



ที่ กผ. 170/2562

13 พฤศจิกายน 2562

เรื่อง รายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหาร
สำหรับผลการดำเนินงานประจำไตรมาส 3 ปี 2562 และงวด 9 เดือนของปี 2562

เรียน กรรมการและผู้จัดการ
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายงานและการวิเคราะห์ของฝ่ายบริหารสำหรับผลการดำเนินงานไตรมาส 3 ปี 2562 และงวด 9 เดือนปี 2562

1. รายงานและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ในไตรมาส 3 ปี 2562 ปริมาณน้ำมันอากาศยานในสองท่าอากาศยานหลัก คือ ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ทสภ.) และท่าอากาศยานดอนเมือง (ทดม.) ที่กลุ่มบริษัทให้บริการผ่านระบบเดิมน้ำมันอากาศยานมีอัตราการเติบโตที่ร้อยละ 2.6 โดยมีจำนวน 1,499 ล้านลิตร โดยจำนวนเที่ยวบินที่บริษัทให้บริการเติมน้ำมันเติบโตร้อยละ 1.3 หรือมีจำนวนรวมทั้งสิ้น 75,879 เที่ยวบิน ทั้งนี้ ในช่วง 9 เดือนของปี 2562 ปริมาณน้ำมันอากาศยานและจำนวนเที่ยวบินที่บริษัทให้บริการยังสามารถเติบโตได้ต่อเนื่องที่ร้อยละ 2.4 และ 1.7 ตามลำดับ ในขณะที่ในช่วง 9 เดือนของปี 2562 จำนวนผู้ใช้บริการในท่าอากาศยานทั้งสองแห่งนี้มี การเติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 2.1 หรืออยู่ที่ 79.3 ล้านคนจาก 77.7 ล้านคนในช่วงเดียวกันของปีที่ผ่านมา

สำหรับปริมาณน้ำมันรวมทุกผลิตภัณฑ์ที่ขนส่งผ่านท่อส่งน้ำมันของ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด (FPT) ในไตรมาส 3/2562 และในช่วง 9 เดือนของปี 2562 มีปริมาณน้ำมันรวม 1,089 ล้านลิตรและ 3,413 ล้านลิตรตามลำดับโดยมีอัตราการเติบโตลดลงร้อยละ 1.1 จากช่วงเดียวกันของปีที่ผ่านมา

	Q3/2562	Q3/2561	Q2/2562	อัตราการเติบโต		9ค./2562	9ค./2561	อัตราการเติบโต
				(y-o-y)	(q-o-q)			
ธุรกิจให้บริการเติมน้ำมันอากาศยาน :								
ปริมาณน้ำมันอากาศยาน (ล้านลิตร)	1,499	1,461	1,451	2.6%	3.3%	4,562	4,453	2.4%
จำนวนเที่ยวบินที่ BAFS ให้บริการ* (เที่ยว)	75,879	74,917	74,601	1.3%	1.7%	230,015	226,073	1.7%
ธุรกิจให้บริการขนส่งน้ำมันทางท่อ :								
ปริมาณน้ำมันรวมทุกผลิตภัณฑ์ (ล้านลิตร)	1,089	1,101	1,173	(1.1%)	(7.2%)	3,413	3,452	(1.1%)

หมายเหตุ จำนวนเที่ยวบินแสดงเฉพาะจำนวนเที่ยวบินที่ BAFS ให้บริการเติมน้ำมันอากาศยาน ณ ทสภ. และ ทดม.

รายได้รวมของกลุ่มบริษัทในไตรมาส 3 ปี 2562 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 957.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 16.6 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.8 เมื่อเทียบกับรายได้รวมของไตรมาส 3 ปี 2561 โดยมีรายได้ค่าบริการจำนวน 939.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.1 และรายได้รวมของกลุ่มบริษัทในช่วง 9 เดือนของปี 2562 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 2,937.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 93.8 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.3 เมื่อเทียบกับรายได้ในช่วงเดียวกันของปี 2561 ที่ 2,843.6 ล้านบาท โดยมีรายได้ค่าบริการจำนวน 2,868.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 61.6 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.2 ในขณะที่รายได้อื่นในไตรมาส 3/2562 และช่วง 9 เดือนของปี 2562 มีจำนวน 18.1 ล้านบาท และ 68.6 ล้านบาท โดยเพิ่มขึ้นร้อยละ 56.0 และร้อยละ 88.5 ตามลำดับ

