

ส่วนที่ 3

ฐานะและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

13.1 ตารางสรุปงบการเงินรวม

งบแสดงฐานะการเงิน

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557-2559

บริษัท พรพรหมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

	ปี 2557		ปี 2558		ปี 2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	10.20	0.79	4.31	0.32	126.07	8.14
เงินลงทุนชั่วคราว	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ลูกหนี้การค้า						
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	0.68	0.05	0.14	0.01
- อื่นๆ	218.51	17.02	239.46	17.61	218.49	14.11
สินค้าคงเหลือ	583.58	45.44	565.89	41.62	570.56	36.86
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7.76	0.61	16.23	1.19	14.49	0.94
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	820.05	63.86	826.57	60.79	929.75	60.06
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	70.12	5.46	70.12	5.16	70.12	4.53
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	131.73	10.26	201.76	14.84	289.51	18.70
สิทธิการเช่า	8.45	0.66	7.04	0.52	5.63	0.36
สินทรัพย์เพื่อให้เช่า	244.96	19.07	239.61	17.62	239.44	15.47
สินทรัพย์ภายในโครงการตัดบัญชี	3.88	0.30	10.38	0.76	5.51	0.36
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	5.01	0.39	4.23	0.31	8.15	0.53
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	464.15	36.14	533.14	39.21	618.36	39.94
รวมสินทรัพย์	1,284.20	100.00	1,359.71	100.00	1,548.10	100.00



งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557-2559

บริษัท พรพรมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

	ปี 2557		ปี 2558		ปี 2559	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	578.90	45.08	563.52	41.44	513.70	33.18
เจ้าหนี้การค้า	32.70	2.55	50.02	3.68	78.07	5.04
เจ้าหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1.30	0.10	1.49	0.11	0.85	0.05
ส่วนของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3.77	0.29	2.06	0.15	0.35	0.02
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6.13	0.48	19.20	1.41	18.90	1.22
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและ ดอกเบี้ยค้างจ่าย	0.00	0.00	18.79	1.38	32.89	2.12
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	1.07	0.08	0.10	0.01	3.29	0.21
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น	74.89	5.83	68.02	5.00	53.55	3.46
รวมหนี้สินหมุนเวียน	698.76	54.41	723.19	53.19	701.60	45.32
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	1.99	0.16	0.56	0.04	2.74	0.18
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	12.12	0.94	90.54	6.66	72.61	4.69
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	4.24	0.33	5.31	0.39	6.28	0.41
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	4.06	0.32	3.15	0.23	2.42	0.16
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	22.41	1.75	99.56	7.32	84.05	5.43
รวมหนี้สิน	721.17	56.16	822.75	60.51	785.65	50.75



งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557-2559
บริษัท พรพรมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

	ปี 2557		ปี 2558		ปี 2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	240.00		240.00		240.00	
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	160.00	12.46	160.00	11.77	200.17	12.93
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	78.65	6.13	78.65	5.78	235.99	15.24
กำไรสะสม						
- จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	16.97	1.32	16.97	1.25	19.30	1.25
- ยังไม่ได้จัดสรร	307.23	23.92	281.06	20.67	292.09	18.87
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่	562.85	43.83	536.67	39.47	747.55	48.29
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.18	0.01	0.30	0.02	14.90	0.96
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	563.03	43.84	536.97	39.49	762.45	49.25
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,284.20	100.00	1,359.72	100.00	1,548.10	100.00



งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557-2559
บริษัท พรพรมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

	ปี 2557		ปี 2558		ปี 2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้						
ขายสุทธิ	1,314.91	98.59	1292.46	98.36	1,299.89	98.86
รายได้จากการให้เช่าและให้บริการ	6.88	0.52	8.07	0.61	10.17	0.77
รายได้อื่น	11.99	0.90	13.48	1.03	4.81	0.37
รวมรายได้	1,333.78	100.00	1314.01	100.00	1,314.86	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	1,148.84	87.37	1114.89	86.26	1,102.17	83.82
ต้นทุนจากการให้เช่าและให้บริการ	18.24	265.19	26.44	327.61	29.443	2.24
ค่าใช้จ่ายในการขาย	56.36	4.23	47.38	3.60	45.31	3.45
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	81.00	6.07	93.65	7.13	103.08	7.84
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน	(3.86)	(0.29)	39.41	3.00	(4.76)	(0.36)
ต้นทุนทางการเงิน	12.04	0.90	14.78	1.12	18.99	1.44
รวมค่าใช้จ่าย	1,312.61	98.41	1336.55	101.71	1,294.23	98.43
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21.17	1.59	(22.54)	(1.71)	20.64	1.57
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	6.46	0.48	(6.07)	(0.46)	11.89	0.90
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	14.71	1.11	(16.47)	(1.25)	8.75	0.67
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี						
รายการที่ไม่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ เข้าในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
- กำไรจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการ ผลประโยชน์พนักงาน	0.47	0.03	0.00	0.00	0.00	0.00
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	15.18	1.14	(16.47)	(1.25)	8.75	0.67

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557-2559
บริษัท พรพรหมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

	ปี 2557		ปี 2558		ปี 2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของ						
ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	14.75		(16.58)		18.16	
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(0.04)		0.11		(9.41)	
	14.71		(16.47)		8.75	
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของ						
ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	15.22		(16.58)		18.16	
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(0.04)		0.11		(9.41)	
	15.18		(16.47)		8.75	
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (บาท)						
- กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.092		(0.104)		0.056	
- กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด	0.089		(0.104)		0.056	



งบกระแสเงินสด
สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557-2559
บริษัท พรพรหมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	14.71	(16.47)	8.75
ปรับปรุงด้วย :			
ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(0.62)	0.61	2.33
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(1.99)	7.10	(7.10)
ส่วนของค่าเช่าที่ดินที่ตามมาตราฐานการบัญชีที่สูงกว่าสัญญาเช่า	0.70	0.84	3.65
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	21.17	30.67	36.35
ขาดทุน (กำไร) จากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์เพื่อให้เช่า	(0.01)	0.11	0.21
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน – ซอฟต์แวร์	0.00	0.04	0.00
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินการ	0.00	1.27	0.00
ขาดทุน (กำไร) จากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	(0.04)	0.00	(0.32)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	5.72	4.59	7.60
ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมตราสารอนุพันธ์ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	-	-	0.008
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	1.16	1.07	0.97
ประมาณการหนี้สินจากคดีฟ้องร้องเพิ่มขึ้น	-	-	0.77
ดอกเบี้ยรับ	(1.18)	(0.82)	(0.69)
ดอกเบี้ยจ่าย	12.04	14.27	18.23
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	6.46	(6.07)	11.89
	58.12	37.21	82.65



งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557-2559
บริษัท พรพรมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)			
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)			
ลูกหนี้การค้า	30.96	(22.24)	19.17
ลูกหนี้อื่น – กิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	0.00	0.00
สินค้าคงเหลือ	(36.82)	10.59	2.44
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7.02	(8.51)	1.71
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	0.05	1.05	(3.69)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้า	(26.93)	17.25	28.30
เจ้าหนี้อื่นกิจกรรมที่เกี่ยวข้องกัน	1.01	0.20	(0.64)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.75	(6.52)	2.83
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1.08	(0.90)	(0.73)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	38.25	28.13	132.05
จ่ายภาษีเงินได้	(9.05)	(1.41)	(3.82)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	29.20	26.72	128.23



งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557-2559
บริษัท พรพรมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:			
รับดอกเบี้ย	1.30	0.87	0.72
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	0.00	0.00	0.00
เงินสรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	0.00	0.00	4.00
เงินให้ผู้ขี้มแก้กิจการที่เกี่ยวข้องกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	0.00	0.00	0.00
เงินให้ผู้ขี้มระยะยาวแก่บุคคลอื่นลดลง	0.81	0.00	0.00
สินทรัพย์เพื่อให้เช่าเพิ่มขึ้น	(24.38)	(10.74)	(56.34)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(10.80)	(85.87)	(88.22)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – ซอฟต์แวร์เพิ่มขึ้น	0.00	0.00	(0.73)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อเครื่องจักรลดลง	0.00	0.00	0.30
เงินสรับจากการขายสินทรัพย์เพื่อให้เช่า	0.28	0.01	0.02
เงินสรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร	0.28	0.00	1.16
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกันลดลง	12.88	0.00	0.00
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(19.64)	(95.73)	(139.09)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:			
จ่ายดอกเบี้ย	(12.22)	(14.00)	(18.92)
จ่ายเงินปันผล	(16.00)	(9.60)	(4.80)
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	19.47	(19.91)	(57.43)
จ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	(2.70)	(3.55)	0.47
เงินสรับจากการจำหน่ายหุ้นเพิ่มทุน	0.00	0.00	196.35
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	5.97	(8.52)	(18.23)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	0.00	18.70	14.00
เบิกเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	0.00	100.00	0.00
เงินสรับจากการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	0.00	0.00	1.17
บริษัทย่อยรับเงินค่าหุ้นจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.00	0.00	20.02
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(17.42)	63.12	136.62



งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557-2559

บริษัท พรพรมเม็ททอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(7.86)	(5.89)	121.76
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	18.06	10.20	4.31
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	10.20	4.31	126.07



13.2 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ		ปี 2557	ปี 2558	ปี 2559
อัตราส่วนสภาพคล่องทางการเงิน				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.17	1.14	1.33
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.33	0.34	0.49
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.04	0.04	0.18
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	ครั้ง/รอบ	5.48	5.49	5.49
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	66.63	66.50	66.44
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	ครั้ง/รอบ	2.04	1.94	1.94
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	179.34	188.16	188.18
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	ครั้ง/รอบ	24.36	26.07	16.90
ระยะเวลารับหนี้	วัน	14.99	14.00	21.60
วงจรเงินสด (Cash Cycle)	วัน	230.99	240.66	233.02
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	11.70	12.24	13.62
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	ร้อยละ	1.31	1.40	2.30
อัตรากำไรอื่น	ร้อยละ	0.29	(3.00)	0.36
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	เท่า	1.68	1.47	4.26
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	1.14	(1.26)	1.38
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	2.70	(3.02)	2.83
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	2.64	(0.59)	2.73
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	ร้อยละ	26.92	8.76	18.36
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.00	0.96	0.90
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์รวม	เท่า	0.52	0.61	0.51
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.28	1.53	1.05
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย	เท่า	3.96	2.40	8.37
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	2.91	0.22	0.85
อัตราการจ่ายเงินปันผล	ร้อยละ	65.27	N/A*	30.10

หมายเหตุ *ปี 2558 บริษัทจ่ายปันผลจากกำไรสะสม

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

14.1 ภาพรวมผลการดำเนินงาน ฐานะทางการเงิน และการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

1) ภาพรวมการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา

บริษัทประกอบธุรกิจเป็นผู้จำหน่ายผลิตภัณฑ์โลหะเพื่อใช้เป็นวัตถุดิบสำหรับอุตสาหกรรมและวัสดุเพื่อใช้ในการก่อสร้าง นอกจากนี้ ยังได้ขยายการลงทุนสู่ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อให้เช่า รวมทั้งจัดตั้งบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นอีก 2 แห่งในปี 2556 และปี 2557 เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายบรรจุภัณฑ์ชนิดอ่อนตัว และเป็นตัวแทนจำหน่ายและให้บริการออกแบบ จัดหา และติดตั้งอุปกรณ์ผลิตกระแสไฟฟ้าโดยใช้พลังงานทางเลือกอื่นที่นอกเหนือจากพลังงานสิ้นเปลือง

ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทมีรายได้เพิ่มขึ้นจากเดิม จำนวน 7.43 ล้านบาท เดบิตเพิ่มขึ้นเล็กน้อย แม้บริษัทจะยังคงรักษาสถานะลูกค้าได้เป็นอย่างดี แต่เนื่องจากปัจจุบันบ้านเมืองอยู่ในสถานการณ์รัฐบาลทหารปกครองประเทศ งบการพัฒนาปรับปรุงส่วนใหญ่จัดสรรเพื่อโครงการสาธารณูปโภคพื้นฐานของประเทศ อาทิ ทางด่วน และรถไฟฟ้า การกระจายรายได้ไม่ทั่วถึง เศรษฐกิจโดยรวมยังคงหดตัวและชะลอเพื่อรอความชัดเจน คาดว่าในปี 2560 รัฐบาลจะจัดให้มีการเลือกตั้งและคืนอำนาจสู่ประชาชน อันจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นต่อนักลงทุนและส่งผลให้เกิดการจ้างงานของผู้บริโภค ทั้งนี้ภาคอุตสาหกรรมการผลิตและภาคอุตสาหกรรมก่อสร้างจะได้รับแรงหนุนให้เติบโตด้วยเช่นกัน

2) ผลการดำเนินงาน

ก) รายได้

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	ปี 2558	ปี 2559	เพิ่ม / (ลด)	
			จำนวน	ร้อยละ
รายได้ :				
รายได้จากการขายสุทธิ	1,292.46	1,299.89	7.43	0.57%
รายได้จากการให้เช่าและให้บริการ	8.07	10.17	2.10	26.02%
รายได้อื่น	13.48	4.80	(8.68)	(64.39)%
รวมรายได้	1,314.01	1,314.86	0.85	0.06%
ค่าใช้จ่าย :				
ต้นทุนขาย	1,114.89	1,102.17	(12.72)	(1.14)%
ต้นทุนจากการให้เช่าและให้บริการ	26.44	29.44	3.00	11.35%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	47.38	45.31	(2.07)	(4.37)%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	93.65	103.08	9.43	10.07%
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน	39.41	(4.76)	44.17	112.08%
รวมค่าใช้จ่าย	1,321.77	1,275.23	(46.54)	(3.52)%
รายได้สูงกว่า (ต่ำกว่า) ค่าใช้จ่าย	(7.76)	39.63	47.39	(610.70)%

