

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13.1 งบการเงิน

ผู้สอบบัญชีและนโยบายบัญชีที่สำคัญ

(1) ชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และ บริษัทย่อย

ผู้สอบบัญชี

บริษัท ไทยฟิล์มอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) โดย นางสาววิมลศรี จงอุดมสมบัติ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3899

(ก) สรุปรายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชีในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา ช่วงปี 2554 - 2556

	<u>ปี 2556</u>	<u>ปี 2555</u>	<u>ปี 2554</u>
บริษัท ไทยฟิล์มอินดัสตรี จำกัด (มหาชน)	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข	ไม่มีเงื่อนไข

(ข) สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงานช่วงปี 2554 - 2556

(1) สรุปงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบกระแสเงินสด

บริษัท ไทยฟิล์มอินดัสตรี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

สินทรัพย์

	งบการเงินรวม (พันบาท)				งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)					
	2556	%	2554	%	2556	%	2555	%	2554	%
			(ปรับปรุงใหม่)				(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
สินทรัพย์หมุนเวียน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	10,784	0.35	15,097	0.38	8,784	0.28	1,254	0.04	8,719	0.22
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-สุทธิ	529,245	17.02	319,147	8.05	529,075	16.96	351,178	11.00	319,146	7.98
ลูกหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	387	0.01	-	-	5,929	0.15
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	288,138	9.26	249,164	6.29	288,138	9.24	364,150	11.40	249,164	6.23
อะไหล่และวัสดุ-สุทธิ	55,075	1.77	52,695	1.33	55,075	1.77	53,583	1.68	52,695	1.32
อาคารชุดสำเร็จรูป-สุทธิ	-	-	360,095	9.09	-	-	-	-	-	-
เงินทดรองจ่ายเพื่อการลงทุน-สุทธิ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	<u>58,218</u>	<u>1.87</u>	<u>22,227</u>	<u>0.56</u>	<u>51,018</u>	<u>1.64</u>	<u>40,929</u>	<u>1.28</u>	<u>22,223</u>	<u>0.55</u>
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	941,460	30.27	1,018,425	25.70	932,477	29.90	811,094	25.40	657,876	16.45
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน										
เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม-สุทธิ	-	-	-	-	2,000	0.06	-	-	317,880	7.95
เงินลงทุนระยะยาวอื่น										
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน-สุทธิ	-	-	44,250	1.12	-	-	-	-	44,250	1.11
บริษัทอื่น	2,000	0.06	2,000	0.05	2,000	0.06	2,000	0.06	2,000	0.05
เงินให้ผู้กู้ยืม เงินทดรองจ่ายแก่บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน-สุทธิ	-	-	-	-	15,483	0.50	-	-	205,582	5.14
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน- สุทธิ	-	-	70,840	1.78	-	-	-	-	70,840	1.77
ที่ดินที่ใช้ในการดำเนินงาน-ในราคาประเมิน	456,057	14.66	456,057	11.51	456,057	14.62	456,057	14.28	456,057	11.40
อาคารและอุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน-สุทธิ	1,534,464	49.33	2,130,088	53.75	1,534,464	49.20	1,878,413	58.82	2,130,088	53.25
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ไม่ได้ใช้ ในการดำเนินงาน-สุทธิ	174,158	5.60	114,136	2.88	174,158	5.58	42,506	1.33	114,136	2.85
ต้นทุนอสังหาริมทรัพย์รอการพัฒนา-สุทธิ	-	-	124,625	3.15	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,422	0.08	2,196	0.06	2,422	0.08	3,607	0.11	1,184	0.03
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,169,101	69.73	2,944,192	74.30	2,186,584	70.10	2,382,583	74.60	3,342,017	83.55
รวมสินทรัพย์	3,110,561	100	3,962,617	100	3,119,061	100	3,193,677	100	3,999,893	100

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

	งบการเงินรวม (พันบาท)				งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)					
	2556	%	2554	%	2556	%	2555	%	2554	%
	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
หนี้สินหมุนเวียน										
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	169,658	5.45	511,498	12.91	169,658	5.44	645,520	20.21	511,498	12.79
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น-อื่น	725,709	23.33	413,155	10.43	724,211	23.22	445,582	13.95	412,753	10.32
เจ้าหนี้อื่น-บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,424	0.03	-	-	-	-	1,424	0.04
ส่วนของเงินกู้ระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	197,961	6.36	199,743	5.04	197,961	6.35	200,086	6.27	199,743	4.99
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	8,477	0.28	18,204	0.46	8,477	0.27	885	0.03	18,189	0.45
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,101,805	35.42	1,144,024	28.87	1,100,307	35.28	1,292,073	40.46	1,143,607	28.59
หนี้สินไม่หมุนเวียน										
เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	500,000	12.62	-	-	-	-	500,000	12.50
เงินกู้ยืมระยะยาว-สุทธิ	395,922	12.73	798,564	20.15	395,922	12.69	596,550	18.68	798,564	19.96
หนี้สินภายใต้เงินได้รอตัดบัญชี	242,612	7.80	310,995	7.85	242,612	7.78	281,389	8.81	310,995	7.78
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	30,131	0.97	53,416	1.35	30,131	0.97	61,336	1.92	53,416	1.34
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	668,665	21.50	1,662,975	41.97	668,665	21.44	939,275	29.41	1,662,975	41.58
รวมหนี้สิน	1,770,470	56.92	2,806,999	70.84	1,768,972	56.72	2,231,348	69.87	2,806,582	70.17
ส่วนของผู้ถือหุ้น										
ทุนเรือนหุ้น										
ทุนจดทะเบียน										
หุ้นสามัญ 2,847,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท										
(2555 และ 2554 หุ้นสามัญ 1,365,000,000 หุ้น										
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	2,847,500	-	1,365,000	-	2,847,500	-	1,365,000	-	1,365,000	-
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว										
หุ้นสามัญ 2,047,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท										
(2555 และ 2554 หุ้นสามัญ 1,365,000,000 หุ้น										
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	2,047,500	65.82	1,365,000	34.45	2,047,500	65.64	1,365,000	42.74	1,365,000	34.13
ส่วนต่ำกว่ามูลค่าหุ้นสามัญ	(88,750)	(2.85)	(88,750)	(2.24)	(88,750)	(2.85)	(88,750)	(2.78)	(88,750)	(2.22)
กำไร (ขาดทุน) สะสมที่ยังไม่ได้ จัดสรร	(1,187,629)	(38.18)	(991,641)	(25.02)	(1,177,631)	(37.76)	(1,033,648)	(32.37)	(953,948)	(23.85)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	568,970	18.29	871,009	21.97	568,970	18.25	719,727	22.54	871,009	21.77
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,340,091	43.08	1,155,618	29.16	1,350,089	43.28	962,329	30.13	1,193,311	29.83
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,110,561	100	3,962,617	100	3,119,061	100	3,193,677	100	3,999,893	100

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	งบการเงินรวม (พันบาท)						งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)					
	2556	%	2555	%	2554	%	2556	%	2555	%	2554	%
	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
รายได้												
รายได้จากการขาย	4,299,275	100.	3,680,733	100	4,003,001	99.38	4,299,275	100	3,680,733	100	4,003,001	100
รายได้จากการขายห้อยชุด	-	-	-	-	24,800	0.62	-	-	-	-	-	-
รวมรายได้	<u>4,299,275</u>	<u>100.</u>	<u>3,680,733</u>	<u>100.</u>	<u>4,027,801</u>	<u>100</u>	<u>4,299,275</u>	<u>100</u>	<u>3,680,733</u>	<u>100</u>	<u>4,003,001</u>	<u>100</u>
ต้นทุนขาย	(4,148,648)	(96.50)	(3,460,772)	(94.02)	(3,581,435)	(88.92)	(4,148,648)	(96.50)	(3,460,772)	(94.02)	(3,581,435)	(89.47)
ต้นทุนขายห้อยชุด	-	-	-	-	(19,439)	(0.48)	-	-	-	-	-	-
รวมต้นทุนขาย	<u>(4,148,648)</u>	<u>(96.50)</u>	<u>(3,460,772)</u>	<u>(94.02)</u>	<u>(3,600,874)</u>	<u>(89.40)</u>	<u>(4,148,648)</u>	<u>(96.50)</u>	<u>(3,460,772)</u>	<u>(94.02)</u>	<u>(3,581,435)</u>	<u>(89.47)</u>
กำไรขั้นต้น	<u>150,627</u>	<u>3.50</u>	<u>219,961</u>	<u>5.98</u>	<u>426,927</u>	<u>10.60</u>	<u>150,627</u>	<u>3.50</u>	<u>219,961</u>	<u>5.98</u>	<u>421,566</u>	<u>10.53</u>
รายได้อื่น	22,106	0.52	128,410	3.49	36,018	0.89	22,492	0.52	89,462	2.43	47,292	1.18
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	<u>172,733</u>	<u>4.02</u>	<u>348,371</u>	<u>9.47</u>	<u>462,945</u>	<u>11.49</u>	<u>173,119</u>	<u>4.02</u>	<u>309,423</u>	<u>8.41</u>	<u>468,858</u>	<u>11.71</u>
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(130,556)	(3.04)	(128,273)	(3.48)	(120,658)	(3.00)	(130,556)	(3.04)	(128,273)	(3.48)	(120,658)	(3.01)
ค่าเสียหายในการบริหาร	(118,130)	(2.75)	(134,714)	(3.66)	(147,318)	(3.66)	(108,518)	(2.52)	(133,483)	(3.63)	(153,393)	(3.83)
รวมค่าใช้จ่าย	<u>(248,686)</u>	<u>(5.79)</u>	<u>(262,987)</u>	<u>(7.14)</u>	<u>(267,976)</u>	<u>(6.66)</u>	<u>(239,074)</u>	<u>(5.56)</u>	<u>(261,756)</u>	<u>(7.11)</u>	<u>(274,051)</u>	<u>(6.84)</u>
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ ก่อน												
ต้นทุนทางการเงิน	(75,953)	(1.77)	85,384	2.33	194,969	4.83	(65,955)	(1.54)	47,667	1.30	194,807	4.87
ต้นทุนทางการเงิน	(112,970)	(2.63)	(119,177)	(3.25)	(134,345)	(3.33)	(112,970)	(2.63)	(119,153)	(3.25)	(134,341)	(3.35)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงิน	<u>(188,923)</u>	<u>(4.40)</u>	<u>(33,793)</u>	<u>(0.92)</u>	<u>60,624</u>	<u>1.50</u>	<u>(178,925)</u>	<u>(4.17)</u>	<u>(71,486)</u>	<u>(1.95)</u>	<u>60,466</u>	<u>1.52</u>
ได้												
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	1,088	0.03	(8,214)	(0.22)	(7,022)	(0.17)	1,088	0.03	(8,214)	(0.22)	(7,022)	(0.18)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	<u>(187,835)</u>	<u>(4.37)</u>	<u>(42,007)</u>	<u>(1.14)</u>	<u>53,602</u>	<u>1.33</u>	<u>(177,837)</u>	<u>(4.14)</u>	<u>(79,700)</u>	<u>(2.17)</u>	<u>53,444</u>	<u>1.34</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น												
กำไรจากการประมาณการ												
ตามหลักคณิตศาสตร์												
ประกันภัย	33,854	0.79	-	-	-	-	33,854	0.79	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	<u>(153,981)</u>	<u>(3.58)</u>	<u>(42,007)</u>	<u>(1.14)</u>	<u>53,602</u>	<u>1.33</u>	<u>(143,983)</u>	<u>(3.35)</u>	<u>(79,700)</u>	<u>(2.17)</u>	<u>53,444</u>	<u>1.34</u>
สำหรับปี												
การแบ่งปันกำไร												
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(187,835)	(4.37)	(42,007)	(1.14)	53,602	1.33	(177,837)	(4.14)	(79,700)	(2.17)	53,444	1.34
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ไม่มีอำนาจควบคุม												
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	<u>(187,835)</u>	<u>(4.37)</u>	<u>(42,007)</u>	<u>(1.14)</u>	<u>53,602</u>	<u>1.33</u>	<u>(177,837)</u>	<u>(4.14)</u>	<u>(79,700)</u>	<u>(2.17)</u>	<u>53,444</u>	<u>1.34</u>

