

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	(หน่วย : บาท)		
	2558	2557	2556
รายได้			
รายได้ธุรกิจสิ่งพิมพ์	385,966,513.92	471,488,893.31	517,900,017.83
รายได้ธุรกิจมัลติมีเดีย	75,279,972.99	106,589,258.58	128,352,736.50
รายได้ธุรกิจจัดกิจกรรม และอื่นๆ	44,429,719.65	40,908,853.42	16,593,782.84
รายได้อื่น	8,358,455.85	17,202,477.09	14,589,356.38
รายได้รวม	<u>514,034,662.41</u>	<u>636,189,482.40</u>	<u>677,435,893.55</u>
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนรวม	387,306,153.09	457,486,062.83	452,457,466.92
ค่าใช้จ่ายในการขาย	38,391,873.87	49,004,870.27	61,794,377.52
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	110,086,187.02	104,819,259.28	107,613,183.63
ค่าใช้จ่ายรวม	<u>535,784,213.98</u>	<u>611,310,192.38</u>	<u>621,865,028.07</u>
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(36,798,554.44)	2,120,876.86	26,113,569.18
ฐานะการเงิน			
สินทรัพย์รวม	1,122,434,293.56	1,105,958,877.88	1,023,017,864.14
หนี้สินรวม	659,963,582.89	606,545,115.07	548,066,677.16
ส่วนของผู้ถือหุ้น	462,470,710.67	499,413,762.81	474,951,186.98
หุ้น			
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว (หุ้น)	288,937,689	288,937,689	268,450,589
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	1.00	1.00	1.00
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	(0.127)	0.007	0.097
อัตราส่วนทางการเงิน			
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม (%)	(7.160)	0.330	3.850
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	(0.080)	0.004	0.050
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์รวม (%)	(0.030)	0.002	0.030
หนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.43	1.21	1.15
มูลค่าหุ้นตามบัญชี (Book Value)	1.60	1.73	1.77

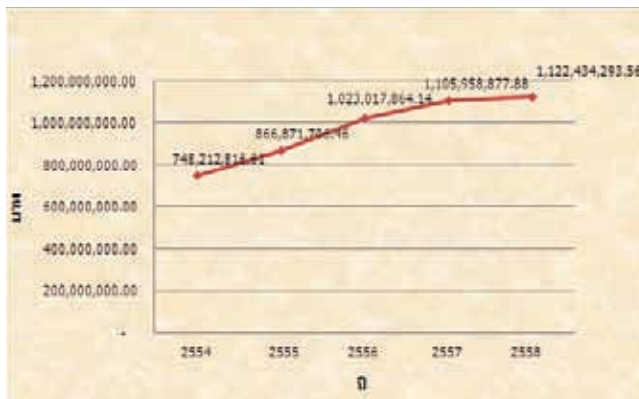
รายได้รวม (บาท)



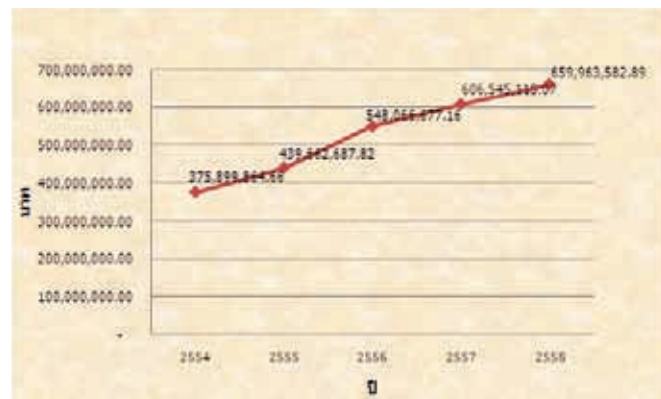
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ (บาท)



สินทรัพย์รวม (บาท)



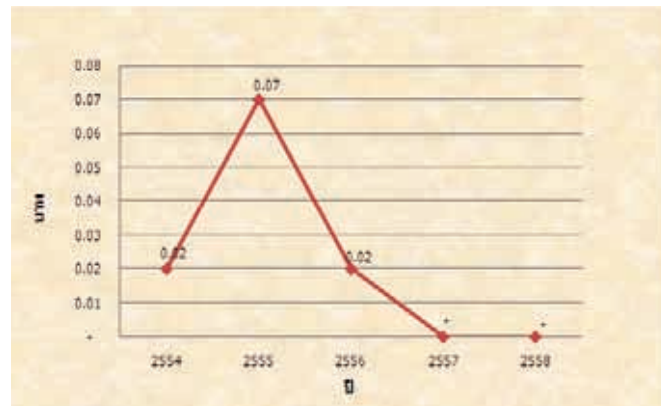
หนี้สินรวม (บาท)



