

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน

13. ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน**13.1 สรุปฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน****สรุปรายงานการสอบบัญชี**

ปี 2560	ตรวจสอบโดย นางสาวสุลลิต อาดสว่าง	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7517 บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
ปี 2561-2563	ตรวจสอบโดย นางสาวโสรยา ดินตะสุวรรณ	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 8658 บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับการเงินของบริษัทในปี 2561-2563 ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขว่า
งบการเงินได้แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรอง
ทั่วไป

□ ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	ปี 2561		ปี 2562		ปี 2563	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ล้านบาท)						
รายได้จากค่าเช่ารถยนต์	1,199.37	57.62	1,271.55	64.61	1,297.12	59.14
รายได้จากการขายรถยนต์	824.74	39.62	640.66	32.56	815.20	37.17
รายได้อื่น	57.32	2.75	55.70	2.83	81.08	3.69
รวม ค่าใช้จ่าย	1,791.05	86.05	1,714.00	87.10	1,920.15	87.54
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้	290.38	13.95	253.91	12.90	273.25	12.46
ต้นทุนทางการเงิน	80.34	3.86	84.89	4.31	90.30	4.12
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(43.92)	(2.11)	(51.80)	(2.63)	(38.30)	(1.75)
กำไรสุทธิ	253.96	12.20	220.82	11.22	221.25	10.09
งบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)						
รวมสินทรัพย์	4,832.58	100.00	5,530.70	100.00	5,416.02	100.00
รวมหนี้สิน	2,805.22	58.05	3,475.32	62.84	3,288.64	58.91
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,027.36	41.95	2,055.38	37.16	2,128	41.09
จำนวนหุ้นที่ออก (ล้านหุ้น)	250.00		250.00		250.00	
มูลค่าตามบัญชี						
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	1.02		0.88		0.88	
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.95		0.76		0.56	
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ						
อัตรากำไรขั้นต้น - (ไม่รวมกำไรจากการขายรถเพื่อให้เช่า)	17.03%		15.97%		11.69%	
อัตรากำไรขั้นต้น - (รวมกำไรจากการขายรถเพื่อให้เช่า)	21.62%		20.56%		17.80%	
อัตราผลตอบแทนจากการดำเนินงาน	13.95%		12.90%		12.46%	
อัตรากำไรสุทธิ	12.20%		11.22%		10.09%	
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	4.27%		3.26%		3.49%	
อัตราผลตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้น	12.57%		10.82%		10.58%	

□ **งบแสดงฐานะการเงิน**

(หน่วย : บาท)

รายการ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	89,863,500	1.86	86,370,717	1.56	39,190,906	0.72
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	21,084,850	0.44	59,087,104	1.07	13,392	0.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	181,998,519	3.77	167,788,007	3.03	201,177,828	3.71
ค่าเบี้ยประกันจ่ายล่วงหน้า	55,008,409	1.14	58,946,420	1.07	58,781,410	1.09
สินค้าคงเหลือ	165,406,879	3.42	235,020,277	4.25	145,796,305	2.69
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	68,422,966	1.42	86,793,823	1.57	36,576,094	0.68
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	581,785,123	12.04	694,006,348	12.55	481,535,935	8.89
เงินฝากธนาคารเพื่อการค้ำประกัน	58,004,833	1.20	50,020,937	0.90	50,021,041	0.92
สินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า	3,794,378,638	78.52	4,291,693,319	77.60	4,263,391,121	78.72
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	177,228,345	3.67	176,096,632	3.18	173,688,616	3.21
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	6,477,305	0.13	8,698,743	0.16	12,483,617	0.23
สินทรัพย์สิทธิการใช้	13,917,514	0.29	10,657,946	0.19	87,570,731	1.62
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	56,271,001	1.16	110,654,624	2.00	151,699,139	2.80
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	144,518,264	2.99	188,871,821	3.41	195,627,292	3.61
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	4,250,795,900	87.96	4,836,694,022	87.45	4,934,481,557	91.11
รวมสินทรัพย์	4,832,581,023	100	5,530,700,370	100.00	5,416,017,492	100.00
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	71,682,078	1.48	41,880,057	0.76	120,000,000	2.22
ตั๋วแลกเงิน	39,880,775	0.83	199,669,730	3.61	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	84,977,881	1.76	73,789,227	1.33	75,099,125	1.39
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า	182,215,161	3.77	141,209,004	2.55	119,142,580	2.20
หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	549,836,003	9.94	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	-	-	242,707,938	4.48
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	384,178,043	7.95	257,534,391	4.66	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	62,315,758	1.29	48,685,489	0.88	81,046,941	1.50
ภาษีเงินได้คืนติดค้างจ่าย	228,283	0.00	-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	10,183,159	0.21	9,017,243	0.16	8,956,699	0.17
รวมหนี้สินหมุนเวียน	835,661,138	17.29	1,321,621,144	23.90	646,953,283	11.94
หุ้นกู้	1,148,375,030	23.76	1,298,049,908	23.47	1,398,578,175	25.82
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	702,843,389	14.54	763,340,199	13.80	837,239,811	15.46
หนี้สินตามสัญญาเช่า	51,632,288	1.07	2,928,508	0.05	273,596,768	5.05
เงินประกันค่าเช่ารถขนส่งจากลูกค้า	54,451,264	1.13	73,076,052	1.32	106,174,710	1.96
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	12,255,423	0.25	16,308,992	0.29	26,101,886	0.48
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	1,969,557,394	40.76	2,153,703,660	38.94	2,641,691,350	48.77
รวมหนี้สิน	2,805,218,532	58.05	3,475,324,804	62.84	3,288,644,633	60.72
ทุนจดทะเบียน ชำระแล้ว	250,000,000	5.17	250,000,000	4.52	250,000,000	4.62
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	162,450,370	3.36	162,450,370	2.94	162,450,370	3.00
กำไรสะสม - สัารองตามกฎหมาย	30,000,000	0.62	30,000,000	0.54	30,000,000	0.55
กำไรสะสม- ยังไม่ได้จัดสรร	1,584,902,092	32.80	1,612,899,691	29.16	1,685,813,380	31.13
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า	-	-	-	-	-	-
เงินลงทุนในหลักทรัพย์ซื้อขาย	10,029	0.00	25,505	0.00	-	-
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าตราสารอนุพันธ์	-	-	-	-	(890,891)	(0.01)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,027,362,491	41.95	2,055,375,566	37.16	2,127,372,859	39.28
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	4,832,581,023	100	5,530,700,370	100.00	5,416,017,492	100.00