ในไตรมาส 3/2562 รายได้รวมมีอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.8 ในขณะที่อัตราการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายรวมที่ร้อยละ 13.9 ส่งผลให้กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นในไตรมาส 3 ปี 2562 มีจำนวน 255.7 ล้านบาท ลดลง 48.9 ล้านบาทหรือร้อยละ 16.1 โดยมีอัตรากำไรสุทธิที่ร้อยละ 26.9 ลดลงเมื่อเทียบกับไตรมาส 3 ของปี 2561 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 34.2 และคิดเป็นกำไรต่อหุ้นที่ 0.40 บาท และช่วง 9 เดือนของปี 2562 กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นมีจำนวน 779.7 ล้านบาท ลดลง 89.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.3 คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิที่ร้อยละ 27.5 ลดลงเมื่อเทียบกับช่วง 9 เดือนของปี 2561 ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 32.6 และคิดเป็นกำไรต่อหุ้นที่ 1.22 บาท โดยในไตรมาสนี้ FPT รับรู้ค่าเสื่อมราคาของโครงการ NFPT เพิ่มขึ้นในระหว่างงวดจำนวน 35.3 ล้านบาท เป็นสำคัญ

ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานในช่วง 9 เดือนของปี 2562 กลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบจากการบันทึกอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมสำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วันตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน (ฉบับที่ 7) พ.ศ. 2562 ที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 ซึ่งตามมาตรฐานการบัญชีบริษัทจะต้องรับรู้ต้นทุนในอดีตดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวน ส่งผลให้กลุ่มบริษัทต้องรับรู้รายการดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุน จำนวน 80 ล้านบาท นอกจากนี้ยังเป็นผลจาก FPT มีการรับรู้ค่าเสื่อมราคาของโครงการ NFPT เพิ่มขึ้นในระหว่างงวดจำนวน 46.8 ล้านบาท เป็นสำคัญ



ตารางสรุปผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย

(หน่วย : ล้านบาท)

	Q3/2562	Q3/2561	DIFF	Q2/2562	DIFF	อัตราการเปลี่ยนแปลง		9 ต./2562	9 ต./2561	DIFF	อัตราการเปลี่ยนแปลง	
						(v-o-y)	(q-o-q)				(v-o-y)	(v-o-y)
รายได้ค่าบริการ	939.0	928.9	10.1	930.3	8.7	1.1%	0.9%	2,868.8	2,807.2	61.6	2.2%	
รายได้อื่น	18.1	11.6	6.5	18.7	(0.6)	56.0%	(3.2%)	68.6	36.4	32.2	88.5%	
รายได้รวม	957.1	940.5	16.6	949.0	8.1	1.8%	0.9%	2,937.4	2,843.6	93.8	3.3%	
ต้นทุนการให้บริการ	431.3	381.2	50.1	486.2	(54.9)	13.1%	(11.3%)	1,305.2	1,174.1	131.1	11.2%	
Gross Profit	507.7	547.7	(40.0)	444.1	63.6	(7.3%)	14.3%	1,563.6	1,633.1	(69.5)	(4.3%)	
Gross Profit Margin	54.1%	59.0%		47.7%				54.5%	58.2%			
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	138.9	119.2	19.7	191.0	(52.1)	16.5%	(27.3%)	478.2	398.8	79.4	19.9%	
ค่าใช้จ่ายรวม	570.2	500.4	69.8	677.2	(107.0)	13.9%	(15.8%)	1,783.4	1,572.9	210.5	13.4%	
EBIT	386.5	440.1	(53.6)	271.7	114.8	(12.2%)	42.2%	1,153.3	1,270.7	(117.4)	(9.2%)	
EBIT Margin	40.4%	46.8%		28.6%				39.3%	44.7%			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	176.7	141.9	34.8	151.0	25.7	24.5%	17.0%	466.7	420.2	46.5	11.1%	
EBITDA	563.2	582.0	(18.8)	422.7	140.4	(3.2%)	33.2%	1,620.0	1,690.9	(70.9)	(4.2%)	
EBITDA Margin	58.8%	61.9%		44.5%				55.2%	59.5%			
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(62.7)	(34.8)	(27.9)	(41.5)	(21.2)	80.2%	51.1%	(136.4)	(104.6)	(31.8)	30.4%	
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(66.7)	(83.7)	17.0	(48.3)	(18.4)	(20.3%)	38.1%	(209.5)	(238.9)	29.4	(12.3%)	
กำไรสำหรับงวด	257.1	321.6	(64.5)	181.9	75.2	(20.0%)	41.3%	807.4	927.2	(119.8)	(12.9%)	
กำไรสุทธิส่วนของผู้ถือหุ้น	255.7	304.6	(48.9)	176.1	79.6	(16.1%)	45.2%	779.7	869.5	(89.8)	(10.3%)	
Net Profit Margin	26.9%	34.2%		19.2%				27.5%	32.6%			
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.40	0.48	(0.08)	0.28	0.12	(16.1%)	45.2%	1.22	1.36	(0.14)	(10.3%)	

