

15. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

15.1. สรุปรายงานการสอบบัญชี

- รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยปี 2554 ซึ่งตรวจสอบโดย นางสาวชูชาน เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4306 จากบริษัท เอส พี ออดิท จำกัด ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทและงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อยปี 2555 ซึ่งตรวจสอบโดย นางสาวชูชาน เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4306 จากบริษัท เอส พี ออดิท จำกัด ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทปี 2556 ซึ่งตรวจสอบโดย นางสาวชูชาน เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4306 จากบริษัท เอส พี ออดิท จำกัด ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- รายงานสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัท สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุด ณ วันที่ [30 มิถุนายน 2557](#) ซึ่งตรวจสอบโดย นางสาวชูชาน เอี่ยมวณิชชา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4306 จากบริษัท เอส พี ออดิท จำกัด ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไขว่างบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ [30 มิถุนายน 2557](#) ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุด วันที่ [30 มิถุนายน 2557](#) ของบริษัท โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” และ “NCL”) เป็นผู้ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ (Logistics Provider) ซึ่งได้แก่ การวางแผน, การจัดการ รวมถึงการเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาให้แก่ลูกค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากระบวนการเคลื่อนย้ายสินค้าของลูกค้าจากต้นทางจะไปสู่จุดหมายปลายทางด้วยระยะเวลาที่สั้นที่สุดและด้วยต้นทุนที่ต่ำที่สุด โดยลักษณะการให้บริการของบริษัทสามารถแบ่งได้เป็น 2 กลุ่มธุรกิจหลักคือ บริการบริหารจัดการขนส่งระหว่างประเทศ และบริการขนส่งในประเทศด้วยรถบรรทุกห้วงเวลา [- หางลาก](#)

เดิมกลุ่มบริษัทประกอบด้วยบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด(มหาชน) (ชื่อเดิม “บริษัท รีจินอล เพ็ชท์ จูบิลี จำกัด”), บริษัท วี พี อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์(ประเทศไทย) จำกัด (“VP”) และบริษัท ยูนิทรานส์ โกลบอล จำกัด (“UNI”) ซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศเช่นเดียวกัน ต่อมาในปี

2552 VP ได้หยุดการประกอบธุรกิจ และปี 2554 คุณกิตติได้มีการขายหุ้น UNI ทั้งหมดที่ถือครองให้แก่บุคคลภายนอก ทั้งนี้ VP และ UNI ได้แจ้งหยุดการประกอบธุรกิจกับกรมสรรพากรแล้วตั้งแต่เดือนกรกฎาคม ปี 2555 และอยู่ระหว่างการรอชำระบัญชี ดังนั้น บริษัทที่ยังคงประกอบธุรกิจอยู่ในปัจจุบันจึงมีเพียงบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (“บริษัท”, “NCL”) เพียงแห่งเดียว

อย่างไรก็ดี ภายหลังจากที่คุณกิตติมีการขายหุ้น UNI ให้แก่บุคคลภายนอกในเดือนสิงหาคมปี 2554 แล้วนั้น UNI ยังคงใช้สถานที่ประกอบกิจการในอาคารเดียวกับบริษัทและมียังต้องพึ่งพาบริษัทในด้านเอกสารต่าง ๆ ทั้งหมด รวมถึงการบริหารจัดการด้านบัญชีและการเงิน ทางผู้สอบบัญชีจึงพิจารณาว่า UNI ยังคงเป็นบริษัทที่อยู่ภายใต้การควบคุมของ NCL และได้จัดทำงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2554 เพื่อแสดงฐานะการเงินรวมและผลการดำเนินงานรวมของ NCL และ UNI หนึ่งสำหรับงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 นั้นมิได้รวมงบแสดงฐานะการเงินของ UNI เนื่องจาก UNI ได้แจ้งหยุดการประกอบธุรกิจแล้วตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2555 สำหรับงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2555 นั้น ได้รวมผลการดำเนินงานของ UNI ตั้งแต่งวดวันที่ 1 มกราคม 2555-30 กันยายน 2555

