ภาพรวม

ในไตรมาส 3 ปี 2558 บริษัท ผลธัญญะ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 227.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10.68 ล้านบาท หรือ 4.93% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 216.43 ล้านบาท โดยรายได้หลักที่เพิ่มขึ้นมาจากการขายสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน และมีรายได้จากการให้บริการด้านระบบบำบัดน้ำเพิ่มขึ้น เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน

อย่างไรก็ตาม อัตรากำไรขั้นต้นมีจำนวนลดลง เนื่องจากต้นทุนสินค้ามีการปรับตัวเพิ่มขึ้นและได้รับผลกระทบจากการอ่อนค่าของเงินบาท และการขายสินค้าในกลุ่มลูกค้าหน่วยงานราชการที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำมีจำนวนเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ ยังมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้นจากการตั้งสำรองค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าของโครงการด้านระบบบำบัดน้ำ จึงทำให้ในไตรมาส 3 ปี 2558 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 2.61 ล้านบาท ลดลง 10.14 ล้านบาท หรือ 75.94% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 12.75 ล้านบาท

สำหรับงวด 9 เดือนของปี 2558 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 644.20 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 43.61 ล้านบาท หรือ 7.26% เมื่อเทียบกับ 9 เดือนของปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 600.59 ล้านบาท บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 18.10 ล้านบาท กำไรสุทธิลดลง 12.76 ล้านบาท หรือ 41.35% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 30.85 ล้านบาท

สรุปผลการดำเนินงาน

หน่วย : ล้านบาท

	ไตรมาส					9 เดือน		
	3 / 2558	**3 / 2557**	**% YoY**	**2 / 2558**	**% QoQ**	**ปี 2558**	**ปี 2557**	**% YoY**
รายได้จากการขาย	222.99	215.16	3.64%	211.39	5.49%	637.13	596.77	6.76%
รายได้จากการให้บริการ	4.12	1.27	224.01%	1.63	152.24%	7.07	3.82	85.26%
รายได้อื่น	0.48	1.41	-66.12%	1.06	-54.75%	2.37	3.94	-39.84%
รวมรายได้	**227.59**	**217.84**	**4.47%**	**214.08**	**6.31%**	**646.57**	**604.53**	**6.95%**
ต้นทุนขาย	166.74	157.95	5.56%	152.65	9.23%	467.41	435.02	7.45%
ต้นทุนบริการ	3.66	0.93	291.47%	1.15	219.46%	5.88	2.86	105.67%
รวมต้นทุน	**170.39**	**158.89**	**7.24%**	**153.80**	**10.79%**	**473.29**	**437.88**	**8.09%**
กำไรขั้นต้น	**56.71**	**57.54**	**-1.44%**	**59.23**	**-4.24%**	**170.91**	**162.71**	**5.04%**
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	***24.97%***	***26.59%***	***-1.62%***	***27.80%***	***-2.83%***	***26.53%***	***27.09%***	***-0.56%***
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	52.19	42.32	23.30%	52.20	-0.03%	145.52	126.53	15.01%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	5.01	16.63	-69.89%	8.08	-38.06%	27.76	40.12	-30.80%
อัตรากำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)	***2.20%***	***7.63%***	***-5.43%***	***3.78%***	***-1.58%***	***4.29%***	***6.64%***	***-2.34%***
กำไรสุทธิ(ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่)	2.61	12.75	-79.54%	4.53	-42.38%	18.10	30.85	-41.35%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	***1.15%***	***5.85%***	***-4.71%***	***2.11%***	***-45.80%***	***2.80%***	***5.10%***	***-2.30%***
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.02	0.08	-79.54%	0.03	-42.38%	0.11	0.19	-41.35%
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(ล้านหุ้น)	162.00	162.00		162.00		162.00	162.00	

รายได้

หน่วย : ล้านบาท

โครงสร้างรายได้	ไตรมาส								9 เดือน				
	3 / 2558	%	3 / 2557 *	%	% YoY	2 / 2558	%	% QoQ	ปี 2558	%	ปี 2557	%	% YoY
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	184.31	81%	177.54	82%	3.81%	173.26	81%	6.37%	534.34	83%	504.94	84%	5.82%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	30.18	13%	28.79	13%	4.85%	25.63	12%	17.77%	76.81	12%	73.01	12%	5.20%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	12.62	6%	10.10	5%	24.89%	14.13	7%	-10.71%	33.06	5%	22.64	4%	46.01%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	**227.11**	**100%**	**216.43**	**100%**	**4.93%**	**213.02**	**100%**	**6.61%**	**644.20**	**100%**	**600.59**	**100%**	**7.26%**

*หมายเหตุ: *บริษัทปรับปรุงการจัดประเภทสินค้าระหว่างกลุ่มสินค้า SAFETY และ CE จึงทำให้โครงสร้างรายได้มีการเปลี่ยนแปลง*