1.1 รายได้

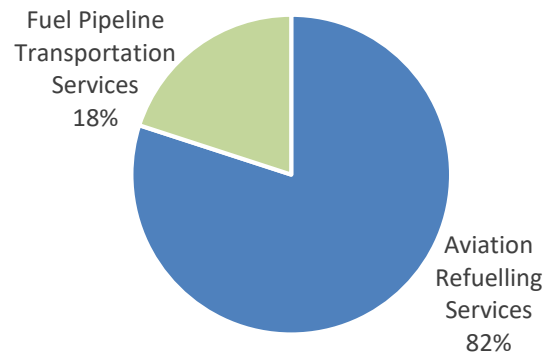
รายได้รวมในไตรมาส 3/2562 และช่วง 9 เดือนของปี 2562 มีจำนวนรวม 957.1 ล้านบาท และ 2,937.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 16.6 ล้านบาท และ 93.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.8 และร้อยละ 3.3 ตามลำดับ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1.1.1 รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการในไตรมาส 3/2562 และช่วง 9 เดือนของปี 2562 มีจำนวน 939.0 ล้านบาท และ 2,868.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10.1 ล้านบาท และ 61.6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.1 และร้อยละ 2.2 จากช่วงเวลาเดียวกันของปีที่ผ่านมา

โครงสร้างรายได้ค่าบริการแยกตามกลุ่มธุรกิจ ประกอบด้วย รายได้ค่าบริการจากการให้บริการเติมน้ำมันอากาศยานประมาณร้อยละ 82 และรายได้ค่าบริการจากการให้บริการขนส่งน้ำมันทางท่ออยู่ที่ประมาณร้อยละ 18

โครงสร้างรายได้ค่าบริการในช่วง 9 เดือนปี 2562



1.1.2 รายได้อื่น

ในไตรมาส 3/2562 และช่วง 9 เดือนของปี 2562 รายได้อื่นของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 18.1 ล้านบาท และ 68.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.5 ล้านบาท และ 32.2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 56.0 และร้อยละ 88.5 ตามลำดับ โดยมีสาเหตุหลักมาจาก 1) รายได้จากการขายน้ำมันป่นเปียก 2) รายได้ค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้าในการดำเนินงานของผู้รับเหมา 3) รายได้จากการขายซากรถเติมน้ำมันที่ไม่ได้ใช้งานแล้ว และ 4) รายได้จากการให้บริการเช่าถังเก็บน้ำมัน เป็นสำคัญ

1.2 ค่าใช้จ่าย

1.2.1 ต้นทุนการให้บริการ

ในไตรมาส 3 ปี 2562 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนบริการจำนวน 431.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 50.1 ล้านบาทหรือร้อยละ 13.1 สาเหตุหลักมากจากการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับแรงงานทางตรง และค่าเสื่อมราคาที่เพิ่มขึ้นจากโครงการขยายท่อขนส่งน้ำมันไปยังภาคเหนือของ FPT เป็นสำคัญ โดยในไตรมาส 3 ปี 2562 อัตรากำไรขั้นต้นของทั้งกลุ่มบริษัทอยู่ที่ร้อยละ 54.1 ลดลงจากไตรมาส 3 ของปี 2561 ที่ร้อยละ 59.0