ผลิตภัณฑ์และบริการ	ปี 2558	ปี 2559	เพิ่มขึ้น / (ลดลง)	
			จำนวน	ร้อยละ
กลุ่มผลิตภัณฑ์วัตถุดิบอุตสาหกรรม	911.16	889.58	(21.58)	(2.37)%
กลุ่มผลิตภัณฑ์วัสดุก่อสร้าง	381.30	410.31	29.01	7.61%
รวม	1,292.46	1,299.89	7.43	0.57%

ในปี 2559 บริษัทมีรายได้รวมทั้งสิ้น 1,314.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2558 จำนวน 0.85 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.06 โดยบริษัทมีรายได้จากการขายสุทธิเพิ่มขึ้น จำนวน 7.43 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.57 เมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา ซึ่งถือว่าผลประกอบการในปี 2559 สูงกว่าปี 2558 เล็กน้อย เนื่องจากกำลังการซื้อในประเทศหดตัวและการส่งออกปรับลดลง เป็นผลให้ภาวะเศรษฐกิจยังคงชะลอตัวอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้เกษตรกรส่วนใหญ่ยังประสบกับปัญหาภัยแล้งทำให้ไม่สามารถเก็บเกี่ยวพืชผลทางการเกษตรได้พอเพียง อย่างไรก็ตามในปี 2560 บริษัทคาดว่าเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มปรับตัวในทิศทางที่ดีขึ้น เนื่องจากรัฐบาลได้มีการลงทุนในหลายโครงการขนาดใหญ่ซึ่งเป็นโครงสร้างพื้นฐานของประเทศและปัจจุบันโครงการดังกล่าวส่วนใหญ่ได้เริ่มดำเนินการก่อสร้างแล้ว

ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมาบริษัทมีรายได้จากการให้เช่าและให้บริการพื้นที่ในโครงการเดอะ ศาลาया คอมมูนิตี้มอลล์ , การรับจ้างประกอบ และการติดตั้งแผงโซลาร์ของบริษัทย่อย จำนวน 10.17 ล้านบาท และมีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้น 44.17 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 112.08 สำหรับรายได้อื่นลดลง จำนวน 8.68 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 64.39

ในปี 2560 โครงการเดอะศาลาया ได้มีการปรับรูปแบบธุรกิจจากคอมมูนิตี้มอลล์ มาเป็นสถานที่ท่องเที่ยวเชิงวัฒนธรรมและศูนย์การเรียนรู้ นอกจากนี้ยังจัดให้มีห้องสำหรับจัดประชุมระดับนานาชาติ โดยเมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2560 บริษัทได้รับมอบตราสัญลักษณ์ สถานที่จัดงานประเทศไทย (Thailand MICE Venue Standard) ประจำปี 2560

ข) ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย

ต้นทุนขายและบริการ

ในปี 2559 บริษัทมีต้นทุนขายและต้นทุนจากการให้เช่าและให้บริการ จำนวน 1,131.61 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 9.72 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.85 เมื่อพิจารณาสัดส่วนต้นทุนขายและบริการต่อยอดขายปี 2559 คิดเป็นร้อยละ 86.38 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 1.38 สัดส่วนมีการปรับลดลงในทิศทางเดียวกัน

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2559 เท่ากับ 148.38 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 7.35 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.21 ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้นจากปีก่อนเนื่องจากบริษัทย่อยทั้งสองแห่งยังมีต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานสูง บริษัทคาดว่าเมื่อเริ่มทำการผลิตสินค้าตามแผนแล้ว ในปี 2560 ต้นทุนและค่าใช้จ่ายจะสอดคล้องกับยอดขายและลดลงอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

ต้นทุนทางการเงิน

บริษัทมีต้นทุนทางการเงินในปี 2559 เท่ากับ 18.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 4.22 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 28.57 เนื่องจากบริษัทย้อยทั้งสองแห่งใช้ต้นทุนเพิ่มมากขึ้น โดยเฉพาะบริษัท โซลาร์ ฟิฟตี้เอ็ม จำกัด อยู่ระหว่างก่อสร้าง ปรับปรุงโรงงานและติดตั้งเครื่องจักรใหม่ เมื่อพิจารณาอัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยพบว่าความสามารถในการชำระดอกเบี้ยของบริษัทในปี 2559 เท่ากับ 8.37 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 5.97 เท่า เนื่องจากปี 2559 บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น

ภาษีเงินได้นิติบุคคล

ในปี 2559 บริษัทมีภาระภาษีเงินได้นิติบุคคล จำนวน 11.89 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีผลประกอบการกำไรจากการดำเนินงาน

กำไรสุทธิ

ในปี 2559 บริษัทมีกำไรสุทธิ เท่ากับ 8.75 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.67 ของรายได้จากการขายสุทธิและรายได้จากการให้เช่าและให้บริการ เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ที่มีผลขาดทุนสุทธิเท่ากับ 16.47 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ (1.25) ของรายได้จากการขายสุทธิและรายได้จากการให้เช่าและให้บริการ ส่งผลให้สัดส่วนกำไรสุทธิต่อรายได้จากการขายสุทธิและรายได้จากการให้เช่าและให้บริการเพิ่มขึ้นเพียงร้อยละ 1.93 หรือกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 153.14 เมื่อเทียบกับปีก่อน การที่กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น ไม่มาก สาเหตุหลักเกิดจากผลประกอบการขาดทุนของบริษัทย้อยทั้งสองแห่งดังนี้

- บริษัท พรีเมียม เฟล็กซ์เบิ้ล แพคเกจจิ้ง จำกัด ผลิตสินค้าบรรจุภัณฑ์ชนิดอ่อนตัว ได้มีการติดตั้งเครื่องจักรใหม่ โดยในปี 2559 มียอดขายเติบโตเพิ่มขึ้น 6% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า อย่างไรก็ตามเนื่องจากบริษัทมีนโยบายผลิตสินค้าคุณภาพสูงเพื่อรองรับคำสั่งซื้อใหม่ๆ จึงส่งผลให้บริษัทมีต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์สูง ในขณะที่ยังไม่สามารถผลิตสินค้าในปริมาณมาก ในปี 2560 เนื่องจากเริ่มมีคำสั่งซื้อเข้ามามาก บริษัทคาดว่าจะเริ่มมีกำไรอย่างต่อเนื่อง
- บริษัท โซลาร์ ฟิฟตี้เอ็ม จำกัด รับจ้างประกอบแผงโซลาร์เซลล์ ได้ติดตั้งเครื่องจักรและเริ่มทดสอบกระบวนการผลิตเสร็จสมบูรณ์แล้ว โดยในช่วงปลายไตรมาสที่ 4/2559 บริษัทเพิ่งเริ่มมีคำสั่งซื้อและได้เริ่มทำการผลิตแล้ว บริษัทคาดว่าจะเริ่มมีกำไรในปลายไตรมาส 2/2560

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น

เมื่อพิจารณาถึงกำไรต่อหุ้นจะเห็นว่ากำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ของปี 2558-2559 เท่ากับ (0.052) และ 0.056 ตามลำดับ และเมื่อพิจารณาอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on Equity : ROE) จะเห็นว่าอัตราผลตอบแทนดังกล่าวปรับตัวเพิ่มขึ้นตามกำไรสุทธิที่เพิ่มขึ้น โดยในปี 2558-2559 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ (3.02) และ 2.83 ตามลำดับ และเช่นเดียวกันกับอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวมของบริษัทที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกัน โดยในปี 2558-2559 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ (0.59) และร้อยละ 2.73 ตามลำดับ

ก. ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

เมื่อพิจารณาจากงบการเงินของบริษัท บริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 31 ธันวาคม 2559 เท่ากับ 1,359.72 ล้านบาท และ 1,548.10 ล้านบาท ตามลำดับ เพิ่มขึ้น 188.38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.85 ทั้งนี้ รายละเอียดของสินทรัพย์หลักที่สำคัญของบริษัทสามารถสรุปได้ดังนี้

