

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	57,212,946.19	92,269,829.03	48,852,418.95	48,328,800.86	81,485,751.17	39,112,329.32
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	164,864,302.37	170,800,851.43	250,061,529.47	153,904,270.85	159,035,754.79	237,508,087.48
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	16,104,343.38	67,401,831.53	149,823,580.07	16,104,343.38	66,311,399.84	147,308,226.25
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน-สุทธิ	-	-	-	3,000,000.00	4,000,000.00	32,000,000.00
เงินให้กู้ยืมแก่นักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,287,359.12	1,099,086.02	1,493,835.59	1,250,319.08	1,025,886.02	1,162,982.45
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	218,117,489.31	235,383,232.88	235,085,665.00	208,067,155.49	222,934,389.47	214,679,744.54
สินทรัพย์ถาวรได้ของงวดปัจจุบัน	287,160.73	4,339,729.25	1,144,340.80	-	3,626,120.64	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	-	5,339,386.99	83,611,097.23	-	5,339,386.99	83,260,325.07
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	457,873,601.10	576,633,947.13	770,072,467.11	430,654,889.66	543,758,688.92	755,031,695.11
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน	30,251,126.66	30,086,968.33	-	30,251,126.66	30,086,968.33	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	-	-	-	9,433,315.90	15,199,940.00	10,999,940.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่นักงาน - สุทธิ	623,017.77	373,784.58	370,699.76	569,317.82	354,084.58	347,499.66
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	6,267,246.64	6,744,922.59	7,222,598.54	6,267,246.64	6,744,922.59	7,222,598.54
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	113,276,481.59	131,978,382.76	159,124,760.56	104,389,928.63	115,544,669.91	130,848,159.94
สิทธิการเช่า - สุทธิ	1,473,546.02	1,723,946.02	2,099,338.84	1,473,546.02	1,698,946.02	1,924,338.84
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	1,496,316.15	1,924,477.15	1,984,531.64	1,417,373.64	1,796,026.94	1,806,573.73
สินทรัพย์ถาวรได้ของงวดก่อน	40,281,154.53	36,998,045.26	18,468,742.89	37,203,243.18	34,636,425.77	18,027,923.29
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	574,115.00	1,020,073.00	1,610,373.71	574,115.00	541,523.00	22,100.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	194,243,004.36	210,850,599.69	190,881,045.94	191,579,213.49	206,603,507.14	171,199,134.00
รวมสินทรัพย์	652,116,605.46	787,484,546.82	960,953,513.05	622,234,103.15	750,362,196.06	926,230,829.11

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	134,094,915.63	286,484,497.45	313,574,317.99	134,094,915.63	286,059,699.05	312,527,751.91
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	172,563,834.31	180,790,590.62	144,608,686.78	161,816,417.12	168,762,484.80	129,259,509.52
ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4,987,902.68	5,260,447.15	5,971,585.52	806,703.77	1,228,798.94	1,958,342.37
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7,140,000.00	7,140,000.00	11,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00	11,140,000.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	4,515,770.69	370,276.68	2,423,412.09	4,515,770.69	-	2,231,339.25
ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้าง	2,000,149.55	4,291,366.52	56,405,732.75	2,000,149.55	4,281,987.28	55,499,695.75
รวมหนี้สินหมุนเวียน	325,302,572.86	484,337,178.42	534,123,735.13	310,373,956.76	467,472,970.07	512,616,638.80
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	7,994,140.19	12,990,853.10	18,735,562.76	283,798.01	1,099,312.01	2,568,869.75
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	22,035,000.00	29,175,000.00	36,315,000.00	22,035,000.00	29,175,000.00	36,315,000.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	22,359,699.00	22,099,522.00	19,642,067.00	20,819,163.00	20,465,437.00	18,344,006.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,445,185.50	4,755,405.20	1,131,769.59	1,437,185.50	3,567,788.72	70,000.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	53,834,024.69	69,020,780.30	75,824,399.35	44,575,146.51	54,307,537.73	57,297,875.75
รวมหนี้สิน	379,136,597.55	553,357,958.72	609,948,134.48	354,949,103.27	521,780,507.80	569,914,514.55