ในขณะที่ในช่วง 9 เดือนของปี 2562 กลุ่มบริษัทมีต้นทุนบริการจำนวน 1,305.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 131.1 ล้านบาทหรือร้อยละ 11.2 จากช่วงเดียวกันของปีที่ผ่านมา โดยการเพิ่มขึ้นส่วนใหญ่เกิดจากกลุ่มบริษัทได้รับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเพิ่มขึ้นในระหว่างงวด ตามกฎหมายสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน นอกจากนี้ยังมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับแรงงานทางตรง และค่าเสื่อมราคาที่เพิ่มขึ้นจากโครงการขยายท่อขนส่งน้ำมันไปยังภาคเหนือของ FPT ส่งผลให้มีอัตรากำไรขั้นต้นของทั้งกลุ่มบริษัทอยู่ที่ร้อยละ 54.5 เปรียบเทียบกับอัตรากำไรขั้นต้นของช่วง 9 เดือนของปี 2561 ที่ร้อยละ 58.2

1.2.2 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในไตรมาส 3/2562 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 138.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 19.7 ล้านบาทหรือร้อยละ 16.5 และในช่วง 9 เดือนของปี 2562 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 478.2 ล้านบาท

เพิ่มขึ้น 79.4 ล้านบาทหรือร้อยละ 19.9 โดยมีสาเหตุการเพิ่มขึ้นจากกลุ่มบริษัทได้รับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเพิ่มขึ้นในระหว่างงวด ตามกฎหมายสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน รวมทั้งค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับพนักงานและค่าที่ปรึกษาทางธุรกิจที่เพิ่มขึ้นเป็นสำคัญ

ในไตรมาส 3 ปี 2562 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายต้นทุนการให้บริการและค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมเป็นจำนวน 570.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 69.8 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 13.9 ส่งผลให้กำไรจากการดำเนินงานก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษี (EBIT) ในไตรมาส 3 ปี 2562 มีจำนวน 386.5 ล้านบาท ลดลง 53.6 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 12.2 โดยมีอัตรากำไรจากการดำเนินงานก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษี (EBIT Margin) ที่ร้อยละ 40.4 และมี EBITDA จำนวน 563.2 ล้านบาท ลดลง 18.8 ล้านบาทหรือร้อยละ 3.2 โดยคิดเป็น EBITDA Margin ที่ร้อยละ 58.8 ลดลงจากร้อยละ 61.9 ในไตรมาส 3 ปี 2561

ในช่วง 9 เดือนของปี 2562 กลุ่มบริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษี (EBIT) จำนวน 1,153.3 ล้านบาท ลดลง 117.4 ล้านบาทหรือร้อยละ 9.2 คิดเป็นอัตรากำไรจากการดำเนินงานก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษี (EBIT Margin) ที่ร้อยละ 39.3 เทียบกับร้อยละ 44.7 ในช่วงเดียวกันของปีก่อน โดยมี EBITDA จำนวน 1,620.0 ล้านบาท ลดลง 70.9 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.2 คิดเป็น EBITDA Margin ที่ ร้อยละ 55.2 ลดลงช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนที่ร้อยละ 59.5

1.2.3 ค่าใช้จ่ายทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายทางการเงินของกลุ่มบริษัทในไตรมาส 3 ปี 2562 และในช่วง 9 เดือนของปี 2562 มีจำนวน 62.7 ล้านบาท และ 136.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 27.9 ล้านบาทและ 31.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 80.2 และร้อยละ 30.4 ตามลำดับเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2561 เนื่องจากกลุ่มบริษัทเริ่มรับรู้ดอกเบี้ยจ่ายในส่วนของเงินกู้ของโครงการขยายระบบท่อขนส่งน้ำมันภาคเหนือของ FPT ระยะที่ 1 บางปะอิน-พิจิตร ที่เริ่มเปิดให้บริการแล้ว ในขณะที่ดอกเบี้ยที่เกิดจากการเบิกใช้เงินกู้เพื่อใช้เป็นเงินลงทุนในโครงการขยายระบบท่อส่งน้ำมันแรงดันสูงของ TARCO (Hydrant Phase 2) และโครงการขยายระบบท่อขนส่งน้ำมันไปภาคเหนือของ FPT ระยะที่ 2 กำแพงเพชร-ลำปาง ยังคงถูกบันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนค่าก่อสร้างของโครงการโดยจะทยอยตัดจำหน่ายตามอายุโครงการต่อไป