ทั้งนี้ ในคำอธิบายการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของบริษัท จะมุ่งเน้นการอธิบายเฉพาะผลการดำเนินงานของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด(มหาชน) เท่านั้น เนื่องจาก UNI เป็นบริษัทที่ไม่มีสินทรัพย์ที่ใช้ในการประกอบกิจการเป็นของตนเอง และมีรายได้ในปี 2554 และ 2555 เพียงประมาณปีละ 1 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ดี งบการเงินรวมของปี 2554 และ 2555 ได้แสดงข้อมูลสรุปไว้ในหัวข้อ 15.2 ตารางสรุปงบการเงิน

15.2 ตารางสรุปงบการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554, 31 ธันวาคม 2555, 31 ธันวาคม 2556 และ 30 มิถุนายน 2557

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินรวม				งบเฉพาะกิจการ							
	2554		2555		2554		2555		2556		ม.ค.-มิ.ย. 57	
	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%
สินทรัพย์												
สินทรัพย์หมุนเวียน												
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3.91	1.66	6.34	1.75	3.29	1.41	6.34	1.75	57.22	12.45	99.49	20.31
ลูกหนี้การค้า	72.73	30.87	124.18	34.34	72.73	31.14	124.18	34.34	137.32	29.86	109.52	22.35
ลูกหนี้อื่น	4.47	1.90	13.50	3.73	5.76	2.46	10.76	2.98	20.00	4.35	12.97	2.65
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน	0.28	0.12	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2.50	1.06	-	-	1.51	0.65	-	-	-	-	-	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	83.88	35.61	144.02	39.82	83.30	35.66	141.28	39.07	214.54	46.66	221.98	45.31
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน												
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน	2.15	0.91	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินฝากที่ติดภาระค้ำประกัน	55.49	23.56	58.67	16.22	55.49	23.76	58.67	16.22	59.48	12.94	91.79	18.74
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	79.44	33.72	145.98	40.37	79.44	34.01	145.98	40.36	169.42	36.84	159.05	32.47
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1.20	0.51	1.15	0.32	1.20	0.51	1.15	0.32	0.97	0.21	1.21	0.25
ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า	2.31	0.98	1.51	0.42	2.31	0.99	1.51	0.42	1.38	0.30	1.32	0.27
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	9.37	3.98	9.37	2.59	9.37	4.01	12.11	3.35	12.11	2.63	12.11	2.47
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	-	-	-	-	0.74	0.32	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1.72	0.73	0.93	0.26	1.72	0.74	0.93	0.26	1.92	0.42	2.41	0.49
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	151.69	64.39	217.62	60.18	150.27	64.34	220.36	60.93	245.29	53.34	267.89	54.69
รวมสินทรัพย์	235.57	100.00	361.64	100.00	233.57	100.00	361.64	100.00	459.83	100.00	489.87	100.00

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินรวม				งบเฉพาะกิจการ							
	2554		2555		2554		2555		2556		ม.ค.-มิ.ย. 57	
	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น												
หนี้สินหมุนเวียน												
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	85.57	36.32	67.80	18.75	85.57	36.64	67.80	18.75	125.37	27.26	178.37	36.41
เจ้าหนี้การค้า	35.44	15.04	54.84	15.16	35.44	15.17	54.84	15.16	49.06	10.67	49.78	10.16
เจ้าหนี้อื่น	13.22	5.61	20.85	5.77	13.40	5.74	20.85	5.76	24.29	5.28	17.74	3.62
ส่วนของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8.80	3.74	24.09	6.66	8.80	3.77	24.09	6.66	31.28	6.80	28.04	5.72
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน หนึ่งปี	2.95	1.25	3.15	0.87	2.95	1.26	3.15	0.87	1.17	0.25	=	=
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1.99	0.85	-	-	1.99	0.85	-	-	-	-	=	=
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	3.38	1.43	-	-	3.35	1.43	-	-	1.23	0.27	0.52	0.11
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	1.64	0.70	1.89	0.52	1.64	0.70	1.89	0.52	4.11	0.89	3.03	0.62
รวมหนี้สินหมุนเวียน	152.99	64.94	172.60	47.73	153.13	65.56	172.60	47.72	236.52	51.42	277.47	56.64
หนี้สินไม่หมุนเวียน												
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	29.98	12.73	57.51	15.90	29.98	12.84	57.51	15.90	52.96	11.52	39.17	8.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	8.42	3.57	5.27	1.46	8.42	3.60	5.27	1.46	-	-	=	=
ประมาณการรั่วถอน	-	-	-	-	-	-	-	-	0.12	0.03	0.12	0.03
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2.47	1.05	3.18	0.88	2.47	1.06	3.18	0.88	4.02	0.87	4.44	0.91
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	-	-	-	0.10	0.03	1.56	0.34	2.66	0.54
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1.00	0.43	1.34	0.37	1.00	0.43	1.34	0.37	1.46	0.33	1.39	0.28
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	41.87	17.78	67.30	18.61	41.87	17.93	67.40	18.64	60.06	13.09	47.78	9.76
รวมหนี้สิน	194.86	82.72	239.91	66.34	195.00	83.49	240.01	66.36	296.58	64.50	325.25	66.40

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินรวม				งบเฉพาะกิจการ							
	2554		2555		2554		2555		2556		ม.ค.-มิ.ย. 57	
	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%
ส่วนของผู้ถือหุ้น												
ทุนเรือนหุ้น												
ทุนจดทะเบียน	50.00	21.23	81.25	22.47	50.00	21.41	81.25	22.47	105.00	22.83	105.00	21.43
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	50.00	21.23	81.25	22.47	50.00	21.41	81.25	22.47	81.25	17.67	81.25	16.59
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	-	-	48.75	13.48	-	=	48.75	13.48	48.75	10.60	48.75	9.95
กำไร(ขาดทุน)สะสม												
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	-	-	-	-	-	=	-	-	10.50	2.28	10.50	2.14
ยังไม่ได้จัดสรร	-12.18	-5.17	-8.26	-2.28	-11.43	-4.90	-8.36	-2.31	22.75	4.95	24.11	4.92
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัท ย่อย	2.89	1.23										
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	40.71	17.29	121.74	33.66	38.57	16.51	121.64	33.63	163.25	35.50	164.61	33.60
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	235.57	100.00	361.64	100.00	233.57	100.00	361.64	100.00	459.83	100.00	489.87	100.00

งบกำไรขาดทุน
สำหรับงวดปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2554, 31 ธันวาคม 2555, 31 ธันวาคม 2556 และงวด 6 เดือนสิ้นสุด 30 มิถุนายน 2557

รายการ	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	2554		2555		2554		2555		2556		ม.ค.-มิ.ย. 56		ม.ค.-มิ.ย. 57	
	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%
รายได้														
รายได้จากการให้บริการ	508.30	100.00	727.56	100.00	507.33	100.00	726.26	100.00	929.25	100.00	433.88	100.00	484.69	100.00
ต้นทุนบริการ	396.71	78.05	589.03	80.96	395.90	78.04	593.14	81.67	732.26	78.80	328.14	75.63	394.05	81.30
กำไรขั้นต้น	111.59	21.95	138.53	19.04	111.43	21.96	133.12	18.33	196.99	21.20	105.74	24.37	90.64	18.70
รายได้อื่น	4.06	0.80	1.67	0.23	4.07	0.80	1.59	0.22	6.66	0.72	3.92	0.90	3.80	0.79
ค่าใช้จ่ายในการขาย	25.23	4.96	36.91	5.07	25.23	4.97	36.91	5.08	29.10	3.13	14.41	3.32	5.51	1.14
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	59.10	11.63	71.73	9.86	58.94	11.62	64.96	8.94	87.61	9.43	44.98	10.37	51.27	10.58
กำไรจากการดำเนินงาน	31.32	6.16	31.56	4.34	31.33	6.17	32.84	4.53	86.94	9.36	50.27	11.58	37.66	7.77
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	12.19	2.40	17.36	2.39	12.19	2.40	17.36	2.39	23.15	2.49	12.03	2.77	10.66	2.20
ต้นทุนทางการเงิน	5.60	1.10	9.48	1.30	5.60	1.10	9.48	1.31	10.37	1.12	5.07	1.17	5.35	1.10
กำไรก่อนภาษีเงินได้	13.53	2.66	4.73	0.65	13.54	2.67	6.01	0.83	53.43	5.75	33.17	7.64	21.65	4.47
ภาษีเงินได้	6.33	1.25	2.09	0.29	6.33	1.25	2.94	0.40	11.81	1.27	7.43	1.71	5.29	1.09
กำไรสำหรับปี	7.19	1.42	2.64	0.36	7.21	1.42	3.07	0.43	41.62	4.48	25.74	5.93	16.36	3.38

รายการ	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	2554		2555		2554		2555		2556		ม.ค.-มิ.ย. 56		ม.ค.-มิ.ย. 57	
	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ														
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	7.21		3.91		7.21		3.91		-		=		=	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-0.01		-1.28		-		-1.28		-		=		=	
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน														
ส่วนที่เป็นของบริษัท	1.44		0.59		1.44		0.01		0.13		0.08		0.05	
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : หุ้น)	5.00		6.69		5.00		267.61		325.00		325.00		325.00	

งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2554, 31 ธันวาคม 2555, 31 ธันวาคม 2556
และงวด 6 เดือนสิ้นสุด 30 มิถุนายน 2557

รายการ (หน่วย : ลบ.)	งบรวม		งบเฉพาะกิจการ			งวด 6 เดือน สิ้นสุด	
	2554	2555	2554	2555	2556	ม.ค.-มิ.ย. 56	ม.ค.-มิ.ย. 57
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน							
กำไร(ขาดทุน)สุทธิก่อนภาษีเงินได้	13.54	6.01	13.54	6.01	53.43	33.17	21.65
รายการปรับปรุง							
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	1.34	1.20	1.34	1.20	4.84	5.48	3.42
ขาดทุนจากการด้อยค่าค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า		0.32	-	0.32	-	=	=
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	-0.39	0.14	-0.39	0.14	-0.54	-0.41	0.01
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-2.03	-0.02	-2.03	-0.02	0.15	0.20	=
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สิน			-	-	0.22	=	0.11
(กำไร)ขาดทุนจากการแลกเปลี่ยนกัน	-	-0.13	-	-0.13	-	=	0.27
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	5.72	10.28	5.72	10.28	13.40	6.57	7.81
ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าตัดจ่าย	0.13	0.19	0.13	0.19	0.13	0.07	0.07
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	0.73	0.72	0.73	0.72	0.83	0.42	0.49
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)ของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-0.01	-1.28	-	-	-	=	=
ดอกเบี้ยรับ	-0.77	-1.32	-0.77	-1.15	-1.20	-0.62	-0.56
ดอกเบี้ยจ่าย	5.60	9.48	5.60	9.48	10.37	5.07	5.35
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินและสินทรัพย์ดำเนินงาน	23.87	25.59	23.88	27.03	81.64	49.94	38.62
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4.18	-59.13	-11.65	-57.75	-26.41	30.93	31.37
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น			-	-	-	=	=
ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า	-0.34		-0.34	-	-	=	=
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-1.10	0.79	-1.10	0.79	-0.99	-0.12	-0.22
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	8.31	28.15	9.95	27.88	-2.15	-20.77	-5.48
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	-0.77	0.25	-0.51	0.25	2.23	0.08	-1.08
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	0.33	-	-	-	=	=
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น			-	0.33	0.06	0.69	-0.01
เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน	34.14	-4.02	20.23	-1.46	54.39	60.74	63.19