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 250,999,978 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	250,999,978.00	250,999,978.00	250,999,978.00	250,999,978.00	250,999,978.00	250,999,978.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
ปี 2561หุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	202,500,232.00	202,499,982.00	202,499,982.00	202,500,232.00	202,499,982.00	202,499,982.00
ปี 2559 และ ปี 2560 หุ้นสามัญ 202,499,982 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท						
ส่วนเกินทุน						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	137,843,939.03	137,843,439.03	137,843,439.03	137,843,939.03	137,843,439.03	137,843,439.03
ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น	(2,187,236.26)	(2,187,236.26)	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)สะสม						
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร	(80,706,494.94)	(119,513,492.34)	(2,037,818.82)	(89,259,171.15)	(127,961,732.77)	(227,106.47)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	632,210.85	586,538.44	(2,197,580.87)	-	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	274,282,650.68	235,429,230.87	352,308,021.34	267,284,999.88	228,581,688.26	356,316,314.56
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,302,642.77)	(1,302,642.77)	(1,302,642.77)	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	272,980,007.91	234,126,588.10	351,005,378.57	267,284,999.88	228,581,688.26	356,316,314.56
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	652,116,605.46	787,484,546.82	960,953,513.05	622,234,103.15	750,362,196.06	926,230,829.11

หมายเหตุ :

- ปี 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,500,232 บาท เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งสุดท้าย(31 ค.ย. 2561) จำนวน 250 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 3 บาท เป็นจำนวนเงิน 750 บาท ทำให้บริษัทมีส่วนเกินมูลค่าหุ้น 500 บาท
- ปี 2559 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียน 88,999,992 บาทจาก 161,999,986 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 250,999,978 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 88,999,992 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ PHOL-W1 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ ESOP-Warrant 8,000,000 หุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,499,982 บาท

