

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

13.1 สรุปรายงานการสอบบัญชี

- การตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561, พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินดังกล่าว ทั้งนี้ผู้สอบบัญชี คือ คุณพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ คุณรศพร เดชอาคม และคุณสุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์ จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

13.2 ตารางสรุปงบการเงิน

บริษัท ซีอีดีเคชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 2560 และ 2559

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|------------------|
| | 2561 | 2560 | 2559 | 2561 | 2560 | 2559 |
| สินทรัพย์ | | | | | | |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 139,466 | 145,865 | 159,057 | 85,531 | 94,320 | 92,917 |
| เงินลงทุนชั่วคราว | - | 18,883 | 97,806 | - | 18,883 | 72,806 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 62,951 | 79,027 | 85,126 | 57,945 | 73,681 | 80,523 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย | - | - | - | 1,800 | 1,800 | 3,000 |
| สินค้าคงเหลือ | 335,089 | 324,830 | 403,332 | 330,432 | 318,496 | 397,218 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 54,338 | 51,954 | 88,734 | 51,548 | 48,495 | 86,590 |
| | 591,844 | 620,558 | 834,056 | 527,256 | 555,675 | 733,054 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็น | | | | | | |
| สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย | - | 50,432 | - | - | 50,432 | - |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | 591,844 | 670,990 | 834,056 | 527,256 | 606,107 | 733,054 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | | |
| เงินฝากธนาคารและเงินลงทุนอื่นที่มีภาระค้ำประกัน | 13,413 | 13,394 | 13,374 | 13,413 | 13,394 | 13,374 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | - | 70,295 | 70,295 | 70,295 |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม | 25,339 | 25,912 | 25,950 | 100 | 100 | 100 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ | 1,776,902 | 1,844,562 | 1,491,005 | 1,510,772 | 1,570,739 | 1,295,530 |
| สิทธิการเช่าที่ดิน | 5,810 | 6,095 | 5,696 | - | - | - |
| สิทธิการเช่าอาคาร | 40,042 | 50,789 | 62,084 | 40,042 | 50,789 | 62,084 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 3,617 | 3,910 | 5,516 | 3,495 | 4,232 | 5,869 |
| ค่าลิขสิทธิ์และค่าแปลหนังสือจ่ายล่วงหน้า | 17,599 | 15,691 | 17,179 | 17,599 | 15,691 | 17,179 |
| เงินค้ำประกันการเช่าและเงินมัดจำ | 89,951 | 98,608 | 100,755 | 89,951 | 98,608 | 100,755 |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 131 | 15 | 22,754 | - | - | 23,830 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 9,502 | 9,666 | 10,506 | 9,102 | 9,444 | 10,402 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 1,982,306 | 2,068,642 | 1,754,820 | 1,754,769 | 1,833,292 | 1,599,419 |
| รวมสินทรัพย์ | 2,574,150 | 2,739,631 | 2,588,876 | 2,282,026 | 2,439,398 | 2,332,473 |

บริษัท ซีอีดูเคชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 2560 และ 2559

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|------------------|
| | 2561 | 2560 | 2559 | 2561 | 2560 | 2559 |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | 826,276 | 914,575 | 1,023,590 | 810,980 | 904,655 | 1,014,577 |
| รายได้รับล่วงหน้าที่ยังกำหนดรับรู้เป็นรายได้ภายในหนึ่งปี | 57,248 | 53,644 | 46,367 | - | - | - |
| เงินกู้ยืมระยะยาวที่ยังกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 60,408 | 279,008 | 93,090 | 60,408 | 269,008 | 71,520 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | 391 | 327 | 318 | - | - | - |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | | | | | | |
| ที่ยังกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 5,793 | 8,598 | 8,832 | 5,793 | 8,598 | 8,443 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 29,243 | 44,121 | 71,868 | 24,095 | 35,211 | 69,826 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | 979,359 | 1,300,273 | 1,244,064 | 901,277 | 1,217,472 | 1,164,366 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | | | |
| รายได้รับล่วงหน้ารอตัดบัญชี - สุทธิจากส่วนที่รอรับรู้ | | | | | | |
| เป็นรายได้ภายในหนึ่งปี | 9,298 | 15,857 | 772 | - | - | - |
| เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ยังกำหนดชำระ | | | | | | |
| ภายในหนึ่งปี | 204,842 | 56,750 | 318,250 | 148,192 | - | 261,600 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน - สุทธิจากส่วน | | | | | | |
| ที่ยังกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 55,326 | 63,796 | 57,391 | 48,486 | 57,970 | 51,399 |
| หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 50,623 | 50,818 | - | 46,152 | 46,062 | - |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 9,057 | 8,346 | 7,438 | 8,001 | 8,346 | 7,438 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | 329,146 | 195,567 | 383,851 | 250,832 | 112,378 | 320,437 |
| รวมหนี้สิน | 1,308,505 | 1,495,840 | 1,627,914 | 1,152,109 | 1,329,851 | 1,484,803 |

