

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ปี 2560 ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นว่า งบการเงินรวมแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ของบริษัท วีรีเทล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท วีรีเทล จำกัด (มหาชน) ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีได้เป็นการแสดงความเห็นต่อการเงินอย่างมีเงื่อนไข

ปี 2559 ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นว่า งบการเงินรวมแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 ของบริษัท วีรีเทล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท วีรีเทล จำกัด (มหาชน) ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีได้เป็นการแสดงความเห็นต่อการเงินอย่างมีเงื่อนไข

ปี 2558 ผู้สอบบัญชีได้ให้ความเห็นว่า งบการเงินรวมแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 ของบริษัท วีรีเทล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท วีรีเทล จำกัด (มหาชน) ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยมีได้เป็นการแสดงความเห็นต่อการเงินอย่างมีเงื่อนไข

งบแสดงฐานะการเงิน	2560		2559		2558	
	งบการเงินรวม		งบการเงินรวม		งบการเงินรวม	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
หน่วย: พันบาท						
สินทรัพย์						
<u>สินทรัพย์หมุนเวียน</u>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	23,952	1	52,408	2	191,276	7
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	17,399	1	13,123	0	10,403	0
เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมา	-	-	-	-	-	-
เงินให้ผู้มีระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	225,000	8	60,000	2	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	17,356	1	15,234	1	14,021	1
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	94,583	3	-	-	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	378,290	14	140,765	5	215,700	8
<u>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</u>						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	-	10,000	0
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อที่ดิน	-	-	-	-	12,357	0
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1,476,584	54	1,536,023	58	1,514,849	55
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	769	0	695	0	712	0
สิทธิการเช่า	850,981	31	939,083	35	974,073	35
สินทรัพย์ภายใต้เงิน คุ้มครองบัญชี	41,619	2	38,218	1	28,240	1
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,584	0	3,856	0	3,781	0
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,372,537	86	2,517,875	95	2,544,012	92
รวมสินทรัพย์	2,750,827	100	2,658,640	100	2,759,712	100
<u>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</u>						
<u>หนี้สินหมุนเวียน</u>						
เจ้าหนี้อื่น	99,630	4	27,674	1	39,718	1
เจ้าหนี้ค่าสิทธิการเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	10,000	0
เงินกู้ยืมระยะสั้น จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	-	-
เจ้าหนี้ตามแผนฟื้นฟู	6,812	0	6,812	0	10,963	0
เงินมัดจำรับ	13,301	0	14,420	1	18,216	1
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	1,878	0	3,465	0	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,506	0	1,129	0	1,577	0
หนี้สินที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	11,959	0	-	-	-	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน	135,086	5	53,500	2	80,474	3
<u>หนี้สินไม่หมุนเวียน</u>						
เจ้าหนี้ค่าสิทธิการเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	200,000	7	-	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	-	-
ค่าเช่าที่ดินค้างจ่าย	168,737	6	158,379	6	135,358	5
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2,237	0	2,337	0	1,673	0
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	370,974	13	160,716	6	137,031	5
รวมหนี้สิน	506,060	18	214,216	8	217,505	8
<u>ส่วนของผู้ถือหุ้น</u>						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 4,535,071,428 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.05 บาท						
(31 ธันวาคม 2558: หุ้นสามัญ 4,535,071,428 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 1.05 บาท)	4,761,825	173	4,761,825	179	4,761,825	173
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	-	-	-	-	-	-
หุ้นสามัญ 2,490,585,084 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.05 บาท						
(31 ธันวาคม 2558: หุ้นสามัญ 2,490,585,084 หุ้น						
มูลค่าหุ้นละ 1.05 บาท)	2,615,114	95	2,615,114	98	2,615,114	95
ส่วนเกิน(ค่า)มูลค่าหุ้นสามัญ	61,153	2	61,153	2	61,153	2
ส่วนปรับปรุงทุนจากการซื้อธุรกิจแบบย้อนกลับ	65,335	2	65,335	2	65,335	2
กำไรสะสม	-	-	-	-	-	-
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	4,310	0	3,310	0	2,110	0
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน)	(501,145)	(18)	(300,488)	(11)	(201,505)	(7)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,244,767	82	2,444,424	92	2,542,207	92
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,750,827	100	2,658,640	100	2,759,712	100

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	2560		2559		2558	
	งบการเงินรวม		งบการเงินรวม		งบการเงินรวม	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
หน่วย: พันบาท						
รายได้						
รายได้ค่าเช่าและบริการ	28,645	40	32,688	41	14,451	27
รายได้จากการบริการบริหารอาคาร	33,192	47	42,189	53	35,346	67
ดอกเบี้ยรับ	9,236	13	2,349	3	1,166	2
รายได้อื่น	197	0	1,752	2	1,898	4
รวมรายได้	71,270	100	78,978	100	52,861	100
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนการให้เช่าและให้บริการ	50,216	25	49,583	30	18,886	30
ค่าใช้จ่ายในการขาย	3,708	2	10,484	6	3,079	5
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	145,128	73	91,916	56	40,601	65
ขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	11,500	7	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	199,052	100	163,483	100	62,566	100
กำไร (ขาดทุน) ก่อนส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วม	(127,782)	(179)	(84,505)	(107)	(9,705)	(18)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ยทางการเงินและภาษีเงินได้						
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(62,922)	(88)	(15,436)	(20)	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ยทางการเงินและภาษีเงินได้	(190,704)	(268)	(99,941)	(127)	(9,705)	(18)
ค่าใช้จ่ยทางการเงิน	(5,587)	(8)	(484)	(1)	(484)	(1)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(196,291)	(275)	(100,425)	(127)	(10,189)	(19)
ภาษีเงินได้	(4,127)	(6)	2,642	3	5,186	10
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(200,418)	(281)	(97,783)	(124)	(5,003)	(9)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น						
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน สุทธิจากภาษีเงินได้	761	1	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	(199,657)	(280)	-	-	-	-

งบกระแสเงินสด	2560 งบการเงินรวม	2559 งบการเงินรวม	2558 งบการเงินรวม
หน่วย: พันบาท			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	(196,291)	(100,424)	(10,189)
รายการปรับกระทบยอดกำไร(ขาดทุน) ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	52,110	40,535	13,460
ค่าเผื่อน้ำสงสยจะสูญ	9,443	3,173	-
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์อื่น	83	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	11,500	-
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการลงทุนในการร่วมค้า	62,921	15,436	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	851	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(9,236)	(2,349)	(1,166)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	5,587	484	483
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง			
ในสินทรัพย์และหนี้ดำเนินงาน	(74,532)	(31,645)	2,588
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(6,287)	(5,869)	(9,083)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(2,121)	(1,213)	(2,275)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	199	(75)	(1,997)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	3,449	(19,616)	(76,778)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(741)	(4,244)	9,556
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	22,317	(4,574)	(34,621)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(57,716)	(67,236)	(112,610)
จ่ายดอกเบี้ย	-	-	(79,251)
จ่ายภาษีเงินได้	(9,306)	(3,870)	(1,436)
ดอกเบี้ยรับ	2,876	2,325	1,166
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(64,146)	(68,781)	(192,131)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-165,000.00	-60,000.00	0.00
เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมาลดลง	-	-	16,740.00
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	10,000	10,000
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	(12,500)	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อที่ดินลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	12,357	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1,066	-	-
อุปกรณ์เพิ่มขึ้น	(376)	(363)	(297)
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพิ่มขึ้น	-	(9,581)	(184,778)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(164,310)	(60,087)	(158,335)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	200,000	-	245,000
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(1,019,994)
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	(35,000)
จ่ายคืนเจ้าหนี้ค่าสิทธิการเช่า	-	(10,000)	(10,000)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	-	1,345,355
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	200,000	(10,000)	525,361
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(28,456)	(138,868)	174,895
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	52,408	191,276	16,381
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	23,952	52,408	191,276
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	2560	2559	2558
อัตราส่วนสภาพคล่อง			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.80	2.63	2.68
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	2.80	2.63	2.68
อัตราส่วนวินัยหนี้สินทางการเงิน			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.23	0.09	0.09
อัตราส่วนเงินกู้ยืมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.00	0.00	0.00

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

การดำเนินธุรกิจในปีที่ผ่านมา บริษัทได้เริ่มเปิดดำเนินการอาคารศูนย์การค้าโครงการเมโทรเวสต์ทาวน์ บนถนน กัลปพฤกษ์ โดยเปิดให้บริการครบทั้ง 4 อาคาร เมื่อวันที่ 14 กันยายน พ.ศ. 2558 ที่ผ่านมา ส่วนโครงการอื่นๆ ยังอยู่ระหว่าง การดำเนินการพัฒนาโครงการ ซึ่งคาดว่าจะเสร็จสมบูรณ์และเปิดตัวได้ในลำดับถัดไป

บริษัทได้จัดทำงบการเงินรวมสำหรับการซื้อธุรกิจแบบย้อนกลับภายใต้ชื่อ บริษัท วีรีเทล จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็น บริษัทใหญ่ตามกฎหมายแต่เป็นผู้ถูกซื้อในทางบัญชีที่ถูกควบคุมโดยบริษัท เซ็นเตอร์พ้อยท์ ซ็อปปิง มอลล์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัท ย่อยตามกฎหมาย แต่เป็นผู้ซื้อในทางบัญชี โดยงบการเงินรวมเป็นการนำเสนอข้อมูลต่อเนื่องจากงบการเงินของบริษัทย่อยตาม กฎหมาย นอกจากนี้ บริษัทได้เริ่มใช้นโยบายการบัญชีตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่องภาษีเงินได้ ในปีงบการเงิน 2556 และได้ปรับปรุงผลกระทบย้อนหลังงบการเงินของปีก่อนๆ แล้ว โดยฐานะการเงินและผลการดำเนินงานบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 มีสาระสำคัญ ดังนี้

สินทรัพย์รวม

บริษัทมีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจาก 2,658.6 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เป็น 2,750.8 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นจำนวน 92.20 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.5 โดยทรัพย์สินที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่าง เป็นสาระสำคัญ คือ เงินให้กู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้นเพิ่มขึ้น 165 ล้านบาท จาก 60 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เป็นยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 จำนวนเงิน 225 ล้านบาท

หนี้สินรวม

บริษัทมีหนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจาก 214.3 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เป็น 506.1 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เพิ่มขึ้นจำนวน 291.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 136.2 โดยหนี้สินที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมี สาระสำคัญ ได้แก่ ส่วนแบ่งขาดทุนในบริษัทร่วมค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 63 ล้านบาท จาก 2.9 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เป็นยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 จำนวน 65.9 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ยค้างจ่ายจาก กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้นจำนวน 205.1 ล้านบาท การบันทึกค่าเช่าที่ดินค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 22.3 ล้านบาท จาก 158.4 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เป็นยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 จำนวน 180.7 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นลดลงจาก 2,444.4 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เป็น 2,244.8 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 ลดลงจำนวน 199.7 ล้านบาท อันเป็นผลจากการผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2560

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัทและบริษัทย่อย แสดงผลขาดทุนเบ็ดเสร็จจากการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เป็นจำนวนเงิน 199.7 ล้านบาท ขาดทุนเพิ่มขึ้นจากปี 2559 เป็นจำนวนเงิน 101.9 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

รายได้

บริษัทและบริษัทย่อย มีรายได้จากดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 จำนวน 71.3 ล้านบาท และมีรายได้ค่าเช่า-บริการและรายได้จากการบริหารอาคาร จำนวน 61.8 ล้านบาท และรายได้อื่นอีกจำนวน 9.5 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวน 7.7 ล้านบาท หรือ คิดเป็นร้อยละ 9.7

ต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 บริษัทและบริษัทย่อย มีต้นทุนการให้เช่าและให้บริการ จำนวน 50.2 ล้านบาท มีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 3.7 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหารรวมจำนวน 145.1 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2559 มีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 21.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 21.8 การเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่าย เป็นผลเนื่องมาจากการบันทึกสิทธิการเช่าตัดจ่ายโครงการของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 40.2 ล้านบาท

ส่วนแบ่งขาดทุนจากการร่วมค้า

บริษัทบันทึกส่วนแบ่งขาดทุนจากการร่วมค้ากับบริษัทร่วมทุนแห่งหนึ่งตามวิธีส่วนได้เสียเป็นจำนวน 62.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 47.5 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อย มีค่าใช้จ่ายทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 จำนวน 5.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 5.1 ล้านบาท เนื่องจากดอกเบี้ยจ่ายจากการกู้ยืมเงินเพื่อการพัฒนาธุรกิจ

นอกจากนั้น บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 4.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2559 จำนวน 6.7 ล้านบาท เนื่องมาจากผลประกอบการของบริษัทฯและบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 จำนวน 24.0 ล้านบาท หรือคิดเป็นกระแสเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 เป็นจำนวนเงิน 28.5 ล้านบาท อันเนื่องมาจากเงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน 64.1 ล้านบาท เงินสดสุทธิใช้ไปกิจกรรมการลงทุน จำนวนเงิน 164.3 ล้านบาท และเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน 200 ล้านบาท (จากการลงทุนในกิจกรรมร่วมค้าและเงินให้กู้ยืม)

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 จำนวน 52.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นกระแสเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้นสุทธิ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 เป็นจำนวนเงิน 138.9 ล้านบาท อันเนื่องมาจากเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน 64.1 ล้านบาท เงินสดสุทธิใช้ไปกิจกรรมการลงทุน จำนวนเงิน 60.1 ล้านบาท และเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน 10 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงิน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้นโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราสภาพคล่องเท่ากับ 2.80 : 1 และ 2.63 : 1 และมีอัตราหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.23 : 1 และ 0.09 : 1 มีอัตรากำไรจากการดำเนินงาน 19% และ 34% ตามลำดับ