินเรือ	1,215,794,032	1,016,881,142
รายได้อื่น		
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	1,231,439
เงินปันผลรับ	51,085,524	67,886,521
กำไรจากการขายสินทรัพย์	-	-
กำไรจากการเลิกกิจการของบริษัทย่อย	-	74,270,410
โอนกลับรายการขาดทุนจากสัญญาที่สร้างภาระ	-	-
ดอกเบี้ยรับ	106,205	422,327
อื่นๆ	627	609
รวมรายได้	1,266,986,388	1,160,692,448
ค่าใช้จ่าย		
ต้นทุนการเดินเรือ	914,648,640	983,862,043
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	270,535,863	247,296,537
ค่าใช้จ่ายอื่น		
หนี้สงสัยจะสูญสุทธิ	-	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	28,665,819	-
ขาดทุนจากการเลิกกิจการของบริษัทย่อย	-	-
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์	234,690	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	194,783,433	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเรือเดินทะเลและอุปกรณ์สุทธิ	-	105,437,234
ผลขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นของตราสารอนุพันธ์	7,325,356	1,719,184
ต้นทุนทางการเงิน	161,903,558	127,836,041
รวมค่าใช้จ่าย	1,578,097,359	1,466,151,039
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(311,110,971)	(305,458,591)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(311,110,971)	(305,458,591)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี :		
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(311,110,971)	(305,458,591)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-
	(311,110,971)	(305,458,591)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(0.38)	(0.37)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	828,750,000	828,750,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
2562	2561
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(311,110,971) (305,458,591)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น :	
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :	
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	(428,555,343) (53,545,995)
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(428,555,343) (53,545,995)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(428,555,343) (53,545,995)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(739,666,314) (359,004,586)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี :	
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(739,666,314) (359,004,586)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	- -
	(739,666,314) (359,004,586)

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี

รายการปรับกระทบกำไร (ขาดทุน) สำหรับปี

เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน :

ค่าเสื่อมราคา

ค่าตัดจำหน่าย

ขาดทุน (กำไร) จากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์

ขาดทุน (กำไร) จากการเลิกกิจการของบริษัทย่อยสุทธิ

ขาดทุนจากการค้ำยของเรือเดินทะเลและอุปกรณ์สุทธิ (ถักรวกร)

ขาดทุนจากการค้ำยของเงินลงทุน (ถักรวกร)

ขาดทุนจากสัญญาที่สร้างภาระ (ถักรวกร)

ค่าที่หนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น (ลดลง)

เงินปันผลรับ

ผลขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของตราสารอนุพันธ์

ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น

ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ส่วนแบ่งขาดทุน (กำไร) จากเงินลงทุนในการร่วมค้า

ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ดอกเบี้ยรับ

ต้นทุนทางการเงิน

กำไรจ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง

ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน

สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลูกหนี้อื่น

พัสดุดอกเบี้ย

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)

เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เจ้าหนี้อื่น - กำไรจ่ายค้างจ่าย

เงินอุดหนุนรับ

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

เงินสดจ่ายหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

เงินสดรับ (จ่าย) ภาษีเงินได้

เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน

งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
2562	2561
(311,110,971)	(305,458,591)
399,329,297	438,988,244
-	-
234,690	1,966,551
-	(74,270,410)
-	105,437,234
194,783,433	-
-	-
-	-
(51,085,524)	(67,886,521)
7,325,356	1,719,184
27,242,811	(17,050,984)
-	-
-	-
16,877,161	6,329,037
(106,205)	(422,327)
161,903,558	127,836,041
-	-
443,393,606	217,187,488
(8,653,956)	8,029,564
(869,344,689)	(538,078,904)
(376,294,576)	(556,580,082)
139,966	(4,905,577)
896,784	(145,700)
(49,201)	(75,262)
(13,547,167)	10,994,492
-	-
(4,181,357)	(5,230,365)
1,417,453,350	2,361,407,882
(141,927)	615,916
(1,907,243)	-
539,763,590	1,493,219,752
-	-
539,763,590	1,493,219,752

เหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์		
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคาร เวียดนามและอุปกรณ์	113,846,039	-
เงินสดจ่ายเข้าหนี้ค่าซื้อทรัพย์สิน	(1,132,670,045)	(1,488,132,447)
เงินสดจ่ายอสังหาริมทรัพย์และอุปกรณ์	(15,804,014)	-
รับเงินปันผล	(69,708,387)	(140,654,799)
รับดอกเบี้ย	51,085,524	67,886,521
เงินสดจ่ายซื้อบริษัทย่อย - สูทธิจากเงินสดที่ได้นำ	106,205	453,085
เงินสดรับจากการซื้อบริษัทย่อยของส่วน ได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(1,056,144,681)	(1,560,447,640)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	100,000,000	(446,786,513)
จ่ายหนี้สินตามสัญญาชำระเงิน	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้น (ลดลง)	491,951,346	655,187,894
ขายคืนทุนทางการเงิน	(150,921,593)	(128,863,995)
ขายเงินปันผล	-	(82,874,780)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	441,029,753	(3,337,394)
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงิน	62,095,067	13,870,609
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สูทธิ	36,746,729	(56,694,673)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	21,118,599	77,813,272
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	57,865,328	21,118,599

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

กลุ่มบริษัท อาร์ ซี แอล ดำเนินธุรกิจในสายธุรกิจหลักสามประเภท ได้แก่ Shipper-Owned Container (SOC), Carrier-Owned Container (COC) และ การให้บริการที่สร้างมูลค่าเพิ่มในด้านโลจิสติกส์ โดยมีเครือข่ายที่ครอบคลุมเส้นทางหลักทั้งในเอเชียตะวันออกเฉียงเหนือ เอเชียตะวันออกเฉียงใต้ คาบสมุทจีนเดีย และตะวันออกกลาง

ผลการดำเนินงาน

อุปสงค์ของการขนส่งตู้สินค้าขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2562 ในขณะที่อุปทานการเติบโตของกำลังการผลิตสุทธิอยู่ที่ร้อยละ 3.8 อย่างไรก็ตามการเติบโตของอุปทานลดลงในส่วนของเรือขนาดใหญ่ เนื่องจากมีเรือขนาดใหญ่หลายลำถูกส่งไปยังอู่ต่อเรือเพื่อทำการติดตั้ง scrubber ความแตกต่างระหว่างอุปสงค์และอุปทานจึงลดลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยเฉพาะอย่างยิ่งสำหรับเรือที่มีขนาดใหญ่กว่า 5,500 teus แต่ไม่ใช่สำหรับขนาดที่ต่ำกว่า 5,500 ด้วยการขาดแคลนเรือขนาดใหญ่ อัตราการเช่าเรือจึงเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ

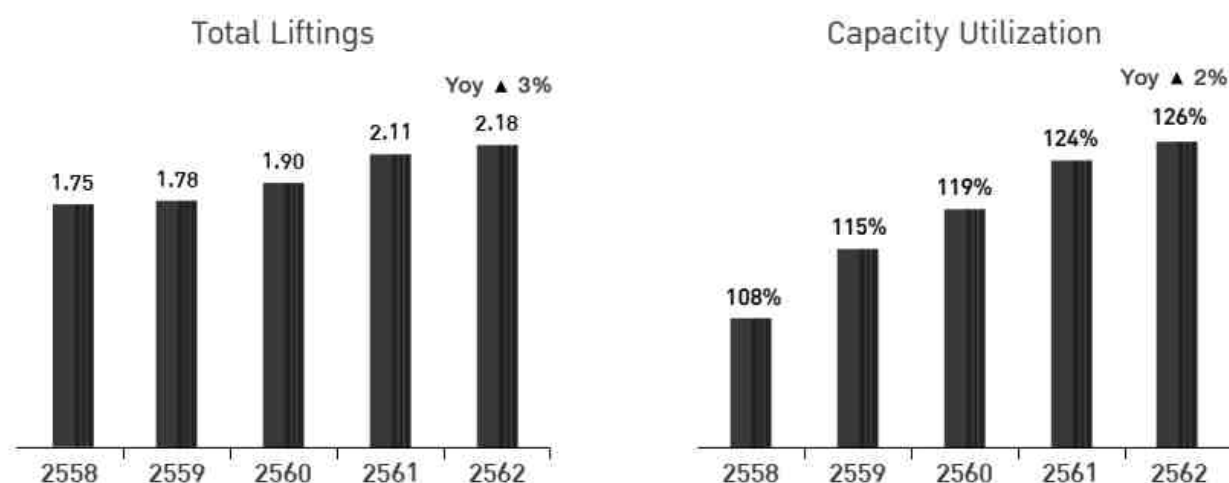
การเพิ่มขึ้นของค่าเช่าเรือในครึ่งปีหลังของปี 2562 มีผลกระทบต่อต้นทุนของธุรกิจเดินเรือ ดังนั้นกลุ่มฯ มุ่งเน้นให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการต้นทุน การปรับเส้นทางการเดินเรือและการจัดสรรพื้นที่บรรทุกสินค้าบนเรือ การดำเนินการเหล่านี้เป็นปัจจัยสำคัญที่ส่งผลให้ผลการดำเนินงานเป็นบวกในปี

