

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงิน

(ก) ผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีของบริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) ปี 2555 - 2557 คือ นายพิศิษฐ์ ชีวะเรือง
โจจน์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 2803 จากบริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

(ข) สรุปรายงานการสอบบัญชี

รายงานการตรวจสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีของบริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) ในระยะที่
ผ่านมา (ปี 2555 - 2557) ผู้สอบบัญชีได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขและให้ข้อสังเกตในเรื่องผลการดำเนินงาน
และความสามารถในการดำเนินงานต่อเนื่องของบริษัทและบริษัทย่อย

งบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัทตั้งแต่ปี 2555-2557 ผู้ลงทุนสามารถดูได้จาก Website ของ
สำนักงาน ก.ล.ต. (www.sec.or.th) หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (www.set.or.th)

บริษัทบางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย						
งบดุล						
ณ. วันที่ 31 ธันวาคม						
หน่วย : พันบาท						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		
	2555	2556	2557	2555	2556	2557
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	29,549	10,034	1,351	29,549	10,034	1,351
ลูกหนี้การค้า						
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	52	5,484	15	52	5,484	15
- อื่น ๆ	14,070	1,265	1,639	14,070	1,265	1,639
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,810	4,114	3,365	3,810	4,114	3,365
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	47,481	20,897	6,370	47,481	20,897	6,370
เงินฝากประจำ	300	300	300	300	300	300
สินทรัพย์ถาวร - สุทธิ	386,228	365,256	339,373	386,228	365,256	339,373
สินทรัพย์อื่น	5	5	5	5	5	5
รวมสินทรัพย์	434,014	386,458	346,048	434,014	386,458	346,048

บริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย						
งบดุล						
ณ. วันที่ 31 ธันวาคม						
หน่วย : พันบาท						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		
	2555	2556	2557	2555	2556	2557
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้า	1,406	318	349	1,406	318	349
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	374			374
ประมาณการขาดทุนจากการค้าประกัน	-	196,832	196,832	-	196,832	196,832
ค่าเช่าค้างจ่าย	20,908	20,908	13,215	20,908	20,908	13,215
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้อง	-	-	3,000	-	-	3,000
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,397	1,692	1,591	2,397	1,692	1,591
รวมหนี้สินหมุนเวียน	24,711	219,750	215,361	24,711	219,750	215,361
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	-	-	1,003	-	-	1,003
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3,212	690	322	3,212	690	322
ค่าเช่าค้างจ่าย	70,830	66,393	76,711	70,830	66,393	76,711
รวมหนี้สิน	98,753	286,833	293,397	98,753	286,833	293,397
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น-หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 1 บาท						
ทุนจดทะเบียน 1,106,875,000 หุ้น ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว 660,211,226 หุ้นในปี 2550-2554	660,211	660,211	660,211	660,211	660,211	660,211
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	734,142	734,142	734,142	734,142	734,142	734,142
กำไรสะสม						
-จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	26,000	26,000	26,000	26,000	26,000	26,000
-ที่ยังไม่ได้จัดสรร	(1,085,092)	(1,320,728)	(1,367,702)	(1,085,092)	(1,320,728)	(1,367,702)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	335,261	99,625	52,651	335,261	99,625	52,651
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	335,261	99,625	52,651	335,261	99,625	52,651
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	434,014	386,458	346,048	434,014	386,458	346,048

บริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย						
งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสม						
สำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						
หน่วย : พันบาท						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		
	2555	2556	2557	2555	2556	2557
รายได้						
รายได้ค่าบริการ	58,687	44,789	21,710	58,687	44,789	21,710
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	2	-	-	2	-	-
รายได้อื่น	1,454	2,521	1,364	1,454	2,521	1,364
รวมรายได้	60,143	47,310	23,074	60,143	47,310	23,074
ต้นทุนและค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนค่าบริการ	62,637	57,446	54,146	62,637	57,446	54,146
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	14,159	14,812	15,254	14,159	14,812	15,254
หนี้สงสัยจะสูญ	3,010	13,856	520	3,010	13,856	520
ขาดทุนจากการค้าประกัน	-	196,832	-	-	196,832	-
ขาดทุนจากการด้อยค่า	3,420	-	-	3,420	-	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	-	-	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	128	-	-	128
รวมค่าใช้จ่าย	83,226	282,946	70,048	83,226	282,946	70,048
กำไร(ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้	(23,083)	(235,636)	(46,974)	(23,083)	(235,636)	(46,974)
ขาดทุนสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	-	-	-	(16,025)	-	-
กำไรจากการเปลี่ยนบริษัทย่อยเป็นบริษัทร่วม	-	-	-	159,211	-	-
กำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(23,083)	(235,636)	(46,974)	120,103	(235,636)	(46,974)
ส่วนของขาดทุน/ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมที่เป็นของ						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(23,083)	(235,636)	(46,974)	127,244	(235,636)	(46,974)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	(7,141)	-	-
ขาดทุน/ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(23,083)	(235,636)	(46,974)	120,103	(235,636)	(46,974)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	(0.03)	(0.36)	(0.07)	0.19	(0.36)	(0.07)

บริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย						
งบกระแสเงินสด						
ณ. วันที่ 31 ธันวาคม						
หน่วย : พันบาท						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		
	2555	2556	2557	2555	2556	2557
งบกระแสเงินสด						
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	6,976	853	(10,528)	6,976	853	(10,528)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)ช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(7,264)	(20,368)	(2,433)	(7,736)	(20,368)	(2,433)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)ในกิจกรรมจัดหาเงิน	-	-	4,278	-	-	4,278

หมายเหตุ : บริษัทเป็นผู้ค้ำประกันเงินกู้ยืม (รวมดอกเบี้ย) รายหนึ่งของบริษัทร่วมแห่งหนึ่งตั้งแต่ปี 2547 เงินกู้ยืมนี้ใช้ในการซื้อเรือบรรทุกสินค้า ในขณะที่บริษัทร่วมนี้ไม่ได้ชำระเงินกู้ยืมตามงวดชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทได้ประมาณขาดทุนจากการค้ำประกันเป็นจำนวน 196.8 ล้านบาท และได้บันทึกเงินจำนวนนี้ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และในกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 และเมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2556 ธนาคารได้มีหนังสือมายังบริษัทร่วม บริษัทและบริษัทร่วมอีกแห่ง (ในฐานะผู้ค้ำประกัน) ให้ชำระเงินกู้ยืม (รวมดอกเบี้ย) นี้ ต่อมาในปี 2557 ธนาคารได้ฟ้องให้บริษัทร่วมซึ่งเป็นลูกหนี้ขั้นต้น บริษัทร่วมอีกรายหนึ่งและบริษัทในฐานะผู้ค้ำประกันร่วมกันชำระหนี้ ปัจจุบันบริษัทและบริษัทร่วมอยู่ระหว่างกำลังเจรจากับธนาคารเพื่อปรับโครงสร้างหนี้ดังกล่าว

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

บริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย							
อัตราส่วนทางการเงิน							
		งบการเงินเฉพาะกิจการ			งบการเงินรวม		
		2555	2556	2557	2555	2556	2557
อัตราส่วนและสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)							
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.92	0.10	0.03	1.92	0.10	0.03
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	1.77	0.08	0.01	1.77	0.08	0.01
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	0.28	0.01	-0.05	0.01	0.01	-0.05
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	6.25	4.53	5.49	3.58	4.53	5.49
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	58.43	80.51	66.46	102.08	80.51	66.46
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	5.70	5.15	5.09	0.21	2.64	5.09
ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)	64.05	70.89	71.68	1,686.89	136.43	71.68
Cash Cycle	(วัน)	-5.62	9.62	-5.22	-1,586.21	-57.02	-5.22
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)							
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	-4.15%	-21.42%	-134.66%	-4.15%	-21.42%	-134.66%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	-27.69%	-52.73%	-200.77%	-27.69%	-52.73%	-200.77%
อัตราส่วนเงินสดต่อกำไร	(%)	-41.89%	-3.42%	22.73%	-41.89%	-3.42%	22.73%
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	-38.38%	-498.07%	-203.58%	199.70%	-498.07%	-203.58%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	-6.66%	-108.37%	-61.70%	44.21%	-108.37%	-61.70%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)							
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(%)	-5.21%	-57.44%	-12.83%	12.44%	-57.44%	-12.83%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(%)	0.31%	-55.93%	-5.34%	17.17%	-55.93%	-5.34%
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์	(เท่า)	0.14	0.12	0.06	0.06	0.12	0.06
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)							
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.29	2.88	5.57	0.29	2.88	5.57
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	NA	NA	-366.98	NA	NA	-366.98
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระ	(เท่า)	0.89	0.04	-0.51	0.84	0.04	-0.51
ผูกพัน (Cash Basis)							
อัตราการจ่ายเงินปันผล	(%)	NA	NA	NA	NA	NA	NA

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมธุรกิจ

ในปี 2557 บริษัทมีรายได้หลักมาจากการประกอบกิจการท่าเทียบเรือซึ่งให้บริการแก่ลูกค้าที่ขนส่งสินค้าประเภทเทกอง เรือชายฝั่งและเรือขนส่งรถยนต์รวมถึงให้บริการกับลูกค้าผู้นำเข้าและส่งออกสินค้าทางเรือและต้องการใช้โรงพักสินค้าเพื่อตรวจปล่อยของขาเข้าและบรรจุของขาออกนอกเขตท่าเทียบท่าเรือ (ICD) นอกจากนี้ บริษัทยังมีรายได้จากการให้บริการจัดเก็บรถยนต์โดยไม่มีรายได้จากการประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ เนื่องจากบริษัทประสบปัญหาเรื่องน้ำบางปะกงตื่นเงินภาครัฐจัดสรรงบประมาณการขุดลอกร่องน้ำบางปะกงมาอย่างจำกัดทำให้เรือขนส่งสินค้าระหว่างประเทศไม่สามารถเข้าเทียบท่าเรือของบริษัทได้ประกอบกับสถานะเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวการนำเข้าและส่งออกสินค้าลดลงทำให้ลูกค้ามาใช้บริการโรงพักสินค้าเพื่อตรวจปล่อยของขาเข้าและบรรจุของขาออกนอกเขตท่าเทียบท่าเรือ (ICD) ลดลงประกอบกับสถานะเศรษฐกิจและความไม่แน่นอนทางการเมืองในประเทศ บริษัทจึงได้รับผลกระทบจากปัจจัยดังกล่าวอย่างมาก

ปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างทำการศึกษาและพิจารณาแนวทางการดำเนินธุรกิจท่าเทียบเรืออย่างยั่งยืนของบริษัทให้สอดคล้องกับสถานะแวดล้อมและลักษณะทางกายภาพของร่องน้ำบางปะกงซึ่งอาจต้องมีการลงทุนเพิ่มหรือปรับเปลี่ยนประเภทสินค้าที่จะขนถ่ายผ่านท่าเทียบเรือของบริษัทในอนาคต อีกทั้ง บริษัท กำลังดำเนินการปรับโครงสร้างนี้กับทางธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย

ส่วนบริษัทร่วมซึ่งประกอบธุรกิจขนส่งสินค้าระหว่างประเทศในภูมิภาคไม่มีรายได้จากการดำเนินงาน เนื่องจาก เรือขนส่งสินค้าระหว่างประเทศของบริษัทพลทิตินิมเอ็มเมอร์ลด์จำกัดเครื่องยนต์ชำรุดไม่สามารถใช้งานได้ในขณะที่บริษัทร่วมยังต้องมีต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการดูแลรักษาเรือ ส่งผลให้บริษัทร่วมมีผลการดำเนินงานขาดทุนอย่างมากจนมีปัญหาเรื่องการค้าดำเนินงานต่อเนื่องเช่นกัน

ผลการดำเนินงาน

จากบริษัทมีรายได้หลักจากการให้บริการท่าเรือ การบริการคลังสินค้าและคอนเทนเนอร์ และการบริการจัดเก็บรถยนต์ โดยรายได้รวมของบริษัทในปี 2557 มีจำนวนทั้งสิ้น 23.07 ล้านบาท เปรียบเทียบกับรายได้รวมจากปีก่อนที่มีจำนวนทั้งสิ้น 47.31 ล้านบาท คิดเป็นการลดลงอยู่ที่ร้อยละ 51.23 เนื่องจากลูกค้าประเภทเรือชายฝั่งและเรือขนส่งรถยนต์มาใช้บริการท่าเรือลดลงทั้งนี้ บริษัทมีขาดทุนขั้นต้นในปี 2557 เป็นจำนวน 32.44 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีขาดทุนขั้นต้นอยู่ที่ 12.66 ล้านบาท เป็นผลมาจากที่บริษัทมีรายได้จากการให้บริการลดลงอย่างมีสาระสำคัญตามที่กล่าวไปแล้วข้างต้น ในขณะที่ต้นทุนการให้บริการของบริษัทในปี 2557 ไม่ได้แตกต่างจากปีก่อนเนื่องจากส่วนใหญ่เป็นต้นทุนคงที่ โดยมีจำนวนอยู่ที่ 54.15 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนที่มีจำนวน 57.45 ล้านบาท เพียงเล็กน้อย หรือคิดเป็นอัตราการลดลงอยู่ที่ร้อยละ 5.74 ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการบริหารในปี 2557 มีจำนวน 15.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปีก่อนที่มีจำนวน 14.81 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นที่ร้อยละ 2.98 โดยมีสาเหตุมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ค่าตอบแทนกรรมการ และค่าเสื่อมราคาเป็นหลัก นอกจากนี้ ในปี 2557 บริษัทมีต้นทุนทางการเงินในปีดังกล่าวอีกจำนวน 0.13 ล้านบาท ทำให้บริษัทมีขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม 46.97 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปีก่อนที่บริษัทมีขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมจำนวน 235.64 ล้านบาท หรือ 38.80 ล้านบาท กรณีที่คำนวณขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยไม่รวมขาดทุนจากภาวะค่าประกัน

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม

สินทรัพย์รวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 346 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมาจำนวน 40 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11 เนื่องจากสินทรัพย์หมุนเวียนลดลงจำนวน 15 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลงจำนวน 25 ล้านบาท จากการดำเนินงานปกติ

หนี้สินรวม

หนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 293 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมาจำนวน 6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2 เนื่องจาก บริษัทได้ทำสัญญากู้ยืมเงินจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งเป็นจำนวน 9 ล้านบาท เงินกู้ยืมนี้มีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับ Minimum Loan Rate และครบกำหนดชำระภายใน 12 เดือน นับแต่วันเบิกถอนแต่ละงวด ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม และมีหลักประกันเป็นส่วนหนึ่งของที่ดินที่มีได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทซึ่งมีราคาตามบัญชี 17.6 ล้านบาทโดยต้องจดจำนองเพื่อเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เงินกู้ยืมที่เบิกถอนแล้วมีจำนวน 3 ล้านบาท และยังมีได้จดจำนองที่ดินที่เป็นหลักประกันดังกล่าว

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เท่ากับ 53 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ผ่านมาจำนวน 47 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 47 จากผลขาดทุนสุทธิจำนวน 47 ล้านบาท

ความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2557 บริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นลดลงร้อยละ (134.66) ลดลงจากปี 2556 ประมาณร้อยละ 113.24 เนื่องจากมีรายได้ลดลงอย่างมากจากการได้รับผลกระทบจากลูกค้าใช้บริการลดลงดังที่ได้กล่าวข้างต้น อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมีอัตราส่วนเงินสดต่อกำไรร้อยละ (22.73) ดีขึ้นกว่าปี 2556 ประมาณร้อยละ 26.15 เนื่องจากมีกระแสเงินสดได้มาใช้ในการดำเนินงานมากกว่าปี 2556 จำนวน 9.68 ล้านบาท

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

บริษัทมีอัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า 5.49 เท่า เพิ่มขึ้น 0.96 เท่า จากปี 2556 มีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 66 วัน และบริษัทได้ตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้บริษัทร่วมครบถ้วนแล้ว ส่วนเงินลงทุนในบริษัทร่วม บริษัทได้ตั้งสำรองการด้อยค่าของเงินลงทุนไว้ครบถ้วนแล้ว

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

แหล่งเงินทุนของบริษัทมาจากส่วนของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายในการจัดหาแหล่งเงินทุนให้เหมาะสมสอดคล้องกับการใช้เงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิ 1 ล้านบาท โดยบริษัทมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานติดลบ จำนวน 11 ล้านบาท มีกระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุนติดลบจำนวน 2 ล้านบาท และมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน จำนวน 4 ล้านบาท

โดยรวมสภาพคล่องของบริษัทจากปีที่ผ่านมา บริษัทมีอัตราส่วนสินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียนในปี 2557 เท่ากับ 0.03 ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2556 ที่เท่ากับ 0.10 เท่า โดยมีอัตราหมุนเวียนลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจาก 4.53 เท่าในปี 2556 เป็น 5.49 เท่าในปี 2557 โดยมีระยะเวลาการเก็บหนี้ประมาณ 66 วันในปี 2557

ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นได้ในภายหน้าจากการที่ธนาคารในประเทศแห่งหนึ่ง ออกหนังสือค้ำประกันบริษัทต่อหน่วยงานราชการแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงิน 35 ล้านบาท

ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

จากผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา ปริมาณการใช้บริการเรือบรรทุกตู้สินค้าที่เข้าเทียบท่าเรือของบริษัท เริ่มมีแนวโน้มลดลง เนื่องจากปัญหาการตื่นเงินของแม่น้ำบางปะกงที่มากขึ้นในแต่ละปี โดยบริษัทได้ให้บริการรับเรือสินค้าเทกองที่ได้เข้ามาใช้บริการมากขึ้น รวมถึงการใช้บริการโรงพักสินค้าที่มากขึ้น ทำให้บริษัทมั่นใจว่าจะสามารถผ่านพ้นวิกฤติและสามารถกลับมาดำเนินงานให้บริษัทมีความมั่นคงและประสบความสำเร็จได้ต่อไป และกรณีภาระค้ำประกันของบริษัทร่วมแห่งหนึ่งกับสถาบันการเงิน ปัจจุบันบริษัทกำลังเจรจาปรับโครงสร้างหนี้อยู่กับทางธนาคาร