☐ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินรวม					
	2561	%	2562	%	2563	%
รายได้จากค่าเช่ารถยนต์	1,199,371,064	57.62	1,271,548,669	64.61	1,297,121,143	59.14
รายได้จากการขายรถยนต์	824,743,626	39.62	640,658,977	32.56	815,200,216	37.17
รายได้อื่น	57,314,674	2.75	55,704,199	2.83	81,080,889	3.69
รวมรายได้	2,081,429,363	100	1,967,911,845	100	2,193,402,248	100
ต้นทุนการให้เช่ารถยนต์	995,091,699	47.81	1,068,434,234	54.29	1,145,475,565	52.22
ต้นทุนการขายรถยนต์	591,334,316	28.41	450,621,365	22.90	590,751,406	26.93
ค่าใช้จ่ายในการขาย และบริหาร	204,625,497.13	9.83	194,945,066	8.80	183,927,053	8.39
ต้นทุนทางการเงิน	80,343,313	3.86	84,891,940	4.31	90,303,052	4.12
รวมค่าใช้จ่าย	1,871,394,825	89.91	1,798,892,605	91.41	2,010,457,076	91.66
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	210,034,538	10.09	169,019,240	8.59	182,945,172	8.34
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(43,924,533)	(2.11)	(51,802,546)	(2.63)	(38,301,384)	(1.75)
กำไรสำหรับปี	253,959,071	12.20	220,821,786	11.22	221,246,556	10.09
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	1.02		0.88		0.88	

งบกระแสเงินสด

(หน่วย : บาท)

รายการ	งบการเงินรวม		
	2561	2562	2563
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</u>			
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	210,034,538	169,019,240	182,945,171
รายการปรับปรุงกระทบกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน			
ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(1,425,032)	(1,582,599)	308,996
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	748,433,145	829,060,345	891,343,671
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายตัดจ่าย	-	175,034	3,040,068
ค่าเผื่อการได้รับคืนของภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	22,386,055	14,352,528	1,959,806
ขาดทุนจากส่วนลดค่าเช่าจ่าย	-	-	132,491
ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	56,329	-	2,536,296
กำไรจากการขายสินทรัพย์ทางการเงิน	(918,276)	(990,513)	(168,665)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	988,606	5,410,735	11,898
ดอกเบี้ยรับ	(887,197)	(844,056)	(383,300)
ต้นทุนทางการเงิน	80,343,313	84,891,940	90,303,052
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์			
และหนี้สินดำเนินงาน	1,059,011,481	1,099,492,654	1,172,029,484
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(15,206,109)	15,776,571	(36,268,608)
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	(5,463,383)	(3,938,011)	165,010
สินค้าคงเหลือ	366,795,267	283,071,228	482,587,777
ลูกหนี้กรมสรรพากร	1,748,245	(20,869,948)	49,998,875
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	16,306,639	2,490,925	218,855
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	375,530	(77,978)	749,514
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(223,246,672)	(6,668,983)	(12,592,962)
เงินประกันค่าเช่ารถยนต์จากลูกค้า	3,670,071	18,624,788	33,098,657
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,068,556	(1,165,916)	(72,204)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	1,206,059,625	1,386,735,330	1,689,914,398
เงินสดรับดอกเบี้ย	190,377	157,862	114,420
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า	(827,166,848)	(1,712,840,570)	(967,858,551)
เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	(4,887,399)	(218,390)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(58,879,664)	(60,902,157)	(13,512,234)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	320,203,490	(391,736,934)	708,439,643