ในปี 2562 ยอดขนส่งของธุรกิจประเภท SOC อยู่ที่จำนวน 0.91 ล้านที่อียู เพิ่มขึ้นร้อยละ 5 จากปี 2561 ในขณะที่ยอดขนส่งของธุรกิจประเภท COC อยู่ที่จำนวน 1.27 ล้านที่อียู เพิ่มขึ้นร้อยละ 2 จากปี 2561 กลุ่มฯ มียอดขนส่งตู้สินค้ารวมเพิ่มขึ้นร้อยละ 3 อยู่ที่จำนวน 2.18 ล้านที่อียู โดยมีอัตราการใช้กำลังบรรทุกอยู่ที่ร้อยละ 126 ในปี 2562

แม้ว่าปริมาณการขนส่งตู้สินค้ามีจำนวนเพิ่มขึ้น แต่กลุ่มฯ มีรายได้จากการเดินเรือ 16,531 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561ซึ่งมีรายได้จากการเดินเรือ 17,181* ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากการตกต่ำของค่าระวางเรือ ส่งผลให้รายได้รวมในปี 2562 เท่ากับ 16,709 ล้านบาทหรือลดลงร้อยละ 4 เมื่อเทียบกับรายได้รวมจำนวน 17,481* ล้านบาทในปี 2561

