

15. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

15.1 งบการเงิน

15.1.1 ผู้สอบบัญชีที่ทำการตรวจสอบ

งบการเงิน	บริษัท	ผู้สอบบัญชี
งบตรวจสอบสำหรับงวดบัญชีปี 2553	บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด	นางสายฝน อินทร์แก้ว ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4434 จากบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด
งบตรวจสอบสำหรับงวดบัญชีปี 2554	บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด	นางศิริวรรณ สุรเทพินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4604 จากบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด
งบตรวจสอบสำหรับงวดบัญชีปี 2555	บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด	นางศิริวรรณ สุรเทพินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4604 จากบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด
งบตรวจสอบสำหรับงวดบัญชีสอบทาน สำหรับงวด 3 เดือน ปี 2556	บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด	นางศิริวรรณ สุรเทพินทร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4604 จากบริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด

15.1.2 รายงานของผู้สอบบัญชี

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รายงานการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดบัญชีปี 2554~~3~~ ถึงปี 2556~~5~~ และการสอบทานงบการเงินรวมระหว่างกาลสำหรับงวดสามเดือน ของปี 2556 ของบริษัทฯ สามารถสรุปได้ดังนี้

งบการเงิน	รายงานของผู้สอบบัญชี
งบตรวจสอบสำหรับงวดบัญชีปี 2553	<p>ผู้สอบบัญชีให้ความเห็นไว้ในรายงานผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินของบริษัทฯ ซึ่งประกอบด้วย งบดุล งบกำไรขาดทุน และ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นได้แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป</p> <p>โดยมิได้เป็นการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข ผู้สอบบัญชีขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 ซึ่งกล่าวไว้ว่าบริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับ การซื้อขายสินค้า และการบริการ รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น</p>

งบการเงิน	รายงานของผู้สอบบัญชี
งบตรวจสอบสำหรับงวดบัญชีปี 2554	<p>ผู้สอบบัญชีให้ความเห็นไว้ในรายงานผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินของบริษัท ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น ได้แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ</p> <p>โดยมิได้เป็นการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข ผู้สอบบัญชีขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 ซึ่งกล่าวไว้ว่าบริษัท มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับ การซื้อขายสินค้าและทรัพย์สิน และการบริการ รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัท และกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น</p>
งบตรวจสอบสำหรับงวดบัญชีปี 2555	<p>ผู้สอบบัญชีให้ความเห็นไว้ในรายงานผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัท และบริษัทย่อย โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป</p> <p>โดยมิได้เป็นการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตดังต่อไปนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3 บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินจากการจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะซึ่งใช้ในปี 2554 เป็นการจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน การเปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินข้างต้นทำให้บริษัทฯ ต้องนำเสนอของงบการเงินและเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าว และเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีบางประการ โดยไม่มีผลกระทบต่อการวัดมูลค่ารายการอย่างมีสาระสำคัญ 2) หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 10 บริษัทฯ มีรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับ การซื้อขายสินค้าและทรัพย์สิน และการบริการ รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัท และกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น

งบการเงิน	รายงานของผู้สอบบัญชี
<p>งบตรวจสอบสำหรับงวดบัญชีสอบทานสำหรับงวดบัญชีสามเดือน ปี 2556</p>	<p>ผู้สอบบัญชีให้ความเห็นไว้ในรายงานผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งประกอบด้วยได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปแล้วไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของผู้สอบบัญชี โดยมีได้เป็นการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข ผู้สอบบัญชีขอให้สังเกตผู้สอบบัญชีมีข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้นดังนี้ ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีมิได้ให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีดังกล่าวแต่อย่างใด</p> <p>4) หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 43 เกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี เนื่องจากการนำมาตราฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 เรื่องภาษีเงินได้ มาถือปฏิบัติ บริษัทฯ ได้ปรับย้อนหลังงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ เพื่อสะท้อนรายการปรับปรุงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้นำเสนองบแสดงฐานะทางการเงินรวมและงบแสดงฐานะทางการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 1 มกราคม 2555 เพื่อเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ โดยใช้นโยบายการบัญชีเกี่ยวกับภาษีเงินได้ดังกล่าวด้วยเช่นกัน</p> <p>2) หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6 บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับ การซื้อขายสินค้าและทรัพย์สิน และการบริการ รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น</p>

ตารางสรุปฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน สำหรับงบการเงินงวดบัญชีปี 2554~~3~~ ถึงปี 2555 และไตรมาสแรกปี-2556

