

วิเคราะห์แนวโน้มตั้งแนวโน้ม

จากงบการเงินของ บริษัทมหาชน จำกัด (มหาชน)

2010511104009

นายพัชร โสฬสโชคชัย



วิเคราะห์กิจกรรม"ดำเนินงาน"

รายได้จากการขาย	5,687,510,930	5,338,269,362	100.00	6.54
ต้นทุนขาย	<u>4,334,654,008</u>	<u>3,943,939,837</u>	76.21	9.91
กำไรขั้นต้น	1,352,856,922	1,394,329,525	23.79	(2.97)
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	711,401,962	714,903,853	12.51	(0.49)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	<u>174,495,161</u>	<u>202,631,682</u>	3.07	(13.89)
กำไรจากการดำเนินงาน	466,959,799	476,793,990	8.21	(2.06)
ดอกเบี้ยรับ	927,210	1,349,422	0.02	(31.29)
รายได้อื่น	30,587,563	22,213,392	0.54	37.70
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการร่วมค้า	<u>(144,343,816)</u>	<u>(95,738,465)</u>	(2.54)	50.77
กำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	354,130,756	404,618,339	6.23	(12.48)
ต้นทุนทางการเงิน	<u>64,348,496</u>	<u>75,457,561</u>	1.13	(14.72)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	289,782,260	329,160,778	5.10	(11.96)
รายได้ภาษีเงินได้	<u>25,311,932</u>	<u>39,319,959</u>	0.45	(35.63)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	315,094,192	368,480,737	5.54	(14.49)

รายได้ภาษีเงินได้	<u>25,311,932</u>	<u>39,319,959</u>	0.45	(35.63)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	315,094,192	368,480,737	5.54	(14.49)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				

รายได้จากการขาย	5,687,510,930	5,338,269,362	100.00	6.54
ต้นทุนขาย	<u>4,334,654,008</u>	<u>3,943,939,837</u>	76.21	9.91

จาก case : สินค้าของบริษัทจะขายดีในช่วงฤดูร้อน บริษัทจึงเน้นให้ส่วนลดเฉพาะในช่วงที่มีอัตราการบริโภคต่ำและปรับเปลี่ยนนโยบายให้สอดคล้องกับสถานการณ์ เนื่องจากมีการแข่งขันด้านราคาอย่างรุนแรง จึงไม่สามารถขึ้นราคาขายได้ แต่บริษัทได้พยายามวิจัยสินค้าใหม่ ๆ เพื่อให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภค

รายได้จากการขาย	5,687,510,930	5,338,269,362	100.00	6.54
ต้นทุนขาย	4,334,654,008	3,943,939,837	76.21	9.91

โครงสร้างรายได้	ปี 2563		ปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
กลุ่มเครื่องดื่มชาพร้อมดื่ม	5,458.9	96.0	5,122.7	96.0
กลุ่มเครื่องดื่มน้ำผลไม้และอื่นๆ	228.6	4.0	215.6	4.0
รวม	5,687.5	100.0	5,338.3	100.0

รายได้จากการขาย	5,687,510,930	5,338,269,362	100.00	6.54
ต้นทุนขาย	<u>4,334,654,008</u>	<u>3,943,939,837</u>	76.21	9.91
กำไรขั้นต้น	1,352,856,922	1,394,329,525	23.79	(2.97)



ในปี 2563 ภายในต้นทุนขายมี
การเก็บภาษีสรรพสามิตสำหรับ
เครื่องดื่มจากที่ไม่เคยเก็บมาก่อน
โดยคิดรวมเป็นต้นทุนขายไปแล้ว
ตั้งแต่ผลิตสินค้าเสร็จ

มีการจะต้องรับค่าใช้จ่ายอีกหลาย ๆ ตัว เช่น
ค่าใช้จ่ายในการขาย
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
ต้นทุนทางการเงิน หรือดอกเบี้ยจ่าย

ต้นทุนคงที่

ถ้าเป็น MO : ค่าเสื่อมราคาของเครื่องจักรที่ใช้ผลิตสินค้า(กรอกน้ำใส่ขวด ผสมวัตถุดิบเพื่อทำน้ำชา) ค่าเสื่อมราคาโรงงานที่ใช้ผลิตสินค้า ค่าเช่าโรงงานผลิตสินค้า