บริษัท ซีอีดีเคชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 2560 และ 2559

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|------------------|
| | 2561 | 2560 | 2559 | 2561 | 2560 | 2559 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | | | | | | |
| ทุนจดทะเบียน | | | | | | |
| หุ้นสามัญ 391,944,529 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 391,945 | 391,945 | 391,945 | 391,945 | 391,945 | 391,945 |
| ทุนที่ออกและชำระแล้ว | | | | | | |
| หุ้นสามัญ 391,944,418 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท | 391,944 | 391,944 | 391,944 | 391,944 | 391,944 | 391,944 |
| ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ | 149,421 | 149,421 | 149,421 | 149,421 | 149,421 | 149,421 |
| กำไรสะสม | | | | | | |
| จัดสรรแล้ว- สรรองตามกฎหมาย | | | | | | |
| - บริษัทฯ | 39,194 | 39,194 | 39,194 | 39,194 | 39,194 | 39,194 |
| - บริษัทย่อย | 632 | 632 | - | - | - | - |
| ยังไม่ได้จัดสรร | 213,053 | 145,234 | 175,114 | 178,188 | 111,524 | 143,938 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | 382,026 | 428,873 | 127,532 | 371,169 | 417,464 | 123,172 |
| ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 1,176,270 | 1,155,299 | 883,206 | 1,129,917 | 1,109,548 | 847,670 |
| ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | 89,374 | 88,493 | 77,756 | - | - | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,265,644 | 1,243,792 | 960,962 | 1,129,917 | 1,109,548 | 847,670 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 2,574,150 | 2,739,631 | 2,588,876 | 2,282,026 | 2,439,398 | 2,332,473 |

บริษัท ซีอีดูเคชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 2560 และ 2559

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|------------------|
| | 2561 | 2560 | 2559 | 2561 | 2560 | 2559 |
| รายได้ | | | | | | |
| รายได้จากการขาย | 3,117,513 | 3,524,028 | 4,078,112 | 3,104,385 | 3,518,350 | 4,075,360 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมการศึกษา | 187,166 | 173,137 | 164,584 | - | - | - |
| รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล | 1,241 | 1,281 | 1,250 | 9,420 | 5,552 | 2,425 |
| รายได้อื่น | 76,128 | 70,310 | 43,603 | 67,530 | 61,975 | 36,385 |
| รวมรายได้ | 3,382,049 | 3,768,757 | 4,287,549 | 3,181,335 | 3,585,877 | 4,114,171 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | | | |
| ต้นทุนขาย | 2,032,012 | 2,298,548 | 2,702,466 | 2,021,493 | 2,292,737 | 2,699,731 |
| ต้นทุนค่าธรรมเนียมการศึกษา | 140,496 | 131,689 | 124,619 | - | - | - |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย และจำหน่าย | 759,806 | 842,135 | 939,202 | 759,675 | 842,003 | 939,142 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 414,332 | 500,380 | 477,829 | 375,947 | 468,522 | 449,833 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 3,346,646 | 3,772,752 | 4,244,116 | 3,157,114 | 3,603,262 | 4,088,707 |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | | | | | | |
| ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 35,402 | (3,995) | 43,433 | 24,221 | (17,385) | 25,464 |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | 1,007 | 962 | 1,799 | - | - | - |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 36,409 | (3,033) | 45,231 | 24,221 | (17,385) | 25,464 |
| ค่าใช้จ่ายทางการเงิน | (14,866) | (19,457) | (23,773) | (11,869) | (14,908) | (18,339) |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 21,543 | (22,489) | 21,458 | 12,351 | (32,293) | 7,126 |
| รายได้ภาษีเงินได้ | 1,868 | 3,702 | (2,110) | 1,535 | 3,611 | (2,088) |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี | 23,411 | (18,787) | 19,348 | 13,886 | (28,682) | 5,038 |
| การแบ่งปันกำไรขาดทุน | | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 14,615 | (25,702) | 12,365 | 13,886 | (28,682) | 5,038 |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ | 8,797 | 6,915 | 6,983 | - | - | - |
| | 23,411 | (18,787) | 19,348 | | | |
| กำไรต่อหุ้น | | | | | | |
| กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | | | | |
| กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 0.04 | (0.07) | 0.03 | 0.04 | (0.07) | 0.01 |

