

### ส่วนที่ 3

#### ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

#### 13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
<b>สินทรัพย์</b>						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	85,755,065.44	57,212,946.19	92,269,829.03	76,679,483.67	48,328,800.86	81,485,751.17
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	146,180,537.06	180,968,645.75	238,202,682.96	135,997,395.11	170,008,614.23	225,347,154.63
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน-สุทธิ	-	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00	4,000,000.00
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,326,980.81	1,287,359.12	1,099,086.02	1,288,320.77	1,250,319.08	1,025,886.02
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	153,778,412.07	218,117,489.31	235,383,232.88	146,368,066.21	208,067,155.49	222,934,389.47
สินทรัพย์ถาวรเงินได้ของงวดปัจจุบัน	545,790.77	287,160.73	4,339,729.25	-	-	3,626,120.64
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	-	-	5,339,386.99	-	-	5,339,386.99
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>387,586,786.15</b>	<b>457,873,601.10</b>	<b>576,633,947.13</b>	<b>363,333,265.76</b>	<b>430,654,889.66</b>	<b>543,758,688.92</b>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่คิดการหักประกัน	30,416,180.68	30,251,126.66	30,086,968.33	30,416,180.68	30,251,126.66	30,086,968.33
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	-	-	-	5,405,301.42	9,433,315.90	15,199,940.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงาน - สุทธิ	564,314.55	623,017.77	373,784.58	547,654.64	569,317.82	354,084.58
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	5,789,570.69	6,267,246.64	6,744,922.59	5,789,570.69	6,267,246.64	6,744,922.59
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	98,753,299.86	113,276,481.59	131,978,382.76	98,218,199.91	104,389,928.63	115,544,669.91
สิทธิการเช่า - สุทธิ	1,248,146.02	1,473,546.02	1,723,946.02	1,248,146.02	1,473,546.02	1,698,946.02
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	928,130.64	1,496,316.15	1,924,477.15	898,695.83	1,417,373.64	1,796,026.94
สินทรัพย์ถาวรเงินได้รอการตัดบัญชี	41,839,034.13	40,281,154.53	36,998,045.26	40,132,515.84	37,203,243.18	34,636,425.77
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	22,000.00	574,115.00	1,020,073.00	22,000.00	574,115.00	541,523.00
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>179,560,676.57</b>	<b>194,243,004.36</b>	<b>210,850,599.69</b>	<b>182,678,265.03</b>	<b>191,579,213.49</b>	<b>206,603,507.14</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>567,147,462.72</b>	<b>652,116,605.46</b>	<b>787,484,546.82</b>	<b>546,011,530.79</b>	<b>622,234,103.15</b>	<b>750,362,196.06</b>

บริษัท ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>						
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	62,023,469.32	134,094,915.63	286,484,497.45	62,023,469.32	134,094,915.63	286,059,699.05
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	135,857,977.74	172,563,834.31	180,790,590.62	124,227,960.33	161,816,417.12	168,762,484.80
ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	234,898.94	4,987,902.68	5,260,447.15	234,898.94	806,703.77	1,228,798.94
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	6,074,715.43	4,515,770.69	370,276.68	6,074,715.43	4,515,770.69	-
ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้าง	2,054,448.48	2,000,149.55	4,291,366.52	2,054,448.48	2,000,149.55	4,281,987.28
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>213,385,509.91</b>	<b>325,302,572.86</b>	<b>484,337,178.42</b>	<b>201,755,492.50</b>	<b>310,373,956.76</b>	<b>467,472,970.07</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>						
หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	40,090.68	7,994,140.19	12,990,853.10	40,090.68	283,798.01	1,099,312.01
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	14,895,000.00	22,035,000.00	29,175,000.00	14,895,000.00	22,035,000.00	29,175,000.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	37,517,534.00	22,359,699.00	22,099,522.00	35,269,072.00	20,819,163.00	20,465,437.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	321,226.51	1,445,185.50	4,755,405.20	252,840.00	1,437,185.50	3,567,788.72
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>52,773,851.19</b>	<b>53,834,024.69</b>	<b>69,020,780.30</b>	<b>50,457,002.68</b>	<b>44,575,146.51</b>	<b>54,307,537.73</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>266,159,361.10</b>	<b>379,136,597.55</b>	<b>553,357,958.72</b>	<b>252,212,495.18</b>	<b>354,949,103.27</b>	<b>521,780,507.80</b>