รายการ (หน่วย : ลบ.)	งบรวม		งบเฉพาะกิจการ			งวด 6 เดือน สิ้นสุด	
	2554	2555	2554	2555	2556	ม.ค.-มิ.ย. 56	ม.ค.-มิ.ย. 57
เงินสดรับดอกเบี้ย	0.52	1.29	0.52	1.12	1.24	0.74	0.69
<u>เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน</u>	-	-	-	-	-	-	-0.06
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	-3.05	-8.21	-2.98	-8.19	-9.11	-2.83	-4.91
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	31.61	-10.94	17.77	-8.53	46.51	58.66	58.90
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน							
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าทางการเงิน	-2.43	2.43	-	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-1.51	2.50	10.69	1.51	-	-	-
เงินสดจ่ายจากการสูญเสียอำนาจในการควบคุม		-0.13	-	-	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	-16.43	-17.93	-16.43	-17.93	-7.30	-5.48	-0.98
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		-0.08	-	-0.08	-0.06	-0.06	-0.33
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	3.05	0.55	3.05	0.55	1.29	0.73	-
เงินสดรับจากการแลกเปลี่ยนกันภัย		0.46	-	0.46	-	-	0.93
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	-23.44	-3.18	-23.44	-3.18	-0.81	-0.56	-32.31
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	-40.77	-15.37	-26.14	-18.66	-6.88	-5.37	-32.69
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	30.68	-17.77	30.68	-17.77	57.57	10.87	53.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-2.76	-2.95	-2.76	-2.95	-7.25	-1.55	-1.17
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-8.05	-1.99	-8.05	-1.99	-	-	-
เงินสดจ่ายหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	-5.20	-17.35	-5.20	-17.35	-28.89	-13.81	-15.28
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	80.00	-	80.00	-	-	-
เงินสดจ่ายจากการลดทุน	-	-1.50	-	-	-	-	-
เงินสดรับจากการเพิ่มทุนในส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1.00	-	-	-	-	-	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย-หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	-1.06	-4.93	-1.06	-4.93	-6.57	-3.31	-2.84
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจ่าย	-4.26	-4.75	-4.26	-4.75	-3.62	-1.74	-2.66
<u>เงินสดจ่ายเงินปันผล</u>	-	-	-	-	-	-	-15.00
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	10.35	28.75	9.35	30.25	11.24	-9.53	16.05
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	1.19	2.44	0.98	3.05	50.87	43.77	42.27
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	2.72	3.91	2.31	3.29	6.34	6.34	57.22
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	3.91	6.34	3.29	6.34	57.22	50.11	99.49

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	งบรวม		งบเฉพาะกิจการ			
	2554	2555	2554	2555	2556	ม.ค.-มิ.ย. 57
อัตราส่วนสภาพคล่อง						
อัตราส่วนสภาพคล่อง(เท่า)	0.55	0.83	0.54	0.82	0.91	0.80
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.50	0.76	0.50	0.76	0.82	0.75
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	n.a.	- 0.07	0.13	- 0.05	0.23	0.46
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า(เท่า)	n.a.	7.24	7.43	7.23	6.84	7.29
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	n.a.	49.72	48.47	49.81	52.65	49.36
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	n.a.	13.05	12.21	13.14	14.10	15.95
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	n.a.	27.59	29.49	27.40	25.54	22.58
วงจรเงินสด (วัน)	n.a.	22.13	18.98	22.41	27.11	26.79
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร						
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	21.95	19.04	21.96	18.33	21.20	18.70
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	6.16	4.34	6.17	4.52	9.36	7.77
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร (%)	100.93	- 34.66	56.73	- 25.98	53.50	156.37
อัตรากำไรสุทธิ (%)	1.40	0.36	1.41	0.42	4.45	3.35
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	n.a.	3.24	20.32	3.83	29.22	19.96
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	n.a.	0.88	3.68	1.03	10.13	6.89
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	n.a.	7.81	23.36	11.85	34.89	29.44
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	n.a.	2.44	2.61	2.45	2.28	2.06
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	4.79	1.97	5.06	1.97	1.82	1.98
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	0.32	0.57	4.51	0.44	5.73	12.42
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.97	- 0.19	0.55	- 0.15	1.07	3.32
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	=	=	=	=	36.04	61.12