

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

13.1 ผู้สอบบัญชีประจำปี 2556 ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

นางสาวปราณี ผลงาม

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 4987

บริษัท สหการสอบบัญชี จำกัด

เลขที่ 100 ถนนพระราม 4 เขตสัมพันธวงศ์ กรุงเทพฯ 10100

โทรศัพท์ (66 2) 623 3300

โทรสาร (66 2) 623 3020-2

13.2 รายงานการตรวจสอบของผู้สอบบัญชี

ในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา ซึ่งได้แก่ ปี 2554 ปี 2555 และปี 2556 ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขในรายงานการตรวจสอบบัญชีในงบการเงินรวมของบริษัทฯ ดังนี้ :-

ปี 2554

โดยที่มิใช่เป็นการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 บริษัทและบริษัทย่อยได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งกำหนดให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2554 เป็นต้นไป เพื่อจัดทำและนำเสนองบการเงินนี้ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2553 ที่นำมาแสดงเปรียบเทียบกับจัดประเภทรายการตามรูปแบบใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.2 บริษัทย่อยสองแห่งมีหนี้สินในจำนวนที่มีสาระสำคัญ โดยปัญหาเหล่านี้ก่อให้เกิดความไม่แน่นอนอย่างมีสาระสำคัญ เกี่ยวกับความสามารถของกิจการเหล่านั้นที่จะดำเนินงานต่อเนื่อง งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยถือหลักว่ากิจการเหล่านั้นจะดำเนินงานต่อเนื่องจึงมิได้รวมรายการปรับปรุงเกี่ยวกับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและการจัดประเภทของสินทรัพย์หรือจำนวนเงินและการจัดประเภทของหนี้สิน ซึ่งอาจจำเป็นในกรณีที่บริษัทย่อยเหล่านั้นไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องได้

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 21 บริษัทและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์น้ำท่วมใหญ่ โดยน้ำได้เข้าท่วมสำนักงานใหญ่และโรงงานผลิตสินค้าซึ่งเป็นสาขาแห่งหนึ่งของบริษัท ทำให้สินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยบางส่วนได้รับความเสียหาย โดยบริษัทและบริษัทย่อยได้บันทึกความเสียหายที่เกิดขึ้นในบัญชีขาดทุนจากน้ำท่วมแล้ว

ปี 2555

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นแสดงฐานะการเงินของบริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2555 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.2 บริษัทย่อยสองแห่งมีหนี้สินในจำนวนที่มีสาระสำคัญ ซึ่งปัจจัยเหล่านี้เป็นเหตุให้สงสัยว่าบริษัทอาจมีปัญหาค่าเงินดำเนินงานต่อเนื่อง งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปโดยถือตามข้อสมมติฐานทางบัญชีที่กิจการจะดำเนินงานต่อเนื่องจึงมิได้รวมรายการปรับปรุงเกี่ยวกับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับและการจัดประเภทของสินทรัพย์หรือจำนวนเงินและการจัดประเภทของหนี้สินซึ่งอาจจำเป็นในกรณีที่บริษัทย่อยเหล่านั้นไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องได้

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26 บริษัทได้บันทึกบัญชีหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้การค้าบริษัทย่อยและหนี้สงสัยจะสูญดอกเบี้ยค้างรับบริษัทย่อยทางอ้อมในงบการเงินรวมสูงไปจำนวนเงินรวม 65.55 ล้านบาท โดยบริษัทได้ปรับปรุงแก้ไขงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554

ปี 2556

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นแสดงฐานะการเงินของบริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของบริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2556 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสดรวม และกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.2 บริษัทย่อยสองแห่งมีหนี้สินในจำนวนที่มีสาระสำคัญ ซึ่งปัจจัยเหล่านี้เป็นเหตุให้สงสัยว่าบริษัทอาจมีปัญหาค่าเงินดำเนินงานต่อเนื่อง งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยถือตามข้อสมมติฐานทางบัญชีที่กิจการจะดำเนินงานต่อเนื่องจึงมิได้รวมรายการปรับปรุงเกี่ยวกับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับและการจัดประเภทของสินทรัพย์หรือจำนวนเงินและการจัดประเภทของหนี้สิน ซึ่งอาจจำเป็นในกรณีที่บริษัทย่อยเหล่านั้นไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องได้

13.3 สรุปงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน งบกระแสเงินสดและอัตราส่วนทางการเงิน

13.3.1 งบแสดงฐานะการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(พันบาท)

รายการ	2556	%	2555	%	2554	%	2553	%
สินทรัพย์								
สินทรัพย์หมุนเวียน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	55,385	3.87	11,329	0.73	28,490	1.93	23,909	1.55
เงินลงทุนชั่วคราว	1,000	0.07	1,000	0.06	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-สุทธิ	207,564	14.52	301,141	19.37	172,616	11.70	202,828	13.12
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	10,406	0.71	10,075	0.65
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	445,331	31.15	472,517	30.39	472,725	32.04	485,361	31.39
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7,573	0.53	4,803	0.31	8,465	0.57	6,994	0.45
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	716,853	50.14	790,790	50.86	692,701	46.95	729,166	47.15
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน								
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์-สุทธิ	674,679	47.19	724,942	46.63	766,711	51.97	810,597	52.42
สินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับการดัดบัญชี-สุทธิ	37,488	2.62	38,717	2.49	15,613	1.06	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	743	0.05	312	0.02	370	0.03	6,578	0.43
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	712,910	49.86	763,971	49.14	782,694	53.05	817,175	52.85
รวมสินทรัพย์	1,429,763	100.00	1,554,761	100.00	1,475,395	100.00	1,546,341	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น								
หนี้สินหมุนเวียน								
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	126,526	8.85	176,959	11.38	146,183	9.91	114,712	7.42
เจ้าหนี้การค้า	176,756	12.36	241,289	15.52	222,371	15.07	242,129	15.66
เจ้าหนี้ซื้อสินทรัพย์	1,030	0.07	15,474	1.00	6,169	0.42	-	-
ส่วนของหนี้ระยะยาวที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี	166,708	11.66	116,000	7.46	78,000	5.29	78,000	5.04
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	8,123	0.57	8,384	0.54	11,973	0.81	6,050	0.39
เจ้าหนี้เข้าซื้อสินทรัพย์ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	296	0.02	197	0.01	197	0.01	-	-
ภาษีเงินได้ดินดินบุคคลค้างจ่าย	16,510	1.15	33,626	2.16	42,261	2.86	26,446	1.71
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,520	0.36	7,194	0.46	8,962	0.58	5,701	0.37
รวมหนี้สินหมุนเวียน	501,469	35.04	599,123	38.53	516,117	34.95	473,039	30.59
หนี้สินไม่หมุนเวียน								
เจ้าหนี้เข้าซื้อสินทรัพย์	238	0.02	904	0.06	1,298	0.09	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว	102,810	7.19	269,518	17.34	385,518	26.13	424,518	27.45
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	70,764	4.95	60,876	3.92	49,014	3.32	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	603	0.04	575	0.04	574	0.04	574	0.04
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	174,415	12.20	331,873	21.35	436,404	29.58	425,092	27.49
รวมหนี้สิน	675,884	47.27	930,996	59.88	952,521	64.56	898,131	58.08
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนเรือนหุ้น	272,316	19.05	247,561	15.92	247,561	16.78	247,561	16.01
กำไรสะสม								
ทุนสำรองตามกฎหมาย	27,232	1.90	22,162	1.43	16,630	1.13	16,630	1.08
ยังไม่ได้จัดสรร	235,711	16.49	117,685	7.57	(3,064)	(0.21)	46,778	3.03
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	184,080	12.87	198,682	12.78	224,732	15.23	299,998	19.40
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่	719,339	50.31	586,090	37.70	485,859	32.93	610,967	39.51
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	34,540	2.42	37,675	2.42	37,015	2.51	37,243	2.41
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	753,879	52.73	623,765	40.12	522,874	35.44	648,210	41.92
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,429,763	100.00	1,554,761	100.00	1,475,395	100.00	1,546,341	100.00

บริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน)

รายการ	2556	%	2555	%	2554	%	2553	%
สินทรัพย์								
สินทรัพย์หมุนเวียน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,031	0.07	888	0.05	245	0.02	509	0.03
เงินลงทุนชั่วคราว	1,000	0.07	1,000	0.06	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-สุทธิ	138,351	9.09	195,574	12.00	112,204	7.25	117,518	7.46
ลูกหนี้การค้าบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	108,792	7.15	81,664	5.01	54,190	3.50	71,134	4.52
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	400,058	26.29	426,757	26.18	386,447	24.98	409,238	25.98
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย-สุทธิ	160,090	10.52	175,758	10.78	244,598	15.81	281,445	17.87
ลูกหนี้อื่นบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	450	0.03
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	21,440	1.41	14,775	0.91	16,476	1.06	37,414	2.38
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	830,762	54.59	896,416	55.00	814,160	52.62	917,708	58.26
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน								
เงินลงทุนในบริษัทย่อย-สุทธิ	24,281	1.60	24,281	1.49	24,281	1.57	24,281	1.54
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์-สุทธิ	606,927	39.88	637,081	39.09	655,711	42.38	626,634	39.78
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี-สุทธิ	59,332	3.90	72,005	4.42	52,842	3.42	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	648	0.04	203	0.01	300	0.02	6,485	0.41
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	691,188	45.41	733,570	45.00	733,134	47.38	657,400	41.74
รวมสินทรัพย์	1,521,950	100.00	1,629,986	100.00	1,547,294	100.00	1,575,108	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น								
หนี้สินหมุนเวียน								
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	126,458	8.31	176,944	10.86	146,159	9.45	113,745	7.22
เจ้าหนี้การค้า	174,192	11.45	239,082	14.67	219,809	14.21	236,181	14.99
เจ้าหนี้การค้าบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,384	0.09	2,344	0.14	5,465	0.35	5,423	0.34
เจ้าหนี้ซื้อสินทรัพย์	1,030	0.07	15,475	0.95	15,234	0.98	-	-
ส่วนของหนี้ระยะยาวที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี	166,708	10.95	116,000	7.12	78,000	5.04	78,000	4.95
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7,022	0.46	8,384	0.51	10,647	0.69	5,016	0.32
เจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	296	0.02	99	0.01	99	0.01	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	15,872	1.04	29,623	1.82	39,454	2.55	23,063	1.46
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,024	0.33	6,227	0.38	4,766	0.31	4,600	0.29
รวมหนี้สินหมุนเวียน	497,986	32.72	594,178	36.45	519,633	33.58	466,028	29.59
หนี้สินไม่หมุนเวียน								
เจ้าหนี้เช่าซื้อสินทรัพย์	238	0.02	731	0.04	1,027	0.07	1,027	0.07
เงินกู้ยืมระยะยาว	102,810	6.76	269,518	16.53	385,518	24.92	385,518	24.48
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	64,927	4.27	56,000	3.44	45,430	2.94	45,430	2.88
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	603	0.04	575	0.04	575	0.04	574	0.04
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	168,578	11.08	326,824	20.05	432,550	27.96	432,549	27.46
รวมหนี้สิน	666,564	43.80	921,002	56.50	952,183	61.54	898,577	57.05
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนเรือนหุ้น	272,316	17.89	247,561	15.19	247,561	16.00	247,561	15.72
กำไรสะสม								
ทุนสำรองตามกฎหมาย	27,232	1.79	22,162	1.36	16,630	1.07	16,630	1.06
ยังไม่ได้จัดสรร	491,239	32.28	367,852	22.57	250,735	16.20	308,552	19.59
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	64,599	4.24	71,409	4.38	80,185	5.18	111,245	7.06
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	855,386	56.20	708,984	43.50	595,111	38.46	683,988	43.42
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,521,950	100.00	1,629,986	100.00	1,547,294	100.00	1,575,108	100.47

บริษัท ทวีวัฒนา โลจิสติกส์ จำกัด

(พันบาท)

รายการ	2556	%	2555	%	2554	%	2553	%
สินทรัพย์								
สินทรัพย์หมุนเวียน								
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	1,085	44.76	981	46.27	195	12.83	666	57.07
ลูกหนี้การค้า-สุทธิ	720	29.70	448	21.14	614	40.39	310	26.56
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	10	0.41	85	4.01	86	5.66	142	12.17
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1	0.04	1	0.05	1	0.07	2	0.17
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,816	74.92	1,516	71.47	896	58.95	1,120	95.97
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	0	0.00	6	0.28	15	0.99	-	-
สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชี-สุทธิ	608	25.08	596	28.10	596	39.21	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0	0.00	3	0.14	13	0.86	47	4.03
รวมสินทรัพย์	2,424	100.00	2,121	100.00	1,520	100.00	1,167	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น								
หนี้สินหมุนเวียน								
เจ้าหนี้การค้า	430	17.74	589	27.77	109	7.17	664	56.86
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	61	2.52	34	1.60	50	3.29	222	19.02
รวมหนี้สิน	491	20.26	623	29.37	159	10.46	886	75.88
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนเรือนหุ้น	3,000	123.76	3,000	141.44	3,000	197.37	3,000	257.00
ขาดทุนสะสม	(1,067)	(44.02)	(1,502)	(70.82)	(1,639)	(107.83)	(2,718)	(232.88)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,933	79.74	1,498	70.63	1,361	89.54	282	24.12
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,424	100.00	2,121	100.00	1,520	100.00	1,167	100.00

บริษัท ไทยนาม-เดียวก จำกัด

(พันบาท)