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
รายได้						
รายได้จากการขาย	882,210,799.06	863,372,965.14	816,529,160.52	834,978,538.39	817,048,567.51	785,880,566.50
รายได้จากการให้บริการ	25,354,792.82	44,699,350.85	21,111,804.64	14,513,150.80	19,727,467.14	15,805,464.46
รายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	16,888,668.40	77,770,000.85	260,352,959.28	16,841,044.15	75,344,023.48	254,710,882.18
รวมรายได้	924,454,260.28	985,842,316.84	1,097,993,924.44	866,332,733.34	912,120,058.13	1,056,396,913.14
ต้นทุน						
ต้นทุนขาย	(651,683,357.05)	(631,443,718.39)	(606,721,556.73)	(620,146,105.09)	(601,879,416.25)	(590,299,934.54)
ต้นทุนบริการ	(21,740,536.20)	(43,158,725.42)	(21,876,128.72)	(8,575,968.53)	(14,609,624.15)	(10,777,631.79)
ต้นทุนการก่อสร้างและให้บริการ	(23,415,243.32)	(171,960,824.45)	(232,742,880.99)	(25,007,181.30)	(170,451,465.30)	(240,870,040.49)
รวมต้นทุน	(696,839,136.57)	(846,563,268.26)	(861,340,566.44)	(653,729,254.92)	(786,940,505.70)	(841,947,606.82)
กำไรขั้นต้น	227,615,123.71	139,279,048.58	236,653,358.00	212,603,478.42	125,179,552.43	214,449,306.32
รายได้อื่น						
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	2,218,726.22	5,061,931.22	3,477,539.85	2,387,179.60	5,061,931.22	4,197,109.72
อื่นๆ	7,127,791.75	3,772,872.60	1,394,219.32	9,076,022.37	6,677,779.19	3,096,748.23
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	236,961,641.68	148,113,852.40	241,525,117.17	224,066,680.39	136,919,262.84	221,743,164.27
ค่าใช้จ่าย						
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(85,375,428.49)	(91,619,118.13)	(92,295,481.82)	(78,530,416.55)	(79,816,142.49)	(77,759,381.51)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(104,848,848.46)	(163,534,316.40)	(97,982,302.70)	(95,030,023.61)	(148,115,457.05)	(91,777,022.65)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(5,766,624.10)	(35,800,000.00)	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	(2,513,266.70)	(10,000,000.00)	-	-	-	-
กลับรายการ(ค่าปรับงานล่าช้า)	2,672,740.07	(4,670,695.50)	(56,511,506.75)	2,672,740.07	(4,281,987.28)	(55,499,695.75)
ต้นทุนทางการเงิน	(8,168,922.21)	(13,265,727.64)	(11,007,199.81)	(8,092,640.46)	(13,248,804.80)	(10,964,850.24)
รวมค่าใช้จ่าย	(198,233,725.79)	(283,089,857.67)	(257,796,491.08)	(184,746,964.65)	(281,262,391.62)	(236,000,950.15)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	38,727,915.89	(134,976,005.27)	(16,271,373.91)	39,319,715.74	(144,343,128.78)	(14,257,785.88)
รายได้(ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(2,216,086.49)	17,500,331.75	1,017,888.57	(2,677,667.72)	16,608,502.48	1,588,663.32
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	36,511,829.40	(117,475,673.52)	(15,253,485.34)	36,642,048.02	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	2,340,840.41	596,883.05	(47,403.09)	2,060,513.60	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	38,852,669.81	(116,878,790.47)	(15,300,888.43)	38,702,561.62	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	36,511,829.40	(117,475,673.52)	(15,246,171.63)	36,642,048.02	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	(7,313.71)	-	-	-
	36,511,829.40	(117,475,673.52)	(15,253,485.34)	36,642,048.02	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	38,852,669.81	(116,878,790.47)	(15,293,574.72)	38,702,561.62	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	(7,313.71)	-	-	-
	38,852,669.81	(116,878,790.47)	(15,300,888.43)	38,702,561.62	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น						
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน(บาท)	0.18	(0.58)	(0.08)	0.18	(0.63)	(0.07)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	202,500,024.00	202,499,982.00	189,797,244.00	202,500,024.00	202,499,982.00	189,797,244.00

หมายเหตุ :