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 210,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	210,500,232.00	250,999,978.00	250,999,978.00	210,500,232.00	250,999,978.00	250,999,978.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
ปี 2561 และ ปี 2562 หุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	202,500,232.00	202,500,232.00	202,499,982.00	202,500,232.00	202,500,232.00	202,499,982.00
ปี 2560 หุ้นสามัญ 202,499,982 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท						
ส่วนเกินทุน						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	64,784,767.88	137,843,939.03	137,843,439.03	64,784,767.88	137,843,939.03	137,843,439.03
ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น	(2,187,236.26)	(2,187,236.26)	(2,187,236.26)	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)สะสม						
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	2,001,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00	2,001,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร	34,475,571.43	(80,706,494.94)	(119,513,492.34)	24,513,035.73	(89,259,171.15)	(127,961,732.77)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	716,409.34	632,210.85	586,538.44	-	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	302,290,744.39	274,282,650.68	235,429,230.87	293,799,035.61	267,284,999.88	228,581,688.26
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,302,642.77)	(1,302,642.77)	(1,302,642.77)	-	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>300,988,101.62</b>	<b>272,980,007.91</b>	<b>234,126,588.10</b>	<b>293,799,035.61</b>	<b>267,284,999.88</b>	<b>228,581,688.26</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>567,147,462.72</b>	<b>652,116,605.46</b>	<b>787,484,546.82</b>	<b>546,011,530.79</b>	<b>622,234,103.15</b>	<b>750,362,196.06</b>

หมายเหตุ:

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

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
รายได้						
รายได้จากการขาย	890,793,559.66	882,210,799.06	863,372,965.14	838,916,158.13	834,978,538.39	817,048,567.51
รายได้จากการให้บริการ	20,950,837.25	25,354,792.82	44,699,350.85	3,406,776.12	14,513,150.80	19,727,467.14
รายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	105,241.14	16,888,668.40	77,770,000.85	105,241.14	16,841,044.15	75,344,023.48
<b>รวมรายได้</b>	<b>911,849,638.05</b>	<b>924,454,260.28</b>	<b>985,842,316.84</b>	<b>842,428,175.39</b>	<b>866,332,733.34</b>	<b>912,120,058.13</b>
ต้นทุน						
ต้นทุนขาย	(657,303,393.53)	(651,683,357.05)	(631,443,718.39)	(619,890,546.62)	(620,146,105.09)	(601,879,416.25)
ต้นทุนบริการ	(17,165,886.32)	(21,740,536.20)	(43,158,725.42)	(2,993,151.09)	(8,575,968.53)	(14,609,624.15)
ต้นทุนการก่อสร้างและให้บริการ	(1,378,900.67)	(23,415,243.32)	(171,960,824.45)	(1,378,900.67)	(25,007,181.30)	(170,451,465.30)
<b>รวมต้นทุน</b>	<b>(675,848,180.52)</b>	<b>(696,839,136.57)</b>	<b>(846,563,268.26)</b>	<b>(624,262,598.38)</b>	<b>(653,729,254.92)</b>	<b>(786,940,505.70)</b>
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>236,001,457.53</b>	<b>227,615,123.71</b>	<b>139,279,048.58</b>	<b>218,165,577.01</b>	<b>212,603,478.42</b>	<b>125,179,552.43</b>
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	6,496,081.83	2,218,726.22	5,061,931.22	6,432,487.54	2,387,179.60	5,061,931.22
รายได้อื่น	4,850,060.00	7,127,791.75	3,772,872.60	8,878,040.66	9,076,022.37	6,677,779.19
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(89,895,664.81)	(85,375,428.49)	(91,619,118.13)	(81,661,203.16)	(78,530,416.55)	(79,816,142.49)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(102,096,464.49)	(104,848,848.46)	(163,534,316.40)	(92,325,647.92)	(95,030,023.61)	(148,115,457.05)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(4,028,014.48)	(5,766,624.10)	(35,800,000.00)
กำไร(ขาดทุน)จากการขายทรัพย์สิน - สุทธิ	(3,279,956.92)	-	-	154,254.52	-	-
โอนกลับ(ขาดทุน)จากการด้อยค่าสินทรัพย์ - สุทธิ	7,241,136.84	(2,513,266.70)	(10,000,000.00)	-	-	-
กลับรายการ(ค่าปรับงานล่าช้า)	(580,527.00)	2,672,740.07	(4,670,695.50)	(580,527.00)	2,672,740.07	(4,281,987.28)
ต้นทุนทางการเงิน	(5,166,252.73)	(8,168,922.21)	(13,265,727.64)	(4,538,570.94)	(8,092,640.46)	(13,248,804.80)
<b>กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>53,569,870.25</b>	<b>38,727,915.89</b>	<b>(134,976,005.27)</b>	<b>50,496,396.23</b>	<b>39,319,715.74</b>	<b>(144,343,128.78)</b>
รายได้(ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(12,150,886.10)	(2,216,086.49)	17,500,331.75	(10,487,271.57)	(2,677,667.72)	16,608,502.48
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	41,418,984.15	36,511,829.40	(117,475,673.52)	40,009,124.66	36,642,048.02	(127,734,626.30)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	(3,285,878.84)	2,340,840.41	596,883.05	(3,370,077.33)	2,060,513.60	-
<b>กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>38,133,105.31</b>	<b>38,852,669.81</b>	<b>(116,878,790.47)</b>	<b>36,639,047.33</b>	<b>38,702,561.62</b>	<b>(127,734,626.30)</b>
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	41,418,984.15	36,511,829.40	(117,475,673.52)	40,009,124.66	36,642,048.02	(127,734,626.30)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-
	<b>41,418,984.15</b>	<b>36,511,829.40</b>	<b>(117,475,673.52)</b>	<b>40,009,124.66</b>	<b>36,642,048.02</b>	<b>(127,734,626.30)</b>
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	38,133,105.31	38,852,669.81	(116,878,790.47)	36,639,047.33	38,702,561.62	(127,734,626.30)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-
	<b>38,133,105.31</b>	<b>38,852,669.81</b>	<b>(116,878,790.47)</b>	<b>36,639,047.33</b>	<b>38,702,561.62</b>	<b>(127,734,626.30)</b>
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น						
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน(บาท)	0.20	0.18	(0.58)	0.20	0.18	(0.63)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)	202,500,232	202,500,024	202,499,982	202,500,232	202,500,024	202,499,982