ถ้าเป็นต้นทุนวัตถุดิบ เช่น ขวด : ค่าเสื่อมราคาของเครื่องจักรที่ผลิตขวด ค่าเสื่อมราคาโรงงานที่ใช้ผลิตขวด ค่าเช่าโรงงานผลิตขวด

สมมติว่า มีต้นทุนขายเป็นค่าเสื่อมราคาอย่างเดียว รวมทั้งหมด 1000 บาท จากทั้งปี

- ผลิตสินค้าได้ 100 หน่วย ต้นทุนคงที่ของสินค้าต่อหน่วยคือ 10 บาท
- ผลิตสินค้าได้ 200 หน่วย ต้นทุนคงที่ของสินค้าต่อหน่วยคือ 5 บาท ***ต้นทุนถูกกว่า***

ดังนั้นถ้ากิจการผลิตสินค้าได้ปริมาณมากขึ้นจะลดต้นทุนคงที่อย่างค่าเสื่อมได้

การลงทุนในที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์
ในส่วนของบริษัทและเครื่องจักรถือว่าเป็นเรื่องที่ดีเพราะสร้างรายได้หลัก



ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายหลักของบริษัทฯ คือ วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองคิดเป็นประมาณ 70 -80% ของต้นทุนขายรวม รายละเอียดต้นทุนขายปรากฏดังตารางด้านล่าง

รายละเอียดต้นทุนขาย	ล้านบาท	ร้อยละ
วัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง และการเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	3,069.4	70.8
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	511.8	11.8
ค่าสาธารณูปโภค (เชื้อเพลิงแก๊ส, ไฟฟ้า, ประปา)	230.5	5.3
ค่าใช้จ่ายในการขนส่ง	33.0	0.8
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	132.7	3.1
อื่นๆ	357.2	8.2
รวมทั้งหมด	4,334.6	100

ยกตัวอย่าง ชาจากแบรนด์อื่น



สูตรมีน้ำตาล
ราคา 30 บาท



สูตรไม่มีน้ำตาล
ราคา 30 บาท

ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	711,401,962	714,903,853	12.51	(0.49)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	<u>174,495,161</u>	<u>202,631,682</u>	3.07	(13.89)

ค่าใช้จ่ายในการขาย

	<u>2563</u>	<u>2562</u>
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	335,915	328,369
ค่าแรกเข้าและค่าบริการอื่น	9,072	16,184
ค่าขนส่งและค่าเดินทาง	9,025	9,203
ค่าใช้จ่ายในการส่งออก	<u>1,690</u>	<u>3,698</u>
รวม	<u>355,701</u>	<u>357,452</u>

ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	711,401,962	714,903,853	12.51	(0.49)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	<u>174,495,161</u>	<u>202,631,682</u>	3.07	(13.89)

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		
	<u>2563</u>	<u>2562</u>
ขาดทุนจากการด้อยค่า	14,801	24,761
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	47,009	45,175
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5,703	7,135
ค่าเช่า	2,991	2,838
ค่าการศึกษา กีฬาและกุศลสาธารณะ	2,072	2,028
อื่นๆ	<u>14,672</u>	<u>19,380</u>
รวม	<u>87,248</u>	<u>101,316</u>

กำไรขั้นต้น	1,352,856,922	1,394,329,525	23.79	(2.97)
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	711,401,962	714,903,853	12.51	(0.49)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	<u>174,495,161</u>	<u>202,631,682</u>	3.07	(13.89)
กำไรจากการดำเนินงาน	466,959,799	476,793,990	8.21	(2.06)

กำไรสุทธิ	921,210	1,515,122	0.02	(51.25)
รายได้อื่น	30,587,563	22,213,392	0.54	37.70
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการร่วมค้า	(144,343,816)	(95,738,465)	(2.54)	50.77
กำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	354,130,756	404,618,339	6.23	(12.48)
ต้นทุนทางการเงิน	64,348,496	75,457,561	1.13	(14.72)

	<u>2563</u>	<u>2562</u>
	(พันบาท)	
รายได้	20,691	18,408
ค่าใช้จ่าย	(309,379) ^ก	(209,885) ^ก
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม (ร้อยละ 100)	(288,688)	(191,477)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมส่วนที่เป็นของบริษัท (ถือหุ้นร้อยละ 50)	(144,344)	(95,738)