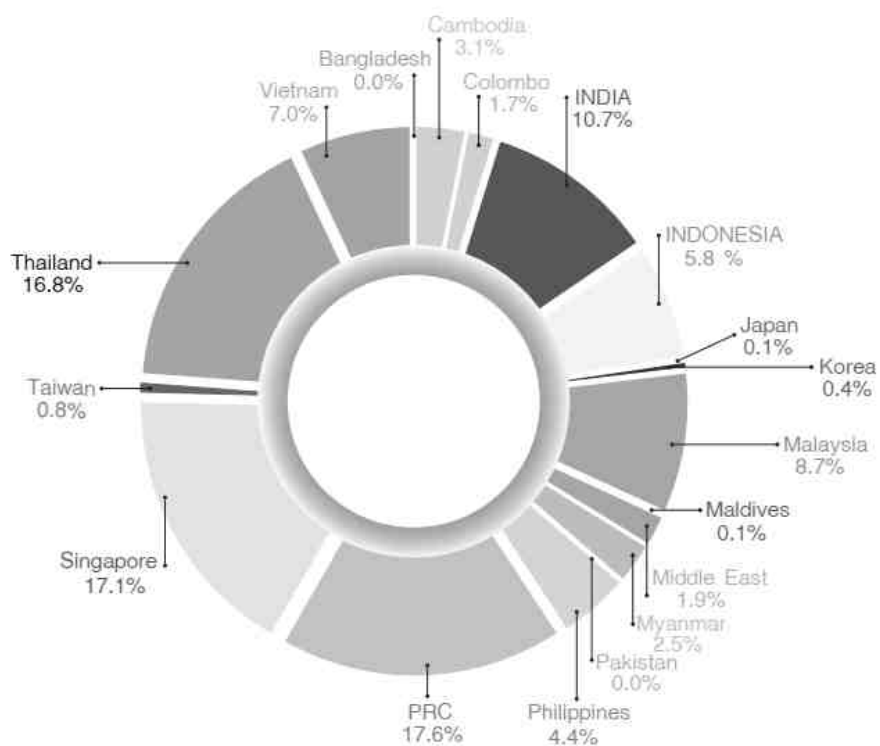
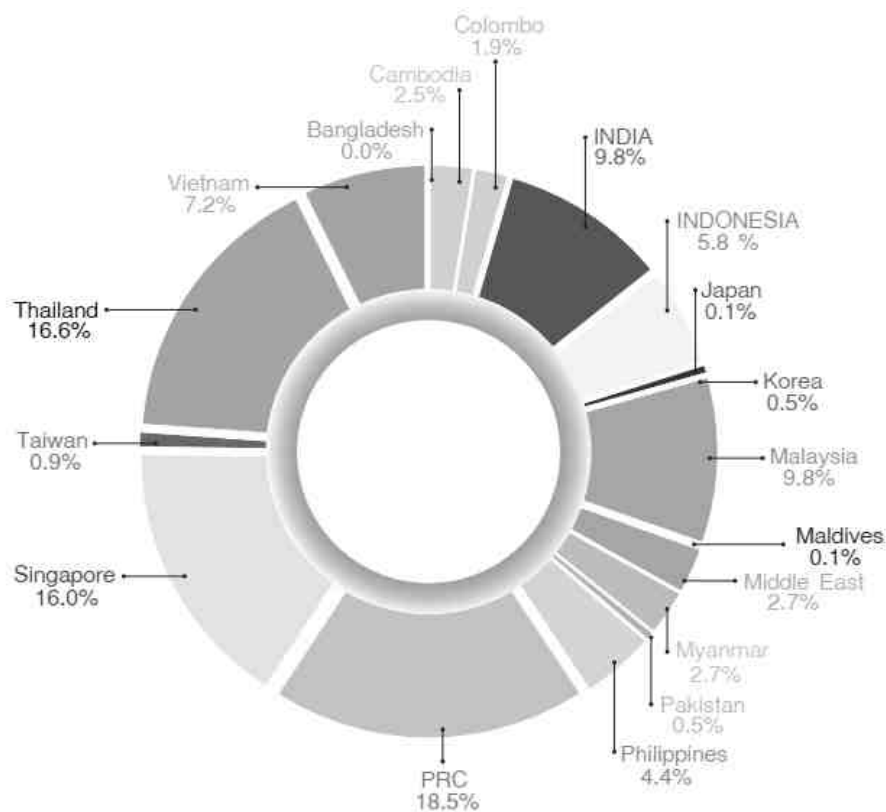
ในปี 2562 อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ยของเงินบาทมีความแข็งแกร่งขึ้นเมื่อเทียบกับสกุลเงินเหรียญสหรัฐ รายได้และค่าใช้จ่ายของกลุ่มฯ ใช้เป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐ ในปี 2562 กลุ่มฯ มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเป็นจำนวน 40.3 ล้านบาท เทียบกับกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 74.0 ล้านบาทในปี 2561

*ตัวเลขของปี 2561 ปรับปรุงใหม่ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15