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน:</b>						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	41,418,984.15	36,511,829.40	(117,475,673.52)	40,009,124.66	36,642,048.02	(127,734,626.30)
รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมการดำเนินงาน						
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	12,150,886.10	2,216,086.49	(17,500,331.75)	10,487,271.57	2,677,667.72	(16,608,502.48)
หนี้สูญ	54,212.44	-	1,013,825.02	54,212.44	-	1,013,825.02
หนี้สงสัยจะสูญ	175,216.33	4,445,003.65	133,235,065.90	81,414.49	4,003,848.48	129,398,750.16
หนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นโอนกลับ	(115,215.09)	(1,401,674.13)	(3,638,625.78)	(92,573.09)	(832,173.52)	(3,638,625.78)
ลูกหนี้อื่นและเงินประกันค้ำจำหน่าย	-	-	4,159.85	-	-	-
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายค้ำจำหน่าย	48,234.89	(153,760.48)	-	48,234.89	-	-
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	13,476,188.97	12,345,824.60	6,919,692.07	12,527,426.28	12,115,419.49	4,337,429.32
โอนกลับค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	(9,856,648.66)	(1,807,034.63)	(3,842,886.52)	(9,387,734.53)	(1,320,871.73)	(2,534,002.36)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	-	-	816,961.80	-	-	816,961.80
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	4,028,014.48	5,766,624.10	35,800,000.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	13,066,146.54	18,712,731.53	20,475,132.78	9,650,285.00	13,530,655.37	16,328,891.91
(โอนกลับ)ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ - สุทธิ	(7,241,136.84)	2,513,266.70	10,000,000.00	-	-	-
(กำไร)ขาดทุนจากการขายทรัพย์สิน - สุทธิ	3,279,956.92	95,633.33	504,943.50	(154,254.52)	95,633.33	64,780.71
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	11,531,705.00	3,129,137.00	3,164,855.00	10,823,779.00	2,929,368.00	2,828,831.00
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	(45,766.71)	(746,574.05)	618,717.45	(45,766.71)	(752,074.58)	614,570.35
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	580,527.00	360,055.56	4,291,366.52	580,527.00	360,055.56	4,281,987.28
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)	-
ผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้าง	900,000.00	26,885.38	(242,612.60)	900,000.00	26,885.38	-
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันงาน โครงการเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(1,426,228.07)	1,960,000.00	-	(1,426,228.07)	1,960,000.00	-
ดอกเบี้ยรับ	(567,846.55)	(785,694.34)	(519,054.03)	(686,013.06)	(956,309.57)	(1,631,797.61)
ดอกเบี้ยจ่าย	5,166,252.73	8,168,922.21	13,265,727.64	4,538,570.94	8,092,640.46	13,248,804.80
<b>กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</b>	<b>82,595,469.15</b>	<b>79,554,393.11</b>	<b>(5,314,469.42)</b>	<b>81,936,290.77</b>	<b>78,517,715.64</b>	<b>1,087,582.07</b>
<b>สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง</b>						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	30,621,536.77	57,313,857.40	31,696,979.24	30,342,044.64	55,597,052.39	32,175,686.70
สินค้าคงเหลือ	60,774,594.19	6,726,953.60	(4,191,335.23)	58,559,397.53	4,072,686.22	(10,875,033.69)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	-	5,339,386.99	78,271,710.24	-	5,339,386.99	77,920,938.08
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	552,115.00	445,958.00	(190,550.00)	552,115.00	(32,592.00)	100.00
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(36,653,464.13)	(7,866,752.41)	39,164,121.65	(37,536,064.35)	(6,169,108.25)	42,489,340.19
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1,123,958.99)	(854,914.20)	125,846.89	(1,184,345.50)	(763,417.72)	-
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	136,766,291.99	140,658,882.49	139,562,303.37	132,669,438.09	136,561,723.27	142,798,613.35
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(586,466.66)	-	(707,400.00)	(586,466.66)	-	(707,400.00)
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	4,291,284.08	982,596.16	1,296,213.86	3,577,885.75	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(11,853,092.40)	(2,494,344.31)	(7,421,835.28)	(11,015,080.16)	(1,243,842.84)	(5,857,459.89)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน</b>	<b>128,618,017.01</b>	<b>139,147,134.34</b>	<b>132,729,281.95</b>	<b>124,645,777.02</b>	<b>135,317,880.43</b>	<b>136,233,753.46</b>

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2562	2561	2560	2562	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:						
เงินฝากที่คิดการค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(165,054.02)	(164,158.33)	(30,086,968.33)	(165,054.02)	(164,158.33)	(30,086,968.33)
รับชำระคืนเงินให้ผู้มีระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	1,000,000.00	45,000,000.00
เงินให้ผู้มีระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	-	(17,000,000.00)
เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อย			-			(40,000,000.00)
เงินให้ผู้มีระยะยาวแก่พนักงานเพิ่มขึ้น	19,081.53	(437,506.29)	391,664.75	(16,338.51)	(439,666.30)	130,511.51
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	9,258,608.14	40,000.00	2,784,596.47	160,290.38	40,000.00	2,552,803.74
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(2,569,216.60)	(1,271,485.47)	(4,170,320.19)	(2,262,838.38)	(1,197,674.17)	(1,373,376.42)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(232,144.00)	(665,062.35)	-	(232,144.00)	(665,062.35)
รับดอกเบี้ย	567,846.55	785,694.34	519,054.03	686,013.06	956,309.57	1,631,797.61
<b>เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในการลงทุน</b>	<b>7,111,265.60</b>	<b>(1,279,599.75)</b>	<b>(31,227,035.62)</b>	<b>(1,597,927.47)</b>	<b>(37,333.23)</b>	<b>(39,810,294.24)</b>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(72,071,446.31)	(152,389,581.82)	(28,351,218.38)	(72,071,446.31)	(151,964,783.42)	(27,729,450.70)
จ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)	(11,140,000.00)	(7,140,000.00)	(7,140,000.00)	(11,140,000.00)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาชำระระยะยาว	(13,359,983.08)	(5,269,257.38)	(8,012,704.29)	(841,229.18)	(1,237,609.17)	(3,408,550.97)
จ่ายดอกเบี้ย	(4,519,948.63)	(8,172,136.67)	(11,124,303.33)	(4,519,479.65)	(8,095,854.92)	(11,772,035.70)
จ่ายเงินปันผล	(10,125,011.60)	-	-	(10,125,011.60)	-	-
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	750.00	-	-	750.00	-
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากการจัดหาเงิน</b>	<b>(107,216,389.62)</b>	<b>(172,970,225.87)</b>	<b>(58,628,226.00)</b>	<b>(94,697,166.74)</b>	<b>(168,437,497.51)</b>	<b>(54,050,037.37)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	28,512,892.99	(35,102,691.28)	42,874,020.33	28,350,682.81	(33,156,950.31)	42,373,421.85
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงิน	29,226.26	45,808.44	543,389.75	-	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	57,212,946.19	92,269,829.03	48,852,418.95	48,328,800.86	81,485,751.17	39,112,329.32
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด</b>	<b>85,755,065.44</b>	<b>57,212,946.19</b>	<b>92,269,829.03</b>	<b>76,679,483.67</b>	<b>48,328,800.86</b>	<b>81,485,751.17</b>

หมายเหตุ :

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

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

อัตราส่วนทางการเงิน		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		2562	2561	2560	2562	2561	2560
อัตราส่วนสภาพคล่อง							
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.82	1.41	1.19	1.80	1.39	1.16
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็ว	(เท่า)	1.04	0.63	0.49	1.01	0.60	0.47
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	0.48	0.34	0.26	0.49	0.35	0.28
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	6.45	6.30	6.72	6.33	6.24	6.56
ระยะเวลเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	56.60	57.95	54.34	57.65	58.52	55.61
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	3.63	3.07	3.60	3.52	3.03	3.60
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	100.42	118.77	101.42	103.62	120.32	101.49
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	5.60	4.92	6.81	5.51	4.85	6.73
ระยะเวลารับหนี้	(วัน)	65.19	74.24	53.59	66.20	75.19	54.24
วงจรเงินสด	(วัน)	91.84	102.48	102.18	95.06	103.65	102.86
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร							
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	%	25.88%	24.62%	14.13%	25.90%	24.54%	13.72%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	6.31%	5.01%	-12.24%	6.42%	5.38%	-14.19%
อัตรากำไรอื่น	%	2.00%	1.28%	0.89%	1.80%	1.61%	1.27%
อัตราส่วนกำไรสุทธิก่อนรายได้อื่น	%	2.50%	2.65%	-12.81%	2.91%	2.60%	-15.29%
อัตราส่วนกำไรสุทธิ	%	4.45%	3.90%	-11.81%	4.66%	4.16%	-13.83%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	14.37%	14.33%	-39.98%	14.26%	14.78%	-43.68%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน							
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	9.63%	6.52%	-13.92%	9.42%	6.91%	-15.64%
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร	%	31.43%	23.15%	-60.59%	29.41%	23.81%	-69.40%
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์	(เท่า)	1.53	1.30	1.14	1.47	1.28	1.10
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน							
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.88	1.38	2.35	0.86	1.33	2.28
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	11.37	5.74	(9.17)	12.13	5.86	(9.89)
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	73.34%	-	-	75.92%	-	-
ข้อมูลต่อหุ้น							
กรณีคำนวณตามจำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก							
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น-ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	บาทต่อหุ้น	1.49	1.35	1.16	1.45	1.32	1.13
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น-ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	บาทต่อหุ้น	0.20	0.18	(0.58)	0.20	0.18	(0.63)
เงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	0.15	-	-	0.15	-	-

หมายเหตุ :

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

## 14. คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ

### ภาพรวมการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัท ผลชัยยะ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการ 911.85 ล้านบาท ลดลง 12.60 ล้านบาท หรือ 1.36% เมื่อเทียบกับปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 924.45 ล้านบาท โดยมีรายได้จากการขายและการให้บริการเพิ่มขึ้น ในขณะที่รายได้จากสัญญาก่อสร้างลดลง เนื่องจากในปี 2562 บริษัทไม่ได้รับงานในลักษณะดังกล่าว อย่างไรก็ตาม กำไรขั้นต้นมีจำนวนเพิ่มขึ้น โดยในปี 2562 บริษัทมีกำไรขั้นต้นจำนวน 236 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 25.88% เพิ่มขึ้น 8.39 ล้านบาท หรือ 3.68% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 227.62 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 24.62% เนื่องจากมีต้นทุนสินค้าลดลงจากค่าเงินบาทแข็งค่า และไม่มีต้นทุนส่วนเกินจากงานก่อสร้าง นอกจากนี้ บริษัทมีรายได้อื่นเพิ่มขึ้นหลักมาจากรายการโอนกลับจากการด้อยค่าสินทรัพย์ 7.24 ล้านบาท เนื่องจากการขายสินทรัพย์ดังกล่าว สรุปผลการดำเนินงานปี 2562 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 41.42 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 4.49% เพิ่มขึ้น 4.91 ล้านบาท หรือ 13.44% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 36.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 3.91%

### สรุปผลการดำเนินงาน

	ปี 2562	ปี 2561	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	หน่วย: ล้านบาท % เปลี่ยนแปลง
รายได้จากการขายและการให้บริการ	911.74	907.57	4.18	0.46%
รายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	0.11	16.89	(16.78)	-99.38%
<b>รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ</b>	<b>911.85</b>	<b>924.45</b>	<b>(12.60)</b>	<b>-1.36%</b>
ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ	674.47	673.42	1.05	0.16%
ต้นทุนการก่อสร้างและการให้บริการ	1.38	23.42	(22.04)	-94.11%
<b>รวมต้นทุน</b>	<b>675.85</b>	<b>696.84</b>	<b>(20.99)</b>	<b>-3.01%</b>
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>236.00</b>	<b>227.62</b>	<b>8.39</b>	<b>3.68%</b>
<b>อัตรากำไรขั้นต้น (%)</b>	<b>25.88%</b>	<b>24.62%</b>		
รายได้อื่น	18.59	12.02	6.57	54.65%
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	195.85	192.74	3.12	1.62%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	58.74	46.90	11.84	25.25%
<b>อัตรากำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)</b>	<b>6.31%</b>	<b>5.01%</b>		
<b>กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่</b>	<b>41.42</b>	<b>36.51</b>	<b>4.91</b>	<b>13.44%</b>
<b>อัตรากำไรสุทธิ (%)</b>	<b>4.45%</b>	<b>3.90%</b>		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.20	0.18	0.02	13.44%
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(ล้านหุ้น)	202.50	202.50		



## รายได้

โครงสร้างรายได้	หน่วย : ล้านบาท					
	ปี 2562	%	ปี 2561	%	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	% เปลี่ยนแปลง
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	719.42	78.90%	715.73	77.42%	3.69	0.52%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	167.96	18.42%	172.57	18.67%	(4.61)	-2.67%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	24.48	2.68%	36.15	3.91%	(11.67)	-32.28%
<b>รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ</b>	<b>911.85</b>	<b>100%</b>	<b>924.45</b>	<b>100%</b>	<b>(12.60)</b>	<b>-1.36%</b>

ปี 2562 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 911.85 ล้านบาท ประกอบด้วยรายได้จากการขาย 890.79 ล้านบาท รายได้จากการให้บริการ 20.95 ล้านบาท และรายได้จากสัญญาก่อสร้าง 0.11 ล้านบาท รายได้จากการขายและการให้บริการ รวมลดลง 12.60 ล้านบาท หรือ 1.36% เมื่อเทียบกับปีก่อน

บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการในกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY จำนวน 719.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.69 ล้านบาท หรือ 0.52% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีรายได้จากการขายสินค้าในกลุ่มลูกค้าหน่วยงานราชการและกลุ่มลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามรายได้จากกลุ่มลูกค้าเดิมบางกลุ่ม เช่นกลุ่มยานยนต์ กลุ่มปิโตรเคมี ลดลงเนื่องจากภาวะการแข่งขันและการลดงบประมาณการสั่งซื้อ เนื่องจากการลดอัตราค่าการผลิตตามภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ด้านรายได้จากการให้บริการมีจำนวนลดลงเนื่องจากเป็นลักษณะงานโครงการ

รายได้จากการขายในกลุ่มสินค้าเพื่อการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE มีจำนวน 167.96 ล้านบาท ลดลง 4.61 ล้านบาท หรือ 2.67% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยลูกค้าหลักในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์กำลังการผลิตตามตลาดส่งออกที่ชะลอตัว จากปัญหาสงครามการค้าระหว่างจีนกับสหรัฐอเมริกา และเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัว

ด้านรายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค หรือ WATER มีจำนวน 24.48 ล้านบาท ลดลง 11.67 ล้านบาท หรือ 32.28% โดยบริษัทมีรายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการติดตั้งโครงการระบบน้ำในกลุ่มลูกค้าอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน ด้านรายได้ที่ลดลงมาจากรายได้จากสัญญาก่อสร้างที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากในปี 2562 บริษัทไม่ได้รับงานในลักษณะดังกล่าว

ปี 2562 บริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 18.59 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.57 ล้านบาท หรือ 54.65% รายได้อื่นที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 6.50 ล้านบาท และรายการโอนกลับจากการด้อยค่าสินทรัพย์-สุทธิ 7.24 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีการจำหน่ายสินทรัพย์เครื่องจักรสำหรับงานขุดเจาะบาดาลซึ่งได้บันทึกเป็นการขาดทุนจากการขายสินทรัพย์แล้ว

## ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

ปี 2562 บริษัทมีต้นทุนรวม 675.85 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขาย 657.30 ล้านบาท ต้นทุนบริการจำนวน 17.17 ล้านบาท และต้นทุนการก่อสร้างจำนวน 1.38 ล้านบาท โดยต้นทุนขายเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม ต้นทุนสินค้าบางรายการต่ำกว่าปีก่อน เนื่องจากค่าเงินบาทแข็งค่า ด้านต้นทุนบริการลดลงตามรายได้งานบริการ โดยมีต้นทุนการก่อสร้างเกิดจากการซ่อมแซมที่เกิดขึ้นหลังส่งมอบงานประจำปีชุมชน

ปี 2562 สัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 74.12% ของรายได้จากการขายและบริการ บริษัทมีกำไรขั้นต้น 236 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 25.88% เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรขั้นต้น 227.62 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้น 24.62%

## ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ปี 2562 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวน 195.85 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการขาย 89.90 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการบริหาร 102.10 ล้านบาท ค่าปรับงานล่าช้า 0.58 ล้านบาท และขาดทุนจากการขายทรัพย์สิน 3.28 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารรวม เพิ่มขึ้น 3.12 ล้านบาท หรือ 1.62% เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีค่าใช้จ่ายที่ลดลงหลักมาจากค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสูญหนี้งานก่อสร้างที่บันทึกในปีก่อน และค่าใช้จ่ายด้านกฎหมายในการฟ้องร้องคดีงานประปาตกลงเนื่องจากค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่เกิดขึ้นในปี 2561 อย่างไรก็ตาม มีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากการบันทึกค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานจำนวนประมาณ 8 ล้านบาท อันเป็นผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ปี 2562 บริษัทมีรายการขาดทุนจากการขายทรัพย์สินจำนวน 3.28 ล้านบาท จากการจำหน่ายเครื่องจักรสำหรับงานขุดเจาะบาดาล อย่างไรก็ตาม เนื่องจากบริษัทได้เคยบันทึกการขาดทุนจากการขายสินทรัพย์ดังกล่าวแล้ว จึงมีรายการโอนกลับจากการด้อยค่าสินทรัพย์จำนวน 7.24 ล้านบาท

ด้านต้นทุนทางการเงินมีจำนวน 5.17 ล้านบาท ลดลง 3 ล้านบาท หรือ 36.76% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีต้นทุนทางการเงิน 8.17 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีสภาพคล่องทางการเงินเพียงพอจึงคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

## กำไรสุทธิ

ปี 2562 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 41.42 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 4.45% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 4.91 ล้านบาท หรือ 13.44% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ 36.51 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 3.90%

## ฐานะการเงิน

	หน่วย : ล้านบาท					
	ณ 31 ธันวาคม 2562		ณ 31 ธันวาคม 2561		เพิ่มขึ้น	%
	จำนวน	%	จำนวน	%	(ลดลง)	เปลี่ยนแปลง
สินทรัพย์หมุนเวียน	387.59	68.34%	457.87	70.21%	(70.29)	-15.35%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	179.56	31.66%	194.24	29.79%	(14.68)	-7.56%
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>567.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>652.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>(84.97)</b>	<b>-13.03%</b>
หนี้สินหมุนเวียน	213.39	37.54%	325.30	49.78%	(111.92)	-34.40%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	52.77	9.28%	53.83	8.24%	(1.06)	-1.97%
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>266.16</b>	<b>46.82%</b>	<b>379.14</b>	<b>58.02%</b>	<b>(112.98)</b>	<b>-29.80%</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น (ส่วนของบริษัทใหญ่)</b>	<b>302.29</b>	<b>53.18%</b>	<b>274.28</b>	<b>41.98%</b>	<b>28.01</b>	<b>10.21%</b>

## สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 567.15 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 84.97 ล้านบาท หรือ 13.03% โดยสินทรัพย์หมุนเวียนลดลงหลักมาจากสินค้าคงเหลือสุทธิลดลง 64.34 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าสุทธิลดลง 9.71 ล้านบาท และลูกหนี้อื่นลดลงหลักจากสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญางานก่อสร้างประปา 12.42 ล้านบาท โดยมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 28.54 ล้านบาท ด้านสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลงหลักจากที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์-สุทธิ จำนวน 14.52 ล้านบาท โดยลดลงจากค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ สำหรับงวด 11.80 ล้านบาท และจากการจำหน่ายเครื่องจักรสำหรับงานขุดเจาะบาดาล 21.40 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้บันทึกเป็นการขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ดังกล่าวแล้วจึงมีรายการโอนกลับการด้อยค่าสินทรัพย์

## หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีหนี้สินรวม 266.16 ล้านบาท ลดลงจาก ณ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 112.98 ล้านบาท หรือ 29.80% โดยมีหนี้สินหมุนเวียนที่ลดลงหลักจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 72.07 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าลดลง 37.02 ล้านบาท และหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปีลดลง 4.75 ล้านบาท โดยมีภาษีเงินได้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 1.56 ล้านบาท ด้านหนี้สินไม่หมุนเวียนลดลงหลักจากหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินลดลง 7.95 ล้านบาท และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินลดลง 7.14 ล้านบาท โดยมีประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น 15.16 ล้านบาท เนื่องจากเปลี่ยนแปลงกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

## ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทดำเนินการลดทุนจดทะเบียนจากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 251 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียน 210.50 ล้านบาท โดยลดหุ้นสามัญเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ PHOL-W1 ที่ยังไม่ได้ออกจำหน่าย และดำเนินการโอนสำรองตามกฎหมายจำนวน 16.20 ล้านบาท และส่วนเกินมูลค่าหุ้นจำนวน 73.06 ล้านบาท เพื่อล้างขาดทุนสะสมจำนวน 89.26 ล้านบาท ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2562

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 302.29 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 28.01 ล้านบาท หรือ 10.21% เพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิสำหรับงวดจำนวน 41.42 ล้านบาท โดยลดลงจากการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล 10.13 ล้านบาท และจัดสรรสำรองตามกฎหมาย 2 ล้านบาท

## กระแสเงินสด

กระแสเงินสด	หน่วย: ล้านบาท	
	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2561
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	128.62	139.15
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	7.11	(1.28)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(107.22)	(172.97)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	28.51	(35.10)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	85.76	57.21

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 128.62 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 82.60 ล้านบาท และมีเงินสดรับจากสินค้าคงเหลือลดลงจำนวน 60.77 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 30.62 ล้านบาท และเงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้จำนวน 4.29 ล้านบาท โดยมีเงินสดจ่ายเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 36.65 ล้านบาท จ่ายผลประโยชน์พนักงานจำนวน 0.59 ล้านบาท และจ่ายภาษีเงินได้จำนวน 11.85 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 7.11 ล้านบาท มาจากเงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สินจำนวน 9.26 ล้านบาท และรับดอกเบี้ยจำนวน 0.57 ล้านบาท โดยมีเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวรจำนวน 2.57 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 107.22 ล้านบาท เพื่อจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 79.21 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินจำนวน 13.36 ล้านบาท จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจำนวน 10.13 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยจำนวน 4.52 ล้านบาท