บริษัท ซีอีดูเคชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 2560 และ 2559

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|---------------|-----------------|----------------|----------------------|-----------------|----------------|
| | 2561 | 2560 | 2559 | 2561 | 2560 | 2559 |
| กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี | 23,411 | (18,787) | 19,348 | 13,886 | (28,682) | 5,038 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น: | | | | | | |
| รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | | | |
| ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย | (7) | (61) | (3,075) | (7) | (61) | (2,620) |
| หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้ | 1 | 12 | 615 | 1 | 12 | 524 |
| รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | | | |
| - สุทธิจากภาษีเงินได้ | (5) | (49) | (2,460) | (5) | (49) | (2,096) |
| รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | | | |
| ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ | | | | | | |
| ประกันภัย | 7,852 | (144) | (2,862) | 8,110 | - | (2,432) |
| การเปลี่ยนแปลงในส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ | - | 386,810 | - | - | 368,161 | - |
| หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้ | (1,622) | (77,362) | 332 | (1,622) | (73,632) | 332 |
| รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | | | |
| - สุทธิจากภาษีเงินได้ | 6,230 | 309,304 | (2,529) | 6,488 | 294,529 | (2,100) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | 6,225 | 309,255 | (4,989) | 6,483 | 294,479 | (4,196) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | 29,636 | 290,468 | 14,359 | 20,369 | 265,798 | 842 |
| การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม | | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ | 20,971 | 276,013 | 7,781 | 20,369 | 265,798 | 842 |
| ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ | | | | | | |
| ควบคุมของบริษัทย่อย | 8,665 | 14,455 | 6,578 | | | |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | 29,636 | 290,468 | 14,359 | | | |

(หน่วย: พันบาท)

ส่วนที่ 3 หน้า 139

บริษัท ซีอีดียูเคชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 2560 และ 2559

(หน่วย: พันบาท)

| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | | | | |
|---|-----------------------------------|-----------------------------|-----------------|--------------------|------------------------------------|----------------------|------------|-----------------------------|
| | ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว | ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ | กำไรสะสม | | องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | |
| | | | | | กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น | | | รวม ของส่วนของผู้ถือหุ้น |
| | | | | | ส่วนเกินทุน | รวม | รวม | |
| | | | | | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น | ส่วนเกินมูลค่า | จัดสรรแล้ว - | กำไรสะสม | จากการวัด | ส่วนเกินทุน | รวม | รวม | |
| ที่ออกและชำระแล้ว | หุ้นสามัญ | สำรองตามกฎหมาย | ยังไม่ได้จัดสรร | มูลค่าเงินลงทุนใน | จากการตีราคา | องค์ประกอบอื่น | ส่วนของ | |
| | | | | หลักทรัพย์เพื่อขาย | สินทรัพย์ | ของส่วนของผู้ถือหุ้น | ผู้ถือหุ้น | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 | 391,944 | 149,421 | 39,194 | 187,766 | 2,150 | 123,385 | 125,535 | 893,860 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | 5,038 | - | - | - | 5,038 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | (2,100) | (2,096) | - | (2,096) | (4,196) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 2,938 | (2,096) | - | (2,096) | 842 |
| เงินปันผลจ่าย | - | - | - | (47,033) | - | - | - | (47,033) |
| โอนส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ไปกำไรสะสม | - | - | - | 267 | - | (267) | (267) | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | 391,944 | 149,421 | 39,194 | 143,938 | 55 | 123,118 | 123,172 | 847,670 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 391,944 | 149,421 | 39,194 | 143,938 | 55 | 123,118 | 123,172 | 847,670 |
| ขาดทุนสำหรับปี | - | - | - | (28,682) | - | - | - | (28,682) |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | - | (49) | 294,529 | 294,479 | 294,479 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | (28,682) | (49) | 294,529 | 294,479 | 265,798 |
| เงินปันผลจ่าย | - | - | - | (3,919) | - | - | - | (3,919) |
| โอนส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ไปกำไรสะสม | - | - | - | 188 | - | (188) | (188) | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 | 391,944 | 149,421 | 39,194 | 111,524 | 5 | 417,459 | 417,464 | 1,109,548 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561 | 391,944 | 149,421 | 39,194 | 111,524 | 5 | 417,459 | 417,464 | 1,109,548 |
| กำไรสำหรับปี | - | - | - | 13,886 | - | - | - | 13,886 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี | - | - | - | 6,488 | (5) | - | (5) | 6,483 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี | - | - | - | 20,374 | (5) | - | (5) | 20,369 |
| โอนส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ไปกำไรสะสม | - | - | - | 46,289 | - | (46,289) | (46,289) | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 | 391,944 | 149,421 | 39,194 | 178,188 | - | 371,169 | 371,169 | 1,129,917 |

บริษัท ซีอีดูเคชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 2560 และ 2559

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|--------------|----------|---------|----------------------|----------|---------|
| | 2561 | 2560 | 2559 | 2561 | 2560 | 2559 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | | | |
| กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี | 21,543 | (22,489) | 21,458 | 12,351 | (32,293) | 7,126 |
| รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี | | | | | | |
| เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 100,265 | 111,639 | 120,694 | 84,040 | 95,103 | 102,975 |
| โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสยจะสูญและประมาณการรับคืนสินค้า | (120) | (309) | (4,230) | (563) | (504) | (4,309) |
| รายการปรับปรุงจากการกระทบยอดบัญชีลูกหนี้ | (626) | (165) | (105) | (626) | (165) | (105) |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (โอนกลับบัญชี) | (323) | 2,016 | (1,235) | (323) | 2,016 | (1,235) |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน | 580 | - | - | - | - | 11 |
| ค่าใช้จ่ายจากสินค้านี้สูญหาย | 7,949 | 6,345 | 11,088 | 7,949 | 6,345 | 11,088 |
| ค่าใช้จ่ายจากสำรองสินค้านี้สูญหาย เสื่อมสภาพและ | | | | | | |
| เคลื่อนไหวซ้ำ (โอนกลับบัญชี) | (25,327) | 7,976 | 2,343 | (25,327) | 7,970 | 2,343 |
| ค่าใช้จ่ายจากการบริจาคสินค้าและอุปกรณ์ | 6,568 | 11,115 | 8,805 | 6,568 | 11,115 | 8,805 |
| สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน | 3,417 | 16,069 | 19,707 | 2,661 | 16,045 | 18,173 |
| ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม | (1,007) | (962) | (1,799) | - | - | - |
| กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว | (845) | (1,345) | (4,640) | (845) | (1,345) | (4,230) |
| ขาดทุนจากการทำลายสินค้า | 7,699 | 23,212 | 10,024 | 7,699 | 23,212 | 10,024 |
| ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์ | 5,181 | 3,038 | 4,273 | 4,512 | 2,596 | 4,052 |
| กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน | (9,568) | - | - | (9,568) | - | 11,227 |
| สิทธิการเช่าที่ดินและอาคารตัดจ่าย | 11,032 | 11,578 | 11,563 | 10,746 | 11,296 | - |
| ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสิทธิการเช่าที่ดิน | - | 2,818 | - | - | - | - |
| รายการปรับปรุงบัญชีเจ้าหนี้คู่pongที่ไม่ใช้สิทธิ์ | - | (6,394) | - | - | (6,394) | - |
| รายการปรับปรุงบัญชีเจ้าหนี้ค้างนาน | (2,750) | (1,192) | (3,573) | (2,750) | (1,192) | (3,573) |
| ดอกเบี้ยจ่าย | 14,866 | 19,457 | 23,773 | 11,869 | 14,908 | 18,339 |
| รายได้ดอกเบี้ย | (1,241) | (1,281) | (1,250) | (950) | (983) | (925) |
| รายได้เงินปันผล | - | - | - | (8,470) | (4,569) | (1,500) |
| กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ | | | | | | |
| และหนี้สินดำเนินงาน | 137,293 | 181,124 | 216,896 | 98,975 | 143,159 | 178,284 |

บริษัท ซีอีดูเคชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 2560 และ 2559

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|--|---------------|-----------------|----------------|----------------------|---------------|----------------|
| | 2561 | 2560 | 2559 | 2561 | 2560 | 2559 |
| สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง | | | | | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 16,822 | 13,468 | (10,372) | 16,925 | 14,405 | (9,748) |
| สินค้าคงเหลือ | (7,577) | 29,855 | (67,079) | (8,826) | 30,081 | (63,610) |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | 1,044 | 1,196 | (1,268) | 516 | 2,326 | (1,106) |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าน้ำดื่ม | - | 37,400 | (37,400) | - | 37,400 | (37,400) |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | (3,524) | (5,899) | (8,996) | (3,718) | (5,837) | (8,920) |
| ค่าลิขสิทธิ์และค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า | (1,908) | 1,488 | (913) | (1,908) | 1,488 | (913) |
| เงินค้ำประกันการเช่าและเงินมัดจำ | 8,657 | 2,148 | (397) | 8,657 | 2,148 | (397) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 164 | 839 | (3,624) | 342 | 957 | (3,597) |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) | | | | | | |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | (85,879) | (109,279) | 50,599 | (91,451) | (110,023) | 48,807 |
| รายได้รับล่วงหน้ารอตัดบัญชี | (2,954) | 22,362 | 1,646 | - | - | - |
| จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวให้พนักงาน | (6,838) | (10,042) | (3,472) | (6,838) | (9,319) | (3,472) |
| เงินรับล่วงหน้าค่าน้ำดื่ม | 1,788 | (43,295) | 44,226 | 1,788 | (43,295) | 44,226 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 2,083 | 7,135 | 5,668 | 5,846 | 267 | 5,373 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | 711 | 908 | (691) | (345) | 908 | (691) |
| เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | 59,882 | 129,409 | 184,821 | 19,963 | 64,664 | 146,836 |
| รับคืนเงินภาษี | 6,983 | 5,992 | - | 6,859 | 5,992 | - |
| จ่ายดอกเบี้ย | (14,909) | (19,438) | (23,795) | (11,913) | (14,890) | (18,360) |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (6,888) | (9,013) | (4,150) | (6,706) | (8,809) | (4,150) |
| เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน | 45,068 | 106,950 | 156,877 | 8,204 | 46,957 | 124,326 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | | | |
| เงินฝากธนาคารและเงินลงทุนอื่นที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น | (19) | (19) | (20) | (19) | (19) | (20) |
| เงินลงทุนชั่วคราวลดลง | 19,722 | 80,206 | 93,061 | 19,722 | 55,206 | 85,993 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยลดลง | - | - | - | - | 1,200 | (3,000) |
| เงินปันผลรับ | 1,000 | 1,000 | 1,500 | 8,470 | 4,569 | 1,500 |
| ดอกเบี้ยรับ | 1,241 | 1,410 | 1,208 | 950 | 997 | 879 |
| เงินสดรับจากเงินมัดจำรับล่วงหน้า | - | 16,000 | - | - | 16,000 | - |
| เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์ | 1,922 | 375 | 1,723 | 1,892 | 363 | 1,710 |
| เงินสดรับจากการขายที่ดิน | 44,000 | - | - | 44,000 | - | - |
| เงินสดจ่ายซื้อที่ดินและอุปกรณ์ | (41,040) | (132,390) | (81,275) | (31,598) | (55,834) | (76,175) |
| เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | - | (5) | (166) | - | (5) | (166) |
| เงินสดจ่ายค่าสิทธิการเช่า | - | (3,499) | (10,020) | - | - | (10,020) |
| เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน | 26,825 | (36,922) | 6,011 | 43,416 | 22,477 | 700 |

บริษัท ซีอีดูเคชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 2560 และ 2559

(หน่วย: พันบาท)

| | งบการเงินรวม | | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | |
|---|-----------------|-----------------|------------------|----------------------|-----------------|------------------|
| | 2561 | 2560 | 2559 | 2561 | 2560 | 2559 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | | | |
| เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | (30,000) | (100,000) | (100,000) | (30,000) | (100,000) | (100,000) |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 30,000 | 100,000 | 100,000 | 30,000 | 100,000 | 100,000 |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น | 300 | - | - | - | - | - |
| เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น | (300) | - | - | - | - | - |
| เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว | - | 10,550 | - | - | - | - |
| เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว | (70,508) | (86,132) | (88,470) | (60,408) | (64,112) | (71,520) |
| จ่ายเงินปันผล | (7,783) | (7,638) | (47,033) | - | (3,919) | (47,033) |
| เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน | (78,291) | (83,220) | (135,503) | (60,408) | (68,031) | (118,553) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ | (6,398) | (13,192) | 27,386 | (8,789) | 1,402 | 6,474 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี | 145,865 | 159,057 | 131,671 | 94,320 | 92,917 | 86,444 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7) | 139,466 | 145,865 | 159,057 | 85,531 | 94,320 | 92,917 |
| | - | - | - | - | - | - |
| ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม | | | | | | |
| รายการที่มีใช้เงินสด | | | | | | |
| รับรู้รายการกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่า | | | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายในส่วนของผู้อื้อหุ้น | 7 | (61) | (3,075) | 7 | (61) | (2,620) |
| เข้าหนี้ซื้อสินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้น (ลดลง) | (2,376) | 246 | 4,151 | (2,181) | 82 | 4,263 |
| ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ | - | 386,810 | - | - | 368,161 | - |
| กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลัก | | | | | | |
| คณิตศาสตร์ประกันภัย | 7,852 | (144) | (2,862) | 8,110 | - | (2,432) |
| เงินมัดจำรับจากการขายที่ดินลดลง | (16,000) | - | - | (16,000) | - | - |
| โอนที่ดินและอาคารเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย | - | 50,432 | - | - | 50,432 | - |

13.3 อัตราส่วนทางการเงิน

ตาราง 4 : อัตราส่วนทางการเงินสำหรับปี 2561, 2560 และ 2559

| อัตราส่วนทางการเงิน | | งบการเงินรวม | | |
|--------------------------------------|------|--------------|---------|-------|
| | | 2561 | 2560 | 2559 |
| อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ROE | % | 1.25 | (2.52) | 1.37 |
| อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ ROA | % | 1.37 | (0.11) | 1.68 |
| อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น | เท่า | 1.03 | 1.20 | 1.69 |
| อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย | เท่า | 10.67 | (10.78) | 10.29 |

หมายเหตุ :

- ROE (Return on Equity) = กำไรสุทธิ (เฉพาะส่วนของบริษัทใหญ่) / ส่วนของผู้ถือหุ้น (เฉลี่ย) เฉพาะส่วนของบริษัทใหญ่
- ROA (Return on Assets) = กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ / สินทรัพย์รวม (เฉลี่ย)
- อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น = หนี้สินรวม / ส่วนของผู้ถือหุ้น (รวมส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย)
- อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย Debt service Coverage Ratio = กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน+ดอกเบี้ยจ่าย+ค่าใช้จ่าย ภาษีเงินได้ / หักดอกเบี้ยจ่ายจากการดำเนินงานและลงทุน

ROE เท่ากับ 1.25%
เพิ่มขึ้น 3.77% และ
ROA เท่ากับ 1.37%
เพิ่มขึ้น 1.48%

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE) เท่ากับ 1.25% เพิ่มขึ้น 3.77% และอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA) เท่ากับ 1.37% เพิ่มขึ้น 1.48% ตามผลการดำเนินงานที่ดีขึ้น

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วน
ของผู้ถือหุ้น เท่ากับ 1.03
เท่าลดลง 0.26 เท่า

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่ลดลง 0.17 เท่า จากการชำระหนี้ระยะยาวตามงวดที่กำหนดชำระ

อัตราส่วนความสามารถ
ชำระดอกเบี้ย เท่ากับ
10.67 เท่า ลดลง
0.11 เท่า

อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ยลดลง 0.11 เท่า จากกำไรจากการดำเนินงานที่เป็นเงินสดลดลงและดอกเบี้ยจ่ายที่ลดลงตามภาระเงินต้น

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมธุรกิจ

ใน ปี 2561 บริษัทฯ สามารถปรับตัวได้ดียิ่งขึ้นในทุกๆ ด้าน อาทิ

- การบริหารจัดการสินค้าให้มีอัตราการหมุนเวียนที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายจากสำรองสินค้าเคลื่อนไหวช้าลดลง
- การปรับส่วนผสมสินค้าภายในร้านให้เหมาะสมสอดคล้องกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของแต่ละสาขาได้ดียิ่งขึ้น ซึ่งทำให้ประสิทธิภาพการทำการค้าของสาขาดีขึ้น
- การจัดการทางการตลาดเพื่อส่งเสริมการขายแบบสร้างสรรค์ที่สอดคล้องกับนโยบายข้อช่วยชาติของรัฐบาล ก็เป็นอีกหนึ่งมาตรการที่ช่วยให้ผลประกอบการของบริษัทดีขึ้น
- การควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างต่อเนื่องของบริษัทฯ ในทุกมิติรวมถึงการปิดสาขาที่ไม่สามารถทำกำไรได้จำนวน 37 สาขา สามารถทำให้บริษัทฯ ควบคุมค่าใช้จ่ายได้ดีขึ้นกว่าปี 2560 โดยบริษัทฯ มีสาขาที่ยังเปิดดำเนินการอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561ทั้งสิ้น 355 สาขา
- การบุกการขายในตลาดใหม่ๆ อาทิ ตลาดสถาบันได้รับการตอบรับที่ดีขึ้นอย่างเห็นได้ชัดกว่าปี 2560 รวมถึงการเน้นการส่งเสริมการขายผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการยกระดับความสามารถของนักเรียนนักศึกษาทำให้บริษัทฯ สามารถตอบสนองความต้องการของสถาบันการศึกษาได้ตรงจุดมากยิ่งขึ้น อาทิ แบบเรียนภาษาอังกฤษจากสำนักพิมพ์ออกซ์ฟอร์ด หลักสูตรในการพัฒนาครูภาษาอังกฤษและเครื่องมือในการวัดประเมินความสามารถทางภาษาอังกฤษ 4 ทักษะ ตามกรอบ CEFR (Cambridge Assessment) รวมถึงสื่อดิจิทัล เพื่อการเรียนรู้ และพัฒนาภาษาอังกฤษด้วยตัวเองสามารถเรียนได้ทุกที่ ทุกเวลา