- ปี 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,500,232 บาท เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งล่าสุดท้าย(31 ต.ค. 2561) จำนวน 250 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 3 บาท เป็นจำนวนเงิน 750 บาท ทำให้บริษัทมีส่วนเกินมูลค่าหุ้น 500 บาท
- ปี 2559 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียน 88,999,992 บาทจาก 161,999,986 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 250,999,978 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 88,999,992 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท (เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ PHOL-W1 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ ESOP-Warrant 8,000,000 หุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน:						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	38,727,915.89	(134,976,005.27)	(16,271,373.91)	39,319,715.74	(144,343,128.78)	(14,257,785.88)
รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมการดำเนินงาน						
หนี้สูญ	-	1,013,825.02	564,649.53	-	1,013,825.02	564,649.53
หนี้สงสัยจะสูญ	4,445,003.65	133,235,065.90	68,998.95	4,003,848.48	129,398,750.16	7,751,169.01
หนี้สงสัยจะสูญถูกหักหนี้การค้ำและถูกหักหนี้อื่น โอนกลับ	(1,401,674.13)	(3,638,625.78)	(1,456,555.58)	(832,173.52)	(3,638,625.78)	(1,206,393.32)
ลูกหนี้และเงินประกันค้ำจำหน่าย	-	4,159.85	2,273,932.38	-	-	2,273,932.38
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายค้ำจำหน่าย	(153,760.48)	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	12,345,824.60	6,919,692.07	4,719,373.84	12,115,419.49	4,337,429.32	4,719,373.84
โอนกลับค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	(1,807,034.63)	(3,842,886.52)	(2,636,803.51)	(1,320,871.73)	(2,534,002.36)	(2,636,803.51)
ขาดทุนจากการค้ำจำหน่ายสินค้างเหลือ	-	816,961.80	-	-	816,961.80	-
ขาดทุนจากการค้ำของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	5,766,624.10	35,800,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าค้ำจำหน่าย	18,712,731.53	20,475,132.78	19,990,836.12	13,530,655.37	16,328,891.91	18,375,472.49
ขาดทุนจากการค้ำสินทรัพย์	2,513,266.70	10,000,000.00	-	-	-	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	95,633.33	504,943.50	956,346.79	95,633.33	64,780.71	311,975.71
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,129,137.00	3,164,855.00	2,697,887.01	2,929,368.00	2,828,831.00	2,519,196.88
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	(746,574.05)	618,717.45	(347,603.28)	(752,074.58)	614,570.35	(343,095.84)
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	360,055.56	4,291,366.52	56,405,732.75	360,055.56	4,281,987.28	55,499,695.75
โอนกลับประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	(4,638,157.91)	(56,405,732.75)	-	(4,628,778.67)	(55,499,695.75)	-
โอนกลับเจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	(1,398,087.20)	-	-	(1,192,922.20)	-	-
โอนกลับประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้น	26,885.38	(242,612.60)	-	26,885.38	-	-
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันงาน โครงการ	1,960,000.00	-	69,444.59	1,960,000.00	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(785,694.34)	(519,054.03)	(737,764.52)	(956,309.57)	(1,631,797.61)	(1,190,705.25)
ดอกเบี้ยจ่าย	8,168,922.21	13,265,727.64	11,007,199.81	8,092,640.46	13,248,804.80	10,964,850.24
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	79,554,393.11	(5,314,469.42)	77,304,300.97	78,517,715.64	1,087,582.07	83,345,532.03
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6,016,369.25	(50,724,769.30)	(73,129,986.19)	5,389,995.93	(48,821,139.71)	(60,930,208.53)
มูลค้างงานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	51,297,488.15	82,421,748.54	(127,741,472.07)	50,207,056.46	80,996,826.41	(127,502,339.25)
สินค้างเหลือ	6,726,953.60	(4,191,335.23)	(13,944,333.18)	4,072,686.22	(10,875,033.69)	(1,051,939.26)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	5,339,386.99	78,271,710.24	(61,078,439.72)	5,339,386.99	77,920,938.08	63,576,181.35
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	445,958.00	(190,550.00)	(1,021,750.60)	(32,592.00)	100.00	-
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(7,866,752.41)	39,164,121.65	(26,085,287.16)	(6,169,108.25)	42,489,340.19	(41,481,668.10)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(854,914.20)	125,846.89	(89,600.00)	(763,417.72)	-	(89,600.00)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	140,658,882.49	139,562,303.37	(225,786,567.95)	136,561,723.27	142,798,613.35	(84,134,041.76)
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	(707,400.00)	-	-	(707,400.00)	-
เงินสดรับจากการซื้อคืนภาษีเงินได้	982,596.16	1,296,213.86	-	-	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(2,494,344.31)	(7,421,835.28)	(12,348,856.33)	(1,243,842.84)	(5,857,459.89)	(11,585,122.10)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	139,147,134.34	132,729,281.95	(238,135,424.28)	135,317,880.43	136,233,753.46	(95,719,163.86)

