

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

บริษัท พีพี ไพร์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 – 2561

งบดุล	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2559		2560		2561		2559		2560		2561	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	73.20	2.05	48.29	1.21	20.51	0.61	25.35	0.71	14.71	0.36	16.40	0.44
เงินลงทุนชั่วคราว	1,775.08	49.73	418.69	10.50	0.03	0.00	1,775.08	49.79	418.69	10.18	0.03	0.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	189.73	5.32	193.79	4.86	322.81	9.67	213.85	6.00	281.58	6.85	424.98	11.30
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	222.53	6.23	217.86	5.46	261.87	7.84	222.53	6.24	217.86	5.30	261.87	6.96
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	21.42	0.60	29.66	0.74	6.10	0.18	5.72	0.16	4.56	0.11	5.86	0.16
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย					1,222.34	36.60						
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,281.96	63.93	908.27	22.78	1,833.66	54.90	2,242.53	62.91	937.39	22.80	709.14	18.85
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	7.72	0.22	7.80	0.20	7.86	0.24	7.72	0.22	7.80	0.19	7.87	0.21
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	3.00	0.08	3.00	0.07	81.81	2.18
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.53	0.01		0.00	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	5.45	0.15	858.93	21.54	323.60	9.69	5.45	0.15	858.93	20.89	323.60	8.60
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	61.60	1.73	72.45	1.82	145.08	4.34	539.36	15.13	1,515.74	36.87	1,768.56	47.02
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10.38	0.29	10.38	0.26	38.68	1.16	10.38	0.29	10.38	0.25	38.68	1.03
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	908.69	25.46	1,494.46	37.48	675.30	20.22	701.88	19.69	663.22	16.13	594.98	15.82
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	75.09	2.10	346.31	8.68	11.51	0.34	8.25	0.23	10.44	0.25	11.49	0.31
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสุทธิ	43.13	1.21	39.78	1.00	89.71	2.69	37.46	1.05	34.79	0.85	89.71	2.39
ค่าความนิยม	19.08	0.53	57.09	1.43	13.65	0.41	-	-	-	-	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้า	144.64	4.05	181.85	4.56	195.72	5.86	3.60	0.10	65.05	1.58	130.36	3.47
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	11.04	0.31	10.46	0.26	5.11	0.15	5.18	0.15	4.75	0.12	5.10	0.14
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,287.35	36.07	3,079.50	77.22	1,506.22	45.10	1,322.28	37.09	3,174.09	77.20	3,052.16	81.15
รวมสินทรัพย์	3,569.31	100.00	3,987.77	100.00	3,339.88	100.00	3,564.81	100.00	4,111.48	100.00	3,761.30	100.00

บริษัท พีพี ไพร์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบดุล (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 – 2561

งบดุล	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2559		2560		2561		2559		2560		2561	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	408.76	10.25	549.95	16.47	-	-	408.76	9.94	549.95	14.62
เจ้าหนี้ทรัพย์สินและเจ้าหนี้แพคเกจเครดิต	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	120.75	3.38	163.94	4.11	297.76	8.92	115.17	3.23	156.79	3.81	293.94	7.81
เจ้าหนี้ค้ำหุ้น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1.54	0.04	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	40.18	1.01	611.23	18.30	-	-	40.18	0.98	611.23	16.25
หุ้นกู้-ส่วนที่ถึงกำหนดไถ่ถอนภายในหนึ่งปี	496.72	13.92	983.83	24.67	707.22	21.18	496.72	13.93	983.83	23.93	707.22	18.80
หนี้สินตามสัญญาเช่าระยะยาว-ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.92	0.03	1.87	0.05	2.04	0.06	0.92	0.03	1.87	0.05	2.04	0.05
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	0.12	0.00	2.86	0.07	0.08	0.00	-	-	1.85	0.04	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	10.01	0.28	6.27	0.16	4.72	0.14	2.84	0.08	4.19	0.10	3.43	0.09
หนี้สินที่รวมในกลุ่มสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	-	-	128.83	3.86	-	-	-	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	630.06	17.65	1,607.71	40.32	2,301.83	68.92	615.65	17.27	1,597.46	38.85	2,167.81	57.63
รับเงินล่วงหน้าค้ำหุ้น	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	606.49	15.21	-	-	-	-	606.49	14.75	-	-
หุ้นกู้-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดไถ่ถอนภายในหนึ่งปี	979.06	27.43	258.98	6.49	199.45	5.97	979.06	27.46	258.98	6.30	199.45	5.30
หนี้สินตามสัญญาเช่าระยะยาว-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1.49	0.04	3.06	0.08	1.91	0.06	1.49	0.04	3.06	0.07	1.91	0.05
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	127.68	3.58	120.97	3.03	4.25	0.13	126.47	3.55	59.29	1.44	4.25	0.11
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	11.67	0.33	13.55	0.34	19.43	0.58	11.67	0.33	13.55	0.33	19.43	0.52
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	1,119.90	31.38	1,003.05	25.15	225.04	6.74	1,118.69	31.38	941.36	22.90	225.04	5.98
รวมหนี้สิน	1,749.96	49.03	2,610.75	65.47	2,526.87	75.66	1,734.34	48.65	2,538.82	61.75	2,392.85	63.62

บริษัท พีพี ไพร์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบดุล (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 – 2561

งบดุล	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2559		2560		2561		2559		2560		2561	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
ทุนเรือนหุ้น												
ทุนจดทะเบียน	568.45	15.93	568.45	14.25	843.81	25.26	568.45	15.95	568.45	13.83	843.81	22.43
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	563.05	15.77	563.05	14.12	563.05	16.86	563.05	15.79	563.05	13.69	563.05	14.97
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	489.12	13.70	489.12	12.27	489.12	14.64	489.12	13.72	489.12	11.90	489.12	13.00
ส่วนทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	41.48	1.16	41.48	1.04	41.48	1.24	41.48	1.16	41.48	1.01	41.48	1.10
กำไรสะสม												
จัดสรรแล้ว – สํารองตามกฎหมาย	56.85	1.59	56.85	1.43	56.85	1.70	56.85	1.59	56.85	1.38	56.85	1.51
ยังไม่ได้จัดสรร	673.82	18.88	421.42	10.57	308.15	9.23	679.04	19.05	573.27	13.94	826.77	21.98
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	-4.97	-0.14	-194.90	-4.89	-645.64	-19.33	0.93	0.03	-151.11	-3.68	-608.82	-16.19
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,819.35	50.97	1,377.02	34.53	813.01	24.34	1,830.47	51.35	1,572.66	38.25	1,368.45	36.38
ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,819.35	50.97	1,377.02	34.53	813.01	24.34	1,830.47	51.35	1,572.66	38.25	1,368.45	36.38
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,569.31	100.00	3,987.77	100.00	3,339.88	100.00	3,564.81	100.00	4,111.48	100.00	3,761.30	100.00

บริษัท พีพี ไพร์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปี 2559 – 2561