ส่วนของผู้ถือหุ้น (บาท)



จ่ายปันผล (บาท/หุ้น)



บริษัท สยามอินเตอร์มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

สินทรัพย์	หมายเหตุ	หน่วย : บาท		
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ปี 2557	ปี 2558	ปี 2557
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	6,857,361.57	2,429,775.48	5,993,749.12
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	5 และ 7	314,021,583.99	354,674,256.34	312,376,154.74
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8	497,284,468.32	508,097,181.14	505,762,380.87
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ		4,918,377.12	4,029,346.92	4,468,802.43
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		823,081,791.00	869,230,559.88	828,601,087.16
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	9	15,470,241.80	18,001,511.20	14,470,241.80
เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ	10	2,786,741.28	2,606,119.16	2,786,741.28
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	19,940,000.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	12	181,363,589.06	159,205,824.50	176,621,376.18
ค่าลิขสิทธิ์รอตัดบัญชี	13	49,334,184.05	31,659,214.04	31,102,975.11
สิทธิการเช่ารอตัดบัญชี - สุทธิ	14	4,824,208.85	4,233,300.24	4,824,208.85
เงินประกัน - สุทธิ		10,358,940.32	7,419,926.16	7,187,684.16
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย		8,547,469.64	5,170,114.56	8,535,281.14
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	15	15,058,196.20	23,018,539.89	10,289,757.40
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ		1,599,524.80	1,889,183.93	1,599,524.80
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		289,343,096.00	253,203,733.68	277,357,790.72
รวมสินทรัพย์		1,112,424,887.00	1,122,434,293.56	1,105,958,877.88

บริษัท สยามอินเตอร์มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

		หน่วย : บาท		
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2557
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	17	324,404,912.73	431,368,133.22	305,309,130.21
จากสถาบันการเงิน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	5 และ 18	125,645,695.29	83,445,611.45	120,502,221.91
ส่วนของหนี้สินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
เงินกู้ยืมระยะยาว	20	9,258,992.02	2,556,516.94	9,258,992.02
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าซื้อ	21	12,749,450.62	11,655,641.99	12,749,450.62
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	22	4,397,536.00	3,727,500.00	4,397,536.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลอื่น	19	15,000,000.00	-	15,000,000.00
ค่าลิขสิทธิ์ค้างจ่าย		85,500,358.63	86,203,858.97	85,245,791.26
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		3,747,167.93	3,098,140.48	3,503,775.34
รวมหนี้สินหมุนเวียน		580,704,113.22	622,055,403.05	555,966,897.36
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	20	12,544,487.95	9,971,197.41	12,544,487.95
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ	21	21,849,651.76	10,310,994.43	21,849,651.76
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน - สุทธิ	22	13,481,485.00	14,950,988.00	13,407,028.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		3,444,987.57	2,675,000.00	2,777,050.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		51,320,612.28	37,908,179.84	50,578,217.71
รวมหนี้สิน		632,024,725.50	659,963,582.89	606,545,115.07

บริษัท สยามอินเตอร์มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

		หน่วย : บาท		
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ปี 2557	ปี 2558	ปี 2557
<u>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)</u>		หมายเหตุ		
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	23			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 361,172,111 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท ในปี 2558		-	361,172,111.00	-
หุ้นสามัญ 332,442,228 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท ในปี 2557		332,442,228.00	-	332,442,228.00
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 288,937,689 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท		288,937,689.00	288,937,689.00	288,937,689.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	24	144,171,957.39	144,171,957.39	144,171,957.39
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	25	5,065,084.11	5,065,084.11	5,065,084.11
ยังไม่ได้จัดสรร		41,802,420.38	24,013,007.29	60,811,561.73
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		427,470.58	282,972.88	427,470.58
รวมส่วนของบริษัทใหญ่		480,404,621.46	462,470,710.67	499,413,762.81
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(4,459.96)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		480,400,161.50	462,470,710.67	499,413,762.81
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,112,424,887.00	1,122,434,293.56	1,105,958,877.88

บริษัท สยามอินเตอร์มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

รายละเอียด	หมายเหตุ	หน่วย : บาท		
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ปี 2557	ปี 2558	ปี 2557
รายได้				
รายได้จากการขายและบริการ	5	683,984,399.97	505,676,206.56	618,987,005.31
รายได้อื่น	5	13,435,508.45	8,358,455.85	17,202,477.09
รวมรายได้		697,399,908.42	514,034,662.41	636,189,482.40
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขายและบริการ	5	497,609,362.92	387,306,153.09	457,486,062.83
ค่าใช้จ่ายในการขาย		74,063,164.15	38,391,873.87	49,004,870.27
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		112,799,110.76	110,086,187.02	104,819,259.28
รวมค่าใช้จ่าย		684,471,637.83	535,784,213.98	611,310,192.38
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้		12,928,270.59	(21,749,551.57)	24,879,290.02
ต้นทุนทางการเงิน		(23,041,006.78)	(27,741,660.94)	(22,004,888.31)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้		(10,112,736.19)	(49,491,212.51)	2,874,401.71
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	15.2	1,843,933.51	12,692,658.07	(753,524.85)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี		(8,268,802.68)	(36,798,554.44)	2,120,876.86
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :				
กำไร(ขาดทุน)จากการรับมูลค่าเงินลงทุนเมื่อขาย	15.2	(1,589,474.85)	(144,497.70)	(1,589,474.85)
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :				
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของ				
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	15.2	904,364.80	-	904,364.80
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		(685,109.85)	(144,497.70)	(685,109.85)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(8,953,912.53)	(36,943,052.14)	1,435,767.01
การแบ่งกำไร(ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		(8,233,473.89)		
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(35,328.79)		
กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปี		(8,268,802.68)		
การแบ่งกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จ				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		(8,918,583.74)		
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(35,328.79)		
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี		(8,953,912.53)		
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น				
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท : หุ้น)	28	(0.0286)	(0.1274)	0.0073

บริษัท สยามอินเตอร์มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท										
งบการเงินรวม										
หมายเหตุ		ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่				ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น บริษัทใหญ่	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		
		ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม	กำไรสุทธิ					
									องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	
										กำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	268,450,589.00	135,854,194.79	4,192,145.18	55,782,522.18	2,016,945.23	466,296,396.38	30,868.83	466,327,265.21		
หุ้นสามัญจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญ แสดงสิทธิซื้อหุ้น	20,487,100.00	8,317,762.60	-	-	-	28,804,862.60	-	28,804,862.60		
สำรองตามกฎหมาย	25	-	-	872,938.93	(872,938.93)	-	-	-		
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	(5,778,053.78)	-	(5,778,053.78)	(5,778,053.78)		
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	(7,329,109.09)	(1,589,474.65)	(8,918,583.74)	(35,328.79)		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		288,937,689.00	144,171,957.39	5,065,084.11	41,802,420.38	427,470.58	480,404,621.46	(4,459.96)		
								480,400,161.50		

บริษัท สยามอินเตอร์มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หน่วย : บาท						
หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ทุนที่ออกและ เรียกชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร		
			สำรอง	ตามกฎหมาย	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	268,450,589.00	135,854,194.79	4,192,145.18	64,437,312.78	2,016,945.23	474,951,186.98
หุ้นสามัญจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น	20,487,100.00	8,317,762.60	-	-	-	28,804,862.60
สำรองตามกฎหมาย	-	-	872,938.93	(872,938.93)	-	-
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(5,778,053.78)	-	(5,778,053.78)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	3,025,241.66	(1,589,474.65)	1,435,767.01
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	268,937,689.00	144,171,957.39	5,065,084.11	60,811,561.73	427,470.58	499,413,762.81
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	(36,798,554.44)	(144,497.70)	(36,943,052.14)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	268,937,689.00	144,171,957.39	5,065,084.11	24,013,007.29	282,972.88	462,470,710.67

บริษัท สยามอินเตอร์มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

		หน่วย : บาท			
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
หมายเหตุ		ปี 2557	ปี 2558	ปี 2557	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
	กำไร(ขาดทุน)สุทธิสำหรับปีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(10,112,736.19)	(49,491,212.51)	2,874,401.71	
	รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)				
	สุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน				
	ค่าเสื่อมราคา	12	22,952,665.87	22,302,844.31	22,082,121.34
	ค่าลิขสิทธิ์ตัดจ่าย	13	26,015,409.63	21,158,802.93	25,073,397.93
	ค่าสิทธิการเช่าตัดจ่าย	14	590,908.61	590,908.61	590,908.61
	ค่าพัฒนาระบบตัดจ่าย		50,139.77	77,590.87	50,139.77
	ค่าภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายตัดจ่าย		-	2,639,310.60	-
	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	22	1,949,017.00	1,543,960.00	3,066,968.00
	ค่าลิขสิทธิ์หรือตัดจ่าย(กลับรายการ)	13	(1,061,746.55)	(602,250.00)	(1,061,746.55)
	หนี้สงสัยจะสูญ	7	10,036,172.11	9,160,675.92	10,036,172.11
	หนี้สูญ		1,116,213.14	27,103,459.52	1,116,213.14
	กลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ	7	(10,311,316.89)	(30,363,707.44)	(10,311,316.89)
	รับรู้ค่าลิขสิทธิ์ค้างจ่ายเป็นรายได้		(404,451.51)	(476,780.51)	(404,451.51)
	รับรู้ค่านายหน้าค้างจ่ายเป็นรายได้		(924,614.35)	(580,333.39)	(924,614.35)
	ขาดทุนจากการตัดจ่ายทรัพย์สิน	12	790,888.72	96,394.88	613,665.51
	ขาดทุนจากมูลค่าสินค้าคงเหลือลดลง(โอนกลับ)	8	5,064,975.35	(7,689,280.36)	5,064,975.35
	ขาดทุนจากการทำลายสินค้า	8	8,863,008.16	5,105,770.56	8,863,008.16
	ขาดทุนจากการทำลายสินค้าคงเหลือบาร์เตอร์		-	30,717.96	-
	ขาดทุนจากการด้อยค่าสินค้าบาร์เตอร์(โอนกลับ)		(22,567.61)	(86,373.55)	(22,567.61)
	ค่าหนังสืออภินันทนาการ		(6,362,473.49)	6,445,278.07	(6,362,473.49)
	ประมาณการค่าเผื่อการลดหนี้จากการรับคืน	7	103,067.82	9,177,435.46	103,067.82
	หนังสือเพิ่มขึ้น(โอนกลับ)				
	ประมาณการต้นทุนหนังสือรับคืน(เพิ่มขึ้น)โอนกลับ	8	1,491,630.00	(13,407,853.08)	1,491,630.00
	ขาดทุน(กำไร)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน		21,369.47	36,477.39	21,369.47
	ขาดทุน(กำไร)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่าเงินลงทุน		397,368.67	36,124.42	397,368.67
	รายได้ที่เกิดจากการแลกเปลี่ยนสินค้าระหว่างกัน		(1,475,821.06)	(1,953,248.51)	(1,475,821.06)

บริษัท สยามอินเตอร์มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

		หน่วย : บาท		
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		ปี 2557	ปี 2558	ปี 2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)				
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	12	(13,186.03)	(88,709.10)	(13,186.03)
รายได้เงินปันผล		(25,803.16)	-	(25,803.16)
ดอกเบี้ยรับ		(323,529.80)	(286,077.75)	(323,529.80)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย		23,041,006.78	27,741,660.94	22,004,888.31
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		71,445,594.46	28,221,586.24	82,524,785.45
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น) :				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		(75,516,089.03)	(50,747,965.06)	(72,245,282.54)
สินค้าคงเหลือ		(22,274,401.82)	7,211,284.54	(27,718,553.60)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		1,522,265.56	2,448,359.61	1,598,359.18
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		112,490.83	(717,492.00)	2,736,780.96
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) :				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		4,369,610.04	(36,895,459.88)	(1,285,932.95)
คำลิขสิทธิ์ค้างจ่าย		2,806,567.03	1,431,382.43	2,669,574.66
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายจริงสำหรับปี	22	-	(670,036.00)	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(1,498,915.25)	(405,634.86)	(1,425,351.20)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		32,535.74	(102,050.00)	(179,117.75)
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		(19,000,342.44)	(50,226,024.98)	(13,324,737.79)
จ่ายดอกเบี้ย		(22,886,009.15)	(27,523,433.93)	(21,849,890.68)
จ่าย/รับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคล		(4,199,574.02)	689,731.56	(4,414,443.18)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		(46,085,925.61)	(77,059,727.35)	(39,589,071.65)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น		(315,309.56)	(3,531,269.40)	(315,309.56)
รับชำระจากเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน		125,000.00	194,500.00	125,000.00
จ่ายเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน		(380,000.00)	(76,500.00)	(380,000.00)
เงินสดรับจากการขายลงทุนในบริษัทย่อย		-	13,312,000.00	-
เงินสดจ่ายซื้อลิขสิทธิ์	13	(21,698,164.77)	(21,112,791.86)	(21,438,069.10)

บริษัท สยามอินเตอร์มัลติมีเดีย จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