รายการ	งบการเงินรวม		
	2561	2562	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับดอกเบี้ย	680,279	702,735	460,289
เงินสดรับจากการให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	35,000,000	40,000,000	28,000,000
เงินสดจ่ายจากการให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(35,000,000)	(40,000,000)	(28,000,000)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทเพื่อขาย	934,909,996	1,081,006,729	677,236,001
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทเพื่อขาย	(955,000,000)	(1,118,000,000)	(618,000,000)
เงินฝากธนาคารคิดภาระค่าประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(63,086)	7,983,896	(104)
เงินสดรับค่าขายสินทรัพย์ถาวร	24,673	-	6,173
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(5,274,279)	(2,519,726)	(1,506,828)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,900,040)	(2,475,675)	(4,117,757)
เงินสดจ่ายซื้อสิทธิการใช้อาคารบนสิทธิการเช่า	(66,650)	(60,000)	(35,000)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(26,689,107)	(33,362,041)	54,042,774
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(73,832,259)	(86,836,358)	(74,636,654)
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	6,064,895	197,978	(1,880,057)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	110,000,000	160,000,000	720,000,000
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(110,000,000)	(190,000,000)	(640,000,000)
เงินสดรับจากการออกตั๋วแลกเงิน	458,838,110	926,725,462	199,258,995
เงินสดจ่ายชำระตั๋วแลกเงินครบกำหนด	(920,000,000)	(770,000,000)	(400,000,000)
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้	600,000,000	700,000,000	100,000,000
เงินสดจ่ายจากการไถ่ถอนหุ้นกู้	-	-	(550,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	350,821,823	350,570,845	570,951,857
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(404,195,849)	(416,717,686)	(511,878,697)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ	(232,130,512)	(62,334,049)	(81,477,672)
เงินสดจ่ายเงินปันผล	(237,500,000)	(190,000,000)	(140,000,000)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(451,933,792)	421,606,192	(809,662,228)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(158,419,409)	(3,492,783)	(47,179,811)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	248,282,909	89,863,500	86,370,717
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	89,863,500	86,370,717	39,190,906

☐ อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

รายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
<u>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร</u>			
อัตรากำไรขั้นต้น - (ไม่รวมกำไรจากการขายรถเพื่อให้เช่า)	17.03%	15.97%	11.69%
อัตรากำไรขั้นต้น - (รวมกำไรจากการขายรถเพื่อให้เช่า)	21.62%	20.56%	17.80%
อัตราผลตอบแทนจากการดำเนินงาน	13.95%	12.90%	12.46%
อัตรากำไรสุทธิ	12.20%	11.22%	10.09%
<u>อัตราส่วนวัดสภาพคล่อง</u>			
อัตราส่วนทุนหมุนเวียน (เท่า)	0.70	0.53	0.74
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.42	0.38	0.42
<u>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</u>			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	4.27%	3.26%	3.49%
อัตราผลตอบแทนส่วนของผู้ถือหุ้น	12.57%	10.82%	10.58%
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</u>			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.38	1.69	1.55
อัตราส่วนวัดความสามารถในการจ่ายดอกเบี้ย (เท่า)	3.61	2.99	3.03
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน	1.55	2.04	1.23
อัตราส่วนหนี้สินสุทธิต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	2.28	2.84	2.50
หนี้สินมีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	1.21	1.54	1.39
อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยที่ครบกำหนดภายใน 1 ปีต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยทั้งหมด	0.23	0.35	0.15
อัตราส่วนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินต่อหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	0.47	0.38	0.47
อัตราการจ่ายเงินปันผล	93.52%	93.52%	86.04%
<u>ข้อมูลต่อหุ้น</u>			
มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท)	8.11	8.22	8.51
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท)	1.02	0.88	0.88

14. การวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

14.1 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจ (Overview)

โดยสรุปผลการดำเนินงานของบริษัท สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 (งบการเงินรวม) บริษัทมีรายได้รวม 2,193.40 ล้านบาท หากเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้รวม 1,967.91 ล้านบาท ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 11.46 กำไรสุทธิ 221.25 ล้านบาท หากเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 220.82 ล้านบาท ปรับเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.19 สาเหตุหลักที่กำไรสุทธิปรับเพิ่มน้อยหากเทียบกับรายได้รวม เนื่องจาก อัตราค่าไถ่ขึ้นต้นปรับลดลงจากการขยายอายุสัญญาเช่า และรายได้ภาษีเงินได้ปรับลดลง จากสิทธิทางภาษีที่สิ้นสุดจากการจำหน่ายรถยนต์

สรุปฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวม 5,416.02 ล้านบาท เทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ที่มีจำนวน 5,530.70 ล้านบาท ลดลงจำนวน 114.68 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 2.07 เกิดจากการจำหน่ายรถรอขายที่มีจำนวนมากช่วง สิ้นปี 2562 และถูกหนี้กรรมสรรพากรลดลง จากการได้รับเงินคืนภาษีเงินได้นิติบุคคล จากกรมสรรพากร ได้นำไปชำระหนี้ที่ครบกำหนดในปี 2563 และ ชำระหนี้ก่อนครบกำหนดบางส่วนที่มีต้นทุนดอกเบี้ยสูง ทำให้หนี้สินรวมปรับลดลง โดยหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวน 3,288.64 ล้านบาท เทียบกับปีก่อนที่มีหนี้สินรวมจำนวน 3,475.32 ล้านบาท ประกอบกับ การซื้อรถยนต์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า มีจำนวนลดลงหากเทียบกับปีก่อน ส่งผลให้สินทรัพย์รวม และหนี้สินรวม ลดลงไปในทิศทางเดียวกัน