งบกำไรขาดทุน	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2559		2560		2561		2559		2560		2561	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขาย	1,511.29	67.46	1,822.33	97.16	2,060.98	97.15	1,500.85	67.47	1,790.73	94.04	1,984.35	83.19
กำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์	649.04	28.97	4.82	0.26	1.60	0.08	649.04	29.18	4.82	0.25	1.60	0.07
ดอกเบี้ยรับ	39.43	1.76	26.20	1.40	8.74	0.41	56.95	2.56	92.82	4.87	21.39	0.90
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	11.11	0.50	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	21.00	0.94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	-	-	-	-	6.31	0.28	-	-	-	-
โอนกลับค่าเผื่อด้อยค่าทรัพย์สิน	-	-	-	-	4.53	0.21	-	-	-	-	1.64	0.07
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินให้กู้ยืม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	270.80	11.35
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	77.77	3.26
รายได้อื่น	8.31	0.37	22.17	1.18	45.60	2.15	11.21	0.50	15.88	0.83	27.84	1.17
รวมรายได้	2,240.18	100.00	1,875.52	100.00	2,121.45	100.00	2,224.36	100.00	1,904.25	100.00	2,385.39	100.00
ต้นทุนขาย	1,295.06	57.81	1,526.48	81.39	1,793.56	84.54	1,286.14	57.82	1,498.39	78.69	1,721.58	72.17
ค่าใช้จ่ายในการขาย	47.52	2.12	73.88	3.94	95.42	4.50	47.52	2.14	73.88	3.88	95.42	4.00
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	161.29	7.20	218.67	11.66	211.58	9.97	146.96	6.61	182.01	9.56	175.73	7.37
ค่าเผื่อนี้สงจะสูญ	-	-	-	-	-	-	152.00	6.83	118.80	6.24	-	-
ขาดทุนจากค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	104.39	4.69	-	-	-	-
ขาดทุนจากค่าเผื่อการด้อยค่าเครื่องจักร	71.10	3.17	15.10	0.81	-	-	71.10	3.20	12.07	0.63	-	-
ขาดทุนจากค่าเผื่อการด้อยค่าความนิยม	201.00	8.97	25.58	1.36	-	-	-	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากค่าเผื่อการด้อยค่าของต้นทุนการซื้อธุรกิจที่ยังไม่ได้เป็นส่วน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายอื่นๆ	-	-	98.05	5.23	-	-	-	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	19.12	0.85	61.56	3.28	2.12	0.10	-	-	16.87	0.89	6.32	0.26
รวมค่าใช้จ่าย	1,795.09	80.13	2,019.32	107.67	2,098.44	98.92	1,808.11	81.29	1,902.02	99.88	1,999.05	83.80

บริษัท พีพี พรีเมียม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน (ต่อ)

สำหรับปี 2559 – 2561

งบกำไรขาดทุน	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2559		2560		2561		2559		2560		2561	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม												
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและรายได้(ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	445.10	19.87	-143.80	-7.67	23.01	1.08	416.25	18.71	2.23	0.12	386.34	16.20
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-15.45	-0.69	-0.61	-0.03	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและรายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	429.65	19.18	-144.41	-7.70	23.01	1.08	416.25	18.71	2.23	0.12	386.34	16.20
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	-73.61	-3.29	-104.97	-5.60	-125.96	-5.94	-73.56	-3.31	-104.97	-5.51	-125.96	-5.28
กำไร(ขาดทุน) ก่อนรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	356.04	15.89	-249.38	-13.30	-102.95	-4.85	342.69	15.41	-102.74	-5.40	260.38	10.92
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	-116.32	-5.19	-3.03	-0.16	-7.13	-0.34	-116.05	-5.22	-3.03	-0.16	-3.70	-0.16
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	239.72	10.70	-252.41	-13.46	-110.08	-5.19	226.64	10.19	-105.77	-5.55	256.68	10.76
การดำเนินงานที่ยกเลิก												
ขาดทุนสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-7.40	-0.33	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี	232.32	10.37	-252.41	-13.46	-110.08	-5.19	226.64	10.19	-105.77	-5.55	256.68	10.76

บริษัท พีพี ไพร์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559 – 2561

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน						
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	348.58	(249.38)	(102.96)	342.69	(102.74)	260.38
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)						
การปรับปรุงต้นทุนทางการเงิน	74.18	102.97	125.96	73.07	102.96	125.96
การปรับปรุงด้วยลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(44.06)	(43.80)	(154.67)	(40.46)	(43.07)	(124.83)
การปรับปรุงด้วยสินค้าคงเหลือ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	124.61	5.86	(42.17)	126.16	5.86	(42.17)
การปรับปรุงด้วยสินทรัพย์อื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(0.09)	9.59	15.83	0.07	0.92	(1.66)
การปรับปรุงด้วยเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(37.27)	28.36	134.93	(27.41)	37.11	136.54
การปรับปรุงด้วยหนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	7.73	(4.42)	(1.08)	0.25	1.34	(0.76)
ค่าเสื่อมราคา ค่าสูญสิ้นและค่าตัดจำหน่าย	102.06	107.08	142.32	91.83	78.56	74.03
การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สิน - ผลประโยชน์พนักงาน (กลับรายการ)	2.95	1.87	3.17	2.80	1.87	3.17
การปรับปรุงด้วยขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	25.52	50.59	3.88	(6.82)	7.15	6.32
การปรับปรุงด้วยส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากบริษัทร่วม	15.45	0.61	-	-	-	-
การปรับปรุงด้วยหนี้สูญ และหนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	2.56	2.70	18.54	2.56	2.70	18.54
การปรับปรุงด้วยขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
- ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าหลักทรัพย์เพื่อค้า	(643.04)	-	-	(643.04)	-	-
- ขาดทุน (กำไร) กำไรจากการขายหลักทรัพย์เพื่อขาย	(3.66)	(4.82)	(1.60)	(3.66)	(4.82)	(1.60)
- ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	0.16	(2.31)	(0.46)	0.17	(1.74)	(0.46)
- ขาดทุน (กำไร) จากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(11.11)	-	-	-	-	-
- ขาดทุน (กำไร) จากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(21.00)	-	-	-	-	-
การปรับปรุงอื่นที่กระทบยอดกำไร (ขาดทุน)						
- ขาดทุน (กำไร) กำไรจากการขายหลักทรัพย์เพื่อค้า	(2.33)	-	-	(2.33)	-	-
- เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	(0.12)	(0.12)	(10.83)	(0.12)	(0.12)	(10.83)
- โอนกลับการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(4.85)	(2.15)	(1.84)	(4.95)	(2.15)	(1.84)
- โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินให้กู้ยืม	-	-	-	152.00	118.80	(270.80)
- โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	(77.77)
- กำไรจากการต่อรองราคาซื้อ	-	(0.66)	-	-	-	-
- ผลขาดทุนจากการด้อยค่าค่าความนิยม	201.00	25.58	-	-	-	-
- ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	104.39	-	-
- ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(1.12)	14.88	(20.48)	(1.12)	14.88	(20.48)
- โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่าทรัพย์สิน	71.10	15.10	(4.53)	71.10	12.07	(1.64)
- ค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องกับการซื้อบริษัทย่อย	-	97.94	-	-	-	-
- ตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	-	0.97	-	-	0.97	-
- ตัดจำหน่ายภาษีผูกหัก ณ ที่จ่าย	-	0.67	-	-	0.67	-
- ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	0.04	-	-	0.04	-	-
- ดอกเบี้ยรับ	(39.46)	(26.20)	(8.74)	(56.95)	(92.82)	(21.39)
รวมการปรับปรุงจากการกระทบยอดกำไร (ขาดทุน)	(180.75)	380.29	198.23	(162.41)	241.14	(211.67)

บริษัท พีพี ไพร์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559 – 2561

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงาน	167.83	130.91	95.27	180.28	138.40	48.71
ดอกเบี้ยจ่าย	(41.77)	(93.25)	(112.29)	(42.47)	(93.20)	(117.56)
ภาษีเงินได้รับคืน (จ่ายออก)	(0.73)	(28.01)	(3.54)	(0.63)	(27.71)	(1.85)
เงินสด(จ่าย)ผลประโยชน์พนักงาน	-	-	(0.46)	-	-	(0.46)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	125.33	9.65	(21.02)	137.18	17.49	(71.16)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค่าประกัน (เพิ่มขึ้น)ลดลง	(0.07)	(0.07)	(0.07)	(0.07)	(0.07)	(0.07)
เงินสดรับจากขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	23.51	10.87	-	23.51	10.87	-
ค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้องกับการซื้อบริษัทย่อย	-	(97.94)	-	-	-	-
เงินสดจ่ายสุทธิเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(253.06)	(760.60)	-	(100.00)	-	(1.03)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	30.88	14.12	-	30.88	14.12	-
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทร่วม	(23.27)	-	-	(22.50)	-	-
เงินสดรับจากการขายตราสารทุนของกิจการอื่น	2,256.92	2,300.41	926.05	2,256.92	2,300.41	926.05
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อตราสารทุนของกิจการอื่น	(2,557.79)	(2,474.37)	(652.34)	(2,557.79)	(2,474.37)	(652.34)
เงินลงทุนชั่วคราวอื่นลดลง	841.11	601.33	200.50	677.00	601.33	200.50
ลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราวอื่นเพิ่มขึ้น	(1,057.00)	(110.60)	(90.00)	(1,057.00)	(110.60)	(90.00)
เงินสดรับจากการไถ่ถอนตราสารหนี้ที่จะถึงจนครบกำหนด	-	2.00	-	-	2.00	-
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	0.85	2.34	0.53	0.83	2.34	0.53
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(83.07)	(163.35)	(26.13)	(28.44)	(42.95)	(26.13)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(0.83)	(5.21)	(2.52)	(0.74)	(3.46)	(2.52)
เงินสดรับชำระจากเงินให้กู้ยืมกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	160.00	-	88.01
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(61.59)	(15.54)	(92.56)	(470.54)	(1,095.18)	(70.03)
เงินสดจ่ายเงินให้กู้ยืมแก่บุคคลอื่นหรือกิจการอื่น	(119.89)	-	(4.10)	(119.89)	-	-
เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์	(3.60)	(92.45)	2.70	(3.60)	(61.45)	0.25
เงินสดจ่ายชำระเจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	-	(65.64)	-	-	(0.45)	-
เงินสดรับเงินมัดจำจากการขายโรงไฟฟ้าได้กิกภ	-	-	59.98	-	-	-
เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าโรงงานไฟฟ้า	(76.06)	-	-	-	-	-
เงินสดจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(64.98)	(5.42)	-	-	-	-
เงินสดจ่ายมัดจำซื้อเงินลงทุน	-	-	(65.56)	-	-	(65.56)
เงินปันผลรับ	0.12	0.12	10.83	0.12	0.12	10.83
ดอกเบี้ยรับ	31.89	22.96	4.85	27.71	24.43	4.78
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(1,115.95)	(837.04)	272.16	(1,183.59)	(832.91)	323.27

บริษัท พีพี ไพร์ม จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2559 – 2561

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน						
เงินสดรับจากเงินกู้ยืม :-						
จากการออกตั๋วแลกเงิน	-	639.60	260.20	-	639.60	260.20
จากการออกหุ้นกู้	1,663.85	258.59	653.50	1,663.85	258.59	653.50
จากสถาบันการเงิน	-	558.20	-	-	558.20	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้เงินกู้ยืม :-						
ตั๋วแลกเงินที่ครบกำหนด	(255.43)	-	(187.20)	(255.11)	-	(187.20)
หุ้นกู้ที่ครบกำหนด	(200.00)	(500.00)	(986.20)	(200.00)	(500.00)	(986.20)
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(139.64)	(150.00)	(42.55)	(150.00)	(150.00)	(42.55)
เงินสดที่ผู้เข้าจ่ายเพื่อลดจำนวนหนี้สินซึ่งเกิดขึ้นจากสัญญาเช่าการเงิน	(1.10)	(1.60)	(2.13)	(1.10)	(1.60)	(2.13)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง	-	(1.54)	-	-	-	-
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทีส์เพิ่มขึ้น	(78.48)	-	69.50	(78.48)	-	69.50
เงินเบิกเกินบัญชีเพิ่มขึ้น(ลดลง)	-	-	0.28	-	-	0.28
จ่ายค่าธรรมเนียมการจัดหาเงินกู้และค่าธรรมเนียมการจัดจำหน่ายหุ้นกู้	-	-	(15.81)	-	-	(15.81)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	989.20	803.25	(250.41)	979.16	804.79	(250.41)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน	(1.42)	(24.14)	0.73	(67.25)	(10.63)	1.70
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(19.97)	(0.77)	(10.74)	-	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(21.39)	(24.91)	(10.01)	(67.25)	(10.63)	1.70
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	108.49	73.20	48.29	92.60	25.35	14.71
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจากการดำเนินงานที่ยกเลิกปลายงวด	(13.90)	-	(17.77)	-	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	73.20	48.29	20.51	25.35	14.72	16.41

ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ เปรียบเทียบปี 2559 – 2561

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
อัตราส่วนแสดงสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)						
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	3.62	0.56	0.80	3.64	0.59	0.33
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	3.27	0.43	0.68	3.28	0.45	0.21
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	9.65	10.31	8.23	10.46	10.29	7.99
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	37.30	34.93	43.74	34.40	34.98	45.07
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	9.42	18.31	11.03	10.47	18.17	10.59
ระยะเวลารับชำระหนี้ (วัน)	38.23	19.66	32.64	34.37	19.82	34.00
Cash Cycle (วัน)	80.55	76.55	83.65	79.28	77.59	87.24
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	4.42	6.93	7.48	4.54	6.80	7.18
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	81.49	51.93	48.15	79.25	52.90	50.16
อัตราส่วนหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.42	0.46	0.62	0.42	0.44	0.53
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)						
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	14.31	16.23	12.98	14.31	14.73	13.24
อัตรากำไรสุทธิ (%)	15.37	-13.85	-5.34	15.10	-5.91	12.94
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	6.51	-6.68	-3.00	6.36	-2.76	6.52
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	12.77	-15.79	-10.05	12.38	-6.22	17.45
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Ratio)						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.96	1.90	3.11	0.95	1.61	1.75
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	5.84	1.38	-0.18	5.66	0.02	3.07
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	-			-		
อัตราส่วนอื่นๆ						
กำไรสุทธิต่อหุ้นเฉลี่ย (บาท)	0.41	-0.45	-0.20	0.40	-0.19	0.46
กำไรสุทธิต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.41	-0.45	-0.20	0.40	-0.19	0.46
มูลค่าตามบัญชีสุทธิต่อหุ้น (บาท)	3.23	2.45	1.44	3.25	2.79	2.43

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ปี 2561 บริษัท พีพี ไพร์ม จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (เดิมชื่อ บริษัท ไทยลักซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด (มหาชน)) มีรายได้รวม เท่ากับ 2,121.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 245.93 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.11 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ซึ่งประกอบด้วยรายได้จากธุรกิจอาหารสัตว์น้ำ อาหารสัตว์เลี้ยง เท่ากับ 1,984.35 ล้านบาท รายได้จากการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพ ในประเทศญี่ปุ่นและบริษัทย่อย เท่ากับ 76.63 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.81 และร้อยละ 142.52 ตามลำดับเมื่อเทียบกับปีก่อน และมีรายได้อื่นรวมเท่ากับ 60.47 ล้านบาท ทั้งนี้ ผลประกอบการของบริษัท และบริษัทย่อย มีผลขาดทุนสุทธิรวม 110.08 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 56.39 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักเกิดจากการลดลงของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ปี 2561 ไม่มีค่าใช้จ่ายในการซื้อบริษัทย่อยในประเทศญี่ปุ่นและ บริษัทฯ สามารถบริหารเรื่อง(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนประกอบกับควบคุมค่าใช้จ่ายต่างๆ ได้ดีขึ้น

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับปี 2561

ผลการดำเนินงาน

รายได้	2559		2560		2561	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการขายอาหารสัตว์	1,501.29	67.02%	1,790.73	95.48%	1,984.35	93.54%
รายได้จากการขายอาหารแปรรูปแช่แข็ง	-	-	-	-	-	0.00%
รายได้จากฟาร์มเพาะเลี้ยง	-	-	-	-	-	0.00%
รายได้จากการขายไฟฟ้า	10.00	0.45%	31.60	1.68%	76.63	3.61%
อื่นๆ	-	-	-	-	-	0.00%
รวมรายได้จากการขาย	1,511.29	67.46%	1,822.33	97.20%	2,060.98	97.15%
ดอกเบี้ยรับ	39.43	1.76%	26.20	1.40%	8.74	0.41%
กำไรจากเงินลงทุนในหลักทรัพย์	649.04	28.97%	4.82	0.26%	1.60	0.08%
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนใน บ.ย่อย	11.11	0.50%	-	-	-	0.00%
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนใน บ.ร่วม	21.00	0.94%	-	-	-	0.00%
โอนกลับค่าเผื่อด้อยค่าทรัพย์สิน	-	0.00%	-	-	4.53	0.21%
รายได้อื่นๆ	8.31	0.37%	22.17	1.18%	45.60	2.15%
รวมรายได้	2,240.18	100.00%	1,875.53	100.00%	2,121.45	100.00%

รายได้จากการขาย

ในปี 2559 ปี 2560 และสำหรับปี 2561 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายเป็นจำนวน 1,511.29 ล้านบาท 1,822.33 ล้านบาท และ 2,060.98 ล้านบาทตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยรายได้ จากการขายอาหารสัตว์น้ำ อาหารสัตว์เลี้ยง และธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า ซึ่งรายได้หลักของบริษัทมาจากรายได้จากการขายอาหารสัตว์น้ำ

สำหรับปี 2561 บริษัทมีรายได้จากธุรกิจอาหารสัตว์น้ำ และอาหารสัตว์เลี้ยงเท่ากับ 1,984.35 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.81 เมื่อเทียบกับปีก่อน รายได้จากธุรกิจอาหารสัตว์น้ำและอาหารสัตว์เลี้ยง

สำหรับอุตสาหกรรมกุ้งในปี 2561 พื้นที่การเลี้ยงกุ้งกุลาดำเพิ่มขึ้น 30% เนื่องจากราคาตลาดที่สูงกว่ากุ้งขาว จึงทำให้รายได้จากการขายอาหารกุ้ง เพิ่มขึ้นร้อยละ 42.80

สำหรับอุตสาหกรรมการเลี้ยงปลา ได้รับผลกระทบจากเรื่องของคุณภาพน้ำ และฝนตกหนัก ทำให้น้ำในแหล่งเลี้ยงไหลแรง มีปลาตายเกิดและโรคจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงจึงทำให้รายได้จากการขายอาหารปลาลดลงร้อยละ 5.05 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

สำหรับการรับจ้างผลิตอาหารสัตว์เลี้ยง มีผลกระทบจากประเทศอินโดนีเซียที่ลดการนำเข้าจากประเทศไทยและเนื่องจากตลาดอาหารสัตว์เลี้ยงมีแนวโน้มลดลง จึงทำให้รายได้จากการรับจ้างผลิตอาหารสัตว์เลี้ยงลดลงร้อยละ 12.04

สำหรับธุรกิจพลังงานไฟฟ้าความร้อนได้พิภพบริษัท ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้าพลังงานความร้อน ได้พิภพในประเทศญี่ปุ่น โดยมีรายได้จากการจำหน่ายกระแสไฟฟ้าจากบริษัทย่อย ซึ่งได้แก่ PPSN Company Limited, SUMO Power Company Limited, SNS Power Company Limited, Fino Binary Power Plant Limited Liability Company, Lena Power Station No.1 Limited Liability Company, Beppu Tsurumi Onsen Geothermal Power Station No.1 Liaison Company, NIS Binary Power Plant Limited Liability Company, Dual Energy Binary - Power Plant No.1 Limited Liability Company. ในปี 2561 มียอดจำหน่ายเท่ากับ 76.63 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.61 ของยอดขายรวมของทั้งบริษัท ซึ่งปัจจุบันบริษัท มีโรงไฟฟ้าทั้งหมด 23 โครงการ และสามารถรับรู้รายได้แล้ว 15 โครงการ

รายได้จากเงินลงทุนในหลักทรัพย์

ในปี 2558 บริษัทฯ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เอเชีย แคปปิตอล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ โดยหุ้นสามัญของบริษัทดังกล่าว จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เงินลงทุนในหุ้นดังกล่าวคิดเป็นประมาณร้อยละ 14 ของทุนชำระแล้วของบริษัทนั้น โดยเริ่มแรก บริษัทฯ ไม่มีความตั้งใจที่จะเข้าไปมีส่วนร่วมบริหารงานในบริษัทนั้น และไม่มีอิทธิพลเหนือบริษัทดังกล่าว เงินลงทุนนี้แสดงไว้เป็นลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย ต่อมา เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการมีมติโอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุนชั่วคราวดังกล่าวจากหลักทรัพย์เพื่อขายเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้า บริษัทฯ ได้ปรับมูลค่าของเงินลงทุนใหม่ โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่โอนเปลี่ยนประเภทเงินลงทุน หลังจากนั้น ในไตรมาสที่ 1 ของปี 2560 บริษัทฯ พิจารณาจัดประเภทเงินลงทุนดังกล่าวใหม่กลับเป็นหลักทรัพย์เพื่อขายและถือเป็นเงินลงทุนระยะยาวและพิจารณาจัดประเภทเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันทั้งหมดจากหลักทรัพย์เพื่อค้าเป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป

รายได้อื่น

กลุ่มบริษัทมีรายได้อื่นในปี 2559 ปี 2560 และสำหรับปี 2561 จำนวน 8.31 ล้านบาท 22.17 ล้านบาท และ 45.60 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยรายได้จากค่าเช่าห้องเย็น ค่าวัตถุดิบ ค่าเศษวัสดุสิ้นเปลือง และรายได้อื่นของบริษัทย่อย เป็นต้น

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ต้นทุนขายหลักของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ต้นทุนวัตถุดิบในการผลิตอาหารสัตว์น้ำ อาทิเช่น ปลาป่น กากถั่วเหลือง แสงสาลี ตับปลาหมึก เป็นต้น ซึ่งกลุ่มบริษัททำการจัดซื้อวัตถุดิบดังกล่าวทั้งจากในประเทศและต่างประเทศ โดยในปี 2559 ปี 2560 และปี 2561 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนขาย 1,295.06 ล้านบาท 1,526.48 ล้านบาท และ 1,793.56 ล้านบาท ตามลำดับ กลุ่มบริษัทมีสัดส่วนต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายร้อยละ 85.69 ร้อยละ 83.77 และร้อยละ 87.20 ตามลำดับ กลุ่มบริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นลดลงตามลำดับคือ ร้อยละ 14.31 ร้อยละ 16.23 และร้อยละ 12.98 ตามลำดับ เนื่องจากยอดขายเพิ่มขึ้นประกอบกับราคาวัตถุดิบสูงขึ้นในปี 2561

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2559 ปี 2560 และปี 2561 เท่ากับ 208.81 ล้านบาท 292.54 ล้านบาท และ 307 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้จากการขายในสัดส่วนร้อยละ 13.82 ร้อยละ 16.05 และร้อยละ 14.90 ตามลำดับ ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารได้แก่ เงินเดือน ค่าส่งเสริมการตลาด ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงาน

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

กลุ่มบริษัทมีผลกำไรสุทธิในปี 2559 เท่ากับ 232.32 ล้านบาท และขาดทุนสุทธิในปี 2560 เท่ากับ 252.41 ล้านบาท และผลขาดทุนสุทธิในปี 2561 เท่ากับ 110.08 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นอัตราส่วนกำไร(ขาดทุน) สุทธิต่อรายได้รวมเท่ากับร้อยละ 10.37 ร้อยละ -13.46 และร้อยละ -5.19 ตามลำดับ

ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมของงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ สิ้นปี 2559-2561 มีมูลค่าจำนวน 3,564.81 ล้านบาท 4,111.48 และ 3,761.30 ล้านบาทตามลำดับ ในขณะที่ สินทรัพย์รวมของงบการเงินรวมสำหรับกลุ่มบริษัท ณ สิ้นปี 2559-2561 มีมูลค่าจำนวน 3,569.31 ล้านบาท จำนวน 3,987.77 ล้านบาท และจำนวน 3,339.88 ล้านบาท ตามลำดับ โดยส่วนประกอบหลักของสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทสามารถแสดงเป็นเปอร์เซ็นต์ต่อสินทรัพย์รวมได้

สินทรัพย์	% ต่อสินทรัพย์รวม		
	สิ้นปี 2559	สิ้นปี 2560	สิ้นปี 2561
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2.05	1.21	0.61
เงินลงทุนชั่วคราว	49.73	10.50	0.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	5.32	4.86	9.67
สินค้าคงเหลือ	6.23	5.46	7.84
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	36.60
สินทรัพย์หมุนเวียน	63.93	22.78	54.90
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	25.46	37.48	20.22
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	36.07	77.22	45.10

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง โดยสัดส่วนของสินทรัพย์หมุนเวียนของกลุ่มบริษัท ซึ่งมีรายการหลักได้แก่ เงินสดและเงินลงทุนชั่วคราว ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น สินค้าคงเหลือ และสินทรัพย์

ที่ถือไว้เพื่อขาย โดยสัดส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อสินทรัพย์รวมมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นในปี 2559 ในอัตราร้อยละ 63.93 ลดลงในปี 2560 ในอัตราร้อยละ 22.78 และปรับตัวเพิ่มขึ้นอีกครั้งจากสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายในปี 2561 ในอัตราร้อยละ 54.90

ในขณะที่สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนซึ่งมีรายการหลักได้แก่ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สัดส่วนของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนต่อสินทรัพย์รวมมีการปรับลดลงในปี 2559 ในอัตราร้อยละ 36.07 เพิ่มขึ้นในปี 2560 ร้อยละ 77.22 และปรับตัวลดลงในปี 2561 ในอัตราร้อยละ 45.10

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ผู้เพาะเลี้ยงสัตว์น้ำในประเทศ และตัวแทนจำหน่ายของบริษัทในจังหวัดต่าง ๆ ของประเทศไทย โดยมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการในปี 2559 ปี 2560 และปี 2561 จำนวน 213.85 ล้านบาท 281.58 ล้านบาท และ 424.98 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 6 ร้อยละ 6.85 และร้อยละ 11.30 ของสินทรัพย์รวมในแต่ละปีตามลำดับ สำหรับงบการเงินของกลุ่มบริษัทปี 2559 ปี 2560 และปี 2561 มีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น จำนวน 189.73 ล้านบาท 193.79 ล้านบาท และ 322.81 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วน ร้อยละ 5.32 ร้อยละ 4.71 และร้อยละ 9.67 ของสินทรัพย์รวมของกลุ่มบริษัทตามลำดับ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	สิ้นปี 2559		สิ้นปี 2560		สิ้นปี 2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ลูกหนี้การค้า						
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	139.41	82.88	151.76	73.21	234.65	69.19
ค้างชำระ						
ไม่เกิน 3 เดือน	23.50	13.97	29.45	14.20	72.04	21.24
3-6 เดือน	1.24	0.74	17.77	8.57	8.06	2.38
6-12 เดือน	2.71	1.61	8.08	3.90	7.23	2.13
มากกว่า 12 เดือน	1.35	0.80	0.23	0.11	17.18	5.07
รวม	168.21	100.00	207.29	100.00	339.16	100.00
หัก ค่าเผ่อนับสงสัยจะสูญ	(4.68)	(2.78)	(17.20)	(8.30)	(28.44)	(8.39)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	163.53	97.22	190.09	91.70	310.72	91.61
ลูกหนี้อื่น	26.20	15.58	3.69	1.78	12.09	3.56
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	189.73	112.79	193.79	93.49	322.81	95.18

สินค้าคงเหลือ

ณ สิ้นปี 2559 ปี 2560 และปี 2561 กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือสุทธิเท่ากับ 222.53 ล้านบาท 217.86 ล้านบาท และ 261.87 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 6.23 ร้อยละ 5.46 และร้อยละ 7.84 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยสินค้าคงเหลือรายการหลักประกอบด้วยวัตถุดิบ ในสัดส่วนประมาณร้อยละ 43.17 – 57.85 และสินค้าสำเร็จรูปในสัดส่วนที่ประมาณร้อยละ 18.13 – 25.09 ของสินค้าคงเหลือรวมของกลุ่มบริษัทสิ้นปี 2561

สินค้าคงเหลือ	สิ้นปี 2559		สิ้นปี 2560		สิ้นปี 2561	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินค้าสำเร็จรูป	49.40	20.70	42.01	18.13	69.65	25.09
งานระหว่างทำ	-	-	-	-	-	-
วัตถุดิบ	103.01	43.17	124.42	53.69	160.60	57.85
วัตถุดิบระหว่างทาง	40.84	17.12	18.75	8.09	-	-
ภาชนะบรรจุหีบห่อ/วัสดุสิ้นเปลือง	16.08	6.74	17.22	7.43	14.15	5.10
อะไหล่ เครื่องจักร	29.26	12.26	29.36	12.67	33.21	11.96
รวม	238.59	100.00	231.76	100.00	277.61	100.00
หัก ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมคุณภาพ	(16.06)	(6.73)	(13.90)	(6.00)	(15.74)	(5.67)
สินค้าคงเหลือสุทธิ	222.53	93.27	217.86	94.00	261.87	94.33

ณ สิ้นปี 2559 – 2561 กลุ่มบริษัทได้มีการตั้งสำรองค่าเผื่อสินค้าเสื่อมคุณภาพเท่ากับ 16.06 ล้านบาท 13.90 ล้านบาท และ 15.74 ล้านบาท ตามลำดับ โดยการตั้งสำรองดังกล่าว เป็นการตั้งค่าเผื่อสำหรับวัตถุดิบ ภาชนะบรรจุหีบห่อและวัสดุสิ้นเปลืองและอะไหล่เครื่องจักร

สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

กลุ่มบริษัทมีกลุ่มสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายที่จัดประเภทสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายเท่ากับ 1,222.34 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 36.60 ของสินทรัพย์รวม เนื่องจากเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 มีมติอนุมัติให้ บริษัทฯ จำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพ (Geothermal Energy) ซึ่งตั้งอยู่ในบริเวณที่ ใกล้ เคียง กับที่ โออาซากาซึชิมิ แบบปู จังหวัดโออิตะ ในประเทศญี่ปุ่น และเปิดดำเนินการเชิงพาณิชย์แล้ว รวมจำนวน 15 โครงการ (“โครงการโรงไฟฟ้า”) โดยมีราคาซื้อขายประมาณ 320 ล้านเยน ต่อ 1 โครงการ หรือประมาณ 91.71 ล้านบาท ต่อ 1 โครงการ คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้นไม่ต่ำกว่า 4,800 ล้านเยน หรือ 1,375.69 ล้านบาท (อ้างอิงจากอัตรา แลกเปลี่ยนที่ 28.6602 บาท ต่อ 100 เยน จากธนาคารแห่งประเทศไทย ณ วันที่ 17 พฤษภาคม 2561) ให้แก่ Relocation Group ซึ่งเป็นบริษัทจัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศญี่ปุ่น (“ผู้ซื้อ”) โดยบริษัทฯ พิจารณาจำหน่าย โครงการโรงไฟฟ้าในรูปแบบการจำหน่ายหุ้นในบริษัทย่อยของบริษัทซึ่งเป็นเจ้าของโครงการโรงไฟฟ้า หรือโดยการ จำหน่ายทรัพย์สินของโครงการโรงไฟฟ้า

ต่อมาเมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2561 บริษัทฯได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายโครงการไฟฟ้ากับผู้ซื้อ(Relocation Group) โดยบริษัทได้รับชำระเงินมัดจำจำนวน 200 ล้านเยน (ประมาณ 59.98 ล้านบาท) ทั้งนี้ตามสัญญาจะซื้อจะ ขายระบุให้ผู้ซื้อ(Relocation Group) จ่ายเงินส่วนที่เหลืออีกจำนวน 4,600 ล้านเยน ภายในเดือนกุมภาพันธ์ 2562 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2562 Relocation House Corporation (Relocation Group) ได้โอนสิทธิ์และภาระผูกพัน ตามสัญญาจะซื้อจะขายให้ Beppu Forest Power Co., Ltd. และขยายเวลาเป็นวันที่ 30 มิถุนายน 2562

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัท ไทยลักซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ (ประเทศไทย) จำกัด

เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2561 มีมติอนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการทั้งนี้ให้บริษัท จัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ ชื่อ(บริษัท ไทยลักซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ (ประเทศไทย) จำกัด) เพื่อรับโอนกิจการผลิตอาหารสัตว์น้ำและสัตว์เลี้ยง โดยการรับโอนกิจการบางส่วน (Partial Business Transfer: PBT) ซึ่งได้แก่ กิจการผลิตอาหารสัตว์น้ำ ได้แก่ สายการผลิตอาหารกุ้ง และอาหารปลา และการผลิตอาหารสัตว์เลี้ยง (FOOD) ทรัพย์สินและหนี้สินทั้งหมดที่เกี่ยวข้องและที่ใช้ในการประกอบธุรกิจดังกล่าว สัญญา ใบอนุญาตและบัตรส่งเสริมการลงทุนที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจดังกล่าวทั้งหมด โดยได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทใหม่เป็นที่เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2561 จำนวน 1 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 100,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) โดยบริษัท ถือหุ้นจำนวน 99,997 หุ้น หรือร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน

P PRIME SINGAPORE LTD

เมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ (หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ) เข้าทำธุรกรรมการลงทุนกับบริษัท ริช พาร์ทเนอร์ส จำกัด (“ริช พาร์ทเนอร์ส”) บริษัทที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศญี่ปุ่น (หรือบริษัทย่อยของริช พาร์ทเนอร์ส) ในโครงการอสังหาริมทรัพย์ ภายใต้โครงการชื่อ Riverside Tower (“โครงการริเวอร์ไซด์”) ตั้งอยู่ที่เมืองดานัง ประเทศเวียดนาม ซึ่งพัฒนาภายใต้บริษัทเจ้าของโครงการชื่อ บริษัท ชัน ฟรอนเทียร์ อินเวสต์เม้นท์ จำกัด บริษัท ที่จัดตั้งขึ้นภายใต้กฎหมายของประเทศเวียดนาม เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2561 บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัทย่อยของบริษัทฯ ในประเทศสิงคโปร์ ภายใต้ชื่อ P PRIME SINGAPORE PTE. LTD. ซึ่งบริษัทฯ ถือหุ้นร้อยละ 100 ในบริษัทดังกล่าว เพื่อเข้าทำธุรกรรมการลงทุนในโครงการริเวอร์ไซด์ กับบริษัทย่อยของริช พาร์ทเนอร์ส ในประเทศสิงคโปร์

Origin Power Investment Co., Ltd.

เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2561 บริษัท ทีลักซ์ พาวเวอร์ จำกัด ได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยในสาธารณรัฐมอริเชียส ภายใต้ชื่อ Origin Power Investment Co., Ltd. เพื่อการลงทุนในธุรกิจพลังงานลม โดยมีทุนจดทะเบียน 100 เหรียญสหรัฐหรืออเมริกา (หุ้นสามัญ 1 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 เหรียญสหรัฐหรืออเมริกา) โดยบริษัทย่อย มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 100

Wind Power A Co.,Ltd.

เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2561 Origin Power Investment Co.,Ltd. ได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งในเขตบริหารพิเศษฮ่องกง ภายใต้ชื่อ Origin Power Investment Co., Ltd. เพื่อการลงทุนในธุรกิจพลังงานลม โดยมีทุนจดทะเบียน 100 เหรียญสหรัฐหรืออเมริกา (หุ้นสามัญ 1 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 เหรียญสหรัฐหรืออเมริกา) โดยบริษัทย่อย มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 100

บริษัท ทีลักซ์ โกลบอล บิสซิเนส จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ไทยดีมีเทอร์ จำกัด)

เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2552 บริษัทฯได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อย ภายใต้ชื่อบริษัท ไทยดีมีเทอร์ จำกัด เพื่อจำหน่ายวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตอาหารสัตว์ โดยมีทุนจดทะเบียน 3 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 3

แสนหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) บริษัทฯมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 100 บริษัทฯได้จ่ายชำระค่าหุ้นจำนวน 3 ล้านบาทแล้ว และบริษัทฯยังได้จดทะเบียนหุ้นทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว

บริษัท ทีลักซ์ พาวเวอร์ จำกัด

เมื่อวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2559 บริษัทฯได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทฯ ภายใต้ชื่อ บริษัท ทีลักซ์ พาวเวอร์ จำกัด เพื่อลงทุนในธุรกิจพลังงาน โดยมีทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 10 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท) บริษัทฯมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 100 บริษัทฯได้จ่ายชำระค่าหุ้นจำนวน 100 ล้านบาทแล้ว และบริษัทฯยังได้จดทะเบียนหุ้นทุนชำระแล้วกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว

บริษัททีลักซ์ อินเวสเมนต์ จำกัด (ถือโดยบริษัท ทีลักซ์ พาวเวอร์ จำกัด)

เมื่อวันที่ 12 เมษายน 2559 บริษัท ทีลักซ์ พาวเวอร์ จำกัด ได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทฯ ภายใต้ชื่อ บริษัท ทีลักซ์ อินเวสเมนต์ จำกัด เพื่อเข้าลงทุนในธุรกิจพลังงาน โดยมีทุนจดทะเบียน 10,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา (หุ้นสามัญ 100 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 เหรียญสหรัฐอเมริกา) โดยบริษัทฯมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 100

บริษัททีลักซ์ โฮลดิ้ง จำกัด (ถือโดย บริษัท ทีลักซ์ อินเวสเมนต์ จำกัด)

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2559 ทีลักซ์ อินเวสเมนต์ จำกัด ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญของ ทีลักซ์ โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งในเขตบริหารพิเศษฮ่องกงเพื่อเข้าลงทุนในธุรกิจพลังงาน เป็นจำนวน 100 หุ้น มูลค่า ที่ตราไว้หุ้นละ 100 เหรียญสหรัฐอเมริกา รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 10,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา (0.3 ล้านบาท) คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 100

Geothermal Power A Company Limited และ Geothermal Power B Company Limited (ถือโดย บริษัท ทีลักซ์ อินเวสเมนต์ จำกัด)

เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2560 Tluxe Investments Limited ได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทฯ ภายใต้ชื่อ Geothermal Power A Company Limited และ Geothermal Power B Company Limited ซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งในเขตบริหารพิเศษฮ่องกง เพื่อลงทุนในธุรกิจพลังงาน โดยมีทุนจดทะเบียน 10,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา (หุ้นสามัญ 100 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 เหรียญสหรัฐอเมริกา) โดย Tluxe Investments Limited มีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 100

บริษัท พีพีเอสเอ็น จำกัด (ถือโดย Geothermal Power B Company Limited)

เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2559 บริษัทฯได้ลงทุนซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ บริษัท พีพีเอสเอ็น จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจพลังงานความร้อนใต้พิภพในประเทศญี่ปุ่นเป็นจำนวนเงินประมาณ 280 ล้านบาท (90 ล้านบาท) และในเดือนมิถุนายน 2559 บริษัทฯโอนขายหุ้นสามัญทั้งหมดของ บริษัท พีพีเอสเอ็น จำกัด ให้แก่ บริษัท ทีลักซ์ โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทฯย่อยของบริษัทฯเป็นจำนวนเงิน 90 ล้านบาท ดังนั้น บริษัทฯจึงถือว่า บริษัท พีพีเอสเอ็น จำกัด เป็นบริษัทฯย่อยของกลุ่มบริษัทตั้งแต่วันที่ 11 พฤษภาคม 2559 เป็นต้นไป

เมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯได้มีมติอนุมัติให้ลงทุนในโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพ ในประเทศญี่ปุ่น โดยการเข้าซื้อกิจการที่จัดตั้งในประเทศญี่ปุ่นจำนวน 4 บริษัท

(แต่ละบริษัทมีโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพ 2 แห่ง) ได้แก่ Fino Binary Power Plant Limited Liability Company, NIS Binary Power Plant Limited Liability Company, Beppu Tsurumi Onsen Geothermal Power Station No.1 Liaison Company และ Dual Energy Binary - Power Plant No.1 Limited Liability Company โดยมีมูลค่าโครงการจำนวน 2,200 ล้านบาท (675 ล้านบาท)

เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการลงทุนใน Lena Power Station No.1 Limited Liability Company ซึ่งประกอบธุรกิจพลังงานความร้อนใต้พิภพ ในประเทศญี่ปุ่น โดยมีโรงผลิตไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพภายใต้บริษัทดังกล่าวจำนวน 2 แห่ง และเมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2560 Geothermal Power A Company Limited ได้ลงนามในสัญญาซื้อหุ้นในบริษัทดังกล่าว และจ่ายชำระเงินค่าซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัทดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 530 ล้านบาท (160 ล้านบาท)

ต่อมา เมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2560 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อหุ้น Fino Binary Power Plant Limited Liability Company และเมื่อวันที่ 4 กันยายน 2560 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อหุ้น NIS Binary Power Plant Limited Liability Company, Beppu Tsurumi Onsen Geothermal Power Station No.1 Liaison Company และ Dual Energy Binary - Power Plant No.1 Limited Liability Company บริษัทฯ มีอำนาจควบคุมในบริษัทเหล่านี้เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2560 และ 7 กันยายน 2560 ดังนั้น บริษัทฯ จึงถือว่าบริษัทเหล่านี้เป็นบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทตั้งแต่วันที่ดังกล่าวเป็นต้นไป

ในเดือนกันยายน 2560 บริษัทฯ ได้มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทย่อยใหม่ 4 บริษัท โดยให้ Geothermal Power A Company Limited ลงทุนในหุ้นของ Fino Binary Power Plant Limited Liability Company และ NIS Binary Power Plant Limited Liability Company และ Geothermal Power B Company Limited ลงทุนในหุ้นของ Beppu Tsurumi Onsen Geothermal Power Station No.1 Liaison Company และ Dual Energy Binary - Power Plant No.1 Limited Liability Company ซึ่งบริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทในเดือน สิงหาคม 2560 และกันยายน 2560

ในการเข้าซื้อหุ้นของบริษัทย่อยทั้ง 5 บริษัท ได้แก่ บริษัทของ Fino Binary Power Plant Limited Liability Company(Fino), NIS Binary Power Plant Limited Liability Company(NIS), Beppu Tsurumi Onsen Geothermal Power Station No.1 Liaison Company(Beppu), Dual Energy Binary - Power Plant No.1 Limited Liability Company(Dual) และ Lena Power Station No.1 Limited Liability Company(Lena) ซึ่งบริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องเกิดขึ้นรวมทั้งสิ้น 98 ล้านบาท (320 ล้านบาท) ซึ่งบันทึกรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายอื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

รายได้และกำไรของบริษัทย่อยทั้ง 5 บริษัท (Fino Binary Power Plant Limited Liability Company(Fino), NIS Binary Power Plant Limited Liability Company(NIS), Beppu Tsurumi Onsen Geothermal Power Station No.1 Liaison Company(Beppu), Dual Energy Binary - Power Plant No.1 Limited Liability Company(Dual) และ Lena Power Station No.1 Limited Liability Company(Lena)) ตั้งแต่วันที่ซื้อกิจการ ซึ่งรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 10 ล้านบาท และ 2 ล้านบาท ตามลำดับ

ปัจจุบัน บริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันซื้อกิจการ เพื่อปันส่วนต้นทุนการซื้อธุรกิจให้แก่รายการดังกล่าว โดยการวัดมูลค่านี้ส่วนใหญ่แล้วมีความเกี่ยวข้องกับการระบุและวัดมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและสินทรัพย์ที่มีตัวตนบางรายการ ซึ่งจะถูกระบุดำเนินการให้แล้ว

เสร็จภายในระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันที่ซื้อกิจการตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2559) โดยในระหว่างช่วงระยะเวลาในการวัดมูลค่านี้ บริษัทจะทำการปรับปรุงย้อนหลังประมาณการที่เคยรับรู้ไว้ ณ วันที่ซื้อกิจการ และรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินเพิ่มเติม และปรับปรุงกำไรขาดทุนเพื่อให้สะท้อนข้อมูลเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้องกับข้อเท็จจริงและสถานการณ์แวดล้อมที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อกิจการ บริษัทฯบันทึกผลต่างของต้นทุนในการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย ซึ่งสูงกว่ามูลค่าสุทธิตามบัญชีของบริษัทเหล่านี้ไว้ในงบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัทฯ โดยแสดงไว้ภายใต้หัวข้อ “ต้นทุนการซื้อธุรกิจที่ยังไม่ได้ปันส่วน”

เมื่อวันที่ 20 ตุลาคม 2560 บริษัทฯได้มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในกลุ่มบริษัท ดังนี้

(1) Tluxe Holdings Limited เข้าซื้อหุ้นของ Beppu Tsurumi Onsen Geothermal Power Station No.1 Liaison Company จาก Geothermal Power B Company Limited เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 5.7 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา

(2) Geothermal Power B Company Limited เข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดจำนวน 120,000 หุ้น ของ PPSN Company Limited จาก Tluxe Holdings Limited รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 2.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา

(3) Geothermal Power B Company Limited เข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดจำนวน 50 หุ้น ของ SNS Power Company Limited จาก Sumo Power Company Limited เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 0.5 ล้านเยน

บริษัท ซูโม พาวเวอร์ จำกัด (ถือโดย ทิลักซ์ โฮลดิ้ง จำกัด)

ในเดือนกันยายน 2559 Tluxe Holdings Limited ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯได้ลงทุนในหุ้นสามัญของ Sumo Power Company Limited ซึ่งประกอบธุรกิจพลังงานความร้อนใต้พิภพในประเทศญี่ปุ่น เป็นจำนวนเงินประมาณ 495 ล้านเยน (165 ล้านบาท) งบการเงินของ Sumo Power Company Limited ได้ถูกรวมอยู่ในงบการเงินรวมของบริษัทฯตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจควบคุมเมื่อวันที่ 6 กันยายน 2559

ในเดือนมีนาคม 2560 บริษัทฯมีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในกลุ่มบริษัทโดยการให้ Sumo Power Company Limited เข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ Otomeyama Energy Company Limited จาก PPSN Company Limited เป็นจำนวน 50 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10,000 เยน รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 500,000 เยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 Sumo Power Company Limited มีโรงผลิตไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพที่ดำเนินการแล้ว 1 แห่ง ส่วนที่เหลืออีก 8 แห่งยังอยู่ในระหว่างเตรียมการดำเนินงานและยังไม่มีสัญญาการขายไฟให้ลูกค้า บริษัทฯย่อยนี้ไม่มีความคืบหน้าที่เป็นสาระสำคัญของโครงการโรงผลิตไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพจากสินปีที่แล้ว

บริษัท โอโตเมยามา เอนเนอร์ยี จำกัด (ถือโดย บริษัท ซูโม พาวเวอร์ จำกัด)

เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2559 PPSN Company Limited ได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยในประเทศญี่ปุ่น ภายใต้ชื่อ Otomeyama Energy Company Limited เพื่อประกอบธุรกิจพลังงานความร้อนใต้พิภพในประเทศญี่ปุ่น โดยมีทุนจดทะเบียน 500,000 เยน (หุ้นสามัญ 50 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10,000 เยน) โดยบริษัทย่อยมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 100

S-Power Company Limited (ถือโดย บริษัท ซูโม พาวเวอร์ จำกัด)

เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2559 Sumo Power Company Limited ได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยในประเทศญี่ปุ่น ภายใต้ชื่อ S-Power Company Limited เพื่อประกอบธุรกิจพลังงานความร้อนใต้พิภพในประเทศ

ญี่ปุ่น โดยมีทุนจดทะเบียน 500,000 เยน (หุ้นสามัญ 50 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10,000 เยน) โดยบริษัทย่อยมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 100

SNS Power Company Limited (ถือโดย Geothermal Power B Company Limited)

เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2559 Sumo Power Company Limited ได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อยในประเทศญี่ปุ่น ภายใต้ชื่อ SNS Power Company Limited เพื่อประกอบธุรกิจพลังงานความร้อนใต้พิภพในประเทศญี่ปุ่น โดยมีทุนจดทะเบียน 500,000 เยน (หุ้นสามัญ 50 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10,000 เยน) โดยบริษัทย่อยมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 100

ในเดือนมีนาคม 2560 SNS Power Company Limited ได้ลงทุนซื้อโรงผลิตพลังงานไฟฟ้าที่ดำเนินงานแล้ว 1 แห่ง

Lena Power Station No.1 Limited Liability Company (ถือโดย Geothermal Power A Company Limited)

เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการลงทุนใน Lena Power Station No.1 Limited Liability Company ซึ่งประกอบธุรกิจพลังงานความร้อนใต้พิภพ ในประเทศญี่ปุ่น โดยมีโรงผลิตไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพภายใต้บริษัทดังกล่าวจำนวน 2 แห่ง และเมื่อวันที่ 28 สิงหาคม 2560 Geothermal Power A Company Limited ได้ลงนามในสัญญาซื้อหุ้นในบริษัทดังกล่าว และจ่ายชำระราคาซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัทดังกล่าวเป็นจำนวนเงินประมาณ 530 ล้านบาท (160 ล้านบาท)

Geothermal Power A Company Limited มีอำนาจควบคุมใน Lena Power Station No.1 Limited Liability Company เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2560 ดังนั้น บริษัทฯ จึงถือว่าบริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทตั้งแต่วันที่ดังกล่าวเป็นต้นไป

P Green Energy Company limited (ถือโดย ทีลักซ์ โฮลดิ้ง จำกัด)

เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2560 Tluxe Holdings Limited บริษัทย่อยของบริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของ P Green Energy Company Limited ซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งในประเทศญี่ปุ่น เป็นจำนวน 100 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10,000 เยน รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 1 ล้านบาท จากการรวมการของบริษัทย่อยในประเทศญี่ปุ่น บริษัทดังกล่าวประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการให้คำปรึกษา วางแผน จัดการเกี่ยวกับธุรกิจ

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2559 PPSN Company Limited ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้ดำเนินการเข้าร่วมลงทุนจัดตั้งบริษัทร่วมทุนภายใต้ชื่อ M-Luxe Energy Company Limited เพื่อประกอบกิจการร่วมทุนพัฒนาที่ดินเพื่อสร้างโรงงานพลังงานความร้อนใต้พิภพในประเทศญี่ปุ่น โดยมีทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 1,000 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10,000 เยน) บริษัทย่อยมีสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวร้อยละ 25

ต่อมาเมื่อวันที่ 15 กันยายน 2560 บริษัทฯ มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในบริษัทร่วมโดยให้บริษัท ทีลักซ์ พาวเวอร์ จำกัด เข้าซื้อหุ้นสามัญของ M-Luxe Energy Company Limited จาก PPSN Company Limited เป็นจำนวน 250 หุ้น ในราคาหุ้นละ 10,000 เยน รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 2.5 ล้านบาท

เงินลงทุนระยะยาวอื่น

เงินลงทุนระยะยาวอื่น ๆ ประกอบด้วย เงินลงทุนทั่วไป จำนวน 3.45 ล้านบาท และเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ จำนวน 320.15 ล้านบาท

ลูกหนี้ระยะยาว

ลูกหนี้ระยะยาวมูลค่า 44 ล้านบาท (2560: 58 ล้านบาท) เป็นลูกหนี้การค้าหลายรายซึ่งค้างชำระเป็นเวลานานและอยู่ในระหว่างดำเนินคดีของบริษัทฯ บริษัทฯตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ดังกล่าวโดยคำนึงถึงราคาขายทอดตลาดของหลักประกันหรือมูลค่าหลักประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯได้ตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวน 44 ล้านบาท (2560: 58 ล้านบาท)

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ของกลุ่มบริษัท ณ สิ้นปี 2559 ปี 2560 และปี 2561 มีจำนวน 908.69 ล้านบาท 1,494.46 ล้านบาท และ 675.30 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25.46 ร้อยละ 37.48 และร้อยละ 20.22 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ

ปี 2561 บริษัทฯ มี ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ลดขึ้นจากปี 2560 จำนวน 819.16 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทฯ จะจำหน่ายโครงการโรงไฟฟ้าพลังงานความร้อนใต้พิภพจึงจัดประเภทเป็นสินทรัพย์เพื่อขาย

แหล่งที่มาของเงินทุน

แหล่งที่มาของเงินทุน	% ต่อสินทรัพย์รวม		
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	10.25	16.47
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	3.38	4.11	8.92
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.04	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	1.01	18.30
หุ้นกู้ - ส่วนที่ถึงกำหนดไถ่ถอนภายในหนึ่งปี	13.92	24.67	21.18
หนี้สินตามสัญญาเช่าระยะยาว- ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.03	0.05	0.06
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	0.28	0.23	0.14
หนี้สินที่รวมในกลุ่มสินทรัพย์ที่จะจำหน่ายที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	-	-	3.86
รวมหนี้สินหมุนเวียน	17.65	40.32	68.92
เงินกู้ยืมระยะยาว-สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	15.21	-
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดไถ่ถอนภายในหนึ่งปี	27.43	6.49	5.97
ส่วนของสัญญาเช่าระยะยาว- สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.04	0.08	0.06
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	3.58	3.03	0.13
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	0.33	0.34	0.58
หนี้สินไม่หมุนเวียน	31.38	25.15	6.74
หนี้สินรวม	49.03	65.47	75.66
ส่วนของผู้ถือหุ้น	50.97	34.53	24.34
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.96	1.90	3.11

เมื่อพิจารณาโครงสร้างของเงินทุนของกลุ่มบริษัทจะเห็นได้ว่า ในปีปัจจุบันแหล่งที่มาของเงินทุนส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทมาจากการออกหุ้นกู้ และการกู้ยืม คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 61.91 ของสินทรัพย์ รวมทั้งหมดของกลุ่มบริษัท ตามงบการเงินรวม โดยกลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ในปี 2559 – 2561 เท่ากับ 0.96 เท่า 1.90 เท่า และ 3.11 เท่า ตามลำดับ

หนี้สินตามสัญญาเช่าระยะยาว

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าระยะยาวกับบริษัทลิสซิงเพื่อเช่าอุปกรณ์และยานพาหนะใช้ในการดำเนินงานของกิจการโดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 2 ถึง 4 ปี และสัญญาดังกล่าวเป็นสัญญาที่บอกเลิกไม่ได้

หนี้สินรวม

ณ สิ้นปี 2559 ปี 2560 และปี 2561 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวม 1,749.96 ล้านบาท 2,610.75 ล้านบาทและ 2,526.87 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 49.03 ร้อยละ 65.47 และร้อยละ 75.66 ของสินทรัพย์รวมในแต่ละปีตามลำดับ โดยหนี้สินรวมของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยรายการได้แก่ เจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นแหล่งเงินทุนในการจัดหาระดับและเงินหมุนเวียนของกลุ่มบริษัท สำหรับปี 2560 และ 2561 หนี้สินรวมที่เพิ่มขึ้น นอกจากเจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้อื่น แล้วยังเกิดจากการออกเสนอขายหุ้นกู้และการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินในปี 2561 ตามลำดับ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ สิ้นปี 2559 ปี 2560 และปี 2561 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1,819.35 ล้านบาท 1,377.02 ล้านบาท และ 813.01 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 813.01 ล้านบาท โดยลดลงจากส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 564.01 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 69.37 เนื่องจากรายการขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดและผลขาดทุนสุทธิสำหรับปี 2561

สภาพคล่อง

สำหรับอัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสดในแต่ละปี 2559 ปี 2560 และปี 2561 เท่ากับ 3.62 เท่า 0.56 เท่า และ 0.80 ในขณะเดียวกัน กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวม ณ 2559 ปี 2560 และปี 2561 เป็นมูลค่า 1,749.96 ล้านบาท 2,610.75 ล้านบาทและ 2,526.87 ล้านบาท ตามลำดับ และมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นค่าเท่ากับ 0.96 เท่า 1.90 เท่า และ 3.11 เท่า ตามลำดับ

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทและบริษัทย่อยมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 21.02 ล้านบาท กระแสเงินสดที่ได้มาในกิจกรรมการลงทุนเท่ากับ 272.16 ล้านบาท เกิดจากการลงทุนในบริษัทย่อย มีกระแสเงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 250.41 ล้านบาท โดยทำให้บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง (10) ล้านบาท เป็นผลให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวดคงเหลือจำนวน 20.51 ล้านบาท