หน่วย: พันบาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ		งบการเงินรวม					
	2553		ปี 2554 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2555 (ปรับปรุงใหม่)		ไตรมาส วันที่ 1-31 2556	
			พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์								
สินทรัพย์หมุนเวียน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	43,588		58,576	7.04	80,759	12.56	36,760	7.47
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	44,816		215,019	25.84	229,743	35.73	162,439	33.00
รายได้ค้างรับ	463,893		263,434	31.66	116,928	18.19	116,365	23.64
สินค้าคงเหลือ	42,502		19,070	2.29	7,301	1.14	5,889	1.20
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	41,935		20,480	2.46	11,986	1.86	12,321	2.50
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	306,733		576,579	69.29	446,717	69.48	333,774	67.81
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน								
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	250		-	-	-	=	=	=
อุปกรณ์	227,715		211,689	25.44	156,245	24.30	122,863	24.96
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,666		31,974	3.84	27,614	4.30	25,799	5.24
ค่าบริการเทคโนโลยีสารสนเทศจ่ายล่วงหน้าให้บริษัทใหญ่	496		-	-	-	=	=	=
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี			6,797	0.82	5,878	0.91	2,689	0.55
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน-เงินมัดจำ	3,398		5,033	0.61	6,491	1.01	7,086	1.44
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	234,225		255,493	30.71	196,228	30.52	158,436	32.19
รวมสินทรัพย์	540,958		832,072	100.00	642,945	100.00	492,210	100.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น								
หนี้สินหมุนเวียน								
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	79,713		245,079	29.45	40,149	6.25	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	462,098		171,694	20.63	221,126	34.39	73,331	14.90
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	63,000		92,330	11.10	38,000	5.91	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	490		525	0.06	560	0.09	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-		15,248	1.83	1,532	0.24	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	49,417		22,325	2.68	26,066	4.05	13,473	2.74
รวมหนี้สินหมุนเวียน	324,718		547,201	65.76	327,433	50.93	86,803	17.64
หนี้สินไม่หมุนเวียน								
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	25,937		45,000	5.41	-	=	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4,528		1,003	0.12	443	0.07	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	-		4,148	0.50	4,960	0.77	5,627	1.14
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	505		1,116	0.13	2,096	0.33	2,122	0.43
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	27,970		51,267	6.16	7,499	1.17	7,749	1.57
รวมหนี้สิน	352,688		598,468	71.92	334,932	52.10	94,552	19.21

หน่วย: พันบาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ		งบการเงินรวม					
	2553		ปี 2554 (ปรับปรุงใหม่)		ปี 2555 (ปรับปรุงใหม่)		ไตรมาส วันที่ 2556	
			พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น								
ทุนเรือนหุ้น								
ทุนจดทะเบียน								
หุ้นสามัญ 280,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (31 ธันวาคม 2555 และ 2554 และ 2553: หุ้นสามัญ 10,000,000-00 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)	400,000		100,000	12.02	100,000	15.55	280,000	56.89
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว								
หุ้นสามัญ 210,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท (31 ธันวาคม 2555 และ 2554 และ 2553: หุ้นสามัญ 10,000,000-00 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)	400,000		100,000	12.02	100,000	15.55	210,000	42.66
กำไรสะสม								
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	-		-	-	-	-	10,000	2.03
ยังไม่ได้จัดสรร	88,270		133,604	16.06	208,013	32.35	177,668	36.10
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น			=	=	=	=	-10	-0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	488,270		233,604	28.08	308,013	47.90	397,658	80.79
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	540,958		832,072	100.00	642,945	100.00	492,210	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย: พันบาท	งบการเงินเฉพาะกิจการ		งบการเงินรวม							
	2553		ปี 2554		ปี 2555 (ปรับปรุงใหม่)		งวดหกเดือน ปี 2556		ไตรมาสแรก ปี-2556	
			พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ		
กำไรขาดทุน:										
รายได้										
รายได้จากการขาย	505,692		203,855	22.27	218,789	24.40	67,593	9.77		
รายได้จากการบริการ	384,990		702,726	76.78	670,806	74.79	616,650	89.12		
รายได้อื่น	3,291		8,671	0.95	7,278	0.81	7,662	1.11		
รวมรายได้	893,973		915,251	100.00	896,874	100.00	691,905	100.00		
ค่าใช้จ่าย										
ต้นทุนขาย	481,007		209,150	22.85	205,079	22.87	61,153	8.84		
ต้นทุนการให้บริการ	324,479		553,340	60.46	515,427	57.47	457,071	66.06		
ค่าใช้จ่ายในการขาย	3,618		4,676	0.51	5,435	0.60	2,896	0.42		
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	44,148		56,135	6.13	56,480	6.30	56,199	8.12		
ค่าใช้จ่ายอื่น	2,809		0	-	522	0.06	768	0.11		
รวมค่าใช้จ่าย	856,062		823,301	89.95	782,943	87.30	578,087	83.55		
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	37,910		91,950	10.05	113,931	12.70	113,818	16.45		
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	-6,897		-21,934	-2.40	-14,740	-1.64	-1,673	-0.24		
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	31,013		70,016	7.65	99,191	11.06	112,144	16.21		
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-10,024		-31,455	-3.44	-24,626	-2.75	-22,489	-3.25		
กำไรสำหรับปี	20,989		38,561	4.21	74,565	8.31	89,656	12.96		
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น										
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าบ										
การเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ			=		=		-10			
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์										
ประกกันภัย	-		-		-196		-196		-	
ผลกระทบของภาษีเงินได้	-		-		39		39		-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-		-		-157		-10		-	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	20,989		38,561		74,409		89,645		-	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ¹	2.100.21		3.860.39		0.74		0.43			