	งบการเงินรวม (พันบาท)						งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)					
	2556	%	2555	%	2554	%	2556	%	2555	%	2554	%
	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม												
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(153,981)	(3.58)	(42,007)	(1.14)	53,602	1.33	(143,983)	(3.35)	(79,700)	(2.17)	53,444	1.34
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่												
ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	<u>(153,981)</u>	<u>(3.58)</u>	<u>(42,007)</u>	<u>(1.14)</u>	<u>53,602</u>	<u>1.33</u>	<u>(143,983)</u>	<u>(3.35)</u>	<u>(79,700)</u>	<u>(2.17)</u>	<u>53,444</u>	<u>1.34</u>
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)												
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้น												
พื้นฐาน (บาท)	(0.14)		(0.03)		<u>0.04</u>		<u>(0.13)</u>		<u>(0.06)</u>		<u>0.04</u>	
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วง			<u>1,365,000.0</u>		<u>1,365,000.0</u>		<u>1,374,349.3</u>		<u>1,365,000.0</u>		<u>1,365,000.0</u>	
น้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)	<u>1,374,349,315</u>		<u>00</u>		<u>00</u>		<u>15</u>		<u>00</u>		<u>00</u>	

งบกระแสเงินสด

	บ า ท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2556	2555	2554	2556	2555	2554
		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน						
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(187,835,286)	(42,006,771)	53,602,293	(177,836,648)	(79,699,888)	53,443,768
รายการปรับกระทบกำไร (ขาดทุน) สุทธิเป็นเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน						
ค่าเพื่อสินค้า อะไหล่และวัสดุเสื่อมสภาพ/ล้าสมัย(ลดลง)เพิ่มขึ้น	305,029	(5,234,794)	(2,772,023)	305,029	(5,234,794)	(2,772,023)
ค่าเสื่อมราคา	102,470,896	100,716,717	86,019,798	102,470,896	100,716,717	86,019,798
รายจ่ายตัดบัญชี	42,067,730	29,607,660	31,623,555	42,067,730	29,607,660	31,623,555
(กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์	(4,893,447)	(65,104,371)	-	(4,893,447)	(23,251,384)	-
สำรองผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น	6,074,821	10,551,016	6,005,528	6,074,821	10,551,016	6,005,528
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายไม่ขอคืน	190,130	234,410	112,027	190,130	234,410	112,027
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	-	742,816	-	-	742,816	-
(กำไร) ขาดทุน จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	11,001,068	(1,826,453)	20,715,429	11,001,068	(1,826,453)	20,715,429
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สินและวัสดุสิ้นเปลือง	161,498	43,736	61,882	161,498	43,736	61,882
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	11,380,000
กำไรจากการกลับรายการด้อยค่าห้องชุดสำเร็จรูป	-	-	(930,465)	-	-	-
รายได้จากการปรับปรุงบัญชีไม่เคลื่อนไหวนานเกิน 2 ปี	(137,192)	(255,348)	(922,702)	(137,192)	(255,348)	(922,702)
ดอกเบี้ยจ่าย	88,988,679	102,271,535	118,348,734	88,988,679	102,249,593	118,348,734
ดอกเบี้ยรับ	(29,172)	(1,193)	(51,161)	(416,051)	(3,506,852)	(14,752,197)
กำไรจ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(1,087,712)	8,213,914	7,022,115	(1,087,712)	8,213,914	7,022,115
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง						
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	57,277,042	137,952,874	318,835,010	66,888,801	138,585,143	316,285,914
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(173,426,593)	(32,115,798)	20,514,026	(173,257,276)	(32,115,683)	20,511,685
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในสินค้าคงเหลือ	75,707,258	(109,843,673)	(31,474,632)	75,707,258	(109,843,673)	(31,474,632)
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในอาคารชุดสำเร็จรูป	-	-	19,438,633	-	-	-
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในอะไหล่และวัสดุ	(1,492,162)	194,887	(12,536,417)	(1,492,162)	194,887	(12,536,417)
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(59,356,691)	(48,313,591)	(17,840,669)	(52,156,691)	(48,313,706)	(17,838,328)
(เพิ่มขึ้น) ลดลงในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	994,614	(1,666,519)	546,565	994,614	(1,666,519)	(304,899)
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	267,724,479	29,360,034	(18,521,505)	266,226,344	29,303,032	(18,230,302)
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในหนี้สินหมุนเวียนอื่น	7,592,326	(18,054,476)	(16,044,396)	7,591,825	(18,039,394)	(15,833,740)
หนี้สินผลประโยชน์พนักงานลดลงจากการชำระ	(3,426,400)	(2,630,300)	(601,350)	(3,426,400)	(2,630,300)	(601,350)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	<u>171,593,873</u>	<u>(45,116,562)</u>	<u>262,315,265</u>	<u>187,076,313</u>	<u>(44,526,213)</u>	<u>239,977,931</u>

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

	บ า ท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2556	2555	2554	2556	2555	2554
		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
(เพิ่มขึ้น) ลดลง เงินให้กู้ยืมและเงินทรองจ่ายแก่บริษัทย่อย	-	-	-	(15,482,940)	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	(1,999,500)	-	-
เงินสดรับดอกเบี้ย	29,166	1,310	48,814	29,166	9,435,708	17,881,356
(เพิ่มขึ้น) ลดลง เงินฝากที่ติดภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	-	-
เงินสดรับจากการเคลียร์หนี้สินระหว่างกัน	-	215,016,334	-	-	-	-
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	-	-	205,581,801	14,558,878
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์-สุทธิ	4,893,458	521,295,323	-	4,893,458	527,061,324	-
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(78,782,231)	(38,386,940)	(19,932,880)	(78,782,231)	(38,386,940)	(19,932,880)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(73,859,607)	697,926,027	(19,884,066)	(91,342,047)	703,691,893	12,507,354
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน						
เพิ่มขึ้น(ลดลง) ในเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก						
สถาบันการเงิน	(475,861,478)	134,795,188	(428,812,007)	(475,861,478)	134,795,188	(428,812,007)
รับเงินจากการเพิ่มทุน	682,500,000	-	-	682,500,000	-	-
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(202,753,500)	(201,671,669)	(198,538,345)	(202,753,500)	(201,671,669)	(198,538,345)
รับเงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	300,000,000	-	-	300,000,000	-	-
จ่ายคืนเงินกู้ยืมแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(300,000,000)	-	-	(300,000,000)	-	-
จ่ายคืนเงินกู้ยืมกรรมการ	-	(500,000,000)	500,000,000	-	(500,000,000)	500,000,000
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(92,089,432)	(99,775,665)	(118,673,853)	(92,089,432)	(99,753,723)	(118,673,853)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(88,204,410)	(666,652,146)	(246,024,205)	(88,204,410)	(666,630,204)	(246,024,205)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	9,529,856	(13,842,681)	(3,593,006)	7,529,856	(7,464,524)	6,461,080
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	1,254,454	15,097,135	18,690,141	1,254,454	8,718,978	2,257,898
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายปี	10,784,310	1,254,454	15,097,135	8,784,310	1,254,454	8,718,978
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด						
ประกอบด้วย :						
เงินสดในมือ	109,517	112,833	104,692	109,017	112,833	101,692
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	7,247,122	932,908	12,959,037	7,247,122	932,908	7,585,314
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	996,780	191,687	194,838	996,780	191,687	192,827
อื่นๆ	2,430,891	17,026	1,838,568	431,391	17,026	839,145
รวม	10,784,310	1,254,454	15,097,135	8,784,310	1,254,454	8,718,978

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

1. ในระหว่างปี 2556 บริษัทได้ออนเครื่องจักรบางส่วนไปเป็นเครื่องจักรที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงานมีมูลค่าตามบัญชีจำนวน 132.44 ล้านบาท
2. ตามที่ บริษัทฯ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2555 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2555 ให้ขายสินทรัพย์ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจหลักของบริษัท 4 รายการ ได้แก่
 - เงินลงทุนในบริษัท ริเวอร์ไซด์ ทาวเวอร์ จำกัด ทั้งหมด
 - เงินลงทุนในบริษัท เลควูดแลนด์ จำกัด
 - เงินลงทุนในบริษัท เลควูดคันทรี่คลับ จำกัด
 - ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
 ให้แก่ นายเฉลิมชัย มหาภิจักริ โดยบริษัทได้รับชำระเงินสดสินทรัพย์ทั้ง 4 รายการ ดังกล่าวในราคารวม 530 ล้านบาท และบริษัทได้รับคืนเงินสด 205.58 ล้านบาท และดอกเบี้ยค้างชำระ 9.43 ล้านบาท จากบริษัท ริเวอร์ไซด์ ทาวเวอร์ จำกัด ในวันที่ 29 มีนาคม 2555

	บาท
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์สุทธิให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกันจากค่าใช้จ่ายในการขาย	523,821,137
(หัก) เงินลงทุนในบริษัท เลควูดแลนด์ จำกัด	(43,500,000)
เงินลงทุนในบริษัท เลควูดคันทรี่คลับ จำกัด	(750,000)
ที่ดินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน	(70,840,000)
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(70,840,000)
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	(5,766,000)
สุทธิ	332,125,137
(หัก) ห้างหุ้นส่วนสามัญ-สุทธิ	(360,095,189)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(4,133)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	(91)
ต้นทุนอสังหาริมทรัพย์รอการพัฒนา-สุทธิ	(124,625,000)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,011,921)
บวก เจ้าหนี้อื่น-บุคคลอื่น	323,915
เจ้าหนี้อื่น-บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	21,941
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	113,201
ดอกเบี้ยค้างจ่าย-อดีตบริษัทใหญ่	9,434,533
เงินกู้ยืมจากอดีตบริษัทใหญ่	205,581,801
กำไรจากการขายสินทรัพย์ให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	61,864,194
บวก กำไรจากการขายสินทรัพย์ถาวร	3,240,177
รวมกำไรจากการขายสินทรัพย์	65,104,371
เงินสดรับสุทธิจากการขายสินทรัพย์ :	
เงินสดรับจากการขายสุทธิจากค่าใช้จ่ายในการขาย	523,821,137
(หัก) เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	(5,766,000)
(ก) เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ให้แก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	518,055,137
(ข) เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร	3,240,186
รวม	521,295,323

(ค) สรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		2556	2555	2554	2556	2555	2554
			(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)							
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	0.85	N/A	0.89	0.85	0.63	0.58
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	0.48	N/A	0.29	0.48	0.27	0.28
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	0.14	N/A	0.19	0.16	(0.04)	0.18
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	9.91	N/A	12.30	9.91	11.08	12.23
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	36.32	N/A	29.26	36.32	32.48	29.44
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	12.72	N/A	5.99	12.72	11.29	15.43
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	28.30	N/A	60.12	28.30	31.90	23.32
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	8.07	N/A	10.59	8.07	9.67	10.53
ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)	44.62	N/A	34.00	44.62	37.21	34.18
Cash Cycle	(วัน)	20.00	N/A	55.39	20.00	27.17	18.59
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)							
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	3.50	5.98	10.60	3.50	5.98	10.53
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	(2.32)	1.86	4.44	(2.09)	0.84	4.47
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	(%)	(171.71)	(65.88)	146.57	(208.01)	(144.74)	134.20
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม	(%)	(4.35)	(1.10)	1.32	(4.11)	(2.11)	1.32
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	(16.32)	N/A	4.45	(15.38)	(7.39)	4.30
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)							
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม	(%)	(5.96)	N/A	1.31	(5.63)	(2.22)	1.29
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(%)	(3.76)	N/A	4.82	(3.32)	0.82	4.81
อัตรากำไรหมุนของสินทรัพย์	(เท่า)	1.37	N/A	0.99	1.37	1.05	0.98
อัตรา EBITDA ต่อสินทรัพย์รวม	(%)	1.42	N/A	7.24	1.73	4.48	7.18
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)							
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	1.32	N/A	2.43	1.31	2.32	2.35
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	(1.12)	N/A	1.51	(1.01)	0.30	1.51
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	(เท่า)	(0.12)	N/A	0.08	(0.11)	0.02	0.08
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis)	(เท่า)	0.31	N/A	0.18	0.32	0.04	0.17
อัตรากำไรเงินปันผล	(%)	-	-	-	-	-	-
ข้อมูลต่อหุ้น							
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	(บาท)	0.98	N/A	0.85	0.98	0.71	0.87
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	(บาท)	(0.14)	(0.03)	0.04	(0.13)	(0.06)	0.04
เงินปันผลต่อหุ้น	(บาท)	-	-	-	-	-	-
อัตรากำไรเติบโต							
สินทรัพย์รวม	(%)	(2.60)	N/A	(6.25)	(2.34)	(20.16)	(6.19)
หนี้สินรวม	(%)	(20.65)	N/A	(5.63)	(20.72)	(20.50)	(5.61)
รายได้จากการขาย	(%)	16.80	(8.62)	5.50	16.80	(8.05)	6.21
ค่าใช้จ่ายดำเนินงาน	(%)	(5.37)	(5.01)	(3.72)	(7.58)	(6.73)	(1.87)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(%)	347.15	(178.37)	(188.33)	123.13	(249.13)	(188.96)

หมายเหตุ ในปี 2555 บริษัทฯ ได้ขายสินทรัพย์ที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจหลักด้วยวิธีการเปิดซองประกวดราคาให้แก่ นาย เฉลิมชัย มหากิจศิริ ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันในราคารวม 530 ล้านบาท และดำเนินการให้ บริษัท ริเวอร์ไซด์ ทาวเวอร์ จำกัด จ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมพร้อมดอกเบี้ยคงค้างที่มีต่อบริษัทฯ รวมจำนวน 215.02 ล้านบาท และ บริษัทฯ นำเงินที่ได้รับจากการขายสินทรัพย์ในครั้งนี้ชำระหนี้เงินกู้ยืมพร้อมดอกเบี้ยจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว จำนวน 502.58 ล้านบาท และเงินส่วนที่เหลือนำมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบธุรกิจ

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2556 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 1,482.50 ล้านบาท จาก 1,365 ล้านบาท เป็นจำนวน 2,847.50 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 1,482,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้มูลค่าหุ้นละ 1 บาท บริษัทฯจดทะเบียนการเพิ่มทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 27 ธันวาคม 2556 โดยมีรายละเอียดจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ดังนี้

1. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 682,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่มีรายชื่อปรากฏในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 26 พฤศจิกายน 2556 ตามสัดส่วนในอัตรา 2 หุ้นสามัญ เดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาเสนอขายหุ้นละ 1 บาท บริษัทฯได้รับเงินจำนวน 682.50 ล้านบาท และ ในวันที่ 27 ธันวาคม 2556 ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว จาก 1,365 ล้านบาท เป็น 2,047.50 ล้านบาท
2. จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 800,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด ซึ่งไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทฯ โดยราคาเสนอขายไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด ทั้งนี้ ณ ปัจจุบันยังไม่มีรายการจัดสรรให้บุคคลในวงจำกัด

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)

สรุปงบกำไรขาดทุนสำหรับงวด 1 ปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

(หน่วย: ล้านบาท)

	<u>งบการเงินรวม</u>		<u>งบการเงินเฉพาะบริษัท</u>	
	<u>2556</u>	<u>2555</u> (ปรับปรุงใหม่)	<u>2556</u>	<u>2555</u> (ปรับปรุงใหม่)
รายได้จากการขาย	4,299	3,681	4,299	3,681
ต้นทุนขาย	(4,148)	(3,461)	(4,148)	(3,461)
กำไรขั้นต้น	151	220	151	220
กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายทรัพย์สิน	5	65	5	23
รายได้จากการขายเศษฟิล์ม	(3)	13	(3)	13
รายได้อื่น ๆ	18	20	18	24
กำไร ก่อนค่าใช้จ่าย	171	318	171	280
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(249)	(263)	(239)	(262)
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	2	30	2	30
กำไร(ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน	(76)	85	(66)	48
ต้นทุนทางการเงิน	(113)	(119)	(113)	(119)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(189)	(34)	(179)	(71)
(ค่าใช้จ่าย)รายได้ภาษีเงินได้	1	(8)	1	(8)
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี	(188)	(42)	(178)	(79)
ขาดทุนสุทธิต่อหุ้น (หน่วย:บาท)	(0.137)	(0.031)	(0.129)	(0.058)

- ปี 2556 บริษัทมีรายได้จากการขายเพิ่มขึ้น 619 ล้านบาท หรือเท่ากับ 16.82% เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากมีปริมาณขายเพิ่มขึ้น 22% จากการขยายตลาดในประเทศ และต่างประเทศ โดยเฉพาะกลุ่มอาเซียน แต่อย่างไรก็ตามราคาขายเฉลี่ยฟิล์มต่อหน่วยมีการปรับตัวลดลงประมาณ 4.3% โดยเป็นผลมาจากการแข่งขันด้านราคาที่รุนแรงของผู้ผลิตฟิล์มและผู้นำเข้าทั้งในประเทศ และต่างประเทศ
- บริษัทสามารถลดต้นทุนการผลิตต่อหน่วยได้ประมาณ 11 % แต่อย่างไรก็ตามต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายสำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการปี 2556 ก็ยังคงเพิ่มขึ้นประมาณ 2% เมื่อเทียบกับปี 2555 สาเหตุหลักมาจากต้นทุนวัตถุดิบปรับตัวเพิ่มขึ้น 1% แต่ราคาขายต่อหน่วยกลับลดลง 4.3% เนื่องจากการแข่งขันด้านราคาที่รุนแรง
- บริษัทมีกำไรจากการขายทรัพย์สินสำหรับงบการเงินเฉพาะกิจการปี 2556 จำนวน 5 ล้านบาทลดลงจากปีที่แล้วจำนวน 18 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2555 บริษัทมีรายการขายทรัพย์สินที่ไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจหลัก
- บริษัทได้บริหารความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนด้วยการทำสัญญาซื้อและขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า และการจ่ายชำระหนี้ต่างประเทศในช่วงเวลาที่เหมาะสมทำให้บริษัทมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนประมาณ 2 ล้านบาทในปี 2556 และกำไร 30 ล้านบาทในปี 2555 ถึงแม้ว่าค่าเงินบาทมีการผันผวนอย่างสูงในปีที่ผ่านมา
- ต้นทุนทางการเงินเมื่อเทียบกับปีก่อนลดลงจำนวน 6 ล้านบาท ประกอบด้วยดอกเบี้ยจ่ายลดลงจำนวน 13 ล้านบาท เนื่องจากการชำระหนี้ตามกำหนดของสัญญาเงินกู้ยืมและค่าธรรมเนียมธนาคารที่เพิ่มขึ้น 7 ล้านบาท เนื่องจากปริมาณการซื้อวัตถุดิบและการขายสินค้าต่างประเทศที่เพิ่มขึ้น

6. ปี 2556 งบการเงินรวมมีผลขาดทุน 188 ล้านบาท ส่วนงบการเงินเฉพาะกิจการมีผลขาดทุน 178 ล้านบาท จากเหตุผลที่กล่าวแล้วข้างต้น ประกอบกับมีค่าใช้จ่ายบริษัทย่อยทั้ง 5 แห่งรวม ประมาณ 10 ล้านบาท

วิเคราะห์ฐานะการเงินของบริษัทฯ

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวมตามงบการเงินเฉพาะบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 3,119.06 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 เท่ากับ 74.62 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.34 โดยมีการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ที่สำคัญดังนี้

สินทรัพย์หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 932.48 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 29.90 ของสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 121.38 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 14.97 ของสินทรัพย์หมุนเวียน ซึ่งสินทรัพย์หมุนเวียนที่เปลี่ยนแปลงได้แก่

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 7.53 ล้านบาท
- ลูกหนี้การค้าสุทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 177.90 ล้านบาทสาเหตุหลักมาจาก รายได้จากการขายในปี 2556 เพิ่มขึ้นถึงร้อยละ 17 เมื่อเทียบกับปี 2555 และบริษัทยังได้ปรับนโยบายในเรื่องการให้เครดิตแก่ลูกค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าตามสภาวะตลาดมีการแข่งขันด้านการขายสูง
- สินค้าคงเหลือสุทธิลดลงจากปลายปีที่แล้วจำนวน 76.01 ล้านบาท เนื่องจากการลดลงของปริมาณสำรองวัตถุดิบเพื่อใช้ในการผลิต ซึ่งเป็นการบริหารจัดการเพื่อลดความเสี่ยงในการเก็บวัตถุดิบอันเนื่องมาจากแนวโน้มราคาวัตถุดิบในขณะนั้น
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วจำนวน 10.09 ล้านบาท ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้กรรมสรรพากร 17.15 ล้านบาท ในขณะที่ค่าใช้จ่ายรอตัดจ่ายลดลง 9.56 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 2,186.58 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 70.10 ของสินทรัพย์รวมลดลงจาก วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 196.00 ล้านบาทหรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 8.23 ของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ซึ่งสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่เปลี่ยนแปลงได้แก่

- เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม-สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 2.00 ล้านบาท ในขณะที่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ไม่มีจำนวนเงินลงทุนนี้ ทั้งนี้เป็นบริษัทย่อย 5 บริษัทซึ่งรองรับการการลงทุนในธุรกิจการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานทางเลือก
- เงินให้กู้ยืม เงินทดรองจ่ายแก่บริษัทย่อย เพิ่มขึ้นจำนวน 15.48 ล้านบาท ในระหว่างปี 2556 บริษัทได้สำรองจ่ายเงินแก่บริษัทย่อยทั้ง 5 บริษัทเพื่อใช้ดำเนินงานในโครงการลงทุนในธุรกิจการผลิตกระแสไฟฟ้าจากพลังงานทางเลือก
- อาคารและอุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน-สุทธิ จำนวน 1,534.46 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 49.20 ของสินทรัพย์รวม ลดลงจำนวน 343.95 ล้านบาทหรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 18.31 อันเนื่องมาจากการบันทึกค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์และการโอนเครื่องจักรที่ไม่ได้ใช้งานไปยังเครื่องจักรที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน เป็นปัจจัยหลัก
- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน – สุทธิ จำนวน 174.16 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 5.58 ของสินทรัพย์รวม เพิ่มขึ้นจำนวน 131.65 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 309.73 เนื่องจากในระหว่างปี 2556 บริษัทได้มีการโอนเข้าเครื่องจักรที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น จำนวน 2.42 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 0.08 ของสินทรัพย์รวม ลดลง จำนวน 1.18 ล้านบาท

หนี้สินและส่วนผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 หนี้สินรวมของบริษัทตามงบการเงินเฉพาะบริษัทมีจำนวน 1,768.97 ล้านบาท มีจำนวนลดลงจากวันที่ 31

ธันวาคม 2555 จำนวน 462.38 ล้านบาทหรือร้อยละ 20.72 โดยมีการเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่สำคัญดังนี้

หนี้สินหมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 1,100.31 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 35.28 ของหนี้สินรวมลดลงจากวันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 191.77 ล้านบาทหรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 14.84 ของหนี้สินหมุนเวียน ซึ่งหนี้สินหมุนเวียนที่เปลี่ยนแปลงได้แก่

- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน จำนวน 169.66 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 5.44 ของหนี้สินรวม ลดลงจำนวน 475.86 ล้านบาทหรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 73.72 ส่วนใหญ่เป็นการชำระเงินกู้ยืมระยะยาวที่ใช้เงิน และชำระคืนหนี้สินจากการทำทรัสต์รีซีท
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 724.21 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 23.22 ของหนี้สินรวมเพิ่มขึ้น จำนวน 278.63 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 62.53 เป็นการเพิ่มขึ้นซึ่งสอดคล้องกับยอดขายในปี 2013 ซึ่งเพิ่มขึ้นจากปีก่อนถึง 17%
- ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี เป็นส่วนหนึ่งของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ครบกำหนดชำระในปี 2556 จำนวน 197.96 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.35 ของหนี้สินรวมลดลงจากปีก่อนจำนวน 2.13 ล้านบาท
- หนี้สินหมุนเวียนอื่นจำนวน 8.48 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 0.27 ของหนี้สินรวม เพิ่มขึ้นจำนวน 7.59 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 857.87 มาจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้ค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน

หนี้สินไม่หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 668.66 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 21.44 ของหนี้สินรวมลดลงจากวันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 270.61 ล้านบาทหรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 28.81 ของหนี้สินไม่หมุนเวียน ซึ่งหนี้สินไม่หมุนเวียนที่เปลี่ยนแปลงได้แก่

- เงินกู้ยืมระยะยาว-สุทธิ จำนวน 395.92 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 12.69 ของหนี้สินรวมลดลง 200.63 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 33.63 เป็นการจ่ายชำระคืนเงินกู้ระยะยาวของบริษัทในปี 2556
- หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจำนวน 242.61 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 7.78 ของหนี้สินรวม ลดลงจำนวน 38.78 ล้านบาทหรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 13.78 เนื่องจากในปี 2556 บริษัทเริ่มนำมาตราฐานบัญชีฉบับที่ 12 เรื่องภาษีเงินได้มาถือปฏิบัติ จึงทำให้เกิดรายการจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีในปี 2555 และ 2556 โดยรายการเปลี่ยนแปลงสำหรับปี 2555 มีจำนวน 281.39 ล้านบาท
- หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นมีจำนวน 30.13 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 0.97 ของหนี้สินรวม ลดลง 31.21 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 50.88 โดยทั้งหมดเป็นหนี้สินผลประโยชน์พนักงานปี 2556 ซึ่งจำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตามรายงานของนักคณิตศาสตร์ประกันภัยเท่ากับ 6.01 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีจำนวน 1,350.09 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 387.76 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 40.29 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ซึ่งรายการที่เปลี่ยนแปลงได้แก่

- หุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้วมีจำนวน 2,047.50 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 682.50 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 50.00 เนื่องจากในปี 2556 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2556 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 1,482,500,000 หุ้น โดยจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 682,500,000 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในราคาหุ้นละ 1 บาท ซึ่งบริษัทได้จดทะเบียนทุนชำระแล้ว
- กำไร (ขาดทุน) สะสม บริษัทมีขาดทุนสะสมจำนวน 1,177.63 ล้านบาทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 143.98 ล้านบาท
- รายการองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 568.97 ล้านบาทประกอบด้วยส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดินมีออกคงเหลือจำนวน 174.78 ล้านบาทและส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์มีออกคงเหลือจำนวน 394.19 ล้านบาทเปลี่ยนแปลงลดลงจากปีที่แล้ว เนื่องจากการค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนเกินทุนจากการตีราคาเครื่องจักรและภาษีเงินได้ในส่วนองค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้นจำนวน 150.76 ล้านบาท

การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทางการเงิน คือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และการดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 งบการเงินรวมแสดงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 1.32 และ 2.43 ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเป็น 1.31 และ 2.32 ตามลำดับ)

กระแสเงินสด

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
			เพิ่มขึ้น	%	
	2556	2556	2555	(ลดลง)	
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	171.59	187.08	(44.53)	231.61	520
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(73.86)	(91.34)	703.69	(795.03)	(113)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(88.20)	(88.20)	(666.63)	578.43	87
กระแสเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	9.53	7.54	(7.47)	15.01	201

กระแสเงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 171.59 ล้านบาท สำหรับงบการเงินรวม และ กระแสเงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 187.08 ล้านบาท สำหรับงบการเงินเฉพาะบริษัทซึ่งประกอบด้วย

- กำไรขาดทุนจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 66.89 ล้านบาท บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงในกำไรขาดทุนจากการดำเนินงานลดลงจากปีก่อนจำนวน 98.14 ล้านบาท
- รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่เป็นต้นทุนหรือไม่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานหลักจำนวน 244.73 ล้านบาทได้แก่
 - Depreciation and amortization 144.54 ล้านบาท
 - ค่าเพื่อสินค้าอะไหล่และวัสดุเสื่อมสภาพล้าสมัย สารองผลประโยชน์พนักงาน ภาษีหัก ณ ที่จ่ายไม่ขอคืน ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ รายได้จากการปรับปรุงบัญชี และรายได้ภาษีเงินได้รวม 5.51 ล้านบาท
 - กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ 4.89 ล้านบาท
 - ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง 11.00 ล้านบาท
 - ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจ่าย 88.99 ล้านบาทและ ดอกเบี้ยรับ 0.42 ล้านบาท
- เงินสดลดลงจากรายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นรวม 150.20 ล้านบาท
- เงินสดเพิ่มขึ้นจากรายการเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เพิ่มขึ้น 270.39 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 73.86 ล้านบาท สำหรับงบการเงินรวม และกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 91.34 ล้านบาท สำหรับงบการเงินเฉพาะบริษัท ประกอบด้วย

- เงินลงทุนในและเงินทรองจ่ายให้แก่บริษัทย่อยทั้ง 5 บริษัท 17.48 ล้านบาท

- เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ 4.89 ล้านบาท
- เงินสดจ่ายเพื่อซื้อในส่วนของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์จำนวน 78.78 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 88.20 ล้านบาท สำหรับงบการเงินรวม และกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 88.20 ล้านบาท สำหรับงบการเงินเฉพาะบริษัท ประกอบด้วย

- เงินสดลดลงจากรายการเปลี่ยนแปลงของเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้นที่ลดลง 475.86 ล้านบาท
- เงินสดรับจากการเพิ่มทุน 682.50 ล้านบาท
- จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 202.75 ล้านบาท
- เงินสดจ่ายดอกเบี้ย จำนวน 92.09 ล้านบาท