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:						
เงินฝากที่คิดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(164,158.33)	(30,086,968.33)	-	(164,158.33)	(30,086,968.33)	-
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	1,000,000.00	45,000,000.00	10,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น		-	-		(17,000,000.00)	(32,000,000.00)
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-		(40,000,000.00)	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานเพิ่มขึ้น	(437,506.29)	391,664.75	113,898.71	(439,666.30)	130,511.51	226,190.17
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	40,000.00	2,784,596.47	1,557,009.36	40,000.00	2,552,803.74	1,557,009.36
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(1,271,485.47)	(4,170,320.19)	(15,896,042.53)	(1,197,674.17)	(1,373,376.42)	(7,800,075.38)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	(232,144.00)	(665,062.35)	(1,054,000.00)	(232,144.00)	(665,062.35)	(1,054,000.00)
รับดอกเบี้ย	785,694.34	519,054.03	737,764.52	956,309.57	1,631,797.61	1,190,705.25
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในการลงทุน	(1,279,599.75)	(31,227,035.62)	(14,541,369.94)	(37,333.23)	(39,810,294.24)	(27,880,170.60)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(152,389,581.82)	(28,351,218.38)	169,096,274.83	(151,964,783.42)	(27,729,450.70)	168,049,708.75
รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
จ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(7,140,000.00)	(11,140,000.00)	(12,545,000.00)	(7,140,000.00)	(11,140,000.00)	(12,545,000.00)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาชำระระยะยาว	(5,269,257.38)	(8,012,704.29)	(3,929,322.06)	(1,237,609.17)	(3,408,550.97)	(2,792,684.10)
รับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(8,172,136.67)	(11,124,303.33)	(5,162,502.74)	(8,095,854.92)	(11,772,035.70)	(5,261,068.97)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	750.00	-	80,649,992.00	750.00	-	80,649,992.00
จ่ายเงินปันผล	-	-	(35,639,996.92)	-	-	(35,639,996.92)
เงินสดสุทธิได้มาจากการจัดหาเงิน	(172,970,225.87)	(58,628,226.00)	242,469,445.11	(168,437,497.51)	(54,050,037.37)	242,460,950.76
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(35,102,691.28)	42,874,020.33	(10,207,349.11)	(33,156,950.31)	42,373,421.85	(8,290,746.40)
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	45,808.44	543,389.75	(77,220.77)	-	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	92,269,829.03	48,852,418.95	59,136,988.83	81,485,751.17	39,112,329.32	47,403,075.72
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	57,212,946.19	92,269,829.03	48,852,418.95	48,328,800.86	81,485,751.17	39,112,329.32

หมายเหตุ:

- ปี 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,500,232 บาท เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งสุดท้าย(31 ค.พ. 2561) จำนวน 250 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 3 บาท เป็นจำนวนเงิน 750 บาท ทำให้บริษัทมีส่วนเกินมูลค่าหุ้น 500 บาท
- ปี 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 88,999,992 บาทจาก 161,999,986 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 250,999,978 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 88,999,992 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ PHOL-W1 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ ESOP-Warrant 8,000,000 หุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,499,982 บาท

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

อัตราส่วนทางการเงิน		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		2561	2560	2559	2561	2560	2559
อัตราส่วนสภาพคล่อง							
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.41	1.19	1.44	1.39	1.16	1.47
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็ว	(เท่า)	0.63	0.49	0.37	0.60	0.47	0.35
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	0.34	0.26	(0.56)	0.35	0.28	(0.23)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	6.30	6.72	7.41	6.24	6.56	7.18
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	57.95	54.34	49.23	58.52	55.61	50.86
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	3.07	3.60	3.76	3.03	3.60	3.91
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	118.77	101.42	97.11	120.32	101.49	93.29
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	4.92	6.81	7.72	4.85	6.73	7.60
ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)	74.24	53.59	47.30	75.19	54.24	48.01
วงจรเงินสด	(วัน)	102.48	102.18	99.04	103.65	102.86	96.13
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร							
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	%	24.62%	14.13%	21.55%	24.54%	13.72%	20.30%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	5.02%	-12.24%	-0.48%	5.40%	-14.19%	-0.31%
อัตรากำไรอื่น	%	1.00%	0.89%	0.44%	1.31%	1.27%	0.69%
อัตราส่วนกำไรสุทธิก่อนรายได้อื่น	%	2.94%	-12.81%	-1.83%	2.91%	-15.29%	-1.89%
อัตราส่วนกำไรสุทธิ	%	3.91%	-11.81%	-1.38%	4.17%	-13.83%	-1.19%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	14.33%	-39.98%	-4.50%	14.78%	-43.68%	-3.72%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน							
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	6.52%	-13.92%	-0.65%	6.91%	-15.64%	-0.41%
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร	%	23.15%	-60.59%	-3.01%	23.81%	-69.40%	-1.94%
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์	(เท่า)	1.30	1.14	1.35	1.28	1.10	1.33
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน							
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	(เท่า)	1.38	2.35	1.73	1.33	2.28	1.60
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	5.74	(9.17)	(0.48)	5.86	(9.89)	(0.30)
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	-	-	-	-	-	-
ข้อมูลต่อหุ้น							
กรณีคำนวณตามจำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก							
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น-ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	บาทต่อหุ้น	1.35	1.16	1.73	1.32	1.13	1.76
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น-ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	บาทต่อหุ้น	0.18	(0.58)	(0.08)	0.18	(0.63)	(0.07)
เงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	-	-	0.10	-	-	0.10