รายการ	2556	%	2555	%	2554	%	2553	%
สินทรัพย์								
สินทรัพย์หมุนเวียน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	46,971	40.04	1,321	1.17	19,532	19.81	17,330	14.15
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	58,476	49.84	96,210	84.89	50,813	51.53	78,329	63.94
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-บริษัทใหญ่	386	0.33	975	0.86	3,165	3.21	1,115	0.91
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	5,632	4.80	7,494	6.61	15,367	15.58	12,719	10.38
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	387	0.33	308	0.27	360	0.36	773	0.63
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	111,851	95.34	106,308	93.80	89,237	90.50	110,266	90.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	4,239	3.61	5,996	5.29	8,656	8.78	12,247	10.00
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับการตัดบัญชี-สุทธิ	1,228	1.05	1,026	0.91	711	0.72	-	-
รวมสินทรัพย์	117,318	100.00	113,330	100.00	98,603	100.00	122,513	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น								
หนี้สินหมุนเวียน								
เงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน	69	0.06	15	0.01	23	0.02	37	0.03
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,135	1.72	1,644	5.97	1,609	6.11	2,010	7.51
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	46,847	39.93	34,122	30.11	19,146	19.42	43,087	35.17
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	606	0.52	2,421	2.14	2,784	2.82	3,383	2.76
เจ้าหนี้เข้าซื้อสินทรัพย์ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	0.00	99	0.09	99	0.10	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	188	0.16	223	0.20	933	0.95	1,065	0.87
รวมหนี้สิน	48,845	42.22	38,524	38.23	24,594	28.38	49,582	45.47
หนี้สินไม่หมุนเวียน								
เจ้าหนี้เข้าซื้อสินทรัพย์	-	-	173	0.15	271	0.27	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	2,376	2.03	1,858	1.64	1,773	1.80	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	2,376	2.03	2,031	1.79	2,044	2.07	-	-
รวมหนี้สิน	51,221	43.66	40,555	35.78	26,638	27.02	49,582	40.47
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนเรือนหุ้น	40,000	34.10	40,000	35.30	40,000	40.57	40,000	32.65
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	837	0.71	1,245	1.10	1,652	1.68	2,575	2.10
กำไรสะสม								
ทุนสำรองตามกฎหมาย	4,000	3.41	4,000	3.53	4,000	4.06	3,591	2.93
ยังไม่ได้จัดสรร	21,260	18.12	27,531	24.29	26,313	26.69	26,764	21.85
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	66,097	56.34	72,775	64.22	71,965	72.98	72,931	59.53
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	117,318	100.00	113,330	100.00	98,603	100.00	122,513	100.00

TNV Plastics (Proprietary) Limited

(พันบาท)

รายการ	2556	%	2555	%	2554	%	2553	%
สินทรัพย์								
สินทรัพย์หมุนเวียน								
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	3,059	5.48	3,361	7.23	5,392	10.99	4,747	12.82
ลูกหนี้การค้า	1,849	3.31	187	0.40	9,606	19.58	2,112	5.70
สินค้าคงเหลือ	11,037	19.77	11,238	24.18	21,665	44.15	11,393	30.77
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	15,945	28.56	14,786	31.81	36,663	74.72	18,252	49.29
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	8,860	15.87	10,504	22.60	12,404	25.28	18,776	50.71
สินทรัพย์ถาวรที่ได้รับตัดบัญชี-สุทธิ	31,026	55.57	21,187	45.59	-	-	-	-
รวมสินทรัพย์	55,830	100.00	46,477	100.00	49,067	100.00	37,028	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น								
หนี้สินหมุนเวียน								
เจ้าหนี้การค้า	29,912	53.58	22,095	47.54	25,404	51.77	11,713	31.63
เงินกู้ยืมระยะสั้นบริษัทใหญ่	98,411	176.27	69,767	150.11	62,544	(131.10)	41,950	(209.06)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	-	-	-	-	-	4,416	11.93
รวมหนี้สิน	128,323	229.84	91,862	197.65	87,948	179.24	58,079	156.85
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนเรือนหุ้น	4,258	7.63	4,258	9.16	4,258	8.68	4,281	11.56
ขาดทุนจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	4,769	10.26	4,567	9.31	(5,266)	(14.22)
กำไรสะสม								
ขาดทุนสะสมยังไม่ได้จัดสรร	(76,751)	(137.47)	(49,643)	(106.81)	(47,706)	(97.23)	(20,066)	(54.19)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	(72,493)	(129.84)	(45,385)	(97.65)	(38,881)	(79.24)	(21,051)	(56.85)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	55,830	100.00	46,477	100.00	49,067	100.00	37,028	100.00

หมายเหตุ : TNV Plastics (Proprietary) Limited เริ่มเปิดดำเนินการในวันที่ 24 พฤศจิกายน 2553

บริษัท ที.เอ็น.พี. อินดัสทรี จำกัด

รายการ	2556	%	2555	%	2554	%	2553	%
สินทรัพย์								
สินทรัพย์หมุนเวียน								
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	3,239	2.53	4,700	3.26	3,126	1.69	658	0.29
ลูกหนี้การค้า-สุทธิ	8,659	6.77	8,807	6.11	8,509	4.60	6,652	2.97
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-บริษัทใหญ่และบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,140	0.89	1,554	1.08	2,308	1.25	1,811	0.81
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	30,749	24.04	25,831	17.92	51,435	27.80	50,489	22.57
วัสดุสิ้นเปลือง	-	-	2,079	1.44	-	-	391	0.17
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,449	1.13	903	0.63	793	0.43	430	0.19
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	45,236	35.37	43,874	30.44	66,171	35.77	60,431	27.01
หนี้สินไม่หมุนเวียน								
ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์-สุทธิ	82,572	64.56	100,146	69.49	118,765	64.20	163,197	72.95
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	94	0.07	106	0.07	58	0.03	70	0.03
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	82,666	64.63	100,252	69.56	118,823	64.23	163,267	72.99
รวมสินทรัพย์	127,902	100.00	144,126	100.00	184,994	100.00	223,698	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น								
หนี้สินหมุนเวียน								
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	-	-	931	0.42
เจ้าหนี้การค้า	1,678	1.31	1,114	0.77	842	0.46	1,229	0.55
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น-บริษัทใหญ่	54,805	42.85	46,401	32.19	24,918	13.47	5,888	2.63
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทใหญ่	178,484	139.55	178,484	123.84	206,975	111.88	258,174	115.41
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	71,853	56.18	59,859	41.53	45,747	24.73	28,247	12.63
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	30	0.02	13	0.01	360	0.19	19	0.01
รวมหนี้สินหมุนเวียน	306,850	239.91	285,871	198.35	278,842	150.73	294,486	131.64
หนี้สินไม่หมุนเวียน								
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	3,460	2.71	3,018	2.09	1,810	0.98	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี-สุทธิ	10,765	8.42	13,890	9.64	20,378	11.02	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	14,225	11.12	16,908	11.73	22,188	11.99	-	-
รวมหนี้สิน	321,075	251.03	302,779	210.08	301,030	162.72	294,486	131.64
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนเรือนหุ้น	214,197	167.47	214,197	148.62	214,197	115.79	214,197	95.75
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	61,181	47.83	74,755	51.87	88,330	47.75	150,783	67.40
ขาดทุนสะสม	(468,551)	(366.34)	(447,605)	(310.57)	(418,563)	(226.26)	(435,768)	(194.80)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	(193,173)	(151.03)	(158,653)	(110.08)	(116,036)	(62.72)	(70,788)	(31.64)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	127,902	100.00	144,126	100.00	184,994	100.00	223,698	100.00

13.3.2 งบกำไรขาดทุนของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(พันบาท)

งบกำไรขาดทุน	2556	%	2555	%	2554	%	2553	%
รายได้จากการดำเนินงาน								
รายได้จากการขาย	1,336,546	100.00	1,560,288	100.00	1,242,428	100.00	1,111,561	100.00
รายได้เงินชดเชยจากบริษัทประกันภัย	86,641	6.48	-	-	-	-	-	-
รายได้อื่น ๆ	14,485	1.01	15,993	1.01	17,422	0.14	11,831	1.06
รวมรายได้	1,437,672	107.49	1,576,281	101.01	1,259,850	100.00	1,123,392	101.06
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน								
ต้นทุนขาย	1,038,575	77.71	1,151,769	73.82	930,906	74.93	859,693	77.34
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	160,264	11.99	174,911	11.21	176,621	14.22	155,813	14.02
ขาดทุนจากน้ำท่วม	-	-	-	-	91,317	7.35	-	-
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	2,250	0.17	3,944	0.25	1,222	0.10	-	-
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	24,028	1.80	19,410	1.24	17,166	1.38	1,800	0.16
รวมค่าใช้จ่าย	1,225,117	91.66	1,350,034	86.52	1,217,232	97.97	1,017,306	91.52
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	212,555	15.90	226,247	14.50	42,618	3.43	106,086	9.54
ต้นทุนทางการเงิน	32,214	2.41	42,666	2.73	42,783	3.44	36,449	3.28
ภาษีเงินได้	23,174	1.73	44,689	2.86	60,203	4.85	42,215	3.80
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	157,168	11.76	138,892	8.90	(60,368)	(4.86)	27,422	2.47
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(4,365)	(0.33)	(7,660)	(0.49)	(7,279)	(0.59)	(7,420)	(0.67)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	152,803	11.43	131,232	8.41	(67,647)	(5.44)	20,002	1.80

บริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน)

(พันบาท)

งบกำไรขาดทุน	2556	%	2555	%	2554	%	2553	%
รายได้จากการดำเนินงาน								
รายได้จากการขาย	1,279,278	100.00	1,463,423	100.00	1,169,190	100.00	1,034,378	100.00
รายได้เงินชดเชยจากบริษัทประกันภัย	86,641	6.77	-	-	-	-	-	-
รายได้อื่น ๆ	32,763	2.56	27,337	1.87	30,999	2.65	32,204	3.11
รายได้เงินปันผลจากบริษัทย่อย	7,500	0.59	7,000	0.48	7,000	0.60	5,000	0.48
รวมรายได้	1,406,182	109.92	1,497,760	102.35	1,207,189	103.25	1,071,582	103.60
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน								
ต้นทุนขาย	990,171	77.40	1,083,172	74.02	903,527	77.28	812,073	78.51
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	168,206	13.15	185,296	12.66	180,306	15.42	133,096	12.87
ขาดทุนจากน้ำท่วม	-	-	-	-	90,854	7.77	-	-
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	23,273	1.82	18,810	1.29	16,506	1.41	1,800	0.17
รวมค่าใช้จ่าย	1,181,650	92.37	1,287,278	87.96	1,191,193	101.88	946,969	91.55
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	224,532	17.55	210,482	14.38	15,996	1.37	124,613	12.05
ต้นทุนทางการเงิน	32,190	2.52	42,648	2.91	42,757	3.66	36,425	3.52
ภาษีเงินได้	34,178	2.67	40,235	2.75	53,559	4.58	35,689	3.45
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	158,164	12.36	127,599	8.72	(80,320)	(6.87)	52,499	5.08

บริษัท ทวีวัฒนา โลจิสติกส์ จำกัด

(พันบาท)

งบกำไรขาดทุน	2556	%	2555	%	2554	%	2553	%
รายได้จากการดำเนินงาน								
รายได้จากการขาย	3,611	100.00	3,536	100.00	2,948	100.00	3,432	100.00
รายได้อื่น ๆ	7	0.19	4	0.11	3	0.10	1	0.03
รวมรายได้	3,618	100.19	3,540	100.11	2,951	100.10	3,433	100.03
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน								
ต้นทุนขาย	3,095	85.71	3,280	92.76	2,222	75.37	2,806	81.76
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	67	1.87	123	3.48	187	6.34	178	5.19
รวมค่าใช้จ่าย	3,162	87.58	3,403	96.24	2,409	81.72	2,984	86.95
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	456	12.62	137	3.87	542	18.39	449	13.08
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	(20)	(0.56)	-	-	59	2.00	(20)	(0.58)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	435	12.05	137	3.87	483	16.38	429	12.50

บริษัท ไทยนาม-เดียวกา จำกัด

(พันบาท)

งบกำไรขาดทุน	2556	%	2555	%	2554	%	2553	%
รายได้จากการดำเนินงาน								
รายได้จากการขาย	390,776	100.00	432,790	100.00	335,768	100.00	332,225	100.00
รายได้อื่น ๆ	3,957	1.01	4,232	0.98	3,980	1.19	4,151	1.25
รวมรายได้	394,733	101.01	437,022	100.98	339,748	101.19	336,376	101.25
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน								
ต้นทุนขาย	371,759	95.13	404,944	93.57	308,494	91.88	305,295	91.89
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	11,915	3.05	12,170	2.81	10,109	3.01	9,715	2.92
รวมค่าใช้จ่าย	383,674	98.18	417,114	96.38	318,603	94.89	315,010	94.82
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	11,059	2.83	19,908	4.60	21,145	6.30	21,366	6.43
ต้นทุนทางการเงิน	7	0.00	12	0.00	3	0.00	1	0.00
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	2,322	0.59	4,678	1.08	6,585	1.96	6,526	1.96
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	8,730	2.23	15,217	3.52	14,557	4.34	14,839	4.47

TNV Plastics (Proprietary) Limited

(พันบาท)

งบกำไรขาดทุน	2556	%	2555	%	2554	%	2553	%
รายได้จากการดำเนินงาน								
รายได้จากการขาย	14,399	62.13	16,897	77.93	13,794	46.77	5,210	45.81
รายได้อื่น ๆ	8,778	37.87	4,786	22.07	15,697	53.23	6,164	54.19
รวมรายได้	23,177	100.00	21,683	100.00	29,491	100.00	11,374	100.00
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน								
ต้นทุนขาย	32,566	140.51	18,488	85.26	9,167	31.08	2,665	23.43
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	26,384	81.96	28,641	67.16	39,643	92.72	24,572	67.46
รวมค่าใช้จ่าย	58,950	254.35	47,129	217.35	48,810	165.51	27,237	239.47
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	(35,773)	(154.35)	(25,446)	(117.35)	(19,319)	(65.51)	(15,863)	(139.47)
ต้นทุนทางการเงิน	4,272	18.43	3,540	16.33	3,294	11.17	4,203	36.95
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	12,937	89.85	9,771	57.83	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(40,045)	(172.78)	(28,986)	(133.68)	(22,613)	(76.68)	(20,066)	(176.42)

หมายเหตุ : TNV Plastics (Proprietary) Limited เริ่มเปิดดำเนินการในวันที่ 24 พฤศจิกายน 2553

บริษัท ที.เอ็น.พี. อินดัสทรี จำกัด

(พันบาท)

งบกำไรขาดทุน	2556	%	2555	%	2554	%	2553	%
รายได้จากการดำเนินงาน								
รายได้จากการขาย	95,417	100.00	111,552	100.00	90,255	100.00	75,577	100.00
รายได้อื่น ๆ	4,706	4.93	4,527	4.06	41,636	46.13	1,671	2.21
รวมรายได้	100,123	104.93	116,079	104.06	131,891	146.13	77,248	102.21
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน								
ต้นทุนขาย	94,741	99.29	119,685	107.29	86,608	95.96	82,224	108.80
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	13,583	14.24	14,676	13.16	10,980	12.17	12,667	16.76
รวมค่าใช้จ่าย	108,324	113.53	134,361	120.45	97,588	108.12	94,891	125.56
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน	(8,201)	(8.59)	(18,282)	(16.39)	34,303	38.01	(17,643)	(23.34)
ต้นทุนทางการเงิน	12,476	265.11	13,855	306.05	17,228	41.38	14,458	865.23
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	269	0.28	(3,095)	(2.77)	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(20,946)	(21.95)	(29,042)	(26.03)	17,075	18.92	(32,101)	(42.47)

13.3.3 งบกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(พันบาท)

งบกระแสเงินสด	2556	2555	2554	2553
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุนสุทธิ)	175,976	175,922	(7,445)	20,002
รายการปรับกระทบ				
รายได้เงินชดเชยจากบริษัทประกันภัย	(86,641)	-	-	-
กลับรายการสินค้าเสียหาย	(90,517)	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	56,646	58,991	53,615	55,202
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	2,250	3,944	1,222	-
(กำไร)ขาดทุนจากการขายทรัพย์สิน	(415)	(404)	-	(733)
(กำไร)ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(7,821)	-	-	-
(กำไร)ขาดทุนจากการแปลงค่างบการเงิน	8,647	-	-	-
ขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ	27,855	28,837	44,650	17,651
ขาดทุนจากน้ำท่วม	-	-	91,318	-
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(3,039)	(267)	(490)	(4,563)
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	14,315	14,353	5,752	-
รายได้ดอกเบี้ย	(342)	(672)	(245)	(3,972)
ส่วนแบ่งกำไรที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	4,364	7,660	7,279	7,420
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	32,214	42,666	42,782	-
ขาดทุนจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทย่อย	-	(780)	7,379	262
ขาดทุนจากการได้มาซึ่งบริษัทย่อย	-	-	-	18,679
	133,491	330,250	245,817	109,948
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้การค้า	91,981	(132,107)	29,481	(23,723)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	10,406	(330)	(3,318)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินค้าคงเหลือ	89,849	(28,629)	(122,994)	(71,139)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(2,770)	3,662	(1,472)	(1,715)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(434)	49	(152)	12
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้การค้า	(64,786)	18,917	(19,758)	25,408
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้ซื้อสินทรัพย์	(14,445)	-	-	-
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	-	-	-	6,346
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(4)	(3,753)	5,895	(3,262)
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในหนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,674)	(1,769)	3,261	2,450
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	29	-	-	101
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	231,237	197,026	139,748	41,108
เงินสดรับชดเชยจากบริษัทประกันภัย	86,641	-	-	-
เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	(4,427)	(2,490)	(519)	-
เงินสดรับดอกเบี้ย	342	672	245	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(32,277)	(42,503)	(42,755)	-
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(36,527)	(70,730)	(38,038)	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	-	(29)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไปใน)จากกิจกรรมดำเนินงาน	244,989	81,975	58,681	41,079
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เพิ่มขึ้นในเงินลงทุนชั่วคราว	-	(1,000)	-	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(25,016)	(36,400)	(30,834)	(42,212)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	896	404	-	900
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไปใน)จากกิจกรรมลงทุน	(24,120)	(36,996)	(30,834)	(41,312)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(50,893)	30,681	31,470	34,843
เงินสดจ่ายเจ้าหนี้เช่าซื้อสินทรัพย์	(567)	(395)	(92)	-
เงินสดจ่ายเงินกู้ระยะยาว	(116,000)	(78,000)	(39,000)	(16,913)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(4,952)	(4,951)	(9,902)	(7,427)
เงินสดจ่ายปันผลให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(7,500)	(7,000)	(7,000)	(5,000)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไปใน)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(179,912)	(59,665)	(24,524)	5,503
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนในเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3,098	(2,476)	1,258	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	44,056	(17,161)	4,581	5,271
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	11,329	28,490	23,909	18,638
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	55,385	11,329	28,490	23,909

บริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด	2556	2555	2554	2553
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุนสุทธิ)	192,342	167,834	(26,761)	52,498
รายการปรับกระทบ				
รายได้เงินชดเชยจากบริษัทประกันภัย	(86,641)	-	-	-
กลับรายการสินค้าเสียหาย	(90,517)	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	53,416	52,759	46,380	49,106
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	54,044	60,682	66,771	18,679
(กำไร)ขาดทุนจากการขายทรัพย์สิน	(432)	(381)	-	(733)
ขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ	28,042	13,588	43,057	16,593
ขาดทุนจากน้ำท่วม	-	-	90,854	-
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(5,177)	3,719	(490)	117
(กำไร)ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(7,821)	-	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	13,274	10,570	4,947	-
รายได้ดอกเบี้ย	(16,814)	(17,342)	(20,513)	(18,787)
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อยและบริษัทรวม	(7,500)	(7,000)	(7,000)	(5,000)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	32,190	42,648	42,757	-
	158,406	327,077	240,002	112,473
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้การค้า	55,627	(87,348)	4,582	(19,300)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(26,861)	(27,476)	(3,735)	8,729
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินค้าคงเหลือ	89,175	(53,898)	(110,782)	(78,136)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(18,369)	4,264	(2,977)	(1,728)
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(446)	96	(164)	(19)
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้การค้า	(65,144)	19,274	(16,372)	35,454
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้การค้าบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(960)	(3,121)	42	(1,827)
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเจ้าหนี้ซื้อสินทรัพย์	(14,445)	-	-	-
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	-	-	-	6,260
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(1,298)	(2,390)	5,603	(2,432)
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในหนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,204)	1,461	166	2,691
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	29.00	-	-	101
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในลูกหนี้อื่นบริษัทย่อยและบริษัทรวม	-	-	-	(46)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	174,510	177,939	116,365	62,220
เงินสดรับชดเชยจากบริษัทประกันภัย	86,641	-	-	-
เงินสดรับดอกเบี้ย	16,814	462	7	-
เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	(4,347)	-	-	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(32,254)	(42,484)	(42,722)	-
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(33,554)	(67,034)	(30,818)	-
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไปใน)จากกิจกรรมดำเนินงาน	207,810	68,883	42,832	62,220
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เพิ่มขึ้นในเงินลงทุนชั่วคราว	-	(1,000)	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	7,500	7,000	7,000	5,000
(เพิ่มขึ้น)ลดลงในเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	(19,452)	22,833	(5,438)	(34,974)
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(23,953)	(44,859)	(28,105)	(42,955)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	432	381	-	900
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไปใน)จากกิจกรรมลงทุน	(35,473)	(15,645)	(26,543)	(72,029)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เพิ่มขึ้น(ลดลง)ในเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(50,947)	30,689	32,414	33,906
เงินสดจ่ายเจ้าหนี้เช่าซื้อสินทรัพย์	(296)	(332)	(65)	-
เงินสดจ่ายเงินกู้ระยะยาว	(116,000)	(78,000)	(39,000)	(16,913)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(4,952)	(4,951)	(9,902)	(7,427)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไปใน)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(172,195)	(52,594)	(16,553)	9,566
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	143	643	(264)	(242)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	888	245	509	751
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	1,031	888	245	509

13.3.4 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

บริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

Financial Analysis	2556	2555	2554	2553
1. อัตราส่วนวัดสภาพคล่อง				
- Current Ratio	1.43	1.32	1.34	1.54
- Quick Ratio	0.54	0.53	0.43	0.52
2. อัตราส่วนวัดความสามารถในการชำระหนี้ระยะยาว				
- หนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวม	0.47	0.60	0.65	0.58
- หนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.90	1.49	1.82	1.39
- ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยจ่าย	0.28	0.58	0.58	2.91
3. อัตราส่วนวัดความสามารถในการชำระหนี้ระยะยาว				
- อัตราการหมุนเวียนของลูกหนี้ (รอบ)	5.25	6.45	6.28	5.59
- ระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ย (วัน)	69.46	56.63	58.16	65.35
- อัตราการหมุนเวียนของสินค้ารวม (รอบ)	2.26	2.44	1.94	1.90
- ระยะเวลาของสินค้ารวมคงคลังโดยเฉลี่ย (วัน)	161.29	149.78	187.83	192.53
- อัตราการหมุนเวียนของเจ้าหนี้ (รอบ)	4.97	4.97	4.01	3.85
- ระยะเวลาจ่ายหนี้โดยเฉลี่ย (วัน)	73.46	73.47	91.06	94.89
- อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ (รอบ)	0.93	1.00	0.84	0.72
4. อัตราส่วนวัดความสามารถในการทำกำไรของกิจการ				
- อัตราผลตอบแทนของยอดขายสุทธิ (กำไรขั้นต้น) (%)	22.29	26.18	25.07	22.66
- อัตราผลตอบแทนก่อนดอกเบี้ยของยอดขายสุทธิ (%)	13.84	11.15	(2.00)	5.08
- อัตราผลตอบแทนของยอดขายสุทธิ (กำไรสุทธิ) รวมบริษัทย่อย (%)	11.43	8.41	(5.44)	1.80

บริษัท ไทยนามพลาสติกส์ จำกัด (มหาชน)

Financial Analysis	2556	2555	2554	2553
1. อัตราส่วนวัดสภาพคล่อง				
- Current Ratio	1.67	1.51	1.57	1.97
- Quick Ratio	0.86	0.79	0.82	1.09
2. อัตราส่วนวัดความสามารถในการชำระหนี้ระยะยาว				
- หนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวม	0.44	0.57	0.62	0.57
- หนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.78	1.30	1.60	1.30
- ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยจ่าย	6.98	4.94	0.37	3.42
3. อัตราส่วนวัดความสามารถในการชำระหนี้ระยะยาว				
- อัตราการหมุนเวียนของลูกหนี้ (รอบ)	4.88	6.60	6.59	5.64
- ระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ย (วัน)	74.81	55.32	55.42	64.71
- อัตราการหมุนเวียนของสินค้ารวม (รอบ)	2.40	2.66	2.27	2.15
- ระยะเวลาของสินค้ารวมคงคลังโดยเฉลี่ย (วัน)	152.39	137.01	160.72	170.11
- อัตราการหมุนเวียนของเจ้าหนี้ (รอบ)	4.75	4.64	3.87	3.61
- ระยะเวลาจ่ายหนี้โดยเฉลี่ย (วัน)	76.86	78.63	94.30	101.03
- อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ (รอบ)	0.84	0.90	0.76	0.66
4. อัตราส่วนวัดความสามารถในการทำกำไรของกิจการ				
- อัตราผลตอบแทนของยอดขายสุทธิ (กำไรขั้นต้น) (%)	22.60	25.98	22.72	21.49
- อัตราผลตอบแทนก่อนดอกเบี้ยของยอดขายสุทธิ (%)	14.88	11.63	(3.21)	8.60
- อัตราผลตอบแทนของยอดขายสุทธิ (กำไรสุทธิ) (%)	12.36	8.72	(6.87)	5.08

บริษัท ทวีวัฒนา โลจิสติกส์ จำกัด

Financial Analysis	2556	2555	2554	2553
1. อัตราส่วนวัดสภาพคล่อง				
- Current Ratio	3.70	2.43	5.64	1.27
- Quick Ratio	3.68	2.30	5.10	1.10
2. อัตราส่วนวัดความสามารถในการชำระหนี้ระยะยาว				
- หนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวม	0.20	0.29	0.10	0.76
- หนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.25	0.42	0.12	3.14
- ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยจ่าย	-	-	-	-
3. อัตราส่วนวัดความสามารถในการชำระหนี้ระยะยาว				
- อัตราการหมุนเวียนของลูกหนี้ (รอบ)	6.63	7.19	6.38	8.02
- ระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ย (วัน)	55.08	50.78	57.22	45.49
- อัตราการหมุนเวียนของสินค้ารวม (รอบ)	64.79	38.27	19.47	4.05
- ระยะเวลาของสินค้ารวมคงคลังโดยเฉลี่ย (วัน)	5.63	9.54	18.74	90.13
- อัตราการหมุนเวียนของเจ้าหนี้ (รอบ)	6.07	9.40	5.75	2.19
- ระยะเวลาจ่ายหนี้โดยเฉลี่ย (วัน)	60.09	38.82	63.49	167.00
- อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ (รอบ)	1.49	1.67	1.94	2.94
4. อัตราส่วนวัดความสามารถในการทำกำไรของกิจการ				
- อัตราผลตอบแทนของยอดขายสุทธิ (กำไรขั้นต้น) (%)	14.27	7.25	24.64	18.25
- อัตราผลตอบแทนก่อนดอกเบี้ยของยอดขายสุทธิ (%)	12.04	3.88	16.39	12.52
- อัตราผลตอบแทนของยอดขายสุทธิ (กำไรสุทธิ) (%)	12.04	3.88	16.39	12.52

บริษัท ไทยนาม-เคียว จำกัด

Financial Analysis	2556	2555	2554	2553
1. อัตราส่วนวัดสภาพคล่อง				
- Current Ratio	2.29	2.76	3.63	2.22
- Quick Ratio	2.17	2.56	3.00	1.97
2. อัตราส่วนวัดความสามารถในการชำระหนี้ระยะยาว				
- หนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวม	2.29	2.79	3.70	2.47
- หนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	0.77	0.56	0.37	0.68
- ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยจ่าย	1,576.02	1,654.94	7,031.62	23,879.37
3. อัตราส่วนวัดความสามารถในการชำระหนี้ระยะยาว				
- อัตราการหมุนเวียนของลูกหนี้ (รอบ)	5.01	5.73	5.01	4.33
- ระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ย (วัน)	72.88	63.74	72.81	84.20
- อัตราการหมุนเวียนของสินค้ารวม (รอบ)	56.64	35.43	21.97	21.78
- ระยะเวลาของสินค้ารวมคงคลังโดยเฉลี่ย (วัน)	6.44	10.30	16.61	16.76
- อัตราการหมุนเวียนของเจ้าหนี้ (รอบ)	8.88	14.33	9.31	6.64
- ระยะเวลาจ่ายหนี้โดยเฉลี่ย (วัน)	41.11	25.47	39.20	54.97
- อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ (รอบ)	3.33	3.82	3.41	2.71
4. อัตราส่วนวัดความสามารถในการทำกำไรของกิจการ				
- อัตราผลตอบแทนของยอดขายสุทธิ (กำไรขั้นต้น) (%)	4.87	6.43	8.12	8.11
- อัตราผลตอบแทนก่อนดอกเบี้ยของยอดขายสุทธิ (%)	2.24	3.52	4.34	4.47
- อัตราผลตอบแทนของยอดขายสุทธิ (กำไรสุทธิ) (%)	2.23	3.52	4.34	4.47

TNV Plastics (Proprietary) Limited

Financial Analysis	2556	2555	2554	2553
1. อัตราส่วนวัดสภาพคล่อง				
- Current Ratio	0.12	0.16	0.42	0.31
- Quick Ratio	0.04	0.04	0.17	0.12
2. อัตราส่วนวัดความสามารถในการชำระหนี้ระยะยาว				
- หนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวม	2.30	1.98	1.79	1.57
- หนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(1.77)	(2.02)	(2.26)	(2.76)
- ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยจ่าย	(8.37)	(7.19)	(5.86)	(3.77)
3. อัตราส่วนวัดความสามารถในการชำระหนี้ระยะยาว				
- อัตราการหมุนเวียนของลูกหนี้ (รอบ)	14.15	3.45	2.35	4.93
- ระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ย (วัน)	25.80	105.78	155.04	73.98
- อัตราการหมุนเวียนของสินค้ารวม (รอบ)	2.92	1.12	0.55	0.47
- ระยะเวลาของสินค้ารวมคงคลังโดยเฉลี่ย (วัน)	124.83	324.80	658.15	780.21
- อัตราการหมุนเวียนของเจ้าหนี้ (รอบ)	1.25	0.78	0.49	0.46
- ระยะเวลาจ่ายหนี้โดยเฉลี่ย (วัน)	291.44	468.87	738.94	802.10
- อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ (รอบ)	0.26	0.36	0.28	0.14
4. อัตราส่วนวัดความสามารถในการทำกำไรของกิจการ				
- อัตราผลตอบแทนของยอดขายสุทธิ (กำไรขั้นต้น) (%)	(126.16)	(9.42)	33.55	48.85
- อัตราผลตอบแทนก่อนดอกเบี้ยของยอดขายสุทธิ (%)	(158.59)	(92.77)	(140.04)	(304.44)
- อัตราผลตอบแทนของยอดขายสุทธิ (กำไรสุทธิ) (%)	(188.25)	(113.72)	(163.92)	(385.12)

หมายเหตุ : TNV Plastics (Proprietary) Limited เริ่มเปิดดำเนินการในวันที่ 24 พฤศจิกายน 2553

บริษัท ที.เอ็น.พี. อินดัสทรี จำกัด

Financial Analysis	2556	2555	2554	2553
1. อัตราส่วนวัดสภาพคล่อง				
- Current Ratio	0.15	0.15	0.24	0.21
- Quick Ratio	0.05	0.06	0.05	0.03
2. อัตราส่วนวัดความสามารถในการชำระหนี้ระยะยาว				
- หนี้สินรวมต่อสินทรัพย์รวม	0.40	0.48	0.61	0.76
- หนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(1.66)	(1.91)	(2.59)	(4.16)
- ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยจ่าย	(0.66)	(1.32)	1.99	(1.22)
3. อัตราส่วนวัดความสามารถในการชำระหนี้ระยะยาว				
- อัตราการหมุนเวียนของลูกหนี้ (รอบ)	9.47	10.53	9.36	6.57
- ระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ย (วัน)	38.56	34.65	38.99	55.56
- อัตราการหมุนเวียนของสินค้ารวม (รอบ)	3.23	3.02	1.70	1.51
- ระยะเวลาของสินค้ารวมคงคลังโดยเฉลี่ย (วัน)	112.99	120.99	214.77	240.96
- อัตราการหมุนเวียนของเจ้าหนี้ (รอบ)	1.82	3.27	5.27	4.37
- ระยะเวลาจ่ายหนี้โดยเฉลี่ย (วัน)	200.33	111.73	69.28	83.46
- อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ (รอบ)	0.75	0.77	0.49	0.34
4. อัตราส่วนวัดความสามารถในการทำกำไรของกิจการ				
- อัตราผลตอบแทนของยอดขายสุทธิ (กำไรขั้นต้น) (%)	0.71	(7.29)	4.04	(8.80)
- อัตราผลตอบแทนก่อนดอกเบี้ยของยอดขายสุทธิ (%)	(8.88)	(13.61)	38.01	(23.34)
- อัตราผลตอบแทนของยอดขายสุทธิ (กำไรสุทธิ) (%)	(21.95)	(26.03)	18.92	(42.47)

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

คำวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ :

จากภาวะอุตสาหกรรมยานยนต์ในรอบปี 2556 ยอดขายและการผลิตรถยนต์มีการปรับตัวลดลงอย่างต่อเนื่องนับตั้งแต่กลางปี 2556 เป็นต้นมา อันเนื่องมาจากความต้องการของผู้บริโภคกลับเข้าสู่ความต้องการที่แท้จริงของตลาด หลังจากสิ้นสุดโครงการรถยนต์คันแรกตามนโยบายประชานิยมของรัฐบาล โดยยอดการผลิตในกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ลดลงอย่างต่อเนื่องกว่าร้อยละ 25 จากระยะเดียวกันของปีก่อน และเมื่อสิ้นสุดปี 2556 ยอดการผลิตรถยนต์ทั้งปีของไทยอยู่ที่ 2.45 ล้านคันใกล้เคียงกับ 2.42 ล้านคัน ในปี 2555 สถานการณ์ดังกล่าวสะท้อนถึงผลการดำเนินงานของบริษัท โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์ในกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ดังนี้ :-

- รายได้จากการขาย

ในปี 2556 บริษัท มีรายได้ปรากฏตามงบการเงินรวม 1,437.7 ล้านบาท ลดลงจาก 1,576.3 ล้านบาทในปี 2555 คิดเป็นร้อยละ 8.8 โดยส่วนหนึ่งเป็นรายได้เงินชดเชยจากบริษัทประกันภัยจำนวน 86.6 ล้านบาท ขณะที่มียาได้จากการขายจำนวน 1,336.5 ล้านบาท ลดลงจาก 1,560.3 ล้านบาท ในปี 2555 คิดเป็นร้อยละ 14.3 โดยปัจจัยที่สำคัญมาจากการลดลงในส่วนขายในกลุ่มผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรมยานยนต์อย่างต่อเนื่องโดยเฉพาะในช่วงครึ่งหลังของปี 2556 ซึ่งเป็นไปตามภาวะอุตสาหกรรมยานยนต์ที่เริ่มชะลอตัวลงหลังจากสิ้นสุดโครงการรถยนต์คันแรกของภาครัฐแล้ว

- ต้นทุนขาย

บริษัท มีต้นทุนขาย 1,038.6 ล้านบาท คิดเป็นอัตราส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายร้อยละ 77.7 เพิ่มขึ้นจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้าซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 73.8 ส่งผลให้บริษัท มีอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2556 ลดลงเป็นร้อยละ 22.3 โดยปัจจัยหลักมาจากยอดขายที่ลดลง

- หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัท มีการตั้งหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญในส่วนของลูกค้าหนี้การค้า ปรากฏตามงบการเงินรวมเป็นจำนวนเงิน 2.2 ล้านบาท สำหรับในส่วนของงบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัท มีการตั้งหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวน 54 ล้านบาท แบ่งเป็นหนี้สงสัยจะสูญเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อยจำนวน 39.3 ล้านบาท หนี้สงสัยจะสูญดอกเบียค้ำรับจากบริษัทย่อยจำนวน 12.5 ล้านบาท และหนี้สงสัยจะสูญลูกค้าหนี้การค้าจำนวน 2.2 ล้านบาทดังกล่าวข้างต้น

- กำไรสุทธิ

ผลประกอบการของบริษัท และบริษัทย่อยในปี 2556 ปรากฏผลกำไรสุทธิจำนวน 157.2 ล้านบาท โดยมีการรับรู้รายได้เงินชดเชยจากบริษัทประกันภัยเป็นจำนวน 86.6 ล้านบาท หากพิจารณาเฉพาะผลกำไรสุทธิจากการดำเนินงานคิดเป็นจำนวน 70.6 ล้านบาท เทียบกับผลกำไรสุทธิจากการดำเนินงานในปี 2555 จำนวน 138.9 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 49.2 โดยมีปัจจัยสำคัญเป็นผลมาจากยอดขายของบริษัท ที่ลดลงจำนวน 223.7 ล้านบาท

ฐานะการเงิน

● สินทรัพย์

ในรอบปี 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมจำนวน 1,429.7 ล้านบาท ลดลงจาก 1,554.8 ล้านบาทจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีนัยสำคัญมาจากยอดขายที่ลดลงส่งผลให้รายการที่เกี่ยวข้องกับการขาย ด้านลูกหนี้การค้าและสินค้าคงเหลือลดลงจากจำนวน 301.1 ล้านบาทและ 472.5 ล้านบาทในปี 2555 เป็น 207.6 ล้านบาท และ 445.3 ล้านบาทในปี 2556 ตามลำดับ

● หนี้สิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินรวมในรอบปี 2556 จำนวนทั้งสิ้น 675.9 ล้านบาท ลดลงจาก 931 ล้านบาทในปี 2555 โดยปัจจัยหลักเป็นผลมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นลดลง 48 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าลดลงจำนวน 64.5 ล้านบาท และการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวของบริษัทฯ จำนวน 116 ล้านบาท

● ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 753.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 623.8 ล้านบาทจากระยะเดียวกันของปีก่อนหน้า โดยมีนัยสำคัญมาจากการเพิ่มทุนด้วยการจ่ายหุ้นปันผลจำนวน 24.7 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นในส่วนของการกำไรสะสมจำนวน 123.1 ล้านบาท

● สภาพคล่องทางการเงิน

ในรอบปี 2556 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสภาพคล่องทางการเงินดีขึ้น โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจำนวน 44.1 ล้านบาท โดยเป็นผลมาจากบริษัทฯ มีเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงานจำนวน 245 ล้านบาท ซึ่งส่วนหนึ่งมาจากรายได้จากเงินสดขายจากบริษัทประกันภัยจำนวน 86.6 ล้านบาท ขณะที่ในด้านเงินสดจ่ายบริษัทฯ มีกิจกรรมการลงทุนในสินทรัพย์ (ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์) จำนวน 25 ล้านบาท มีการชำระคืนเงินกู้ระยะสั้นและระยะยาวจำนวน 50.8 ล้านบาท และ 116 ล้านบาท ตามลำดับ และจ่ายเงินปันผลเป็นเงินสดจำนวน 4.9 ล้านบาท เมื่อรวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดยกมาต้นปีจำนวน 11.3 ล้านบาทแล้ว บริษัทฯ จึงมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือทั้งสิ้น 55.4 ล้านบาท

ในด้านสภาพคล่องโดยพิจารณาจากอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯ และบริษัทย่อย อัตราส่วนของเงินทุนหมุนเร็ว (Quick Ratio) อยู่ที่ 0.54 ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา ขณะที่อัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน (Current Ratio) อยู่ที่ระดับ 1.43 เท่าเทียบกับ 1.32 ในปี 2555 ซึ่งสะท้อนถึงสถานะสภาพคล่องของบริษัทฯ อยู่ในเกณฑ์ดีขึ้น ซึ่งส่วนหนึ่งมาจากการที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับเงินสดขายจากบริษัทประกันภัยจำนวน 86.6 ล้านบาท ขณะที่อัตราส่วนหนี้สินของลูกหนี้การค้าในปี 2556 อยู่ที่ 5.25 รอบ ลดลงจาก 6.45 รอบจากปี 2555 โดยมีระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ยลดลงจากปีก่อนอยู่ที่ 69.5 วัน ด้านสินค้าคงคลังมีการหมุนเวียนอยู่ที่ 2.26 รอบ มีระยะเวลาโดยเฉลี่ยอยู่ที่ 161.3 วัน เพิ่มขึ้นจาก 149.8 วันในปีก่อน ซึ่งประสิทธิภาพในการเก็บเงินและการหมุนเวียนสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทย่อยด้อยลงจากปีที่ผ่านมา ขณะที่ด้านการจ่ายชำระหนี้ทางการค้ามีอัตราส่วนหนี้สินของเจ้าหนี้การค้าอยู่ที่ 4.97 รอบ เท่ากับในปีที่ผ่านมา คิดเป็นระยะเวลาจ่ายชำระหนี้โดยเฉลี่ยอยู่ที่ 73.5 วัน ซึ่งจากอัตราส่วนทางการเงินดังกล่าวสะท้อนถึงสภาพคล่องทางการเงินในรอบปี 2556 ที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยรับชำระหนี้ทางการค้าและระบายนสินค้าคงคลังลดลง ขณะที่ยังต้องชำระเจ้าหนี้การค้าตามเทอมปกติ

- แหล่งที่มาของเงินทุนของบริษัทฯ

ปัจจุบันทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อยยังขาดความคล่องตัวในการบริหารจัดการแหล่งเงินทุนเพื่อใช้ในการดำเนินงานโดยเฉพาะจากแหล่งเงินทุนภายนอก เนื่องจากยังมีข้อจำกัดและเงื่อนไขผูกพันตามสัญญาเงินกู้เพื่อการ Refinance ซึ่งทางบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้มีการทำสัญญา Refinance กับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งในปี 2551 เพื่อขอสินเชื่อในวงเงิน 518.8 ล้านบาท นำไปชำระหนี้แก่เจ้าหนี้สถาบันการเงินอื่นตามสัญญาปรับปรุงโครงสร้างหนี้เดิม โดยได้จัดจ้างทนายสินได้แก่ ที่ดิน อาคารสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรทั้งหมดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นหลักประกัน รวมถึงกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยเข้าค้ำประกันเป็นการส่วนตัว โดยปัจจุบันยังมีภาระหนี้เงินกู้ระยะยาวคงเหลือ 269.5 ล้านบาท

ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงินของบริษัทฯ ในอนาคต

ในปี 2557 ปัจจัยทางเศรษฐกิจถือเป็นปัจจัยหลักที่มีอิทธิพลต่อการดำเนินธุรกิจของทุกๆ ภาคส่วน ไม่เว้นแม้แต่บริษัทฯ และบริษัทย่อย การชะลอตัวลงของระบบเศรษฐกิจอันเนื่องมาจากการปัจจัยทางการเมืองที่ยังไม่สามารถคาดการณ์ได้ว่าจะสิ้นสุดเมื่อไหร่ นั้น ได้ส่งผลกระทบต่อให้การบริโภคของภาคประชาชนเกิดการชะลอตัว ภาคการเกษตรที่ชาวนาได้รับผลกระทบจากนโยบายจำนำข้าว การลงทุนในภาคเอกชนที่เริ่มชะลอตัว รวมไปถึงการใช้จ่ายของภาครัฐที่จะชะลอหรือล่าช้าออกไปจากการที่ไม่มีรัฐบาลอย่างเป็นทางการ ขณะเดียวกันแนวโน้มของเศรษฐกิจโลกยังไม่ส่งสัญญาณของการฟื้นตัวอย่างชัดเจน ดังนั้นการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในปี 2557 จึงตั้งอยู่บนพื้นฐานของการเตรียมความพร้อมเพื่อการรับมือกับภาวะการณดังกล่าว ทั้งด้านการใช้จ่าย การลงทุนและการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพและความประหยัด