

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

13.1 งบการเงิน

13.1.1 สรุปรายงานการสอบบัญชี

จากรายงานของนางสาววิสสุตา จริยธนากร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3853 ของบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ในฐานะผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท มีความเห็นว่า

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

13.1.2 ตารางสรุปงบการเงินรวมของบริษัทเฉพาะรายการที่มีนัยสำคัญ

สรุปตัวเลขทางการเงิน ดังแสดงในตารางดังต่อไปนี้ เป็นสรุปข้อมูลจากงบการเงินรวม

	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด	สำหรับปีสิ้นสุด
	31-ธ.ค.-61	31-ธ.ค.-60	31-ธ.ค.-59
ปริมาณน้ำมันที่ให้บริการ (ล้านลิตร)	6,003	5,747	5,657
รายได้ค่าบริการ	3,754.34	3,581.31	3,564.69
รายได้รวม	3,806.60	3,640.20	3,711.52
ต้นทุนการให้บริการ	1,658.94	1,606.00	1,546.33
กำไรขั้นต้น	2,095.40	1,975.31	2,018.36
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	611.78	583.76	578.55
รวมค่าใช้จ่าย	2,270.71	2,189.76	2,124.89
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	1,535.89	1,450.45	1,586.64
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	139.41	160.31	131.23
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	1,110.20	1,028.49	1,172.29
กำไร(ขาดทุน)สุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	1,050.59	970.59	1,097.12
จำนวนหุ้นรวม (ล้านหุ้น)	637.50	637.50	637.50
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท : คำนวณบนฐาน 637.5 ล้านหุ้น)	1.65	1.52	1.72
เงินสดและเงินลงทุนระยะสั้น	2,178.99	2,064.60	4,363.53
ลูกหนี้การค้า	380.07	353.06	357.85
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,736.93	2,556.11	4,837.34
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	560.55	558.07	538.03
สินทรัพย์ถาวร (สุทธิ)	11,353.85	7,204.19	4,891.91
ต้นทุนโครงการภายใต้สัญญาสัมปทาน	1,578.62	1,675.78	1,772.93
สินทรัพย์รวม	16,290.37	12,414.40	12,157.85
เจ้าหนี้การค้า	406.21	430.30	219.64
รวมหนี้สินหมุนเวียน	919.87	1,078.19	854.94
หนี้สินรวม	8,437.40	4,844.68	4,786.65
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	7,852.97	7,569.72	7,371.20
กำไรสะสม	4,994.38	4,747.03	4,574.14
เงินปันผล	873.38	796.88	956.25
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,838.49	1,731.89	1,604.50
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมลงทุน	-4,217.22	-3,189.85	-1,215.09
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมจัดหาเงิน	2,429.47	-1,236.53	2,469.22

13.1.3 ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของบริษัท

อัตราส่วนทางการเงิน			2561	2560	2559
อัตราส่วนสภาพคล่อง					
	อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	2.98	2.37	5.66
	อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	2.78	2.24	5.52
	อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	1.84	1.79	2.06
	อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	(ครั้ง)	10.24	10.08	10.20
	ระยะเวลาก่อนหนี้เฉลี่ย	(วัน)	35.15	35.73	35.31
	อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	(ครั้ง)	3.97	4.94	8.08
	ระยะเวลาก่อนหนี้เฉลี่ย	(วัน)	90.76	72.84	44.55
อัตราส่วนความสามารถในการ ทำกำไร					
	อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	55.81%	55.16%	56.62%
	อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ไม่รวม รายได้อื่น)	(%)	39.52%	38.86%	40.39%
	อัตรากำไรอื่น	(%)	1.37%	1.62%	3.96%
	อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	(%)	119.70%	119.40%	101.13%
	อัตรากำไรสุทธิ	(%)	29.17%	28.25%	31.59%
	อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(%)	14.40%	13.77%	17.99%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพใน การดำเนินงาน					
	อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม	(%)	7.74%	8.37%	11.33%
	อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร	(%)	17.36%	25.28%	35.19%
	อัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์	(%)	26.52%	29.63%	35.86%
อัตราส่วนนโยบายทางการเงิน					
	อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	(เท่า)	1.07	0.64	0.65
	อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	16.24	13.44	15.38
	อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (เกณฑ์เงินสด)	(เท่า)	0.32	0.44	0.64

อัตราส่วนทางการเงิน			2561	2560	2559
	อัตราการจัดสรรเงินปันผล (งบการเงินเฉพาะ)	(%)	92.87%	93.20%	67.64%
อัตราส่วนต่อหุ้นรวม					
	มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น*	(บาทต่อหุ้น)	12.32	11.87	11.56
	กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น*	(บาทต่อหุ้น)	1.65	1.52	1.72
	เงินปันผลต่อหุ้น	(บาทต่อหุ้น)	1.37	1.25	1.50
อัตราการเติบโต					
	รายได้รวม	(%)	4.57%	-1.92%	10.47%
	ต้นทุนการให้บริการ	(%)	3.30%	3.86%	6.70%
	ค่าใช้จ่ายรวม	(%)	3.70%	3.05%	5.50%
	กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	(%)	5.89%	-8.58%	17.92%
	กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(%)	8.24%	-11.53%	14.56%
	สินทรัพย์รวม	(%)	31.22%	2.11%	42.35%
	หนี้สินรวม	(%)	74.16%	1.21%	66.41%

หมายเหตุ * คำนวณจากหุ้นสามัญรวมจำนวน 637.5 ล้านหุ้น

14. คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

1. รายงานและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ในปี 2561 ปริมาณน้ำมันอากาศยานในสองท่าอากาศยานหลัก คือ ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ทสภ.) และ ท่าอากาศยานดอนเมือง (ทดม.) ที่กลุ่มบริษัทให้บริการผ่านระบบเติมน้ำมันอากาศยานมีอัตราการเติบโตที่ร้อยละ 4.5 โดยมีจำนวน 6,003 ล้านลิตร และจำนวนเที่ยวบินที่บริษัทให้บริการเติมน้ำมันเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 5.5 หรือมีจำนวนรวมทั้งสิ้น 303,520 เที่ยวบิน ในขณะที่จำนวนผู้ให้บริการในท่าอากาศยานทั้งสองแห่งนี้มีการเติบโตเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องตามการขยายตัวของอุตสาหกรรมท่องเที่ยวของไทย อีกทั้งได้รับปัจจัยบวกจากการขยายตัวของอุตสาหกรรมการบินของโลกซึ่งเป็นอุตสาหกรรมภาคบริการขนาดใหญ่ที่มีมูลค่าเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องตามทิศทางการเปิดกว้างขึ้นของนโยบายการค้าเสรี การขยายตัวของเศรษฐกิจของกลุ่มประเทศกำลังพัฒนา และการเติบโตอย่างต่อเนื่องของสายการบินต้นทุนต่ำโดยเฉพาะอย่างยิ่งในภูมิภาคเอเชีย สำหรับปริมาณน้ำมันรวมทุกผลิตภัณฑ์ที่ขนส่งผ่านท่อส่งน้ำมันของ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด (FPT) มีอัตราการเติบโตลดลงเล็กน้อยที่ร้อยละ 1.0 โดยมีปริมาณน้ำมันขนส่งน้ำมันผ่านท่อรวมจำนวน 4,597 ล้านลิตร จากการที่ บมจ.บางจากคอร์ปอเรชั่น (BCP) หยุดการเดินเครื่องหน่วยกลั่นน้ำมันดิบ และหน่วยประกอบอื่น ๆ เพื่อตรวจซ่อมบำรุงรักษาตามวาระ (Major Turnaround) โดยมีระยะเวลา 45 วัน ในช่วงเดือนเมษายน – พฤษภาคม 2561 เป็นสำคัญ

	2561	2560	อัตราการเติบโต (y-o-y)
ธุรกิจให้บริการเติมน้ำมันอากาศยาน :			
ปริมาณน้ำมันอากาศยาน (ล้านลิตร)	6,003	5,747	4.5%
จำนวนเที่ยวบินที่ BAFS ให้บริการ* (เที่ยว)	303,520	287,701	5.5%
ธุรกิจให้บริการขนส่งน้ำมันทางท่อ :			
ปริมาณน้ำมันรวมทุกผลิตภัณฑ์ (ล้านลิตร)	4,597	4,643	(1.0%)

หมายเหตุ จำนวนเที่ยวบินแสดงเฉพาะจำนวนเที่ยวบินที่ BAFS ให้บริการเติมน้ำมันอากาศยาน ณ ทสภ. และ ทดม.

รายได้รวมของกลุ่มบริษัทในปี 2561 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 3,806.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 166.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.6 เมื่อเทียบกับรายได้รวมในปีผ่านมาก็ โดยมียาได้ค่าบริการจำนวน 3,754.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 173.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.8 ตามการเติบโตของปริมาณน้ำมันรวมที่กลุ่มบริษัทให้บริการ

จากรายได้รวมที่มีอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.6 ซึ่งสูงกว่าอัตราการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายรวมที่ร้อยละ 3.7 ส่งผลให้กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นในปี 2561 มีจำนวน 1,050.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 80.0 ล้านบาทหรือร้อยละ 8.2 โดยมีอัตรากำไรสุทธิที่ร้อยละ 29.2 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมาซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 28.3 และคิดเป็นกำไรต่อหุ้นที่ 1.65 บาท

ตารางสรุปผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย : ล้านบาท)

	2561	2560	เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	อัตราการเปลี่ยนแปลง (y-o-y)
รายได้ค่าบริการ	3,754.3	3,581.3	173.0	4.8%
รายได้อื่น	52.3	58.9	(6.6)	(11.2%)
รายได้รวม	3,806.6	3,640.2	166.4	4.6%
ต้นทุนการให้บริการ	1,858.9	1,806.0	52.9	3.3%
Gross Profit	2,095.4	1,975.3	120.1	6.1%
Gross Profit Margin	55.8%	55.2%		
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	611.8	583.8	28.0	4.8%
ค่าใช้จ่ายรวม	2,270.7	2,189.8	80.9	3.7%
EBIT	1,535.9	1,450.4	85.5	5.9%
EBIT Margin	40.3%	39.8%		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	560.6	558.1	2.5	0.4%
EBITDA	2,096.5	2,008.5	88.0	4.4%
EBITDA Margin	55.1%	55.2%		
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	139.4	180.3	(20.9)	(13.0%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	286.3	261.7	24.6	9.4%
กำไรสุทธิรวม	1,110.2	1,028.5	81.7	7.9%
กำไรสุทธิส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	1,050.6	970.6	80.0	8.2%
Net Profit Margin	29.2%	28.3%		
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	1.65	1.52	0.13	8.2%

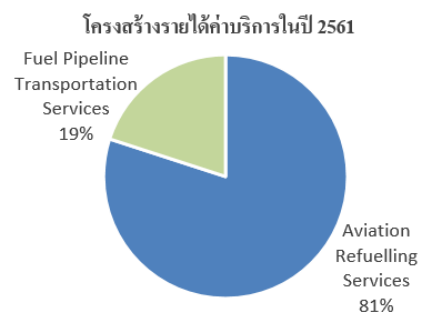
1.1 รายได้

รายได้รวมในปี 2561 มีจำนวนรวม 3,806.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 166.4 ล้านบาทหรือร้อยละ 4.6 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1.1.1 รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการมีจำนวน 3,754.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 173.0 ล้านบาท ร้อยละ 4.8 จากปีที่ผ่านมาซึ่งสอดคล้องกับทิศทางการเพิ่มขึ้นของปริมาณน้ำมันรวมที่กลุ่มบริษัทให้บริการ

โครงสร้างรายได้ค่าบริการแยกตามกลุ่มธุรกิจ ประกอบด้วย รายได้ค่าบริการจากการให้บริการเติมน้ำมันอากาศยานประมาณร้อยละ 81 และรายได้ค่าบริการจากการให้บริการขนส่งน้ำมันทางท่ออยู่ที่ประมาณร้อยละ 19



1.1.2 รายได้อื่น

ในปี 2561 รายได้อื่นของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 52.3 ล้านบาท ลดลง 6.6 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.2 โดยมีสาเหตุจากดอกเบี้ยรับจากเงินลงทุนระยะสั้นในพันธบัตรรัฐบาลของ FPT ลดลง เนื่องจากมีการนำเงินไปใช้ลงทุนในโครงการขยายระบบท่อขนส่งน้ำมันไปภาคเหนือของ FPT (NFPT) เป็นสำคัญ

1.2 ค่าใช้จ่าย

1.2.1 ต้นทุนการให้บริการ

ในปี 2561 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนบริการจำนวน 1,658.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 52.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.3 เป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับแรงงานทางตรง ค่าซ่อมบำรุง และค่าตอบแทนการได้รับอนุญาตให้ประกอบกิจการให้บริการเติมน้ำมันเชื้อเพลิงแก่อากาศยาน เป็นสำคัญ โดยในปีนี้อัตรากำไรขั้นต้นของทั้งกลุ่มบริษัทอยู่ที่ร้อยละ 55.8 ใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมาซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 55.2

1.2.2 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปีนี้กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 611.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 28.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.8 โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายด้านบุคลากร และค่าที่ปรึกษา เป็นสำคัญ

ส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายต้นทุนการให้บริการและค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมเป็นจำนวน 2,270.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 80.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.7 และมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษี (EBIT) ในปี 2561 มีจำนวน 1,535.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 85.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 5.9 คิดเป็นอัตรากำไรจากการดำเนินงานก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษี (EBIT Margin) ที่ร้อยละ 40.3 และมี EBITDA จำนวน 2,096.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 88.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.4 คิดเป็น EBITDA Margin ที่ร้อยละ 55.1

1.2.3 ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายทางการเงินของกลุ่มบริษัทในปี 2561 มีจำนวนรวม 139.4 ล้านบาท ลดลง 20.9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 13.0 เนื่องจากเงินกู้ระยะยาวของกลุ่มบริษัททยอยปรับลดจำนวนลงตามการชำระเงินที่กำหนด ในขณะที่ดอกเบี้ยที่เกิดจากการเบิกใช้เงินกู้เพื่อใช้เป็นเงินลงทุนในโครงการขยายระบบท่อส่งน้ำมันแรงดันสูงของ TARCO (Hydrant Phase 2) และโครงการขยายระบบท่อขนส่งน้ำมันไปภาคเหนือของ FPT (NFPT) ทั้งสองโครงการยังคงถูกบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนค่าก่อสร้างของโครงการโดยจะทยอยตัดจำหน่ายตามอายุโครงการต่อไป

1.3 สรุปผลการดำเนินงาน

กำไรสุทธิส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทในปี 2561 มีจำนวน 1,050.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 80.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 8.2 และคิดเป็นกำไรต่อหุ้น 1.65 บาท โดยมีอัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin) ที่ร้อยละ 29.2 ซึ่งโดยประมาณร้อยละ 87 ของกำไรในส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทนั้น เป็นกำไรสุทธิจากธุรกิจการให้บริการเติมน้ำมันอากาศยาน และประมาณร้อยละ 13 มาจากธุรกิจขนส่งน้ำมันทางท่อ

2. รายงานและวิเคราะห์ฐานะการเงิน

2.1 สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 16,290.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3,876.0 ล้านบาทหรือร้อยละ 31.2 เมื่อเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งประกอบด้วยรายการสำคัญๆ ดังนี้

2.1.1 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 1,504.4 ล้านบาท โดยสามารถสรุปรายการกระแสเงินสดที่เกิดขึ้นในช่วงปี 2561 เปรียบเทียบกับปี 2560 ได้ดังนี้

- กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานจำนวน 1,838.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 106.6 ล้านบาท หรือร้อยละ 6.2
- กระแสเงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุนสุทธิมีจำนวน 4,217.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1,027.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 32.2 โดยประมาณ 4,099.5 ล้านบาท เป็นเงินลงทุนเพื่อซื้อที่ดิน สิ่งปรับปรุง สินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในโครงการ NFPT และโครงการ Hydrant Phase 2 ที่ ทสภ. เป็นส่วนใหญ่
- กระแสเงินสดที่ได้รับในกิจกรรมจัดหาเงินสดจำนวน 2,429.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3,666.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 296.5 โดยในปีนี้นักลงทุนมีการเบิกใช้เงินกู้ระยะยาวรวมจำนวน 3,971.7 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เพื่อใช้ในโครงการ NFPT ในขณะที่มีการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวและหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินรวมจำนวน 507.0 ล้านบาท โดยมีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นรวมจำนวน 833.0 ล้านบาท เป็นสำคัญ

2.1.2 ที่ดิน สิ่งปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์สุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 11,353.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 4,149.7 ล้านบาท หรือร้อยละ 57.6

2.1.3 ต้นทุนโครงการภายใต้สัญญาสัมปทานจำนวน 1,578.6 ล้านบาท ประกอบด้วย อุปกรณ์ อาคารและสิ่งปลูกสร้างสถานบริการจำนวน 88.0 ล้านบาท อุปกรณ์ท่อทางใต้ลานจอด (Hydrant equipment) จำนวน 1,009.4 ล้านบาท ค่าสัมปทานของบริษัทย่อยจำนวน 454.1 ล้านบาท และสิทธิในการใช้ที่ดินเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาสัมปทานจำนวน 27.1 ล้านบาท

2.2 หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 8,437.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3,592.7 ล้านบาทหรือร้อยละ 74.2 คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 1.07 ต่อ 1 เท่า และคิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 0.85 ต่อ 1 เท่า โดยหนี้สินของกลุ่มบริษัทแบ่งเป็นรายการสำคัญๆ ได้ดังนี้

2.2.1 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 406.2 ล้านบาท

2.2.2 ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีจำนวน 326.2 ล้านบาทโดยเป็นส่วนของบริษัทจำนวน 185.7 ล้านบาท ของ TARCO และ FPT จำนวน 110.0 และ 30.5 ล้านบาทตามลำดับ

2.2.3 เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารสุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีจำนวน 6,292.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3,646.3 ล้านบาท จาก 31 ธันวาคม 2560 หรือคิดเป็นร้อยละ 137.8 ซึ่งประกอบด้วย

เงินกู้ยืมบริษัท BAFS

- เงินกู้ยืมระยะยาวจาก บมจ.ธนาคารทหารไทย จำนวน 2,089.3 ล้านบาท มีระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้น 3 ปี ครอบคลุมตามสัญญาวันที่ 30 เมษายน 2569 ชำระคืนเป็นราย 3 เดือน งวดละ 80.4 ล้านบาท (งวดสุดท้ายชำระคืนเงินต้นส่วนที่เหลือทั้งหมด) ที่อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อไป

เงินกู้ยืมระยะยาวของ FPT

- เงินกู้ยืมระยะยาวจาก บมจ.ธนาคารกรุงเทพ จำนวน 115.3 ล้านบาท เพื่อใช้ลงทุนโครงการสร้างถังเก็บน้ำมันจำนวน 3 ถังที่ สถานีบริการจัดเก็บน้ำมันดอนเมือง ครอบคลุมตามสัญญาวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 กำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนๆ ละ 2.2 ล้านบาท ที่อัตราดอกเบี้ย MLR ลบอัตราร้อยละคงที่ต่อไป
- เงินกู้ยืมระยะยาวจาก บมจ.ธนาคารกรุงเทพ เพื่อใช้ลงทุนในโครงการขยายระบบท่อขนส่งน้ำมันไปภาคเหนือโดยมีวงเงินกู้ 6,070 ล้านบาท และ 230 ล้านบาท กำหนดจ่ายชำระคืนเงินต้นเป็นรายไตรมาส ครอบคลุมเดือนธันวาคม 2573 และ 2569 ตามลำดับ ที่อัตราดอกเบี้ย MLR ลบอัตราร้อยละคงที่ต่อไป ทั้งนี้ FPT ได้เบิกใช้เงินกู้ดังกล่าวแล้วจำนวน 3,822.3 ล้านบาท
- เงินกู้ยืมระยะยาวจาก บมจ.ธนาคารกรุงเทพ จำนวน 11.4 ล้านบาท เพื่อใช้ในโครงการอนุรักษ์พลังงาน กำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนๆ ละ 0.34 ล้านบาท ครอบคลุมเดือนมีนาคม 2566 ที่ดอกเบี้ยร้อยละคงที่ต่อไป

เงินกู้ยืมระยะยาวของ TARCO

- เงินกู้ยืมระยะยาวจาก บมจ.ธนาคารทหารไทย จำนวน 184.0 ล้านบาท จากวงเงินกู้รวม 550 ล้านบาท เพื่อขยายการลงทุนในโครงการให้บริการระบบส่งน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานผ่านท่อแบบ Hydrant ระยะที่ 2 ณ ทสภ. มีระยะเวลาปลอดการชำระคืนเงินต้น 3 ปี ครอบคลุมตามสัญญาเดือนธันวาคม 2564 โดยชำระคืนเป็นรายไตรมาส งวดละ 27.5 ล้านบาท ที่อัตราดอกเบี้ยเท่ากับ BIBOR 3 months บวกอัตราร้อยละคงที่ต่อไป

เงินกู้ยืมระยะยาวของ BAFS INTECH

- เงินกู้ยืมระยะยาวจาก บมจ.ธนาคารกรุงเทพ จำนวน 70.0 ล้านบาท ครอบคลุมตามสัญญาเดือนเมษายน 2571 โดยชำระคืนเป็นรายสามเดือน งวดละ 2.2 ล้านบาท ที่อัตราดอกเบี้ยเท่ากับ MLR ลบอัตราร้อยละคงที่ต่อไป

2.2.4 หนี้สินระยะยาวตามแผนฟื้นฟูกิจการของ FPT จำนวน 7.5 ล้านบาท

2.2.5 ดำรงผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจำนวน 983.0 ล้านบาท เป็นภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน อันสืบเนื่องมาจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์พนักงาน

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมจำนวน 7,853.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 283.3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.7 โดยเป็นส่วนผู้ถือหุ้นของบริษัทจำนวน 6,476.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 247.4 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.0