	<u>2563</u>	<u>2562</u>
ณ วันที่ 1 มกราคม	94,727	74,538
ชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน	121,050	115,600
ส่วนแบ่งขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(144,344)	(95,738)
ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	-
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	<u>(10,231)</u>	<u>327</u>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>61,202</u>	<u>94,727</u>

รายได้อื่น	30,587,563	22,213,392	0.54	37.70
ส่วนแบ่งขาดทุนจากการร่วมค้า	<u>(144,343,816)</u>	<u>(95,738,465)</u>	(2.54)	50.77
กำไรก่อนหักต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	354,130,756	404,618,339	6.23	(12.48)
ต้นทุนทางการเงิน	<u>64,348,496</u>	<u>75,457,561</u>	1.13	(14.72)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	289,782,260	329,160,778	5.10	(11.96)
รายได้ภาษีเงินได้	<u>25,311,932</u>	<u>39,319,959</u>	0.45	(35.63)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	315,094,192	368,480,737	5.54	(14.49)

COVID-19!!!



วิเคราะห์กิจกรรม"ลงทุน"

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในการร่วมค้า	61,202,090	94,727,423	0.71	(35.39)
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	26,185,739	26,160,625	0.30	0.10
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	34,747,676	434,310,376	0.40	(92.00)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	6,808,967,624	6,499,527,200	78.93	4.76
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	26,080,472	47,839,749	0.30	(45.48)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	94,628,921	62,141,124	1.10	52.28
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	<u>1,388,890</u>	<u>1,776,890</u>	0.02	(21.84)

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	34,747,676	434,310,376	0.40	(92.00)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	6,808,967,624	6,499,527,200	78.93	4.76
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	26,080,472	47,839,749	0.30	(45.48)

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ส่วนใหญ่เป็นอุปกรณ์ รองลงมาเป็นอาคาร และเป็นที่ดินน้อยกว่าร้อยละ 10

เครื่องจักร
โรงงาน



รายได้จากการขาย
หรือรายได้หลักของ
บริษัทฯ หอม

ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	26,185,739	26,160,625	0.30	0.10
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	34,747,676	434,310,376	0.40	(92.00)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	6,808,967,624	6,499,527,200	78.93	4.76

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม	
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่จ่ายชำระเป็นเงินสดในปี 2563 มีรายละเอียดดังนี้	
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อทั้งหมดในระหว่างปี 2563	831,432,239
หัก - การเปลี่ยนแปลงในเงินจ่ายล่วงหน้า	(399,306,169)
- การเปลี่ยนแปลงในเจ้าหนี้	(76,737,889)
- ดอกเบี้ยจ่ายที่บันทึกเป็นต้นทุน	<u>(8,867,617)</u>
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่จ่ายเป็นเงินสด	<u>346,520,564</u>

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	
ดอกเบี้ยรับ	927,210
เงินสดจ่ายค่าหุ้นเพิ่มทุนสำหรับเงินลงทุนในการร่วมค้า	(121,050,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(346,520,564)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	<u>(9,339,646)</u>

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	
กำไรสำหรับปี	315,094,192
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน	
ค่าเสื่อมราคา	521,697,141

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	6,808,967,624	6,499,527,200	78.93	4.76
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	26,080,472	47,839,749	0.30	(45.48)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	94,628,921	62,141,124	1.10	52.28

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการต่าง ๆ ณ 31 ธันวาคม 2563	ราคาทุน	ค่าตัดจำหน่ายและ ด้อยค่าสะสม	มูลค่าตาม บัญชี
ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	15,244	(3,499)	11,745
สิทธิในการใช้เครื่องหมายการค้า	186,916	(181,927)	4,989
สูตรการผลิต	9,346	0	9,346
รวม	211,506	(185,426)	26,080

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในการร่วมค้า	61,202,090	94,727,423	0.71	(35.39)
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	26,185,739	26,160,625	0.30	0.10

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	
ดอกเบี้ยรับ	927,210
เงินสดจ่ายค่าหุ้นเพิ่มทุนสำหรับเงินลงทุนในการร่วมค้า	(121,050,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(346,520,564)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	<u>(9,339,646)</u>

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในการร่วมค้า	61,202,090	94,727,423	0.71	(35.39)
ลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	26,185,739	26,160,625	0.30	0.10