1.3 สรุปผลการดำเนินงาน

กำไรสุทธิส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทในไตรมาส 3 ปี 2562 มีจำนวน 255.7 ล้านบาทลดลง 48.9 ล้านบาทหรือร้อยละ 16.1 จากไตรมาส 3 ปี 2561 ที่มีกำไรสุทธิ 304.6 ล้านบาท และคิดเป็นกำไรต่อหุ้นๆ ละ 0.40 บาท และในช่วง 9 เดือนของปี 2562 กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทจำนวน 779.7 ล้านบาท ลดลง

89.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.3 จากในช่วง 9 เดือนของปี 2561 และคิดเป็นกำไรต่อหุ้นๆ ละ 1.22 บาท โดยมีอัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin) ที่ร้อยละ 26.9 และร้อยละ 27.5 ตามลำดับ ซึ่งโดยประมาณร้อยละ 94 ของกำไรในส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทเป็นกำไรสุทธิจากธุรกิจการให้บริการเติมน้ำมันอากาศยาน และประมาณร้อยละ 6 มาจากธุรกิจขนส่งน้ำมันทางท่อ

2. รายงานและวิเคราะห์ฐานะการเงิน

2.1 สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์รวมจำนวน 17,093.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 803.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.9 เมื่อเทียบกับสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ซึ่งประกอบด้วยรายการสำคัญๆ ดังนี้

2.1.1 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 1,320.7 ล้านบาท โดยสามารถสรุปรายการกระแสเงินสดที่เกิดขึ้นในช่วง 9 เดือนของปี 2562 เปรียบเทียบกับช่วงในช่วง 9 เดือนของปี 2561 ได้ดังนี้

- กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิจากการดำเนินงานจำนวน 1,086.4 ล้านบาท ลดลง 524.9 ล้านบาทหรือร้อยละ 32.6
- กระแสเงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมลงทุนสุทธิมีจำนวน 1,127.9 ล้านบาท ลดลง 2,420.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 68.2 โดยประมาณ 972.3 ล้านบาท เป็นเงินลงทุนเพื่อซื้อที่ดิน สิ่งปรับปรุง สินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในโครงการ NFPT และ โครงการ Hydrant Phase 2 ที่ ทสภ. เป็นส่วนใหญ่
- กระแสเงินสดที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินสดจำนวน 142.1 ล้านบาท ลดลง 1,918.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 108.0 โดยกลุ่มบริษัทมีการเบิกใช้เงินกู้ระยะยาวจำนวน 1,203.7 ล้านบาท เพื่อใช้ในโครงการ NFPT ในขณะที่มีการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวและหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินรวมจำนวน 218.5 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นจำนวน 904.1 ล้านบาท เป็นสำคัญ

2.1.2 ที่ดิน สิ่งปรับปรุงสินทรัพย์เช่าและอุปกรณ์สุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 มีจำนวน 12,345.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 991.4 ล้านบาทหรือร้อยละ 8.7

2.1.3 ต้นทุนโครงการภายใต้สัญญาสัมปทานจำนวน 1,505.9 ล้านบาท ประกอบด้วย อุปกรณ์ อาคารและสิ่งปลูกสร้างสถานีบริการ อุปกรณ์ท่อทางใต้ลานจอด (Hydrant equipment) ค่าสัมปทานของบริษัทย่อย และสิทธิในการใช้ที่ดินเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาสัมปทาน

2.2 หนี้สิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 9,337.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 899.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.7 คิดเป็นอัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 1.20 ต่อ 1 เท่า และคิดเป็น

อัตราส่วนหนี้สินเฉพาะที่มีภาระดอกเบี้ยจ่ายต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเท่ากับ 0.98 ต่อ 1 เท่า โดยหนี้สินของกลุ่มบริษัทแบ่งเป็นรายการสำคัญๆ ได้ดังนี้

