

### 15. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ผู้ลงทุนควรพิจารณางบแสดงฐานะทางการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 2557 2558 และ 30 มิถุนายน 2559 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 2557 2558 และสำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 2557 2558 และสำหรับงวดหกเดือนแรกของปี 2559 สิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2559 ที่ปรากฏอยู่ในเอกสารแนบของเอกสารฉบับนี้ เพื่อประกอบคำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทฯ และผู้ลงทุนควรอ่านหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท

บริษัทฯ ได้มีการซื้อบริษัทย่อย 2 บริษัทเข้ามาในเดือนกรกฎาคม 2557 คือ บริษัท เกรฮาร์ด จำกัด และ บริษัท เกรฮาร์ด คาเฟ่ จำกัด ซึ่งผลการดำเนินงานของทั้งสองบริษัท จะสะท้อนในงบการเงินรวมของบริษัทฯ นับตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจควบคุมสองบริษัท ย่อยนั้น

#### 15.1 งบการเงินบริษัท มัดแมน จำกัด

ปี/งวด	งบการเงิน	สรุปรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
2556	งบการเงินรวมที่ตรวจสอบแล้วสำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 โดย สุพรรณิ ตริยานันท์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลข ทะเบียน 4498 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	ผู้สอบบัญชีให้ความเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท มัดแมน จำกัด และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท มัดแมน จำกัด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการในการจัดทำรายงานการเงิน
2557	งบการเงินรวมตรวจสอบแล้วสำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 โดย สุพรรณิ ตริยานันท์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลข ทะเบียน 4498 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	ผู้สอบบัญชีให้ความเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท มัดแมน จำกัด และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท มัดแมน จำกัด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการในการจัดทำรายงานการเงิน
2558	งบการเงินรวมตรวจสอบแล้วสำหรับปีบัญชี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดย สุพรรณิ ตริยานันท์กุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลข ทะเบียน 4498 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	ผู้สอบบัญชีให้ความเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท มัดแมน จำกัด และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท มัดแมน จำกัด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการในการจัดทำรายงานการเงิน
งวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559	งบการเงินรวมระหว่างกาล สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 โดย ศิริรัตน์ ศรีเจริญทรัพย์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5419 บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด	ผู้สอบบัญชีให้ความเห็นว่า ไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่า ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทาน

## บริษัท มัดแมน จำกัด และบริษัทย่อย

## งบแสดงฐานะทางการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 – 31 ธันวาคม 2558 และงวดหกเดือน ปี 2559

หน่วย : พันบาท

	ปีบัญชี 2556		ปีบัญชี 2557		ปีบัญชี 2558		ไตรมาส 2/2559	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
<b>สินทรัพย์</b>								
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	79,180	4.3	169,851	4.1	108,270	2.7	94,389	2.4
ลูกหนี้การค้า	15,626	0.9	55,549	1.3	59,859	1.5	41,416	1.0
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่และดอกเบี้ยค้างรับ จากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	51,381	2.8	221,250	5.3	223,876	5.5	196,564	5.0
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	12,182	0.7	19,479	0.5	25,287	0.6	29,162	0.7
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>158,370</b>	<b>8.7</b>	<b>466,130</b>	<b>11.2</b>	<b>417,292</b>	<b>10.3</b>	<b>361,531</b>	<b>9.1</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>								
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	2,090	0.1	3,588	0.1	3,021	0.1	3,044	0.1
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	0.0	-	0.0	-	0.0	-	-
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	332,719	18.2	467,601	11.2	479,929	11.8	464,502	11.7
ค่าความนิยม	782,562	42.9	1,896,039	45.6	1,896,039	46.7	1,896,039	47.9
สิทธิการเช่า	53,383	2.9	70,446	1.7	67,631	1.7	63,606	1.6
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	433,184	23.7	1,164,000	28.0	1,093,815	27.0	1,061,751	26.8
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	1,687	0.1	5,181	0.1	5,754	0.1	7,878	0.2
เงินมัดจำ	61,598	3.4	87,767	2.1	93,292	2.3	97,343	2.5
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>1,667,223</b>	<b>91.3</b>	<b>3,694,623</b>	<b>88.8</b>	<b>3,639,481</b>	<b>89.7</b>	<b>3,594,163</b>	<b>90.9</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>1,825,593</b>	<b>100.0</b>	<b>4,160,753</b>	<b>100.0</b>	<b>4,056,773</b>	<b>100.0</b>	<b>3,955,694</b>	<b>100.0</b>
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>								
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>								
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	18,000	1.0	-	0.0	35,000	0.9	30,000	0.8
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	229,844	12.6	369,440	8.9	355,258	8.8	327,489	8.3
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	59,389	3.3	79,038	1.9	123,688	3.0	148,724	3.8
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากและดอกเบี้ยค้างจ่ายแก่ กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,830	0.1	-	0.0	-	0.0	-	0.0
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	9,485	0.5	21,002	0.5	12,608	0.3	13,304	0.3
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	13,677	0.7	26,885	0.6	39,771	1.0	48,525	1.2
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>332,225</b>	<b>18.2</b>	<b>496,366</b>	<b>11.9</b>	<b>566,326</b>	<b>14.0</b>	<b>568,042</b>	<b>14.4</b>

	ปีบัญชี 2556		ปีบัญชี 2557		ปีบัญชี 2558		ไตรมาส 2/2559	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>								
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	555,970	30.5	1,169,003	28.1	1,045,230	25.8	958,504	24.2
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	110,786	6.1	263,263	6.3	251,587	6.2	244,419	6.2
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	18,076	1.0	37,101	0.9	36,549	0.9	40,482	1.0
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	4,606	0.3	8,299	0.2	13,288	0.3	19,958	0.5
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>689,438</b>	<b>37.8</b>	<b>1,477,666</b>	<b>35.5</b>	<b>1,346,654</b>	<b>33.2</b>	<b>1,263,363</b>	<b>31.9</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>1,021,664</b>	<b>56.0</b>	<b>1,974,032</b>	<b>47.4</b>	<b>1,912,980</b>	<b>47.2</b>	<b>1,831,405</b>	<b>46.3</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>								
ทุนเรือนหุ้น			-		-			
ทุนจดทะเบียน			-		-			
หุ้นสามัญ 8,439,230 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท (2556: หุ้นสามัญ 5,250,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท)	525,000	28.8	843,923	20.3	843,923	20.8	1,054,904	26.7
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว หุ้นสามัญ 8,439,230 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท (2556: หุ้นสามัญ 5,250,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท)	525,000	28.8	843,923	20.3	843,923	20.8	843,923	21.3
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	-	0.0	1,099,077	26.4	1,099,077	27.1	1,099,077	27.8
ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	212,356	11.6	212,356	5.1	212,356	5.2	212,356	5.4
กำไรสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	66,573	3.6	31,365	0.8	(11,563)	-0.3	(31,067)	-0.8
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>803,929</b>	<b>44.0</b>	<b>2,186,721</b>	<b>52.6</b>	<b>2,143,793</b>	<b>52.8</b>	<b>2,124,289</b>	<b>53.7</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>1,825,593</b>	<b>100.0</b>	<b>4,160,753</b>	<b>100.0</b>	<b>4,056,773</b>	<b>100.0</b>	<b>3,955,694</b>	<b>100.0</b>

บริษัท มัดแมน จำกัด และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 – 31 ธันวาคม 2558 และงวดหกเดือน ปี 2558 และ 2559

หน่วย : ล้านบาท

	ปีบัญชี 2556		ปีบัญชี 2557		ปีบัญชี 2558		หกเดือนแรก/2558		หกเดือนแรก/2559	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
<b>กำไรขาดทุน</b>										
<b>รายได้</b>										
รายได้จากการขายและบริการ	1,828,827	98.6	2,184,014	97.7	2,797,447	96.8	1,378,839	96.5	1,432,626	97.2
เงินปันผลรับ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้จากการบริหารจัดการ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
รายได้อื่น	26,366	1.4	51,025	2.3	91,669	3.2	50,031	3.5	41,958	2.8
<b>รวมรายได้</b>	<b>1,855,194</b>	<b>100.0</b>	<b>2,235,040</b>	<b>100.0</b>	<b>2,889,116</b>	<b>100.0</b>	<b>1,428,870</b>	<b>100.0</b>	<b>1,474,584</b>	<b>100.0</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>										
ต้นทุนขายและบริการ	655,536	35.3	800,426	35.8	1,022,910	35.4	513,636	35.9	520,912	35.3
ค่าใช้จ่ายในการขาย										
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจ	32,066	1.7	48,064	2.2	71,013	2.5	35,376	2.5	35,448	2.4
ค่าใช้จ่ายในการขายอื่น	953,492	51.4	1,107,839	49.6	1,467,530	50.8	729,589	51.1	758,229	51.4
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	127,201	6.9	229,822	10.3	295,583	10.2	145,337	10.2	143,582	9.7
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>1,768,295</b>	<b>95.3</b>	<b>2,186,152</b>	<b>97.8</b>	<b>2,857,036</b>	<b>98.9</b>	<b>145,337</b>	<b>10.2</b>	<b>1,458,171</b>	<b>98.9</b>
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>86,899</b>	<b>4.7</b>	<b>48,888</b>	<b>2.2</b>	<b>32,080</b>	<b>1.1</b>	<b>4,932</b>	<b>0.3</b>	<b>16,413</b>	<b>1.1</b>
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(38,156)	(2.1)	(68,248)	(3.1)	(62,958)	(2.2)	(31,874)	(2.2)	(29,178)	(2.0)
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>48,743</b>	<b>2.6</b>	<b>(19,360)</b>	<b>(0.9)</b>	<b>(30,878)</b>	<b>(1.1)</b>	<b>(26,942)</b>	<b>(1.9)</b>	<b>(12,765)</b>	<b>(0.9)</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(19,701)	(1.1)	(15,848)	(0.7)	(12,260)	(0.4)	(3,559)	(0.2)	(6,739)	(0.5)

	ปีบัญชี 2556		ปีบัญชี 2557		ปีบัญชี 2558		หกเดือนแรก/2558		หกเดือนแรก/2559	
	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ	จำนวน	ร้อยละ
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	29,042	1.6	(35,208)	(1.6)	(43,138)	(1.5)	(30,501)	(2.1)	(19,504)	(1.3)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	210	0.0	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	29,042	1.6	(35,208)	(1.6)	(42,928)	(1.5)	(30,501)	(2.1)	(19,504)	(1.3)

## บริษัท มัดแมน จำกัด และบริษัทย่อย

## งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 – 31 ธันวาคม 2558 และงวดหกเดือน ปี 2558 และ 2559

หน่วย : พันบาท

	ปีบัญชี 2556	ปีบัญชี 2557	ปีบัญชี 2558	หกเดือนแรก/ 2558	หกเดือนแรก/ 2559
	จำนวน	จำนวน	จำนวน	จำนวน	จำนวน
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>					
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	48,743	(19,360)	(30,878)	(26,942)	(12,765)
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน					
ค่าเสื่อมราคา	80,193	99,917	129,145	61,133	67,561
ค่าตัดจำหน่าย	47,822	67,035	91,470	46,035	45,363
ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15,858	6,374	10,372	3,716	4,958
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	309	(2,189)	(7,698)	(2,609)	(2,235)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(279)	4,780	7,381	3,823	4,298
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	246	-	-	-	-
เงินปันผลรับ	-	-	-	-	-
รายได้ดอกเบี้ยรับ	(472)	(540)	(439)	(266)	(240)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	38,156	48,248	62,958	31,874	29,178
ตัดจำหน่ายภาษีลูกหัก ณ ที่จ่าย	64	344	1,083		
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	230,640	204,608	263,394	116,764	136,118
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง					
ลูกหนี้การค้า	5,131	(914)	(4,310)	8,559	18,443

	ปีบัญชี 2556	ปีบัญชี 2557	ปีบัญชี 2558	หกเดือนแรก/ 2558	หกเดือนแรก/ 2559
	จำนวน	จำนวน	จำนวน	จำนวน	จำนวน
สินค้าคงเหลือ	3,932	1,006	5,072	(1,481)	29,546
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,417	1,265	(3,389)	(10,664)	(1,497)
เงินมัดจำ	(5,375)	(8,371)	(5,525)	(6,952)	(4,051)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,035	17,861	2,574	(27,548)	(27,007)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,642	3,649	11,489	3,406	7,903
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(262)	(1,239)	(7,601)	(550)	(365)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1,264)	3,311	1,136	134	4,667
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	236,895	221,177	262,839	81,668	163,757
เงินปันผลรับ	-	-	-	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(29,330)	(24,508)	(36,537)	(24,837)	(17,720)
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>207,564</b>	<b>196,669</b>	<b>226,302</b>	<b>56,831</b>	<b>146,037</b>
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</u>					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพันลดลง	2,761	6,102	567	(32)	(23)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(1,216,666)	-	-	-
เงินสดรับจากการลงทุนของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-
ซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(128,354)	(121,841)	(163,981)	(103,953)	(55,016)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	529	198	843	55	300
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและสิทธิการเช่าเพิ่มขึ้น	(46,659)	(18,164)	(16,588)	(5,071)	(6,992)
รับดอกเบี้ย	509	550	450	232	248

	ปีบัญชี 2556	ปีบัญชี 2557	ปีบัญชี 2558	หกเดือนแรก/ 2558	หกเดือนแรก/ 2559
	จำนวน	จำนวน	จำนวน	จำนวน	จำนวน
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน</b>	<b>(171,213)</b>	<b>(1,349,820)</b>	<b>(178,708)</b>	<b>(108,769)</b>	<b>(61,483)</b>
<u>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</u>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	18,000	(18,000)	35,000	25,000	(5,000)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(241,171)	(143,135)	-	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	24,167	1,235,500	-	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(34,432)	(610,750)	(79,123)	(39,553)	(61,690)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	(1,421)	(2,078)	(1,095)	(2,466)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	225,000	830,000	-	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(38,073)	(48,371)	(62,974)	(32,067)	(29,279)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(46,510)</b>	<b>1,243,823</b>	<b>(109,175)</b>	<b>(47,715)</b>	<b>(98,435)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(10,158)	90,671	(61,582)	(99,653)	(13,881)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	89,338	79,180	169,851	169,852	108,270
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>79,180</b>	<b>169,851</b>	<b>108,270</b>	<b>70,199</b>	<b>94,389</b>



## ตารางแสดงอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

		งบการเงินรวม			
		ปี 2556	ปี 2557	ปี 2558	6M/2559
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)</b>					
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	0.5	0.9	0.7	0.6
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	0.3	0.5	0.3	0.2
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	0.5	0.5	0.4	0.5
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	102.0	62.8	50.1	58.2
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	3.5	5.7	7.2	6.2
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	เท่า	3,756.7	16.5	10.3	10.8
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	วัน	0.1	21.9	35.1	33.2
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	6.7	5.7	5.3	5.7
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	53.5	63.3	67.8	63.3
Cash Cycle	วัน	(49.9)	(35.7)	(25.6)	(23.9)
<b>อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)</b>					
อัตรากำไรขั้นต้น	%	64.7	64.2	64.6	64.7
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	4.7	2.2	1.1	1.1
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	%	238.9	402.3	705.4	889.8
อัตรากำไรสุทธิ	%	1.6	(1.6)	(1.5)	(1.3)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	4.3	(2.4)	(2.0)	(1.8)
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)</b>					
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	1.6	(1.2)	(1.0)	(1.0)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	34.7	16.2	18.2	11.0
อัตราหมุนของสินทรัพย์	เท่า	1.0	0.7	0.7	0.7
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)</b>					
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.3	0.9	0.9	0.9
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	3.7	2.6	2.0	3.4
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	0.5	0.2	0.9	1.2
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	-	-	-	-