หมายเหตุ :

-ปี 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,500,232 บาท เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิลงใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งสุดท้าย(31 ธ.ค. 2561) จำนวน 250 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 3 บาท เป็นจำนวนเงิน 750 บาท ทำให้บริษัทมีส่วนเกินมูลค่าหุ้น 500 บาท

- ปี 2559 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียน 88,999,992 บาทจาก 161,999,986 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 250,999,978 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 88,999,992 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ PHOL-W1 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ ESOP-Warrant 8,000,000 หุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,499,982 บาท

14. คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมการดำเนินงาน

งบการเงินรวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 924.45 ล้านบาท ลดลง 61.39 ล้านบาท หรือ 6.23% เมื่อเทียบกับปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 985.84 ล้านบาท รายได้ที่ลดลง สาเหตุหลักมาจากการรับเหมาก่อสร้างโครงการระบบน้ำประปาชุมชน เนื่องจาก ในปี 2561 บริษัทยังไม่มีกรรับงานใหม่จากหน่วยงานภาครัฐเพิ่ม รายได้ที่เกิดขึ้นเป็นรายได้รับรู้ตามสัดส่วนที่แล้วเสร็จจากโครงการที่อยู่ระหว่างการดำเนินงาน โดยมีรายได้จากกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมและกลุ่มสินค้าด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมเพิ่มขึ้น ในส่วนต้นทุนรวมลดลงเนื่องจากต้นทุนส่วนเกินจากงานก่อสร้างโครงการระบบน้ำประปาชุมชนลดลงจำนวน 87.66 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อน ทำให้ปี 2561 บริษัทมีกำไรขั้นต้นจำนวน 227.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 88.34 ล้านบาท หรือ 63.42% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้นจำนวน 139.28 ล้านบาท ด้านค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน สรุปผลการดำเนินงานปี 2561 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 36.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 3.91% เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 117.48 ล้านบาท

สรุปผลการดำเนินงาน

หน่วย : ล้านบาท

	ปี 2561	ปี 2560	% YoY
รายได้จากการขาย	882.21	863.37	2.18%
รายได้จากการให้บริการ	25.35	44.70	-43.28%
รายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	16.89	77.77	-78.28%
รายได้อื่น	9.35	8.83	5.79%
รวมรายได้	933.80	994.68	-6.12%
ต้นทุนขาย	651.68	631.44	3.21%
ต้นทุนบริการ	21.74	43.16	-49.63%
ต้นทุนการก่อสร้างและให้บริการ	23.42	171.96	-86.38%
รวมต้นทุน	696.84	846.56	-17.69%
กำไรขั้นต้น	227.62	139.28	63.42%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	24.62%	14.13%	
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	192.74	269.82	-28.57%
กลับรายการค่าปรับล่าช้า	2.67	-	
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	46.90	(121.71)	138.53%
อัตรากำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)	5.02%	-12.24%	
กำไร(ขาดทุน)สุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	36.51	(117.48)	131.08%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	3.91%	-11.81%	
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.18	(0.58)	131.08%
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	202.50	202.50	

รายได้

โครงสร้างรายได้	หน่วย : ล้านบาท				
	ปี 2561	%	ปี 2560	%	% YoY
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	715.73	77.42%	715.18	72.54%	0.08%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	172.57	18.67%	163.84	16.62%	5.33%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	36.16	3.91%	106.83	10.84%	-66.15%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	924.45	100%	985.84	100%	-6.23%

ปี 2561 บริษัท มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 924.45 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้จากการขาย 882.21 ล้านบาท รายได้จากการให้บริการ 25.35 ล้านบาท และรายได้จากสัญญาก่อสร้าง 16.89 ล้านบาท

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY มีจำนวน 715.73 ล้านบาท ใกล้เคียงกันเมื่อเทียบกับปีก่อน โดยในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรม บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าในกลุ่มลูกค้าเดิมเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม รายได้จากกลุ่มลูกค้าใหม่ยังเติบโตได้เพียงเล็กน้อย ด้านลูกค้ากลุ่มหน่วยงานราชการมีจำนวนลดลง เนื่องจากในช่วงครึ่งปีแรกหน่วยงานภาครัฐอยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมในการดำเนินการจัดซื้อตาม พรบ. ฉบับใหม่ โครงการจัดซื้อในหน่วยงานภาครัฐจึงลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน ด้านรายได้จากการให้บริการในกลุ่มสินค้า SAFETY มาจากการให้บริการติดตั้งระบบด้านความปลอดภัยต่างๆ โดยปี 2561 มีงานลักษณะดังกล่าวลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน

รายได้จากการขายในกลุ่มสินค้าเพื่อการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE มีจำนวน 172.57 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 8.73 ล้านบาท หรือ 5.33% เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากการเพิ่มสินค้าใหม่ในกลุ่มลูกค้าเดิมได้เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ ลูกค้าหลักในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ยังมีทิศทางเติบโตอย่างต่อเนื่อง

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค หรือ WATER มีจำนวน 36.16 ล้านบาท ลดลง 70.67 ล้านบาท หรือ 66.15% เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากรายได้จากงานรับเหมาก่อสร้างโครงการประปาชุมชนลดลง โดยในปี 2561 บริษัทยังไม่มีกรรับงานใหม่จากหน่วยงานภาครัฐเพิ่ม รายได้ที่เกิดขึ้นเป็นรายได้รับรู้ตามสัดส่วนที่แล้วเสร็จจากโครงการที่อยู่ระหว่างการดำเนินงาน นอกจากนี้ รายได้จากงานขุดเจาะบ่อบาดาลมีจำนวนลดลง อย่างไรก็ตาม บริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการติดตั้งโครงการระบบน้ำในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน

ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

ปี 2561 บริษัทมีต้นทุนรวม 696.84 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขาย 651.68 ล้านบาท ต้นทุนบริการจำนวน 21.74 ล้านบาท และต้นทุนการก่อสร้างจำนวน 23.42 ล้านบาท ต้นทุนรวมลดลง 149.42 ล้านบาท หรือ 17.69% โดยต้นทุนขายเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น ด้านต้นทุนบริการลดลงตามรายได้งานบริการ และต้นทุนการก่อสร้างลดลงตามรายได้งานรับเหมาก่อสร้างประเภทชุมชนและมีต้นทุนส่วนเกินจากงานโครงการระบบน้ำประปาชุมชนลดลง ทำให้ปี 2561 สัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 75.38% ของรายได้จากการขายและการให้บริการ บริษัทมีกำไรขั้นต้น 227.62 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นจากการขายและการให้บริการ 24.62% เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 139.28 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นจากการขายและการให้บริการที่ 14.13%

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารใน ปี 2561 มีจำนวน 192.74 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการขาย 85.38 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการบริหาร 104.85 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนลดลง 77.09 ล้านบาท หรือคิดเป็น 28.57% สาเหตุหลักเนื่องจากการบันทึกตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ค่าปรับจำนวน 60.50 ล้านบาท และการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์จำนวน 10 ล้านบาทในปีก่อน และมีค่าปรับงานล่าช้าลดลง โดยในปี 2561 มีการบันทึกกลับรายการค่าปรับงานล่าช้า 2.67 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายบริหารจัดการค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น ทำให้ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลง อย่างไรก็ตาม มีค่าใช้จ่ายในขายและบริหารบางรายการที่เพิ่มขึ้น เช่น ค่าคอมมิชชั่นพนักงานขาย ที่เพิ่มขึ้นตามการขายที่เพิ่มขึ้น ค่าใช้จ่ายในการดำเนินการตามกฎหมายกับกลุ่มผู้รับจ้างที่ละทิ้งงาน และการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ด้านระบบบำบัดน้ำรีไซเคิลของลูกค้าอุตสาหกรรมรายหนึ่งจำนวน 2.51 ล้านบาท จากการประเมินผลตอบแทนจากการลงทุนในสินทรัพย์ดังกล่าว

ปี 2561 บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 8.17 ล้านบาท ลดลง 5.10 ล้านบาท หรือ 38.42% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีต้นทุนทางการเงิน 13.27 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินลดลง

กำไรสุทธิ

ปี 2561 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 36.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 3.91% เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 117.48 ล้านบาท

ฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

	ณ 31 ธันวาคม 2561		ณ 31 ธันวาคม 2560		% เปลี่ยนแปลง
	จำนวน	%	จำนวน	%	
สินทรัพย์หมุนเวียน	457.87	70.21%	576.63	73.22%	-20.60%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	194.24	29.79%	210.85	26.78%	-7.88%
รวมสินทรัพย์	652.12	100%	787.48	100%	-17.19%
หนี้สินหมุนเวียน	325.30	49.78%	484.34	61.40%	-32.84%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	53.83	8.24%	69.02	8.75%	-22.00%
รวมหนี้สิน	379.14	58.02%	553.36	70.15%	-31.48%
ส่วนของผู้ถือหุ้น (ส่วนของบริษัทใหญ่)	274.28	41.98%	235.43	29.85%	16.50%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 652.12 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 135.37 ล้านบาท หรือ 17.19% สินทรัพย์ที่ลดลงหลักมาจากสินทรัพย์หมุนเวียน โดยมีมูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บและเงินจ่ายล่วงหน้าสำหรับงานก่อสร้างระบบบำบัดน้ำลดลงจำนวน 56.64 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 35.06 ล้านบาท สินค้าคงเหลือ-สุทธิลดลง 17.27 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-สุทธิลดลง 5.94 ล้านบาท และสินทรัพย์ภายในได้ลดลง 4.05 ล้านบาท ด้านสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลงหลักมาจากค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สำหรับงวด 18.71 ล้านบาท และค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ 2.51 ล้านบาท โดยมีสินทรัพย์ภายในได้รอดัดบัญชีเพิ่มขึ้น 3.28 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีหนี้สินรวม 379.14 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 174.22 ล้านบาท หรือ 31.48% โดยมีหนี้สินหมุนเวียนที่ลดลงหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 152.39 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 8.23 ล้านบาท และมีประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้างลดลง 2.29 ล้านบาท โดยมีภายในได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 4.15 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 274.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิสำหรับงวดจำนวน 36.51 ล้านบาท

กระแสเงินสด

กระแสเงินสด	หน่วย: ล้านบาท	
	31 ธันวาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	139.15	132.73
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(1.28)	(31.23)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(172.97)	(58.63)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(35.10)	42.87
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	57.12	92.27

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 139.15 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 79.55 ล้านบาท และมีเงินสดรับจากมูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บและเงินจ่ายล่วงหน้าก่อนสร้างโครงการประชุมชน 56.64 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 6.02 ล้านบาท สินค้าคงเหลือลดลง 6.73 ล้านบาท โดยมีเงินสดจ่ายเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น 7.87 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 1.28 ล้านบาท จากเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 1.50 ล้านบาท โดยมีเงินสดรับจากรับคืนเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน 0.44 ล้านบาท และรับดอกเบี้ย 0.79 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 172.97 ล้านบาท จากการจ่ายเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 159.53 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน 5.27 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยจำนวน 8.17 ล้านบาท