ลูกหนี้การค้า

ในปี 2558 และ 2559 บริษัทมียอดลูกหนี้การค้าก่อนหักค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ จำนวน 247.38 ล้านบาท และ 228.75 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นสัดส่วนต่อสินทรัพย์รวมเท่ากับร้อยละ 18.19 และ 14.78 ตามลำดับ โดยระยะเวลาเกินหนี้เฉลี่ยในปี 2559 ประมาณ 66.44 วัน ซึ่งน้อยกว่าเมื่อเทียบกับระยะเวลาเกินหนี้เฉลี่ยในปี 2558 ที่ประมาณ 0.06 วัน อย่างไรก็ตาม ยังคงสอดคล้องกับนโยบายในการให้เครดิตกับลูกค้าที่บริษัทกำหนดไว้ประมาณ 30-120 วัน ขึ้นอยู่กับประเภทของผลิตภัณฑ์และสถานะของลูกค้า โดยในปี 2559 บริษัทมีสัดส่วนลูกหนี้การค้าก่อนหักค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญต่อรายได้จากการขายและรายได้จากการให้เช่าและบริการ เท่ากับร้อยละ 17.46 ในขณะที่สัดส่วนดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 19.02 ในปี 2558

ระยะเวลาค้างชำระ	31 ธ.ค.2558		31 ธ.ค.2559	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	165.18	66.77	155.37	67.92
เกินกำหนด :				
- น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน	61.76	24.97	56.91	24.88
- มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	4.98	2.01	2.43	1.06
- มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	7.04	2.85	4.65	2.03
- มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	8.42	3.40	9.39	4.11
รวม	247.38	100.00	228.75	100.00
หัก ค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ	(7.92)		(10.24)	
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	239.46		218.49	

จากตารางข้างต้น จะเห็นว่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระของบริษัทมีสัดส่วนร้อยละ 66.77 และร้อยละ 67.92 ของยอดลูกหนี้การค้ารวม ตามลำดับ โดยลูกหนี้ที่ค้างชำระเกินกำหนดส่วนใหญ่ส่วนแล้วแต่เป็นลูกหนี้ชั้นดี แต่บริษัทยังไม่สามารถเรียกเก็บเงินได้เนื่องจากอยู่ระหว่างรอให้ถึงงวดการวางบิลของลูกค้าหรือเป็นการทยอยส่งสินค้าให้แก่ลูกค้า ทำให้บริษัทยังไม่สามารถวางบิลได้จนกว่าบริษัทจะส่งสินค้าจนครบตามจำนวนที่ลูกค้าได้สั่งซื้อไว้

ทั้งนี้ บริษัทได้พิจารณาตั้งสำรองค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญสำหรับปี 2558 จำนวน 7.92 ล้านบาท และ 10.24 ล้านบาท ในปี 2559 โดยบริษัทมีนโยบายในการตั้งค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญเต็มจำนวนสำหรับลูกหนี้ที่ไม่มีมีการเคลื่อนไหวและค้างชำระเกินกว่า 360 วัน นอกจากนี้ บริษัทอาจพิจารณาตั้งค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ที่ไม่มีมีการเคลื่อนไหวและค้าง

ชำระเกินกว่า 240 วัน แต่ไม่เกิน 360 วัน โดยฝ่ายบัญชีและฝ่ายการตลาดจะร่วมกันพิจารณาโดยแบ่งออกเป็น 2 กรณี คือ
 สำรองเต็มจำนวนสำหรับยอดหนี้ที่พิจารณาแล้วเห็นว่ามิมีแนวโน้มจะเรียกเก็บหนี้ไม่ได้และจะตั้งสำรองครึ่งหนึ่งสำหรับ
 ยอดหนี้ที่พิจารณาแล้วเห็นว่ายังมีแนวโน้มที่จะสามารถเรียกเก็บหนี้จากลูกค้าได้อีก

สินค้าคงเหลือ

บริษัทมีสินค้าคงเหลือสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เท่ากับ 570.56 ล้านบาท และ 565.89 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ซึ่งคิดเป็นอัตราส่วนสินค้าคงเหลือต่อสินทรัพย์รวมทั้งหมดเท่ากับร้อยละ 36.86 และ 41.62 ตามลำดับ
 เนื่องจากในช่วงสิ้นปีโดยเฉพาะเดือนธันวาคมจะมีวันหยุดตามประเพณีมาก เป็นปกติที่ลูกค้าส่วนใหญ่มักจะชะลอการรับเข้า
 สินค้า ทำให้สินค้าส่วนใหญ่ที่บริษัทรับเข้าช่วงสิ้นปี 2559 รอส่งมอบให้ลูกค้าตามคำสั่งซื้อในช่วงต้นปี 2560 และสำรอง
 ให้แก่ลูกค้าตามนโยบายของบริษัทด้วย ส่งผลให้สินค้าคงเหลือเมื่อเทียบกับยอดขายเพิ่มขึ้นเล็กน้อย โดยอัตราส่วน
 หมุนเวียนสินค้าคงเหลือของบริษัทในปี 2559 เท่ากับ 1.94 ครั้ง หรือคิดเป็นระยะเวลาในการขายสินค้าเฉลี่ยประมาณ 188
 วัน ซึ่งเท่ากับในปี 2558 อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือและระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ยมีจำนวนเท่ากับ 1.94 ครั้ง และ
 188 วัน ตามลำดับ