ซีอีดู ทำไร

สำหรับ ปี 2561 เท่ากับ

14.61 ล้านบาท

โดยสรุปสาระสำคัญของผลการดำเนินงาน ดังนี้

- รายได้รวม ตามงบการเงินรวม ลดลง 10.26% โดยเป็นรายได้ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ ลดลง 11.28% การลดลงส่วนใหญ่เกิดจากยอดขายของธุรกิจค้าปลีกของร้านซีอีดูบุ๊คเซ็นเตอร์ที่ลดลง เนื่องจากได้รับผลกระทบจากจำนวนคนเดินในศูนย์การค้าน้อยลงและพฤติกรรมผู้บริโภคที่ใช้เวลากับการรับรู้ข่าวสารผ่าน ระบบ Online มากขึ้นทำให้เกิดผลกระทบเชิงลบต่อธุรกิจค้าปลีกในภาพรวม รวมถึงยอดขายที่ลดลงจากการปิดสาขาที่ไม่ทำกำไร
- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ลดลง 12.54% โดยเกิดจากการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงาน การบริหารจัดการสินค้าได้ดีขึ้นและควบคุมค่าใช้จ่ายในส่วนต่างๆ ดีขึ้น
- ค่าใช้จ่ายทางการเงิน ลดลง 4.59 ล้านบาท ตามเงินกู้ยืมระยะยาวที่ลดลงจากการจ่ายคืนตามงวดที่ถึงกำหนดชำระ

ตาราง 1 : ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2561 และ 2560

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | | |
|---|---------------|---------------|---------------------|---------------|
| | 2561 | 2560 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | % |
| รายได้จากการขาย | 3,304.68 | 3,697.17 | (392.49) | (10.62%) |
| ต้นทุนขาย | 2,172.51 | 2,430.24 | (257.73) | (10.61%) |
| กำไรขั้นต้น | 1,132.17 | 1,266.93 | (134.76) | (10.64%) |
| อัตรากำไรขั้นต้น | 34.26% | 34.27% | | (0.01%) |
| EBITDA | 147.71 | 120.18 | 27.53 | 22.91% |
| กำไร(ขาดทุน) สุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท | 14.61 | (25.70) | 40.31 | 156.85% |
| กำไร(ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (หน่วย: บาท) | 0.04 | (0.07) | 0.11 | 157.14% |

หมายเหตุ: EBITDA หมายถึงกำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ บวกค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

อัตรากำไรขั้นต้นลดลง
0.01%

สำหรับปี 2561 เม็ดเงินกำไรขั้นต้น เท่ากับ 1,132.17 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 134.76 ล้านบาท คิดเป็น 10.64% เนื่องจากยอดขายที่ลดลง โดยอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2561 เท่ากับ 34.26% ลดลง 0.01% จากปีก่อน เกิดจากการส่งเสริมการขายทางการตลาด เพื่อดึงดูดลูกค้า

ต้นทุนขายสินค้าและ
บริการ ลดลง 257.73
ล้านบาท

ต้นทุนขายสินค้าและบริการตามงบการเงินรวม เท่ากับ 2,172.51 ล้านบาท ลดลง 257.73 ล้านบาท คิดเป็น 10.61% ซึ่งสัมพันธ์กับยอดขายที่ลดลง

EBITDA เพิ่มขึ้น 27.53
ล้านบาท คิดเป็น
22.91%

EBITDA เพิ่มขึ้น 27.53 ล้านบาท เนื่องจากกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 40.31 ล้านบาท เกิดจากการบริหารจัดการสินค้าได้ดีขึ้นและจากค่าใช้จ่ายเงินผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ลดลง ซึ่งทยอยลดลงจากการปิดสาขาตลอด 3 ปีที่ผ่านมา รวมถึงบริษัทฯ ได้รับกำไรจากการจำหน่ายที่ดินและอาคารสำนักงานเดิม

ตาราง 2 : สรุปฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560

(หน่วย:ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | | |
|---------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | 31 ธันวาคม 2561 | 31 ธันวาคม 2560 | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | % |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | 591.84 | 670.99 | (79.15) | (11.80%) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | 1,982.31 | 2,068.64 | (86.33) | (4.17%) |
| รวมสินทรัพย์ | 2,574.15 | 2,739.63 | (165.48) | (6.04%) |
| หนี้สินหมุนเวียน | 979.36 | 1,300.27 | (320.91) | (24.68%) |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | 329.15 | 195.57 | 133.58 | 68.30% |
| รวมหนี้สิน | 1,308.51 | 1,495.84 | (187.33) | (12.52%) |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | 1,265.64 | 1,243.79 | 21.85 | 1.76% |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | 2,574.15 | 2,739.63 | (165.48) | (6.04%) |

สินทรัพย์หมุนเวียน

สินทรัพย์หมุนเวียนลดลง 79.15 ล้านบาท เกิดจาก

ลดลง 79.15 ล้านบาท**คิดเป็น 11.80%**

- ทรัพย์สินรอการจำหน่ายลดลง 50.43 ล้านบาท จากการขายที่ดินและอาคารสำนักงานเดิม
- เงินลงทุนชั่วคราว ลดลง 18.88 ล้านบาท คิดเป็น 100% เนื่องจากขายเพื่อนำไปชำระเงินกู้ยืมระยะยาว

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 86.33 ล้านบาท เกิดจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ลดลงตามค่าเสื่อมราคาประจำงวด

ลดลง 86.33 ล้านบาท**คิดเป็น 4.17%****หนี้สินหมุนเวียนลดลง**

หนี้สินหมุนเวียนลดลง 320.91 ล้านบาท เกิดจากการจัดประเภทเงินกู้ยืมจากธนาคารกลับไปเป็นเงินกู้ยืมระยะยาว

320.91 ล้านบาท คิดเป็น**24.68%****หนี้สินไม่หมุนเวียน**

หนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 133.58 ล้านบาท เกิดจากการจัดประเภทเงินกู้ยืมระยะยาวกลับมาเนื่องจากได้รับหนังสือพิจารณาการผ่อนปรนการปฏิบัติตามเงื่อนไขในการดำรงอัตราส่วนทางการเงินจากธนาคารแล้วในไตรมาส 1 ที่ผ่านมา

เพิ่มขึ้น 133.58 ล้านบาท**คิดเป็น 68.30%**

ส่วนของผู้ถือหุ้น เพิ่มขึ้น 21.85 ล้านบาท เกิดจากกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้น
เพิ่มขึ้น 21.85 ล้านบาท
คิดเป็น 1.76%

ตาราง 3 : งบกระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

(หน่วย:ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | เพิ่มขึ้น | |
|---|--------------|---------|-----------|-----------|
| | 2561 | 2560 | (ลดลง) | % |
| กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน | 45.07 | 106.95 | (61.88) | (57.86%) |
| กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมการลงทุน | 26.82 | (36.92) | 63.74 | (172.64%) |
| กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน | (78.29) | (83.22) | 4.93 | 5.92% |
| กระแสเงินสด(ลดลง) | (6.40) | (13.19) | 6.79 | 51.48% |

กระแสเงินสดได้มาจาก
กิจกรรมการดำเนินงาน
สำหรับปี 2561 จำนวน
45.07 ล้านบาท

- กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 45.07 ล้านบาท มาจาก
 - กำไรจากการดำเนินงานที่เป็นตัวเงิน 137.29 ล้านบาท
 - จากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงานลดลง 13.68 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการรับชำระจากลูกค้าหนี้การค้ากลุ่มสถาบัน
 - หนี้สินดำเนินงานเปลี่ยนแปลงลดลง 91.09 ล้านบาท เนื่องจากเจ้าหนี้การค้าลดลงซึ่งสัมพันธ์กับยอดขายที่ลดลง
 - เงินสดลดจากการจ่ายชำระดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะยาว 14.91 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาใน
กิจกรรมการลงทุน
สำหรับปี 2561 จำนวน
26.82 ล้านบาท

- เงินสดรับจากการขายที่ดินและอาคารสำนักงานเดิมเพิ่มเติม 44 ล้านบาท
- เงินสดเพิ่มจากการขายเงินลงทุนชั่วคราว 19.72 ล้านบาท
- เงินสดลดจากการซื้ออุปกรณ์เพิ่มขึ้น 41.04 ล้านบาท จากการซื้อชั้นวางหนังสือ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์และเครื่องใช้ไฟฟ้า
- เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม M&E จำนวน 1 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปจาก
กิจกรรมจัดหาเงิน
สำหรับปี 2561 จำนวน
(78.29) ล้านบาท

- เงินสดลดจากการจ่ายเงินกู้ยืมจากสถาบันทางการเงิน จำนวน 70.51 ล้านบาท
- เงินสดลดจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 7.78 ล้านบาท จากผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย – บริษัทเพลีนพัฒนา จำกัด