2.2.1 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 336.9 ล้านบาท

2.2.2 ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีจำนวน 464.1 ล้านบาท โดยเป็นส่วนของบริษัทจำนวน 321.4 ล้านบาท เป็นส่วนของ TARCO จำนวน 110.0 ล้านบาท เป็นส่วนของ FPT จำนวน 30.5 ล้านบาท และเป็นส่วนของ BAFS-Intech จำนวน 2.2 ล้านบาทตามลำดับ

2.2.3 เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารสุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีจำนวน 7,147.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 855.1 ล้านบาท จาก 31 ธันวาคม 2561 หรือคิดเป็นร้อยละ 13.6 ซึ่งประกอบด้วย

เงินกู้ยืมระยะยาวของ BAFS

- เงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 1,848.2 ล้านบาท ครอบคลุมตามสัญญาวันที่ 30 เมษายน 2569 ชำระคืนเป็นราย 3 เดือน งวดละ 80.4 ล้านบาท (งวดสุดท้ายชำระคืนเงินต้นส่วนที่เหลือทั้งหมด) ที่อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อปี

เงินกู้ยืมระยะยาวของ FPT

- เงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 95.5 ล้านบาท เพื่อใช้ลงทุนโครงการสร้างถังเก็บน้ำมันจำนวน 3 ถังที่สถานีบริการจัดเก็บน้ำมันดอนเมือง ครอบคลุมตามสัญญาวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 กำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนๆ ละ 2.2 ล้านบาท ที่อัตราดอกเบี้ย MLR ลบอัตราร้อยละคงที่ต่อปี
- เงินกู้ยืมระยะยาวเพื่อใช้ลงทุนในโครงการขยายระบบท่อขนส่งน้ำมันไปภาคเหนือ โดยมีวงเงินกู้ 6,070 ล้านบาท และ 230 ล้านบาท กำหนดจ่ายชำระคืนเงินต้นเป็นรายไตรมาส ครอบคลุมชำระเดือนมีนาคม 2573 และ 2569 ตามลำดับ ที่อัตราดอกเบี้ย MLR ลบอัตราร้อยละคงที่ต่อปี ทั้งนี้ FPT ได้เบิกใช้เงินกู้ดังกล่าวแล้วจำนวน 4,988.3 ล้านบาท
- เงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 10.1 ล้านบาท เพื่อใช้ในโครงการอนุรักษ์พลังงาน กำหนดชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนๆ ละ 0.34 ล้านบาท ครอบคลุมเดือนมีนาคม 2566 ที่ดอกเบี้ยร้อยละคงที่ต่อปี

เงินกู้ยืมระยะยาวของ TARCO

- เงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 137.5 ล้านบาท จากวงเงินกู้รวม 550 ล้านบาท เพื่อขยายการลงทุนในโครงการให้บริการระบบส่งน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานผ่านท่อแบบ Hydrant ระยะที่ 2 ณ ทสก. ครอบคลุมตามสัญญาเดือนมีนาคม 2564 โดยชำระคืนเป็นรายไตรมาส งวดละ 27.5 ล้านบาท ที่อัตราดอกเบี้ยเท่ากับ BIBOR 3 months บวกอัตราร้อยละคงที่ต่อปี

เงินกู้ยืมระยะยาวของ BAFS INTECH

- เงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 67.8 ล้านบาท ครอบคลุมตามสัญญาเดือนเมษายน 2571 โดยชำระคืนเป็นรายสามเดือน งวดละ 2.2 ล้านบาท ที่อัตราดอกเบี้ยเท่ากับ MLR ลบอัตราร้อยละคงที่ต่อปี

2.2.4 หนี้สินระยะยาวตามแผนฟื้นฟูกิจการของ FPT จำนวน 4.7 ล้านบาท

2.2.5 สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานจำนวน 1,120.9 ล้านบาท เป็นภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน อันสืบเนื่องมาจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์พนักงาน

2.3 ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมจำนวน 7,756.3 ล้านบาท ลดลงจากวันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 96.6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.2 โดยเป็นส่วนผู้ถือหุ้นของบริษัทจำนวน 6,383.3 ล้านบาท ลดลง 93.6 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.4

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประกอบเกียรติ นินนาท)
กรรมการผู้อำนวยการใหญ่