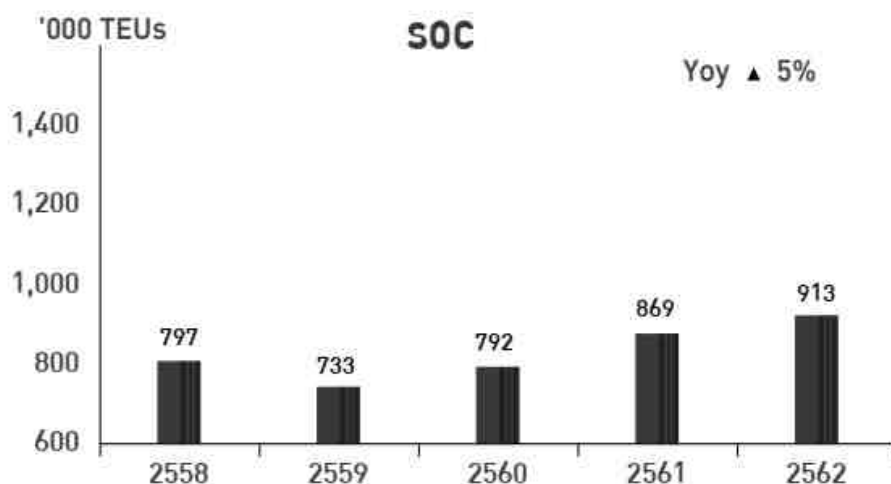
การขนส่งสินค้าแยกตามเขตภูมิศาสตร์

ยอดขนส่งตู้สินค้ารวม ในปี 2561 จำนวน 2,110,899 ตู้

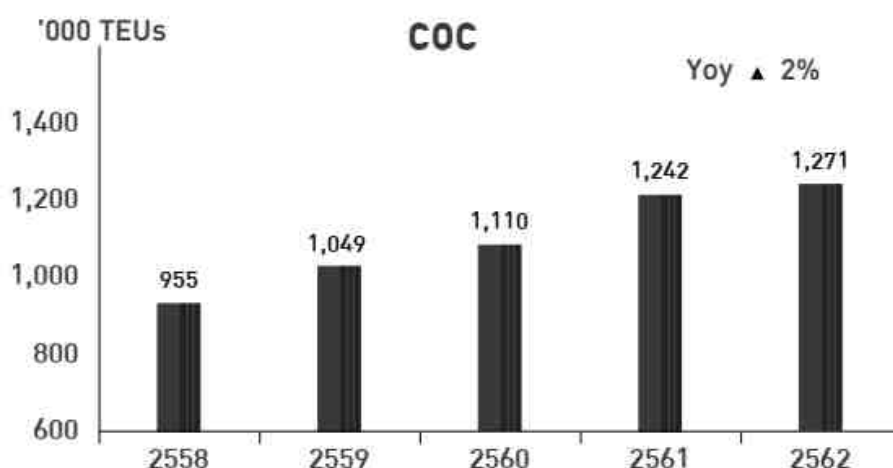


ยอดขนส่งตู้สินค้ารวม ในปี 2562 จำนวน 2,183,995 ตู้

SOC Liftings



COC Liftings



อัตราค่าระวาง

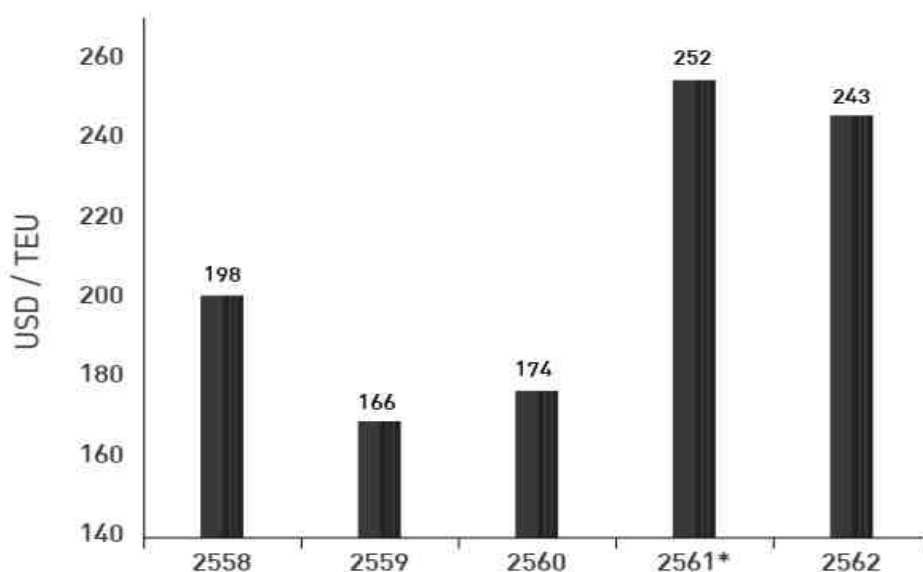
ในอุตสาหกรรมการขนส่งทางทะเล ความผันผวนของอัตราค่าระวางเป็นผลจากอุปสงค์ทางธุรกิจและอุปทานของกำลังบรรทุก นอกจากนี้อัตราค่าระวางในเส้นทางเดินเรือแต่ละสายภายในภูมิภาคเอเชียก็ยังขึ้นกับเป้าหมายธุรกิจของสายการเดินเรือแต่ละสาย สายการเดินเรือมีมุมมองด้านการค้าที่ต่างกัน ขึ้นกับเหตุผลทางธุรกิจของตน สายการเดินเรือบางสายจะให้ความใส่ใจกับเส้นทางระหว่างสองท่าเรือเป็นสำคัญ สายการเดินเรืออื่นอาจมองเป็นเรือรอง และสายเดินเรือบางสายอาจใช้เส้นทางดังกล่าวสำหรับปรับกำลังบรรทุกและลดจำนวนตู้เปล่า ต่างมุมมองย่อมมีผลต่อการกำหนดอัตราค่าระวางที่แตกต่างกัน