หมายเหตุ: ¹ เนื่องจากบริษัทฯ มีการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้เป็น 1 บาท เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2556 ดังนั้น การคำนวณกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานจึงคำนวณจากมูลค่าที่ตราไว้จากหุ้นละ 10 บาท ทั้งนี้บริษัทได้มีการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้เป็น 1 บาท เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2556

งบกระแสเงินสด

(ตั้งแต่ปี 2555 บริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินจากการจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่ได้มีส่วนได้เสียสาธารณะซึ่งใช้ในปี 2554 เป็นการจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เพื่อเป็นไปตามแผนการนำหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงไม่มีการจัดทำงบกระแสเงินสดสำหรับปี 2553)

หน่วย: พันบาท	งบการเงินรวม			
	2554	2555	ไตรมาสแรก -2556	ไตรมาสแรก งวด 2555
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	70,016	99,191	112,144	
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	72,118	71,619	69,378	
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	522	768	
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-6	-1,230	-967	
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	=	=	=	
สำรองค่าตีความ	=	1,900	92	
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,148	617	667	
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	-681	-1,223	684	
ดอกเบี้ยรับ	-63	-69	-400	
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	21,400	14,366	1,568	
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	166,932	185,693	183,934	
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-169,503	-15,891	66,547	
รายได้ค้างรับ	-99,541	146,506	563	
สินค้าคงเหลือ	-6,567	11,768	1,412	
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9,887	-4,375	2,352	
สินทรัพย์อื่น	-1,439	-1,458	-595	
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	47,379	45,413	-144,150	
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,334	3,576	-12,624	
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	611	980	26	
เงินสดรับคืนจากการให้กู้ยืมระยะสั้นแก่พนักงาน	-	645	56	
เงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมระยะสั้นแก่พนักงาน	-701	-	-	
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	-20,187	-15,939	-1,613	
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	-16,208	-37,241	-22,215	
เงินสดรับจากการคืนภาษีเงินได้	11,567	12,728	-	
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	-75,434	332,405	73,693	

หน่วย: พันบาท	งบการเงินรวม			
	2554	2555	ไตรมาสแรก -2556	ไตรมาสแรก งวด 255
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	63	69	333	
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	6	4,761	2,344	
เงินสดจ่ายในการซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-123,034	-10,105	-41,171	
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	-122,965	-5,274	-38,494	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชี (ลดลง) เพิ่มขึ้น	3,395	-4,677	-149	
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	789,492	624,276	150,000	
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-628,215	-824,529	-190,000	
เงินสดรับจากการกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	103,193	-	-	
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-54,800	-99,330	-38,000	
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-606	-687	-1,040	
เงินสดสุทธิ (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	212,459	-304,947	-79,189	
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	-	-10	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	14,060	22,184	-44,000	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	44,516	58,576	80,759	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	58,576	80,759	36,760	

ตารางอัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	ปี 2553	ปี 2554	ปี 2555	งวดเดือน ปี 2556
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.94	1.05	1.36	3.85
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว(เท่า)	0.78	0.98	1.31	3.64
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	n.a.	(0.17)	0.76	0.36 ⁺
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	14.68	7.04	4.02	3.48 ⁺
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	24.53	51.12	89.64	103.43
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	86.29	48.30	54.64	78.58 ⁺
ระยะเวลาขายเฉลี่ย (วัน)	4.17	7.45	6.59	4.58
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	20.35	9.72	6.39	6.28 ⁺
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	17.69	37.03	56.33	57.33
Cash Cycle (วัน)	11.01	21.53	39.90	50.68
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น	9.57%	15.89%	19.01%	24.26%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	3.48%	7.72%	11.15%	16.39%
อัตรากำไรอื่น	0.37%	0.95%	0.81%	1.11%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	n.a.	(107.74%)	335.12%	65.71%
อัตรากำไรสุทธิ	2.35%	4.21%	8.31%	12.96%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	11.81%	18.28%	27.53%	25.41% ⁺
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	4.78%	5.62%	10.11%	15.80% ⁺
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	44.65%	46.70%	68.39%	95.65% ⁺
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	2.04	1.33	1.22	1.22 ⁺
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.87	2.56	1.09	0.24
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	n.a.	(2.36)	25.95	62.21
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	n.a.	(0.09)	(0.36)	0.27
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	0.00	0.00	0.00	147.52

หมายเหตุ: ⁺รับการคำนวณเป็นรายปีเพื่อการเปรียบเทียบ โดยรายการต่างๆที่เกี่ยวข้องกับงบกำไรขาดทุน งบกระแสเงินสด เช่น รายได้จากการขาย รายได้จากการบริการ รายได้รวม ต้นทุนขาย ต้นทุนการให้บริการ ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร กำไรสุทธิ ค่าเสื่อม ราคา และกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน จะถูกใส่ลงเพื่อให้เปรียบเทียบกับอัตราส่วนในปี 2553 – ปี 2555 ได้