หมายเหตุ	หน่วย : บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ปี 2557	ปี 2558	ปี 2557
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน (ต่อ)			
ดอกเบี้ยรับ	323,529.80	286,077.75	323,529.80
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	12 (8,979,801.98)	(4,790,690.83)	(6,324,598.10)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร	12 4,279,539.03	96,668.22	4,279,539.03
รับเงินปันผลจากเงินลงทุนระยะยาว	25,803.16	-	25,803.16
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(26,619,404.32)	(15,622,006.12)	(23,704,104.77)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	75,730,743.68	126,025,991.41	67,828,280.41
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและบริษัทอื่น	19 -	(15,000,000.00)	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	20 (13,591,282.18)	(9,275,765.62)	(13,591,282.18)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าซื้อ	(13,522,579.50)	(12,632,465.96)	(13,522,579.50)
เงินสดรับจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ	28,804,862.60	-	28,804,862.60
จ่ายเงินปันผล	(5,778,053.78)	-	(5,778,053.78)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	71,643,690.82	89,117,759.83	63,741,227.55
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(1,061,639.11)	(3,563,973.64)	448,051.13
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	7,919,040.68	5,993,749.12	5,545,697.99
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	6,857,401.57	2,429,775.48	5,993,749.12

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด :

1. รายการที่ไม่กระทบเงินสด			
1.1 ซื้อทรัพย์สินโดยการก่อหนี้	276,882.40	74,115.80	276,882.40
1.2 ซื้อสินทรัพย์โดยเช่าซื้อกลับคืน	4,266,268.00	126,840.00	4,266,268.00
2. จำนวนเงินที่ยังไม่ได้เบิกใช้ของวงเงินสินเชื่อที่อาจจะนำมาใช้เพื่อกิจกรรมดำเนินงานในอนาคต	212,487,389.82	73,131,866.78	212,487,389.82

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

1. ภาพรวมและการดำเนินงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการผลิตและจำหน่ายหนังสือประเภทการ์ตูน พ็อกเก็ตบุ๊ก นวนิยายกำลังภายใน และนิตยสารต่างๆ รวมถึงการซื้อหนังสือจากสำนักพิมพ์อื่นมาจำหน่ายด้วย โดยมีช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านเอเยนต์ทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด ร้านหนังสือ Chain Stores และร้านค้าส่งของบริษัทเอง

ธุรกิจสื่อมัลติมีเดีย ซึ่งเป็นธุรกิจรองของบริษัท ได้แก่ ธุรกิจสื่อวิทยุ และธุรกิจสื่อโทรทัศน์ดาวเทียม ในส่วนของธุรกิจสื่อวิทยุ บริษัทดำเนินรายการวิทยุคลื่น “สปอร์ตเรดิโอ” ออกอากาศ 24 ชม. ผ่านทางคลื่น FM 96 MHz อีกทั้งยังได้เพิ่มช่องทางการรับฟังทางอินเทอร์เน็ต www.smm sport.com/radio และแอปพลิเคชัน 96 สปอร์ตเรดิโอ ใน Play Store ระบบแอนดรอยด์ ซึ่งผู้ฟังสามารถฟังรายการสดด้วยระบบเสียงที่เหมือนการออกอากาศทางวิทยุ ตลอด 24 ชม.

สำหรับธุรกิจสื่อโทรทัศน์ดาวเทียมภายใต้ชื่อ “SMMTV” ในระบบ C-Band (จานดำ) คลื่นความถี่ 3545 MHz V.sym-bol rate 30000 รับชมรายการได้ทาง PSI ช่อง 132, IPM C-Band ช่อง 238, Dynasat ช่อง 206, Infosat ช่อง 122, GMM-Z ช่อง 128, True Vision C-Band ช่อง 238, Q-Sat ช่อง 96, Ideasat ช่อง 100 เป็นต้น และในระบบ Ku-Band จานเหลือง DTV ช่อง 50 และระบบเคเบิลทีวีไทยทั่วประเทศ อีกทั้งยังมีเว็บไซต์ www.smm sport.com และแอปพลิเคชันระบบแอนดรอยด์ และ iOS เป็นที่มาของรายได้ทางอินเทอร์เน็ต, รายได้บริการข้อมูล/อื่นๆ ผ่านสื่อมัลติมีเดีย

นอกจากนี้บริษัทยังดำเนินธุรกิจ การจัดกิจกรรม จัดการแข่งขันกีฬา ให้เช่าสินทรัพย์ และธุรกิจอื่นๆ