	<u>2563</u>	<u>2562</u>
ณ วันที่ 1 มกราคม	94,727	74,538
ชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน	121,050	115,600
ส่วนแบ่งขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(144,344)	(95,738)
ค่าเผื่อการด้อยค่า	-	-
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	<u>(10,231)</u>	<u>327</u>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>61,202</u>	<u>94,727</u>

สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	109,846,467	33,830,387	1.27	224.70
ลูกหนี้การค้า	670,682,553	875,034,779	7.77	(23.35)
ลูกหนี้อื่น	55,629,346	37,410,317	0.64	48.70
สินค้าคงเหลือ	736,829,451	513,990,674	8.54	43.35
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	<u>112,617</u>	<u>112,617</u>	0.00	0.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	<u>1,573,100,434</u>	<u>1,460,378,774</u>	18.24	7.72

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	<u>2563</u>	<u>2562</u>
เงินสดในมือ	90	84
เงินฝากกระแสรายวัน	(7,078)	(12,080)
เงินฝากออมทรัพย์	<u>116,834</u>	<u>45,826</u>
รวม	<u>109,846</u>	<u>33,830</u>

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
ดอกเบียจ่าย	(73,134,197)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืม	372,292,579
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืม	<u>(997,738,374)</u>
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	<u>(698,579,992)</u>

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม	
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่จ่ายชำระเป็นเงินสดในปี 2563 มีรายละเอียดดังนี้	
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อทั้งหมดในระหว่างปี 2563	831,432,239
หัก - การเปลี่ยนแปลงในเงินจ่ายล่วงหน้า	(399,306,169)
- การเปลี่ยนแปลงในเจ้าหนี้	(76,737,889)
- ดอกเบียจ่ายที่บันทึกเป็นต้นทุน	<u>(8,867,617)</u>
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่จ่ายเป็นเงินสด	<u>346,520,564</u>

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	109,846,467	33,830,387	1.27	224.70
ลูกหนี้การค้า	670,682,553	875,034,779	7.77	(23.35)
ลูกหนี้อื่น	55,629,346	37,410,317	0.64	48.70

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยังไม่ได้ถึงกำหนดชำระ 35,152 40,668

ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

ยังไม่ได้ถึงกำหนดชำระ 627,573 834,367

ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน 7,958 ----

รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ 635,531 834,367

รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ 670,683 875,035

ลูกหนี้อื่น	55,629,346	37,410,317	0.64	48.70
สินค้าคงเหลือ	736,829,451	513,990,674	8.54	43.35
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	<u>112,617</u>	<u>112,617</u>	0.00	0.00

สินค้าคงเหลือ

	<u>2563</u>	<u>2562</u>
สินค้าสำเร็จรูป	460,887	316,395
วัตถุดิบ	267,444	201,043
วัสดุสิ้นเปลือง	<u>15,496</u>	<u>10,057</u>
รวม	743,827	527,495
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	<u>(6,998)</u>	<u>(13,504)</u>
สุทธิ	<u>736,829</u>	<u>513,991</u>



วิเคราะห์กิจกรรม"จัดหาเงิน"

หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	240,000,000	713,717,579	2.78	(66.37)
เจ้าหนี้การค้ากิจการอื่น	426,000,668	256,709,053	4.94	65.95
เจ้าหนี้อื่น	142,065,079	68,187,677	1.65	108.34
เจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	106,126,535	30,183,111	1.23	251.61
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	203,934,233	213,996,362	2.36	(4.70)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	647,530,715	524,020,795	7.51	23.57
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	<u>7,190,891</u>	<u>—</u>	0.08	n/a
รวมหนี้สินหมุนเวียน	<u>1,772,848,121</u>	<u>1,806,814,577</u>	20.55	(1.88)
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	767,497,454	1,042,735,590	8.90	(26.40)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	<u>29,781,867</u>	<u>26,060,374</u>	0.35	14.28
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	<u>797,279,321</u>	<u>1,068,795,964</u>	9.24	(25.40)
รวมหนี้สิน	<u>2,570,127,442</u>	<u>2,875,610,541</u>	29.79	(10.62)

หนี้สินหมุนเวียน

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	203,934,233	213,996,362	2.36	(4.70)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	647,530,715	524,020,795	7.51	23.57
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	<u>7,190,891</u>	<u>—</u>	0.08	n/a

หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	240,000,000	713,717,579	2.78	(66.37)
เจ้าหนี้การค้ากิจการอื่น	426,000,668	256,709,053	4.94	65.95
เจ้าหนี้อื่น	142,065,079	68,187,677	1.65	108.34
เจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	106,126,535	30,183,111	1.23	251.61

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
ดอกเบี้ยจ่าย	(73,134,197)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืม	372,292,579
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืม	<u>(997,738,374)</u>

เจ้าหนี้อื่น	142,065,079	68,187,677	1.65	108.34
เจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	106,126,535	30,183,111	1.23	251.61
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	203,934,233	213,996,362	2.36	(4.70)

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม	
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่จ่ายชำระเป็นเงินสดในปี 2563 มีรายละเอียดดังนี้	
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อทั้งหมดในระหว่างปี 2563	831,432,239
หัก - การเปลี่ยนแปลงในเงินจ่ายล่วงหน้า	(399,306,169)
- การเปลี่ยนแปลงในเจ้าหนี้	(76,737,889)
- ดอกเบี้ยจ่ายที่บันทึกเป็นต้นทุน	<u>(8,867,617)</u>
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่จ่ายเป็นเงินสด	<u>346,520,564</u>

หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	767,497,454	1,042,735,590	8.90	(26.40)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	<u>29,781,867</u>	<u>26,060,374</u>	0.35	14.28
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	<u>797,279,321</u>	<u>1,068,795,964</u>	9.24	(25.40)

เงินกู้ยืมระยะสั้นที่ชำระในภายในปี 2563 : 714 ล้านบาท – 240 ล้านบาท = **474 ล้านบาท**

เงินกู้ระยะยาวที่คงเหลืออยู่ในปี 2563 : 1043 ล้านบาท – 648 ล้านบาท = **395 ล้านบาท**

กู้เงินระยะยาวเพิ่มในปี 2563 : 767 ล้านบาท – 395 ล้านบาท = **372 ล้านบาท**

ชำระหนี้เงินกู้ทั้งหมดในปี 2563 : 474 ล้านบาท + 524 ล้านบาท = **998 ล้านบาท**

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน	
ดอกเบี้ยจ่าย	(73,134,197)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืม	372,292,579
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้เงินกู้ยืม	<u>(997,738,374)</u>

หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	240,000,000	713,717,579	2.78	(66.37)
เจ้าหนี้การค้ากิจการอื่น	426,000,668	256,709,053	4.94	65.95
เจ้าหนี้อื่น	142,065,079	68,187,677	1.65	108.34
เจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	106,126,535	30,183,111	1.23	251.61
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	203,934,233	213,996,362	2.36	(4.70)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	647,530,715	524,020,795	7.51	23.57
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	<u>7,190,891</u>	<u>---</u>	0.08	n/a
รวมหนี้สินหมุนเวียน	<u>1,772,848,121</u>	<u>1,806,814,577</u>	20.55	(1.88)
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	767,497,454	1,042,735,590	8.90	(26.40)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	<u>29,781,867</u>	<u>26,060,374</u>	0.35	14.28

ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนจดทะเบียนและทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 1,300,000,000 หุ้น @ 1 บาท	1,300,000,000	1,300,000,000	15.07	0.00
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	3,515,423,218	3,515,423,218	40.75	0.00
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	56,079,360	56,079,360	0.65	0.00
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	130,000,000	130,000,000	1.51	0.00
ยังไม่ได้จัดสรร	1,076,952,485	761,798,184	12.48	41.37
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>(22,280,659)</u>	<u>(12,049,142)</u>	(0.26)	84.91
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>6,056,174,404</u>	<u>5,751,251,620</u>	70.21	5.30
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>8,626,301,846</u>	<u>8,626,862,161</u>	100.00	(0.01)

กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	315,094,192	368,480,737	5.54	(14.49)
----------------------	-------------	-------------	------	---------

กำไรสะสม ณ สิ้นปี 2561 หรือ ต้นปี 2562

กำไรสะสมสิ้นปี 2562 : 762 ล้านบาท

กำไรสุทธิของปี 2562 : 368 ล้านบาท

การจ่ายปันผลในปี 2562 : 650 ล้านบาท

กำไรสะสม ณ สิ้นปี 2561 คือ

$(762 - 368 + 650)$ ล้านบาท = 1043 ล้านบาท

THANK YOU
FOR LISTENING