ในส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 2,127.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 72.00 ล้านบาท คิดเป็น 3.50 % จากสิ้นปี 2562 ที่มีจำนวน 2,055.37 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นจากผลประกอบการที่เพิ่มขึ้น หลังหักเงินปันผล ทั้งนี้บริษัท มีกำไรสะสมก่อนจ่ายเงินปันผลจำนวน 1,855.81 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลจำนวน 140.00 ล้านบาท คงเหลือกำไรสะสม ณ สิ้นปี 2563 จำนวน 1,715.81 ล้านบาท

ผลการดำเนินงาน

รายได้

ในปี 2563 บริษัท มีรายได้รวมจำนวน 2,193.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 225.49 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.46 จากระยะเวลาในปี 2562 ที่มีจำนวน 1,967.91 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. **รายได้ค่าเช่ารถยนต์** บริษัทมีรายได้ค่าเช่ารถยนต์ในปี 2563 จำนวน 1,297.12 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 25.57 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.01 เมื่อเทียบกับปี 2562 ที่มีจำนวน 1,271.55 ล้านบาท มีอัตราค่าไถ่ขึ้นต้น (ไม่รวมกำไรจากการขายรถครบสัญญาเช่า) ร้อยละ 11.69 เทียบกับปี 2562 ที่ร้อยละ 15.97 ลดลงจากปีก่อนจำนวน ร้อยละ 4.28 เนื่องจากสัญญาเช่าระยะยาวที่เพิ่มขึ้น มีอายุสัญญาเช่าขึ้น จากเดิมอายุสัญญาเฉลี่ย 3 ปี เป็น อายุสัญญาเฉลี่ย 4-5 ปี ทำให้รายได้ค่าเช่าเฉลี่ยต่อคันลดลงเมื่อเทียบกับรุ่นรถ และ เงื่อนไขการเช่าเดียวกัน ซึ่งเป็นสาเหตุหนึ่งที่ทำให้อัตราค่าไถ่ขึ้นต้นปรับลดลงจากปีก่อน และในช่วงวิกฤติโควิด-19 ลูกค้ามีการต่ออายุสัญญาเพิ่มขึ้น แทนการทำสัญญาเช่าคันใหม่ เพื่อการควบคุมค่าใช้จ่ายขององค์กรให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจโดยรวม

2. **รายได้จากการขายรถยนต์ที่หมดสัญญาเช่า** จำนวน 674.61 ล้านบาท เทียบกับปีก่อนที่มีจำนวน 446.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 227.80 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 50.98 เนื่องจากจำนวนรถขายเพิ่มขึ้น โดยในปี 2563 มีจำนวน 1,639 คัน เทียบกับปี 2562 มีจำนวน 896 คัน เพิ่มขึ้น จำนวน 743 คัน คิดเป็นร้อยละ 82.92 ซึ่งเป็นจำนวนรถสะสมมาจากปี 2562 และได้เพิ่มช่องทางการขายมากขึ้น เพื่อเร่งระบายรถให้เร็วที่สุด เพื่อลดความเสี่ยงราคาปรับลดลงตามอายุรถที่มากขึ้น ทำให้มียอดขายเพิ่มขึ้นภายใต้ภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว

3.รายได้จากการขายรถยนต์ (ดำเนินการโดย บริษัทย่อย) ปี 2563 มีจำนวน 140.59 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวน 53.26 ล้านบาท โดยในปี 2562 มีรายได้จากการขายรถยนต์จำนวน 193.85 ล้านบาท คิดเป็นการลดลงร้อยละ 27.47 เนื่องจากบริษัทย่อย ชะลอการซื้อรถเพื่อนำมาขาย เนื่องจาก แรงระบายนยนต์ของบริษัทฯ ที่มีจำนวนมากก่อนอันดับแรก

ต้นทุนและค่าใช้จ่าย

1.ต้นทุนการให้เช่ายรถยนต์ ในปี 2563 จำนวน 1,145.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 77.05 ล้านบาท โดยในปี 2562 มีต้นทุนการให้เช่ายรถยนต์จำนวน 1,068.43 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.21 การเพิ่มขึ้นของต้นทุนการให้เช่ายรถยนต์จากปีก่อน เป็นไปตามรายได้สัญญาเช่ารถยนต์ที่มีการทำสัญญาเพิ่มขึ้นในปี 2562 ซึ่งต้นทุนหลัก ได้แก่ ค่าเสื่อมราคารถยนต์ ค่าซ่อมแซมรถยนต์ ค่าเบี้ยประกัน ทั้งนี้ ในปี 2563 และปี 2562 มีอัตราต้นทุนการให้เช่าต่อรายได้ค่าเช่า คิดเป็นอัตราร้อยละ 88.31 และ 84.03 มีอัตราที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ประมาณ 4.28 % เกิดจากรายได้ค่าเช่าต่อคันปรับลดลง จากอายุสัญญาที่มากขึ้นจากเดิม 3 ปี เป็น 4-5 ปี ของสัญญาที่เพิ่มขึ้นในปี 2563 ในขณะที่ต้นทุนไม่ได้ปรับลดลง ตามรายได้

2. ต้นทุนการขายรถยนต์ที่หมดอายุสัญญาเช่า ในปี 2563 มีจำนวน 459.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ที่มีจำนวน 276.73 เพิ่มขึ้นจำนวน 182.34 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 65.89 เป็นไปตามจำนวนรถขายที่เพิ่มขึ้น โดยในปี 2563 มีจำนวน 1,639 คัน เทียบกับปี 2562 มีจำนวน 896 คัน เพิ่มขึ้น จำนวน 743 คัน คิดเป็นร้อยละ 82.92 โดยในปี 2563 และปี 2562 มีอัตราต้นทุนขายรถยนต์ คิดเป็นอัตราร้อยละ 68.05 และ 61.93 มีอัตราต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ประมาณ 6.12 % เนื่องจากราคาขายรถยนต์มือสองมีการปรับตัวลงตามภาวะเศรษฐกิจที่หดตัวและผลกระทบจากโควิด-19 ทั้งนี้ ต้นทุนของรถยนต์ที่ขายได้ยังขึ้นอยู่กับ อายุรถยนต์ รุ่นรถยนต์ ประเภทรถยนต์ ด้วย

3.ต้นทุนขายรถยนต์มือสองที่จำหน่ายโดยบริษัทย่อย ในปี 2563 มีจำนวน 131.68 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนที่มีจำนวน 173.89 ล้านบาท ลดลงจำนวน 42.21 ล้านบาท คิดเป็นการลดลงร้อยละ 24.27 โดยต้นทุนที่ลดลงเนื่องจากปี 2563 มีจำนวนขายรถลดลง ซึ่งในปี 2563 มีจำนวนขาย 263 คัน และในปี 2562 มีจำนวนขาย 446 คัน ลดลงจำนวน 183 คัน คิดเป็นร้อยละ 41.03 โดยในปี 2563 และปี 2562 มีอัตราต้นทุนขายรถยนต์ คิดเป็นอัตราร้อยละ 93.66 และ 89.72 มีอัตราต้นทุนที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ประมาณ 3.95 % สาเหตุที่ต้นทุนเพิ่มขึ้น เป็นไปตามเหตุผลเดียวกับต้นทุนการขายรถยนต์ที่หมดอายุสัญญาเช่า

4. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ในปี 2563 มีจำนวน 183.93 ล้านบาท เทียบกับปี 2562 ที่มีจำนวน 194.95 ล้านบาท ลดลง 11.02 ล้านบาท คิดเป็น ร้อยละ 5.65 เนื่องจาก ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ในส่วนของค่าใช้จ่ายพนักงาน ปรับลดลง เนื่องจากผลประโยชน์พนักงานในปี 2562 มีการปรับตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน ได้ลงราชกิจจานุเบกษา แล้ว เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 โดยกำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน จากปัจจุบันอัตราค่าชดเชยสูงสุดคือ 300 วัน ทำให้ปี 2562 มีค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้นประมาณ 3.2 ล้านบาท และผลกระทบจากมาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 ทำให้ค่าใช้จ่ายบริหารปรับลดลง จำนวน 3.90 ล้านบาท แต่ทำให้ต้นทุนทางการเงิน เพิ่มขึ้น จำนวน 4.39 ล้านบาท ส่วนค่าใช้จ่ายบริหารอื่น ๆ ลดลงจากการควบคุมค่าใช้จ่ายต่าง ๆ และเพิ่มประสิทธิภาพพนักงาน การนำเทคโนโลยีมาใช้ ทำให้ควบคุมค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงได้หากเทียบกับก่อน

กำไรสุทธิ และอัตราผลตอบแทน

กำไรสุทธิของบริษัทในปี 2563 มีจำนวน 221.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 0.43 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.19 เมื่อเทียบกับปี 2562 ที่มีกำไรสุทธิจำนวน 220.82 ล้านบาท และมีอัตรากำไรสุทธิในปี 2563 จำนวน 10.1% และปี 2562 จำนวน 11.2% ปรับลดลงจำนวน 1.1% โดยอัตรากำไรสุทธิที่ปรับลดลง สาเหตุหลักเกิดจาก

1. รายได้ต่อหน่วยปรับลดลง ทั้ง 2 ประเภท ได้แก่ 1) รายได้จากค่าเช่ารถยนต์ มีอัตรากำไรต่อเดือนปรับลดลงจากการขยายอายุสัญญาเช่าของลูกค้า ในขณะที่ ต้นทุนหลักได้แก่ ค่าเสื่อมราคา ค่าซ่อม และค่าเบี้ยประกัน ยังเป็นอัตราเดิม แต่อย่างไรก็ตาม มูลค่าสัญญาเช่าได้เพิ่มขึ้นจากการขยายอายุสัญญาให้นานขึ้น 2) รายได้จากการขายรถยนต์มือสอง ราคาขายเฉลี่ย ปรับลดลงมาก เกิดจากราคาขายรถยนต์ในตลาดผันผวน จากกระทบของโควิด-19 ในช่วงปีที่ผ่านมา

2. รายได้ภาษีเงินได้ปี ปรับลดลงจากปีก่อน จำนวน 13.50 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26.06 โดยในปี 2563 มีจำนวน 38.30 ล้านบาท เทียบกับปี 2562 มีจำนวน 51.80 ล้านบาท ซึ่งรายได้ภาษีเงินได้จะลดลงผันแปรตาม กำไรก่อนภาษีที่เพิ่มขึ้น และ สิทธิทางภาษีที่หมดลงจากการขายรถยนต์ที่ได้สิทธิประโยชน์ในปี 2563

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

ณ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 5,416.02 ล้านบาท ลดลงจำนวน 114.68 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.12 จากสิ้นปี 2562 ที่มี 5,530.70 ล้านบาท โดยสินทรัพย์หลักที่ลดลงได้แก่ รถยนต์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า และรถยนต์รอการขาย ณ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวนรวม 9,335 คัน มูลค่าสุทธิรวม 4,407.07 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ที่มีจำนวน 9,444 คัน มูลค่าสุทธิรวม 4,525.05 ล้านบาท ลดลงจำนวน 117.98 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.68 เนื่องจากจำนวนซื้อรถที่มีไว้เพื่อให้เช่า ในปี 2563 จำนวน 1,535 คัน ลดลงจากปี 2562 ที่มีจำนวน 2,065 คัน ลดลงจำนวน 530 คัน คิดเป็นร้อยละ 34.53 อีกทั้ง ช่วงปลายปี 2562 มีจำนวนรถยนต์ที่มีไว้เพื่อให้เช่าครบสัญญา รอโอนเป็นรถยนต์รอการขายจำนวนมาก และมีรถยนต์รอการขายสะสมยกมา จำนวน 568 คัน และในปี 2563 ได้มีการจำหน่ายรถยนต์รอการขายออกไปจำนวนมาก ทำให้ ณ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวนลดลงเหลือ 357 คัน ลดลง 211 คัน คิดเป็นร้อยละ 37.15

จำนวนรถยนต์ในพอร์ต

รายการ	สำหรับรอบปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม		
	2561	2562	2563
จำนวนรถยนต์ต้นงวด (คัน)	8,345	8,275	9,444
จำนวนซื้อระหว่างงวด (คัน)	1,154	2,065	1,535
จำนวนขายระหว่างงวด (คัน)	1,224	896	1,639
จำนวนรถยนต์ปลายงวด (คัน)			
- รถยนต์รอการขาย	245	568	357
- รถยนต์เพื่อให้เช่า	8,030	8,876	8,978
รวมจำนวนรถยนต์ปลายงวด	8,275	9,444	9,335
มูลค่าตามบัญชีสุทธิปลายงวด (ล้านบาท)			
- รถยนต์รอการขาย	80.08	161.18	101.92
- รถยนต์เพื่อให้เช่า	3,794.38	4,291.69	4,263.39
รวมมูลค่าตามบัญชีสุทธิปลายงวด	3,874.46	4,452.87	4,365.31

ลูกหนี้การค้า

เมื่อพิจารณาจากคุณภาพลูกหนี้การค้าของบริษัท (ก่อนหัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวนเท่ากับ 155.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 26.13 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 16.80 ในขณะที่ปี 2562 มีจำนวนลูกหนี้เท่ากับ 129.52 ล้านบาท โดยลูกหนี้การค้าสุทธิหลังหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญในปี 2563 จำนวน 149.29 ล้านบาท แบ่งเป็นลูกหนี้จากการขายรถยนต์จำนวน 50.92 ล้านบาท และลูกหนี้จากการให้เช่ารถยนต์จำนวน 98.37 ล้านบาท ซึ่งในส่วน of ลูกหนี้จากการขายรถยนต์ทั้งหมดเป็นลูกหนี้ในกลุ่มของธนาคารที่รับจัดสินเชื่อรถยนต์ และในส่วน of ลูกหนี้จากการให้เช่ารถจำนวน 98.36 ล้านบาท เป็นลูกหนี้ที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระจำนวน 77.93 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 79.23 ของลูกหนี้จากการให้เช่ารถสุทธิ ทั้งนี้บริษัทได้มีการติดตามหนี้อย่างใกล้ชิด และได้มีการพิจารณาคัดเลือกลูกค้าโดยพิจารณาถึงความน่าเชื่อถือและการมีสถานะทางการเงินที่ดี ประกอบกับลูกค้าส่วนใหญ่ มากกว่าร้อยละ 95 เป็นลูกค้าองค์กร ทั้งหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และเอกชน ซึ่งลูกค้าเหล่านี้มีประวัติการชำระเงินที่ดี สำหรับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บริษัทประมาณการขึ้นจากประสบการณ์ในการเก็บหนี้ อายุของหนี้ที่ค้าง และสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ ณ สิ้นปี 2563

รายละเอียดลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้

(ล้านบาท)

รายการ	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2562	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563
<input type="checkbox"/> ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	128.71	111.64	124.37
<input type="checkbox"/> ไม่เกิน 3 เดือน	19.60	12.47	24.89
<input type="checkbox"/> 3 – 6 เดือน	2.85	2.50	1.90
<input type="checkbox"/> มากกว่า 6 เดือนขึ้นไป	4.52	2.92	4.50
รวม	155.68	129.52	155.65
(หัก) ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(5.26)	(3.68)	(6.36)
รวม	150.42	125.84	149.29

รายละเอียดลูกหนี้การค้า แยกตามประเภทรายการค้า

รายการ	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2562	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563
<input type="checkbox"/> ลูกหนี้จากการเช่ารถยนต์	87.99	94.54	98.36
<input type="checkbox"/> ลูกหนี้จากการขายรถยนต์	62.43	31.03	50.92
<input type="checkbox"/> รวม	150.42	125.84	149.29

แหล่งที่มาของเงินทุน

หนี้สิน

บริษัท มีนโยบายในการจัดหาเงิน เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ การจัดซื้อรถยนต์ให้เช่า และการบริหารสภาพคล่อง โดยการใช้แหล่งกู้จากสถาบันการเงิน และตลาดทุนที่โดยมากเป็นผลิตภัณฑ์ตราสารหนี้ ที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ และจากอันดับ เครดิตเรตติ้ง A- (โดยบริษัท ทริส เรตติ้ง จำกัด) ทำให้สร้างความน่าเชื่อถือจากสถาบันการเงินและนักลงทุน สถาบัน ดังจะสะท้อนจากอัตราดอกเบี้ยที่ต่ำกว่าตลาดโดยรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีหนี้สินรวม 3,288.64 ล้านบาท ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 186.68 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.68 ของหนี้สินรวมในปี 2562 ที่มีจำนวน 3,475.32 ล้านบาท โดยการลดลงของหนี้สิน สอดคล้องตามจำนวนการซื้อรถยนต์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า ประกอบกับมีการชำระหุ้นกู้ที่ครบกำหนดในปี 2563 จำนวน 550 ล้านบาท และออกหุ้นกู้ใหม่ จำนวน 100 ล้านบาท ทำให้หุ้นกู้ลดลงสุทธิ 450 ล้านบาท ซึ่งหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 60.72 ของสินทรัพย์รวม แบ่งเป็น หนี้สินหมุนเวียน และ หนี้สินไม่หมุนเวียน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 19.67 และ 80.33 ตามลำดับ ของหนี้สินรวม เทียบกับหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เป็น สัดส่วนร้อยละ 62.84 ของสินทรัพย์รวม แบ่งเป็น หนี้สินหมุนเวียน และ หนี้สินไม่หมุนเวียน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 38.03 และ 61.97 ตามลำดับ ของหนี้สินรวม

โดยสัดส่วนหนี้สินดังกล่าวไม่ได้ส่งผลกระทบต่อการบริหารสภาพคล่อง เนื่องจากบริษัทฯ มีรายได้จากการให้เช่ารถยนต์อย่างต่อเนื่อง รวมถึงยังมีรายได้จากการจำหน่ายรถยนต์ที่หมดสัญญาเช่า ลักษณะการประกอบธุรกิจดังกล่าวมี โครงสร้างเงินทุนส่วนใหญ่เป็นหนี้สิน บริษัทจึงต้องบริหารกระแสเงินสดรับ และกระแสเงินสดจ่ายให้มีความสมดุลและ สอดคล้องกัน เพื่อป้องกันความเสี่ยงสภาพคล่องทั้งด้านระยะเวลาและอัตราดอกเบี้ย โดยกำหนดระยะเวลากู้ยืมเงินให้ สอดคล้องกับอายุของสัญญาให้เช่ารถยนต์ และพยายามจัดหาแหล่งเงินกู้ที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่เพื่อให้สอดคล้องกับการ กำหนดอัตราค่าเช่ารถยนต์ที่เป็นอัตราคงที่ เพื่อลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ย

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวน 2,127.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 71.99 ล้านบาท เมื่อเทียบกับวันที่ 31 ธันวาคม 2562 ซึ่งมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,055.38 ล้านบาท โดยมีผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลง นโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ ในวันที่ 1 มกราคม 2563 ทำให้กำไร สะสม ลดลงจำนวน 2.38 ล้านบาท และมีผลการดำเนินงานของบริษัทที่มีกำไรเบ็ดเสร็จรวมจำนวน 214.37 ล้านบาท ในขณะที่มีการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในปี 2563 จำนวน 2 ครั้ง จำนวน 140 ล้านบาท

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2563 ผู้ถือหุ้นได้มีมติให้จ่ายเงินปันผล จากผลการดำเนินงานประจำปี 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.70 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 175.00 ล้านบาท โดยเงิน ปันผลจำนวนเงิน 90.00 ล้านบาท (คิดเป็นอัตราหุ้นละ 0.36 บาท จำนวน 250,000,000 หุ้น) ได้จ่ายแล้วในวันที่ 10 กันยายน 2562 และเงินปันผลที่เหลือจำนวนเงิน 85.00 ล้านบาท (คิดเป็นอัตราหุ้นละ 0.34 บาท จำนวน 250,000,000 หุ้น) ได้จ่าย ให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 22 พฤษภาคม 2563

และตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2563 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2563 คณะกรรมการได้มีมติ ให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 จำนวนเงิน 55.00 ล้านบาท (คิดเป็นอัตราหุ้นละ 0.22 บาท จำนวน 250,000,000,000 หุ้น) ได้จ่ายให้ผู้ถือหุ้นในวันที่ 9 กันยายน 2563

รวมบริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2563 เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 140.00 ล้านบาท

โครงสร้างเงินทุน

ในปี 2563 บริษัทซื้อรถยนต์เพื่อให้เช่า โดยใช้แหล่งเงินทุนหลักจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน การทำสัญญาเช่าซื้อ และการออกหุ้นกู้ อัตราดอกเบี้ยคงที่ ณ สิ้นปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 94.94 ของหนี้สินกู้ยืมระยะยาว) ซึ่งเป็นลักษณะปกติของการดำเนินธุรกิจนี้ เนื่องจากเป็นหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่ใช้ในการดำเนินกิจการของบริษัท และหนี้สินดังกล่าวก็จะสามารถจัดกระแสเงินสดจ่ายสอดคล้องกับกระแสเงินสดรับของบริษัท อีกทั้งเป็นนโยบายการใช้แหล่งเงินทุนของบริษัท เพราะนอกจากความสอดคล้องของกระแสเงินสดรับ-จ่ายแล้ว ยังเป็นการบริหารความเสี่ยงของอัตราดอกเบี้ยหากในอนาคตมีทิศทางปรับเพิ่มขึ้น

โดยสรุปแล้วการจัดการหาแหล่งเงินทุนจะพิจารณาจากทั้งความสอดคล้องของกระแสเงินสดรับ-จ่าย จำนวนสัญญาเช่าที่มีกับลูกค้า และต้นทุนทางการเงิน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดทางการดำเนินธุรกิจและการบริหารเงิน

สภาพคล่อง

สำหรับในปี 2563 บริษัทมีกระแสเงินสดได้มาสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 708.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1,100.18 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2562 ที่มีกระแสเงินสดใช้ไปสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 391.74 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2563 ได้รับเงินจากการขายรถยนต์เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 199.52 ล้านบาท ในขณะที่มีเงินสดจ่ายในการจัดซื้อรถยนต์เพื่อให้เช่าลดลง จำนวน 744.98 ล้านบาท กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมลงทุนในปี 2563 จำนวน 54.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 87.40 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2562 ที่มีกระแสเงินสดใช้ไปสุทธิจากกิจกรรมลงทุน จำนวน 33.36 ล้านบาท โดยมีการรับจากการขายตราสารหนี้สุทธิจำนวน 59.24 ล้านบาท ในส่วนกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2563 ใช้ไปสุทธิจำนวน 809.66 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2562 ที่ได้มาสุทธิจำนวน 421.61 ล้านบาท ใช้ไปสุทธิเพิ่มขึ้นจากปี 2562 จำนวน 1,231.27 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายจากการไถ่ถอนหุ้นกู้สุทธิจำนวน 450 ล้านบาท เงินสดจ่ายชำระตัวแลกเงินสุทธิจำนวน 200.74 ล้านบาท เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวสุทธิ 59.07 ล้านบาท เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจำนวน 74.64 ล้านบาท เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ 81.48 ล้านบาท และเงินสดจ่ายเงินปันผลจำนวน 140 ล้านบาท ทำให้ในปี 2563 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดลดลงสุทธิ 47.18 ล้านบาท

รายละเอียด รายได้ค่าเช่าในอนาคตภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ไม่อาจบอกเลิกได้

(ล้านบาท)

รายได้ค่าเช่าในอนาคต	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2561	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2562	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2563
<input type="checkbox"/> ไม่เกิน 1 ปี	1,060.58	1,169.06	1,127.58
<input type="checkbox"/> เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	1,624.00	1,788.66	1,656.90
รวม	2,684.58	2,957.72	2,784.48

14.2 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit fee)

ในปี 2563 บริษัทฯ ได้แต่งตั้ง นางสาวโสรยา ดินตะสุวรรณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 8658 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และแต่งตั้ง นางรุ่งทิพย์ แจ่มศรีสุข ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 11930 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทย่อย แห่งบริษัท สอบบัญชีธรรมดา จำกัดโดยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี ประจำปี 2563 เป็นจำนวนเงินรวม 1,335,000 บาท แบ่งเป็นของบริษัทจำนวนเงิน 1,000,000 บาท และของบริษัทย่อยจำนวนเงิน 335,000 บาท