ในปี 2558 บริษัทมีรายได้รวมทั้งสิ้น 514.03 ล้านบาท ลดลงจากปี 2557 จำนวน 122.15 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 19.20 มีขาดทุนสุทธิ 36.80 ล้านบาท ลดลงจากปี 2557 ที่มีกำไรสุทธิ จำนวน 2.12 ล้านบาท สาเหตุสำคัญที่ส่งผลให้ขาดทุนเนื่องจากได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจที่ซบเซา ส่งผลให้กำลังซื้อลดลง อีกทั้งการลดงบประมาณของผู้ผลิตสินค้าและบริการ โดยรายได้ธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์ ลดลงร้อยละ 18.14 และรายได้สื่อมัลติมีเดีย ลดลงร้อยละ 29.37 แต่ธุรกิจจัดกิจกรรมและอื่นๆ ซึ่งเป็นการต่อยอดมาจากธุรกิจมัลติมีเดีย มีรายได้เพิ่มขึ้นร้อยละ 8.61 ส่วนใหญ่เป็นการจัดกิจกรรมด้านกีฬา และรายได้อื่น ลดลงร้อยละ 51.41

2. ผลการดำเนินงาน

รายได้จากการดำเนินงาน

สำหรับปี 2558 บริษัทมีรายได้รวม 514.03 ล้านบาท เป็นรายได้จากการขายและบริการ 505.68 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 113.31 ล้านบาท หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 18.31 และรายได้อื่น 8.36 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 8.84 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 51.41 แบ่งตามโครงสร้างธุรกิจดังนี้

ธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์

ในปี 2558 บริษัทมีรายได้จากธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์ รวม 385.97 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นการจำหน่ายหนังสือที่ผลิตเองและซื้อจากสำนักพิมพ์อื่น, รายได้ขายโฆษณา/กิจกรรม และรายได้จากการรับจ้างผลิต มีสัดส่วนรายได้เท่ากับ 93 : 3 : 4 โดยรายได้ธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์รวมลดลง จำนวน 85.52 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 18.14 เนื่องจากสภาพเศรษฐกิจชะงักงัน ส่งผลให้การใช้จ่ายของผู้บริโภคลดลง อย่างไรก็ตามบริษัทได้ปรับกลยุทธ์ในการขายเพิ่มขึ้น อาทิ เพิ่มช่องทางการจำหน่าย ปรับราคาให้เหมาะสม อาทิ แพคเกจราคาพิเศษ

ธุรกิจมัลติมีเดีย

ในปี 2558 บริษัทมีรายได้จากธุรกิจมัลติมีเดีย 75.28 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น รายได้จากโฆษณาสื่อวิทยุ, รายได้จากสื่อโทรทัศน์ดาวเทียม, รายได้จากสื่อโฆษณาทางอินเทอร์เน็ตและบริการข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ โดยสัดส่วนรายได้เท่ากับ 53: 31: 16 ตามลำดับ โดยลดลงจากปี 2557 จำนวน 31.31 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 29.37 จากภาวะเศรษฐกิจชะงักงัน ทั่วทั้งภายในประเทศและต่างประเทศ อีกทั้งยังมีการเปิดธุรกิจทีวีดิจิตอล 24 ช่อง แต่บริษัทอยู่ในธุรกิจสื่อด้านกีฬามากกว่า 15 ปี จึงยังคงรักษารฐานลูกค้าส่วนหนึ่งได้

ธุรกิจจัดกิจกรรม และธุรกิจอื่นๆ

ในปี 2558 บริษัทมีรายได้จากธุรกิจจัดกิจกรรม/อื่นๆ จำนวน 44.43 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นรายได้จากการจัดกิจกรรม, ให้เช่าสินทรัพย์/อื่นๆ โดยมีสัดส่วนรายได้เท่ากับ 82 : 18 ตามลำดับ โดยเพิ่มขึ้นจากปี 2557 เท่ากับ 3.52 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 8.61 โดยส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจากการจัดกิจกรรมกีฬา โดยเพิ่มขึ้นร้อยละ 33.83 อาทิ จัดกิจกรรมการแข่งขัน Futsal FTPL 2015, วอลเลย์บอลไทย-เดนมาร์ก ซูเปอร์ลีก 2015, การแข่งขันฟุตบอลชิงแชมป์อาเซียน 2016, การแข่งขันฟุตบอลสโมสรชิงแชมป์อาเซียน 2016

สำหรับรายได้อื่น จำนวน 8.36 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 51.41 ส่วนใหญ่ลดลงจากรายได้บริหารจัดการ-บริษัทย่อย และเบ็ดเตล็ดอื่นๆ เนื่องจากบริษัทได้จำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในบริษัทย่อยจึงไม่มีรายได้ในส่วนนี้

ต้นทุนขาย

ในปี 2558 บริษัทมีต้นทุนขายและบริการรวม 387.31 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 75.35 เทียบรายได้รวม และเมื่อเทียบกับงวดปี 2557 มีมูลค่าลดลงจำนวน 70.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15.34 และสัดส่วนต้นทุนรวมเทียบรายได้รวมปี 2558 และปี 2557 มีสัดส่วนร้อยละ 75.35 และ 71.91 ตามลำดับ จากรายได้รวมที่ลดลงมาก ส่งผลให้อัตราต้นทุนสูงขึ้น จากต้นทุนส่วนหนึ่งที่คงที่ อาทิ ค่าเช่าคลื่นสัญญาณวิทยุ และค่าเช่าคลื่นสัญญาณโทรทัศน์ดาวเทียม โดยต้นทุนสื่อสิ่งพิมพ์ ลดลงร้อยละ 25.20 ลดลงตามรายได้ที่ลดลง ส่วนต้นทุนมัลติมีเดีย เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.54 จากส่วนใหญ่เป็นต้นทุนคงที่ และต้นทุนจัดกิจกรรม/อื่นๆ เพิ่มขึ้นร้อยละ 27.27 ตามรายได้ที่เพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่าย

ในปี 2558 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวมทั้งสิ้น 148.48 ล้านบาท ลดลงจากปี 2557 จำนวน 5.35 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 3.48 ซึ่งลดลงตามรายได้รวมที่ลดลง โดยสัดส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ในปี 2558 เท่ากับ 28.37 เมื่อเทียบรายได้รวม และเป็นสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นจากงวดปี 2557 ที่มีสัดส่วนร้อยละ 24.18 เมื่อเทียบรายได้รวม เนื่องจากมีรายได้รวมลดลง ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายส่วนหนึ่งลดลง ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายในการขาย ลดลงจำนวน 10.61 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 21.66 และค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.02 อาทิ ค่าเบี้ยเลี้ยง ค่าล่วงเวลา และต้นทุนทางการเงิน ในปี 2558 มีจำนวน 27.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2557 จำนวน 5.74 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 26.07 จากการใช้งบการเงินสินเชื่อเพิ่มขึ้นเพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนและพัฒนาพร้อมขยายธุรกิจ

กำไรสุทธิ

ผลการดำเนินงานในงบการเงินรอบปี 2558 บริษัทมีขาดทุนสุทธิ 36.80 ล้านบาท ลดลงจากปี 2557 ที่มีกำไรสุทธิ จำนวน 2.12 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีรายได้รวมที่ลดลงจากสภาพเศรษฐกิจที่ซบเซา และมีอัตราต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น

ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 1,122.43 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ สิ้นปี 2557 เท่ากับ 16.48 ล้านบาท โดยสินทรัพย์รวม แบ่งเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเท่ากับ 869.23 และ 253.20 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 77 และ 23 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์หมุนเวียนรวม เพิ่มขึ้นจำนวน 40.63 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.90 ส่วนใหญ่เพิ่มจากลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ และสินค้าคงเหลือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 13.54 และ 0.46 ตามลำดับ โดยลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นส่วนหนึ่งจากการขายเชื่อหนังสือที่มีอายุมากโดยการจัดรายการแพ็คเกจราคาพิเศษและให้ระยะเวลาวางจำหน่ายมากกว่าปกติ 1-3 เดือน เพื่อเพิ่มโอกาสในการขายและลดค่าใช้จ่ายในการขนส่งกลับ และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน ลดลงจำนวน 24.15 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 8.71 ส่วนใหญ่ลดลงจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย และที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ลดลงร้อยละ 100 : 9.86 ตามลำดับ โดยเงินลงทุนในบริษัทย่อยบริษัทได้จำหน่ายเงินลงทุนทั้งหมดในราคาทุนให้แก่บริษัทคู่ค้าที่บริษัทบริหารจัดการจำหน่ายหนังสือ เนื่องจากบริษัทย่อยมีผลประกอบการขาดทุนติดต่อกันมา 3 ปี รวมทั้งปี 2558 และสำหรับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ส่วนใหญ่ลดลงจากค่าเสื่อมราคา เป็นจำนวน 22.30 ล้านบาท

อัตราส่วนสภาพคล่อง

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัท ณ สิ้นปี 2558 และ 2557 เท่ากับ 1.40 และ 1.49 เท่า ตามลำดับ โดยในปี 2558 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องลดลงจากปี 2557 เนื่องจากสัดส่วนการเพิ่มขึ้นของหนี้สินหมุนเวียน สูงกว่าสัดส่วนการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์หมุนเวียน ในส่วนของสินทรัพย์หมุนเวียนนั้น ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินค้าคงเหลือ ขณะที่หนี้สินหมุนเวียนนั้นส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เนื่องจากบริษัทต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากรายได้รวมที่ลดลง โดยส่วนหนึ่งจากรับคืนจากการขายเชื่อที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินลูกหนี้การค้าเท่ากับ 1.05 เท่า ซึ่งลดลงจากปี 2557 ที่มีอัตราส่วนหนี้สินลูกหนี้การค้าเท่ากับ 1.60 เท่า และระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 348 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2557 ที่มีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 228 วัน ซึ่งเป็นผลจากยอดขายที่ลดลง ขณะที่ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับสุทธิเพิ่มขึ้น เนื่องจากบริษัทขยายเวลาการเก็บหนี้โดยให้ลูกค้าวางจำหน่ายสินค้ามากขึ้นจากการจัดรายการโปรโมชั่นแพ็คเกจสำหรับสินค้าที่มีอายุนาน และเคลื่อนไหวช้า สืบเนื่องจากสภาพเศรษฐกิจที่ซบเซา และเป็นวิธีการระบายสินค้าที่มีอายุมากและเคลื่อนไหวช้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินของสินค้าคงเหลือเท่ากับ 0.51 เท่า ต่ำกว่าวงวัดปี 2557 ที่มีอัตราส่วนหนี้สินของสินค้าเท่ากับ 0.62 เท่า และมีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเท่ากับ 716 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2557 ที่มีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเท่ากับ 590 วัน เนื่องจากบริษัทมีมูลค่าสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น จากรับคืนจากการขายเชื่อเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ยอดขายลดลง และทำให้สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินของเจ้าหนี้การค้าเท่ากับ 2.39 เท่า ลดลงจากปี 2557 ที่มีอัตราส่วนหนี้สินของเจ้าหนี้การค้าเท่ากับ 2.50 เท่า และมีระยะเวลาการชำระหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 153 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2557 ที่มีระยะเวลาการชำระหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 146 วัน เนื่องจากบริษัทมีเทอมการชำระหนี้เฉลี่ยของเจ้าหนี้การค้าของปี 2558 มากกว่าเทอมการชำระหนี้เฉลี่ยของปี 2557

สำหรับวงจรเงินสด (Cash Cycle) ของบริษัท ณ สิ้นปี 2558 และ 2557 เท่ากับ 911 และ 672 วัน ตามลำดับ ทั้งนี้บริษัทมีระยะเวลาเก็บเงินเฉลี่ยมากขึ้น และบริษัทยังมีจำนวนสินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น ส่งผลให้วงจรเงินสดของบริษัทสูงขึ้น สะท้อนให้เห็นว่าบริษัทมีความต้องการเงินทุนหมุนเวียนและเพื่อรองรับการขายตัวของธุรกิจสูงขึ้น

ประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ และอัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ -0.03 และร้อยละ -0.08 ตามลำดับ ซึ่งลดลงจากปี 2557 ที่มีอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์และอัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับร้อยละ 0.002 และร้อยละ 0.004 ตามลำดับ ซึ่งเป็นการลดลงตามผลขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงานปี 2558

แหล่งที่มาของเงินทุน

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีหนี้สินรวมเท่ากับ 659.96 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2557 จำนวน 53.42 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 8.81 โดยส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ทั้งนี้สัดส่วนหนี้สินต่อสินทรัพย์รวมของบริษัทในปี 2558 และ 2557 เท่ากับร้อยละ 58.80 และ 54.84 ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนรวมเท่ากับ 622.06 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2557 เท่ากับ 66.09 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.89 โดยส่วนใหญ่เพิ่มขึ้นจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ในส่วนของหนี้สินไม่หมุนเวียนรวม เท่ากับ 37.91 ล้านบาท ซึ่งลดลงจากสิ้นปี 2557 เท่ากับ 12.67 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 25.05 ส่วนใหญ่ลดลงจากเงินกู้ยืมระยะยาว และหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าซื้อ จากการที่บริษัทชำระเงินกู้ยืมตรงตามเงื่อนไข

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 462.47 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 41.20 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งลดลงจากสิ้นปี 2557 ที่มีสัดส่วนร้อยละ 45.16 เนื่องจากบริษัทมีผลดำเนินงานขาดทุนในปี 2558

โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ในปี 2558 และปี 2557 เท่ากับ 1.43 และ 1.21 เท่าตามลำดับ ในปี 2558 มีสัดส่วนเพิ่มขึ้นจากปี 2557 เนื่องจากมีหนี้สินรวมเพิ่มขึ้น จากการใช้เงินสินเชื่อเพื่อเป็นทุนหมุนเวียนเพิ่มขึ้น อีกทั้งมีผลประกอบการขาดทุน จึงส่งผลให้ส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง ทั้งนี้บริษัทยังมีกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรจำนวน 24.01 ล้านบาท