นอกจากปัจจัยทางด้านอุปสงค์ - อุปทาน การกำหนดอัตราค่าระวางเป็นไปตามหลักการประหยัดจากขนาด การคาดการณ์สภาวะของตลาด และกลยุทธ์ในการบริหารกำลังบรรทุกของสายการเดินเรือขนาดใหญ่ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการกระจายเรือเข้ามาในเส้นทางการค้าระหว่างซีกโลกตะวันออกและซีกโลกตะวันตก ประกอบกับการนำเรือต่อสร้างใหม่เข้าประจำการ

ด้วยสงครามการค้าของจีน - สหรัฐฯ ส่งผลให้ผู้ผลิตจำนวนมากย้ายฐานการผลิตจากจีนสู่เอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ในเวลาเดียวกันผู้ให้บริการหลายรายได้เสนอค่าระวางราคาพิเศษสำหรับการขนส่งในตลาดเอเชีย ทำให้อัตราค่าระวางลดลงค่อนข้างมาก อัตราค่าระวางเรือส่งผลกระทบต่ออย่างมากโดยเฉพาะในไตรมาสที่ 3 ของปี 2562 แม้ว่าค่าระวางจะเพิ่มขึ้นในเส้นทางการเรือของตลาดอินเดียและตะวันออกกลางในช่วงครึ่งหลังของปี 2562 แต่เมื่อเทียบกับอัตราค่าระวางที่ลดลงอย่างมากจากเหตุข้างต้น ต้นอัตราค่าระวางเรือของ RCL ในปี 2562 ก็ยังต่ำกว่า

ความเคลื่อนไหวของอัตราค่าระวางเฉลี่ยของกลุ่มฯ

ในปี 2562 อัตราค่าระวางเฉลี่ยสำหรับปีอยู่ที่ 243 เหรียญสหรัฐ ต่อทีอียู เมื่อเทียบกับ 252 เหรียญสหรัฐ ต่อทีอียู ในปี 2561



*ตัวเลขของปี 2561 ปรับปรุงใหม่ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15

ความสามารถในการสร้างกำไร

เหรียญสหรัฐฯ ต่อทีอียู	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561*	ปี 2562
รายได้ค่าระวางเฉลี่ย	198	166	174	252	243
ต้นทุนการเดินเรือเฉลี่ย	182	170	158	245	235
กำไรขั้นต้น	8%	-2%	9%	3%	3%