การตั้งสำรองสำหรับสินค้าคงเหลือของบริษัทนั้น เนื่องจากบริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์โลหะซึ่งเป็นวัสดุ
 พื้นฐานที่ใช้เป็นวัตถุดิบอุตสาหกรรมและวัสดุสำหรับงานระบบในการก่อสร้าง ดังนั้น สินค้าที่บริษัทจัดจำหน่ายส่วนใหญ่
 จึงเป็นสินค้าที่ไม่มีการล้าสมัยและไม่มีส่วนสูญเสียจากการเก็บรักษา รวมทั้งสินค้าคงเหลือส่วนใหญ่จะมีคำสั่งซื้อจากลูกค้า
 รองรับอยู่ เพียงรอกำหนดส่งมอบที่แน่นอน ทั้งนี้ เนื่องจากการสั่งซื้อสินค้าของบริษัทเป็นการสั่งซื้อตามยอดสั่งซื้อล่วงหน้า
 จากลูกค้าบวกด้วยปริมาณสินค้าที่สำรองให้แก่ลูกค้าตามนโยบายของบริษัท ทำให้บริษัทไม่มีนโยบายในการตั้งสำรอง
 สินค้าคงเหลือล้าสมัย

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

สินทรัพย์ถาวรส่วนใหญ่ของบริษัท ประกอบด้วย ที่ดินและอาคารคลังสินค้าที่ตำบลศาลาया จังหวัดนครปฐม และ
 ที่ตำบลหนองข้างคอก จังหวัดชลบุรี รวมถึงรถบรรทุกเพื่อใช้ในการขนส่งสินค้า โดยที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิของ
 บริษัท ณ สิ้นปี 2559 มีจำนวน 289.51 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2558 ที่มีจำนวน 87.74 ล้านบาท คิดเป็นอัตราเพิ่มขึ้นร้อยละ
 43.49 เนื่องจากการซื้อเครื่องจักรใหม่เพื่อใช้ในการผลิตของบริษัท โซลาร์ ฟิฟตี้เอ็ม จำกัด

ง. สภาพคล่อง

กระแสเงินสด

	ปี 2558	ปี 2559
กระแสเงินสดจากการดำเนินงาน	26.72	128.23
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	(95.73)	(139.09)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	63.12	132.62
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(5.89)	121.76

สภาพคล่องของกระแสเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เพิ่มขึ้นจำนวน 121.76 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นมากกว่าปี 2558 ที่จำนวน (5.89) ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้นำเงินสดสุทธิที่ได้มาจากการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น จำนวน 128.23 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น จำนวน 82.65 ล้านบาท สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง จำนวน 19.64 ล้านบาท และหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น จำนวน 29.76 ล้านบาท ใช้ในกิจกรรมลงทุน จำนวน 139.09 ล้านบาท เพื่อลงทุนในโครงการเคอะสาลาชา มอลล์ และบริษัท โซลาร์ ฟิฟตี้เอ็ม จำกัด และได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 132.62 ล้านบาท จากการเพิ่มขึ้นของการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุน และการลดลงของเงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว รวมถึงการจ่ายดอกเบี้ยและเงินปันผล ทั้งนี้ มีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวดยกมาจำนวน 4.31 ล้านบาท เป็นผลทำให้กิจการมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือจำนวน 126.07 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2559

อัตราส่วนสภาพคล่องและวงจรเงินสด (Cash Cycle)

ในปี 2558-2559 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 1.14 และ 1.33 เท่า ตามลำดับ และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วเท่ากับ 0.34 เท่า และ 0.49 เท่า ตามลำดับ นอกจากนี้ ในปี 2559 บริษัทมีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย จำนวน 66.44 วัน และระยะเวลาในการขายสินค้า จำนวน 188.18 วัน ในขณะที่มีระยะเวลาในการชำระหนี้ จำนวน 21.60 วัน ซึ่งส่งผลให้วงจรเงินสดของบริษัทมีจำนวนเท่ากับ 233.02 วัน ซึ่งระยะเวลาวงจรเงินสดดังกล่าวแสดงให้เห็นถึงช่วงเวลาที่บริษัทมีความจำเป็นที่จะต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนจากแหล่งเงินทุนอื่นมาเสริมสภาพคล่อง เช่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

จ. แหล่งที่มาของเงินทุน

หนี้สินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีหนี้สินรวมเท่ากับ 785.65 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นหนี้สินหมุนเวียน เท่ากับ 701.60 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียน เท่ากับ 84.05 ล้านบาท ซึ่งลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน จำนวน 37.10 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.51 เนื่องจากเงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลง

เนื่องจากวงเงินกู้ยืมจากธนาคารส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นเงินกู้ยืมประเภทวงเงิน LC/TR ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของวงเงินกู้ยืมรวม โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารพาณิชย์ ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

ประเภท	วงเงิน (บาท)	หลักประกัน
วงเงินเบิกเกินบัญชี	60,000,000	- เงินฝากประจำของบริษัท - ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท ย่อย
วงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิตและทรัสต์รีซีท (LC/TR)	1,306,000,000	- เงินฝากประจำของบริษัท - ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท
วงเงินการใช้สัญญาตกลงซื้อขายเงินตราต่างประเทศ ล่วงหน้า	716,000,000 US\$ 500,000	- เงินฝากประจำของบริษัท - ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เท่ากับ 762.45 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 225.48 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 41.99 ทั้งนี้ มติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2559 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2559 ได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรในอัตราหุ้นละ 0.03 บาท จำนวน 160 ล้านหุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 4.80 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้วในวันที่ 27 พฤษภาคม 2559

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

ในปี 2559 แหล่งเงินทุนส่วนใหญ่ของบริษัทมาจากหนี้สินหมุนเวียนเป็นหลัก โดยมีสัดส่วนประมาณร้อยละ 45.32 ของสินทรัพย์รวม โดยอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นประมาณ 1.05 เท่า ทั้งนี้ ในปี 2559 บริษัทมีการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงินรวมทั้งสิ้น 513.70 ล้านบาท ลดลง 49.81 ล้านบาท ในปี 2558 คิดเป็นอัตราลดลงร้อยละ 8.84 และในทางกลับกัน ในปี 2559 บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าจำนวน 78.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 28.06 ล้านบาท ในปี 2558 อย่างไรก็ดี เนื่องจากในปี 2559 บริษัทมีกำไรสุทธิ 8.75 ล้านบาท และได้รับเงินจากการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนเงิน 196.36 ล้านบาท ส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2559 มีอัตราส่วนลดลงจากปี 2558 ซึ่งอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

14.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงาน

ธุรกิจของบริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียน ในจำนวนที่มากพอเพื่อรองรับการขยายตัวในอนาคต ถึงแม้ในปัจจุบันเศรษฐกิจโลกมีการขยายตัว แต่ยังไม่มีความเสถียรภาพเท่าที่ควร แต่ผู้บริหารเชื่อมั่นว่าธุรกิจของบริษัทมีแนวโน้มการเติบโตอย่างต่อเนื่องทั้งในภาคการผลิตและธุรกิจก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์ เนื่องจากผลิตภัณฑ์ที่บริษัทจำหน่ายล้วนเป็นปัจจัยควบคู่กับการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจ

นอกจากนี้ จากประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในธุรกิจมานานกว่า 20 ปีของผู้บริหาร รวมทั้งบริษัทมีทีมงานบริหารมืออาชีพที่มีความแข็งแกร่งจึงทำให้มีความเข้าใจเกี่ยวกับความต้องการพื้นฐานของภาคการผลิตต่างๆ เป็นอย่างดี ส่งผลให้บริษัทสามารถเลือกสรรผลิตภัณฑ์ใหม่ๆ ที่มีคุณภาพรวมถึงการสร้างความสัมพันธ์ให้กับสินค้าและบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทุนชำระแล้วจำนวน 200,000,250 บาท โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งในปี 2559 บริษัทมีอัตรากำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) เท่ากับ 0.056 บาท และมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ร้อยละ 2.83 ตามลำดับ

ทั้งนี้ ณ วันที่ 23 - 29 ธันวาคม 2559 บริษัทกำหนดให้เป็นวันแจ้งความแจ้งการใช้งานสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ตามใบสำคัญแสดงสิทธิ PPM-W1 และวันที่ 30 ธันวาคม 2559 เป็นวันใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ PPM-W1 ครั้งที่ 6 มีผู้ถือหุ้นประสงค์ใช้สิทธิพร้อมชำระเงินในการจองซื้อหุ้นสามัญในวันที่ 28 ธันวาคม 2559 โดยบริษัทดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วในวันที่ 5 มกราคม 2560 เป็นทุนจดทะเบียน 280,559,972 บาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 200,168,116.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 400,336,233 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท