

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปงบการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ถึง 2562

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7,190,097	6,470,786	49,353,889	1,855,675	2,068,025	39,427,881
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-สุทธิ	282,948,967	299,450,971	244,674,759	304,081,375	317,612,892	294,622,896
เงินปันผลค้างรับ			-			49,999,991
สินค้าคงเหลือ-สุทธิ	162,076,944	169,667,594	170,443,094	77,418,832	87,060,383	89,373,641
ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะที่ถึงกำหนดรับ						
ชำระภายในหนึ่งปี-สุทธิ			-			-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6,271,345	5,583,446	12,645,334	6,182,044	5,409,583	9,762,111
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	458,487,353	481,172,797	477,117,076	389,537,926	412,150,883	483,186,520
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	911,200	412,000	412,000	911,200	412,000	412,000
ลูกหนี้จากสัญญาที่เป็นโมฆะ			-			-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย-สุทธิ			-	159,999,970	159,999,970	159,999,970
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน-สุทธิ	28,836,500	28,836,500	28,836,500	28,836,500	28,836,500	28,836,500
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	228,946,162	180,980,799	185,754,481	202,055,203	153,739,022	159,462,022
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-สุทธิ	4,705,557	4,733,341	5,370,366	3,981,315	3,861,789	4,351,504
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	7,767,067	6,351,637	6,568,732	6,562,592	5,033,735	3,990,975
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	676,841	177,000	152,000	676,841	177,000	152,000
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	271,843,327	221,491,277	227,094,079	403,023,621	352,060,016	357,204,971
รวมสินทรัพย์	730,330,680	702,664,074	704,211,155	792,561,547	764,210,899	840,391,491

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ถึง 2562
(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น						
จากสถาบันการเงิน	120,371,692	133,337,563	298,979,049	104,433,655	106,950,890	226,585,845
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	119,012,378	139,935,465	108,338,138	224,814,366	248,033,084	322,598,995
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบัน			3,128,895			3,128,895
การเงินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี						
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	4,340,040	8,221,854	5,980,612	2,610,781	8,121,008	4,587,464
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4,407,372	3,836,971	2,920,408	2,439,009	1,586,669	1,200,860
รวมหนี้สินหมุนเวียน	248,131,482	285,331,853	419,347,102	334,297,811	364,691,651	558,102,059
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน			-			-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	34,038,351	26,043,808	22,732,111	32,043,033	24,686,838	21,966,567
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	34,038,351	26,043,808	22,732,111	32,043,033	24,686,838	21,966,567
รวมหนี้สิน	282,169,833	311,375,661	442,079,213	366,340,844	389,378,489	580,068,626
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ จำนวน 228,000,000 หุ้น						
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท	228,000,000	228,000,000	228,000,000	228,000,000	228,000,000	228,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ จำนวน 227,999,991 หุ้น						
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท	227,999,991	227,999,991	227,999,991	227,999,991	227,999,991	227,999,991
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	26,870,810	26,870,810	26,870,810	26,870,810	26,870,810	26,870,810
กำไร (ขาดทุน) สะสม						
จัดสรรแล้ว-ทุนสำรองตามกฎหมาย	22,800,000	22,800,000	22,800,000	22,800,000	22,800,000	22,800,000
ยังไม่ได้จัดสรร	165,692,275	109,234,998	(19,509,746)	148,549,902	97,161,609	(17,347,936)
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	4,797,771	4,382,614	3,970,887	-		-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	448,160,847	391,288,413	262,131,942	426,220,703	374,832,410	260,322,865
ส่วนได้ส่วนเสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม			-			-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	448,160,847	391,288,413	262,131,942	426,220,703	374,832,410	260,322,865
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	730,330,680	702,664,074	704,211,155	792,561,547	764,210,899	840,391,491

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ถึง 2562
(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
รายได้จากการขาย	910,706,655	929,353,801	837,308,198	783,768,456	785,686,481	733,856,782
ต้นทุนการขาย	(595,059,627)	(603,827,061)	(544,101,554)	(584,989,710)	(576,564,401)	(550,750,552)
กำไรขั้นต้น	315,647,028	325,526,740	293,206,644	198,778,746	209,122,080	183,106,230
รายได้อื่น	5,568,686	7,819,164	8,445,477	73,596,011	65,745,294	69,904,577
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(91,735,270)	(88,001,339)	(80,159,129)	(63,842,221)	(60,077,831)	(52,883,800)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(89,133,610)	(79,800,278)	(93,259,617)	(79,000,599)	(68,921,399)	(83,068,043)
หนี้สงสัยจะสูญจากสัญญาที่เป็นโมฆะ	-	-	(320,000,000)	-	-	(320,000,000)
ค่าใช้จ่ายอื่น	(15,228,758)	(10,520,376)	(14,638,482)	(13,586,181)	(9,079,783)	(12,708,490)
ต้นทุนทางการเงิน	(3,867,266)	(8,282,441)	(20,760,101)	(2,851,919)	(6,195,456)	(17,757,282)
(ขาดทุน) กำไรก่อนภาษีเงินได้	121,250,810	146,741,470	(227,165,208)	113,093,837	130,592,905	(233,406,808)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(14,572,634)	(17,996,726)	(8,847,738)	(11,498,980)	(16,083,360)	(8,825,411)
(ขาดทุน) กำไรสุทธิสำหรับปี	106,678,176	128,744,744	(236,012,946)	101,594,857	114,509,545	(242,232,219)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
การวัดมูลค่าใหม่ของการผูกพันผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	(5,773,331)	-	6,542,357	(5,758,208)	-	4,789,563
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	1,152,430	-	(1,031,495)	1,151,642	-	(957,913)
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(4,620,901)	-	5,510,862	(4,606,566)	-	3,831,650
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	415,157	411,727	276,151	-	-	-
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	415,157	411,727	276,151	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี	(4,205,744)	411,727	5,787,013	(4,606,566)	-	3,831,650
(ขาดทุน) กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	102,472,432	129,156,471	(230,225,933)	96,988,291	114,509,545	(238,400,569)
การแบ่งปัน (ขาดทุน) กำไร						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	106,678,176	128,744,744	(236,012,946)	101,594,857	114,509,545	(242,232,219)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-
(ขาดทุน) กำไรสุทธิสำหรับปี	106,678,176	128,744,744	(236,012,946)	101,594,857	114,509,545	(242,232,219)
การแบ่งปัน (ขาดทุน) กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	102,472,432	129,156,471	(230,225,933)	96,988,291	114,509,545	(238,400,569)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-
(ขาดทุน) กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	102,472,432	129,156,471	(230,225,933)	96,988,291	114,509,545	(238,400,569)
(ขาดทุน) กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	0.47	0.56	(1.04)	0.45	0.50	(1.06)

งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ถึง 2562
(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน						
(ขาดทุน) กำไรก่อนภาษีเงินได้	121,250,810	146,741,470	(227,165,208)	113,093,837	130,592,905	(233,406,808)
รายการปรับปรุง :						
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการแปลงค่าของ						
อัตราแลกเปลี่ยน	7,550,186	6,331,594	6,310,591	7,135,031	5,925,547	5,971,415
หนี้สงสัยจะสูญ	277,280	479,396	283,858	-	-	-
หนี้สงสัยจะสูญจากสัญญาที่เป็นโมฆะ			320,000,000			320,000,000
ขาดทุน (การกลับรายการ) ค่าเผื่อการ						
ด้อยค่าของ						
สินค้าคงเหลือ	1,009,523	(3,964,167)	2,589,075	288,090	(2,296,037)	2,723,393
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนใน						
บริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	10,043,184	10,086,865	9,678,625	8,008,352	8,284,332	8,063,865
ต้นทุนทางการเงิน	3,867,266	8,282,441	20,760,101	2,851,919	6,195,456	17,757,282
รายได้ดอกเบี้ยรับ	(90,112)	(139,456)	(1,424,902)	(44,355)	(72,249)	(1,341,626)
รายได้เงินปันผล			-	(55,999,990)	(45,999,991)	(49,999,991)
ขาดทุน (กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่าย						
สินทรัพย์	13,799	102,383	1,619,411	13,799	-	1,223,714
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3,620,854	3,311,697	7,709,133	2,997,629	2,720,271	6,385,566
กระแสเงินสดก่อนการเปลี่ยนแปลงใน						
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	147,542,790	171,232,223	140,360,684	78,344,312	105,350,234	77,376,810
การเปลี่ยนแปลงของทรัพย์สินและหนี้สิน						
ดำเนินงาน :						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9,244,721	(61,288,764)	(8,017,198)	6,551,515	(29,023,152)	(15,575,830)
สินค้าคงเหลือ	6,581,127	4,739,666	(17,388,301)	9,353,461	4,609,296	(12,869,457)
สินทรัพย์หมุนเวียนสุทธิอื่น	(687,899)	7,061,888	4,257,061	(772,461)	4,352,528	3,976,682
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(499,841)	(25,000)	-	(499,841)	(25,000)	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(20,459,980)	31,320,103	(16,055,250)	(23,046,077)	(74,405,503)	80,861,220
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	570,401	916,563	(296,159)	852,340	385,809	(519,424)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	142,291,319	153,956,679	102,860,837	70,783,249	11,244,212	133,250,001
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	89,572	139,456	1,731,124	43,815	72,249	1647,849
ผลประโยชน์พนักงานจ่าย	(1,399,642)		(3,067,600)	(1,399,642)		(3,067,600)
จ่ายภาษีเงินได้	(18,717,447)	(15,538,389)	(16,303,397)	(17,386,422)	(13,592,576)	(13,765,753)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	122,263,802	138,557,746	85,220,964	52,041,000	(2,276,115)	118,064,497
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อบริษัทรวม			-			-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,105,561)	(334,151)	(4,925,459)	(1,105,561)	(334,151)	(3,767,868)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารเช่า						
และอุปกรณ์	(57,292,874)	(4,057,412)	(10,317,474)	(55,465,706)	(1,710,476)	(9,040,086)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์		83,326	734,853	-	-	734,853
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกันลดลง	(499,200)		-	(499,200)		-
เงินปันผลรับ			-	55,999,990	95,999,982	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) ได้มาจากกิจกรรมลงทุน	(58,897,635)	(4,308,237)	(14,508,080)	(1,070,477)	93,955,355	(12,073,101)

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

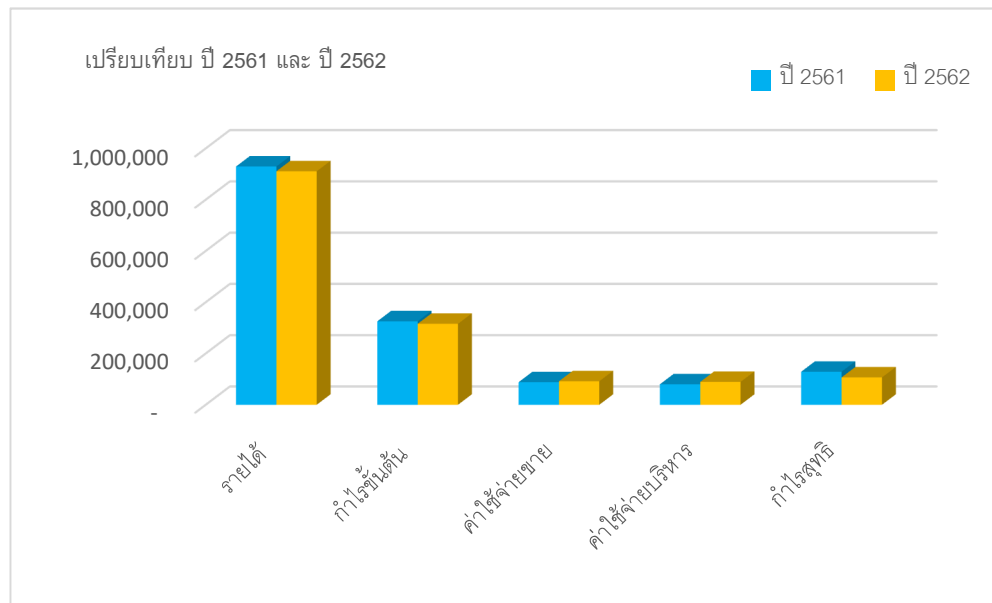
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)						
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.85	1.69	1.14	1.17	1.13	0.87
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.17	1.07	0.70	0.92	0.88	0.60
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.46	0.39	0.19	0.15	-	0.21
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	3.13	3.42	3.47	2.52	2.57	2.55
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	117	107	105	145	142	143
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	3.59	3.55	3.34	7.11	6.54	6.53
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	102	103	109	51	56	56
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	4.60	4.86	4.65	2.47	2.02	1.95
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	79	75	78	148	181	187
วงจรเงินสด (วัน)	139	135	136	49	17	11
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)						
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	34.66	35.03	35.02	25.36	26.62	24.95
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	13.74	16.68	(24.65)	14.79	17.41	(29.39)
อัตรากำไรอื่น (ร้อยละ)	0.61	0.83	1.00	8.58	7.72	8.70
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	97.72	89.38	75.02	44.88	(1.66)	113.14
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	11.64	13.85	(28.19)	11.85	14.57	(33.01)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	25.42	32.90	(90.04)	25.37	30.55	(93.05)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	17.46	22.04	(23.73)	14.90	17.05	(22.01)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	61.04	84.54	(110.73)	65.18	87.35	(134.94)
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.28	1.33	0.97	1.10	1.06	0.82
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน (Financial Policy Ratio)						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.63	0.80	1.69	0.86	1.04	2.23
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	32.35	18.72	(9.94)	40.66	22.08	(12.14)
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis) (เท่า)	(0.90)	(0.76)	(0.74)	(0.80)	0.06	(0.84)
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	44.50	-	-	39.82	-	-
ข้อมูลต่อหุ้น						
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้นก่อนปรับลด (บาท)	0.47	0.56	(1.04)	0.45	0.50	(1.06)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้นหลังปรับลด (บาท)	0.47	0.56	(1.04)	0.45	0.50	(1.06)
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้นก่อนปรับลด (บาท)	1.97	1.72	1.15	1.87	1.64	1.14
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้นหลังปรับลด (บาท)	1.97	1.72	1.15	1.87	1.64	1.14
หุ้นจดทะเบียนเฉลี่ย (พันหุ้น)	228,000	228,000	228,000	228,000	228,000	228,000
หุ้นจดทะเบียน ณ สิ้นปี (พันหุ้น)	228,000	228,000	228,000	228,000	228,000	228,000

14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

14.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน สำหรับปี 2562 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ของบริษัทและบริษัทย่อย โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)	ปี 2561	ปี 2562	ผลต่าง	% ผลต่าง
รายได้	929,354	910,707	(18,647)	(2.01%)
กำไรขั้นต้น	325,527	315,647	(9,880)	(3.04%)
ค่าใช้จ่ายขาย	88,001	91,735	3,734	4.24%
ค่าใช้จ่ายบริหาร	79,800	89,134	9,334	11.70%
กำไรสุทธิ	128,745	106,678	(22,067)	(17.14%)
ต้นทุนทางการเงิน	8,282	3,867	(4,415)	(53.31%)



บริษัทมีผลกำไรสุทธิสำหรับปี 2562 จำนวน 106.6 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 เป็นจำนวนเงิน 22.0 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 17.14 (กำไรสุทธิปี 2561 จำนวน 128.7 ล้านบาท) ทั้งนี้บริษัทขอชี้แจงผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่เปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ ดังนี้

- รายได้

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้เท่ากับ 910.7 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 เป็นจำนวนเงิน 18.6 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 2.0 (โดยแบ่งเป็นขายในประเทศเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.9 และขายต่างประเทศลดลงร้อยละ 4.0)

- กำไรขั้นต้น

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรขั้นต้น 315.6 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 เป็นจำนวน 9.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.0 โดยมีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 34.6 (ปี 2561 อัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 35.0) ผลประกอบการที่ลดลงเนื่องมาจากการความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

• ค่าใช้จ่ายในการขาย

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการขาย 91.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 เป็นจำนวน 3.7 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.2 (ปี 2561 มีค่าใช้จ่ายในการขาย 88.0 ล้านบาท) ค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มขึ้น เกิดจากการส่งเสริมการขาย

• ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 89.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 เป็นจำนวน 9.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11.7 (ปี 2561 มีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 79.8 ล้านบาท) ค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มขึ้น เช่น ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ และค่าที่ปรึกษา เป็นต้น

• ต้นทุนทางการเงิน

ในปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีต้นทุนทางการเงิน 3.8 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 เป็นจำนวน 4.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 53.3 (ปี 2561 มีต้นทุนทางการเงิน 8.2 ล้านบาท) จากการบริหารดอกเบี้ยจ่าย

ภาพรวมฐานะทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 เปรียบเทียบกับฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

• สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 730.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นเงิน 27.6 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น 0.7 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าลดลง 16.5 ล้านบาท สินค้าคงเหลือลดลง 7.6 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 0.7 ล้านบาท ในส่วนของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เงินฝากประจำที่ติดภาระค่าประกัน เพิ่มขึ้น 0.5 ล้านบาท ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ เพิ่มขึ้น 47.9 ล้านบาท ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น 1.4 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 0.5 ล้านบาท

• หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สินรวม 282.1 ล้านบาท ลดลงจาก 31 ธันวาคม 2561 เป็นจำนวนเงิน 29.2 ล้านบาท โดยมีการเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ระยะสั้นลดลง 13.0 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าลดลง 21.0 ล้านบาท ภาษีเงินได้ค้างจ่ายลดลง 3.8 ล้านบาท หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 0.6 ล้านบาท และภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 8.0 ล้านบาท

• ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 448.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เป็นจำนวนเงิน 56.8 ล้านบาท สืบเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีกำไรสุทธิจากผลการดำเนินงานรวม 4 ไตรมาส (รวมขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) จำนวน 102.0 ล้านบาท องค์กรประกอบอื่นๆ เพิ่มขึ้น 0.4 ล้านบาท และบริษัทมีการจ่ายเงินปันผลจำนวน 45.6 ล้านบาท

• กระแสเงินสด

จากผลประกอบการในปี 2562 บริษัทมีกระแสเงินสด รายละเอียดดังนี้

• กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงานในปี 2562 จำนวน 122.2 ล้านบาท เทียบกับปี 2561 ลดลง 16.3 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้เจ้าหนี้การค้า ผลประโยชน์พนักงานออกจากงาน และภาษีนิติบุคคลจ่ายที่เพิ่มขึ้น ทำให้ในปี 2562 มีอัตราเงินสดที่ลดลง

• กระแสเงินสดจากการลงทุนในปี 2562 จำนวน 58.9 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 ใช้ไปเพิ่มขึ้นจำนวน 54.6 ล้านบาท เกิดจากการลงทุนในทรัพย์สินถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น

• กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2562 จำนวน 76.7 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 ใช้ไปลดลง จำนวน 100.8 ล้านบาท เกิดจากการจ่ายเงินกู้ยืมระยะจากสถาบันการเงิน และกู้ยืมจากสถาบันการเงินที่ลดลง

14.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

บริษัทฯ ได้กำหนดเป้าหมายเติบโตประมาณร้อยละ 10 จากยอดขายในปี 2562 โดยคงเน้นรักษฐานลูกค้าและยอดขายในประเทศไทย ทั้งปรับกลยุทธ์การขายต่างๆ และพัฒนาสินค้าใหม่ให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า และขยายฐานลูกค้าในตลาดต่างประเทศให้มากยิ่งขึ้น หลังจากบริษัทฯ ได้ทำการตลาดมาแล้วระยะหนึ่ง เช่น กลุ่มตลาดอเมริกาใต้ บราซิล เม็กซิโก เปรู ในขณะนี้บริษัทฯ จะเริ่มศึกษาตลาดในกลุ่มประเทศใหม่เป็นกลุ่มประเทศแอฟริกา เช่น อียิปต์ ตุรกี เป็นต้น พร้อมทั้งสร้างการยอมรับต่อสินค้าของบริษัทฯ จากลูกค้ารายใหญ่ พร้อมกับการควบคุมต้นทุนการผลิต และบริหารอัตราแลกเปลี่ยนให้มีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคงเน้นดำเนินการให้สินค้าบริษัทฯ ผ่านการอนุมัติของเจ้าของสินค้าร่วมค้า (Brand Owner) โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ สามารถผลักดันให้สินค้าคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ เข้าไปอยู่ในรายชื่อของผลิตภัณฑ์ที่อนุมัติให้ไปใช้ (approve list) ของบริษัทเครื่องดื่มขนาดใหญ่ของประเทศจีน และยังสามารถขึ้นทะเบียนคอมพิวเตอร์อีกหนึ่งรายการเข้าไปใน approve list ของเครื่องดื่มระดับโลกด้วย