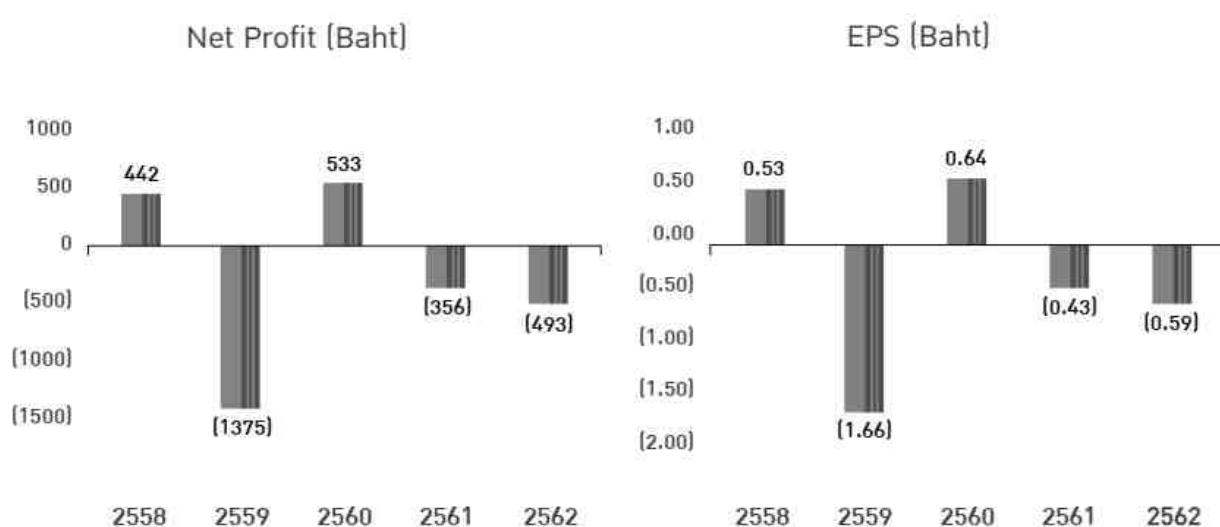
*ตัวเลขของปี 2561 ปรับปรุงใหม่ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15

ในปี 2562 อัตราค่าระวางมีการปรับตัวเพิ่มขึ้น จาก 238 เหรียญสหรัฐต่อทีอียู ในไตรมาสที่ 1 มาอยู่ที่ 245 เหรียญสหรัฐต่อทีอียู ในไตรมาสที่ 2 และในไตรมาสที่ 3 อัตราค่าระวางตกลงมาอยู่ที่ 234 เหรียญสหรัฐต่อทีอียู แต่ในไตรมาสที่ 4 อัตราค่าระวางได้มีการปรับตัวเพิ่มขึ้นอย่างมากจนถึง 257 เหรียญสหรัฐต่อทีอียู

เหรียญสหรัฐฯ ต่อทีอียู	ไตรมาสที่ 1/2562	ไตรมาสที่ 2/2562	ไตรมาสที่ 3/2562	ไตรมาสที่ 4/2562	ปี 2562
รายได้ค่าระวางเฉลี่ย	238	245	234	257	243
ต้นทุนการเดินเรือเฉลี่ย	225	230	237	247	235
กำไรขั้นต้น	5%	6%	-2%	4%	3%

ถึงแม้ปริมาณการขนส่งตู้สินค้า มีจำนวนเพิ่มขึ้นในปี 2562 แต่ต้นทุนในการดำเนินงานลดลงจาก 16.71* พันล้านบาทในปี 2561 เป็น 15.95 พันล้านบาท ในปี 2562

*ตัวเลขของปี 2561 ปรับปรุงใหม่ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15



ในปี 2562 กลุ่มฯ มีผลขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ 492 ล้านบาท เทียบกับผลขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ 358 ล้านบาท ในปี 2561

กลุ่มฯ มีผลขาดทุน 0.59 บาทต่อหุ้น ในปี 2562 เทียบกับผลขาดทุน 0.43 บาทต่อหุ้นในปี 2561

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวมมีจำนวน 17.0 พันล้านบาท ลดลงร้อยละ 7 ส่วนของผู้ถือหุ้นมีจำนวน 7.4 พันล้านบาท ลดลงร้อยละ 12 กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงานเท่ากับ 1,285 ล้านบาท เทียบกับกระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงานจำนวน 1,262 ล้านบาทในปีก่อนหน้า ณ สิ้นเดือนธันวาคม 2562 กลุ่มฯ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 1.1 พันล้านบาท ลดลงจากปี 2561 ที่มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเป็นจำนวน 1.2 พันล้านบาท

ในปี 2562 กลุ่มฯ มีกำไรรวมก่อนหักค่าใช้จ่ายประเภท ดอกเบี้ยจ่าย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายของทรัพย์สิน หรือ EBITDA เท่ากับ 1,318.1 ล้านบาท เทียบกับ EBITDA จำนวน 1,470.4 ล้านบาท ในปี 2561

การคำนวณ EBITDA	2562	2561
กำไร (ขาดทุน) ก่อนหักภาษี	(482.2)	(348.6)
บวก ขาดทุนจากการด้อยค่าของทรัพย์สิน/ ขาดทุนจากสัญญาที่สร้างภาระ	36.3	49.9
หัก โอนกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าของทรัพย์สิน/ รายการขาดทุนจากสัญญาที่สร้างภาระ	-	(73.2)
หัก (กำไร)/ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์	7.3	1.7
บวก ดอกเบี้ยจ่าย	324.8	249.5
EBIT	(113.8)	(120.6)
บวก ค่าตัดจำหน่าย	-	-
บวก ค่าเสื่อมราคา	1,431.9	1,591.0
EBITDA	1,318.1	1,470.4

ในปีที่ผ่านมา ปัญหาความผันผวนของค่าเงินบาทเมื่อเทียบกับสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อกลุ่มฯ อันเนื่องมาจากกลุ่มฯ กำหนดอัตราค่าระวางการขนส่งในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ และลูกค้าชำระด้วยสกุลเงินท้องถิ่นที่มีมูลค่าเทียบกับสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ นั้น การป้องกันความเสี่ยงสกุลเงินต่างประเทศจากการจับคู่สกุลเงินของกระแสรายได้ (เพื่อมียกกับดอลลาร์สหรัฐ) กับสกุลเงินนี้ กลไกนี้เป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้กลุ่มฯ สามารถจัดการความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน นอกจากนั้น เงินกู้ยืมส่วนใหญ่ของกลุ่มฯ เป็นการกู้ยืมในสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินของกระแสเงินสดรับ

ณ สิ้นปี 2562 กลุ่มฯ มียอดเงินสดและรายการเทียบเท่าจำนวน 1.1 พันล้านบาท ลูกหนี้การค้า ณ สิ้นปี 2562 มีจำนวน 1.9 พันล้านบาท ลดลงจาก จำนวน 2.3 พันล้านบาทในปีก่อนหน้า จำนวนเงินสดและลูกหนี้การค้ามีจำนวนรวมกัน 3.1 พันล้านบาท หรือร้อยละ 82.84 ของสินทรัพย์หมุนเวียนทั้งหมด

สินทรัพย์หมุนเวียนทั้งหมด มีจำนวน 4.32 พันล้านบาท ในปี 2562 ลดลงเมื่อเทียบกับสินทรัพย์หมุนเวียนทั้งหมดในปี 2561 จำนวน 3.71 พันล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนมีอัตราร้อยละ 78.24 ของสินทรัพย์รวม โดยมีรายการส่วนใหญ่เป็นเรือเดินสมุทรและตู้ขนส่งสินค้า ที่มีมูลค่า 12.5 พันล้านบาท ณ สิ้นปี 2562

โครงสร้างเงินทุน

ณ สิ้นปี 2562 หนี้สินทั้งหมดมีจำนวน 9.6 พันล้านบาท เมื่อเทียบกับจำนวน 9.9 พันล้านบาทในปี 2561 ส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงร้อยละ 11.93 จาก 8.4 พันล้านบาทในปี 2561 เป็น 7.4 พันล้านบาทในปี 2562 โดยจำนวน 509 ล้านบาทเกิดจากผลกระทบการแปลงค่างบการเงินจากเหรียญสหรัฐฯ มาเป็นเงินบาท สัดส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจาก 1.18 ต่อ 1 ในปี 2561 เป็น 1.30 ต่อ 1 ในปี 2562 หนี้สินที่เพิ่มขึ้นเกิดจากเงินกู้ยืมเพิ่มเติมสำหรับเรือใหม่และการติดตั้ง scrubber