ไตรมาส 3 ปี 2558 บริษัท มีรายได้จากการขายจำนวน 222.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.83 ล้านบาท หรือ 3.64% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายจำนวน 215.16 ล้านบาท

รายได้จากการขายในกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานมีจำนวน 184.31 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.77 ล้านบาท หรือ 3.81% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน รายได้เพิ่มขึ้นเนื่องจากการขายสินค้าให้กับลูกค้าในกลุ่มหน่วยงานราชการมีจำนวนเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม โดยรวมแล้วภาคการผลิตส่วนใหญ่ในแต่ละอุตสาหกรรม ยังอยู่ในภาวะอ่อนตัวตามภาวะเศรษฐกิจของประเทศ จึงทำให้รายได้จากการขายให้ลูกค้ากลุ่มอุตสาหกรรมหลักอื่นๆมีจำนวนใกล้เคียงกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน และมีจำนวนลดลงในบางกลุ่มอุตสาหกรรม

ด้านรายได้จากการขายในกลุ่มสินค้าเพื่อการควบคุมสภาพแวดล้อมมีจำนวน 30.18 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจำนวน 1.40 ล้านบาท หรือ 4.85%

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภคมีจำนวน 12.62 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.52 ล้านบาท หรือ 24.89% ประกอบด้วย รายได้จากการขายระบบและอุปกรณ์ด้านระบบบำบัดน้ำจำนวน 8.72 ล้านบาท และมีรายได้จากการให้บริการจำนวน 3.90 ล้านบาท เป็นรายได้จากการจำหน่ายน้ำจากระบบบำบัดน้ำเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่จำนวน 1.27 ล้านบาท และรับรู้รายได้บางส่วนจากการให้บริการรับเหมาก่อสร้างโครงการประปาชุมชนจำนวน 2.63 ล้านบาท

ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

ไตรมาส 3 ปี 2558 บริษัทมีต้นทุนขายและต้นทุนบริการจำนวน 170.39 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขายจำนวน 166.74 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวน 3.66 ล้านบาท ต้นทุนขายและต้นทุนบริการเพิ่มขึ้นตามการขายและการให้บริการที่เพิ่มขึ้น และต้นทุนสินค้ามีการปรับตัวเพิ่มขึ้น นอกจากนี้ยังได้รับผลกระทบจากการอ่อนค่าของเงินบาท และจากการขายสินค้าในกลุ่มลูกค้าหน่วยงานราชการที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำมีจำนวนเพิ่มขึ้น ด้านการให้บริการรับเหมาก่อสร้างโครงการประปาชุมชนมีอัตรากำไรขั้นต้นไม่สูงนัก จึงทำให้สัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 75.03% ของรายได้จากการขายและการให้บริการ ทำให้มีอัตรากำไรขั้นต้นที่ 24.97%

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในไตรมาส 3 ปี 2558 มีจำนวน 52.19 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 25.95 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 26.23 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น สำหรับค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 26.23 ล้านบาท รวมขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 1.03 ล้านบาท และการตั้งรายการขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์เพิ่มขึ้นจำนวน 2.58 ล้านบาท ที่เกิดจากการตั้งสำรองค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าของโครงการด้านระบบบำบัดน้ำที่ ต.แม่กา ที่คาดว่าขนาดของโครงการจะลดลง

กำไรสุทธิ

ไตรมาส 3 ปี 2558 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 2.61 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 1.15%

ฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวม	ณ 30 กันยายน 2558		ณ 31 ธันวาคม 2557		% เปลี่ยนแปลง
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	
สินทรัพย์	586.02	100.00%	550.37	100.00%	6.48%
หนี้สิน	280.26	47.82%	229.69	41.73%	22.02%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	305.76	52.18%	320.68	58.27%	-4.65%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 586.02 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2557 จำนวน 35.65 ล้านบาท หรือ 6.48% โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นหลักจาก ลูกหนี้การค้าจำนวน 12.88 ล้านบาท ด้านลูกหนี้อื่นลดลง เนื่องจากการบันทึกค่าเผื่อจากการด้อยค่าสินทรัพย์จำนวน 5.15 ล้านบาท จากการตั้งสำรองค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าของโครงการด้านระบบบำบัดน้ำ ที่คาดว่าขนาดของโครงการจะลดลง

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นหลักจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ที่มาจากการลงทุนในสินทรัพย์ด้านศูนย์บริการสำหรับกลุ่มสินค้าด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน(SAFETY) จำนวน 14.91 ล้านบาท การปรับปรุงอาคารสำนักงานจำนวน 1.8 ล้านบาท และซื้อทรัพย์สินประเภทยานพาหนะเพิ่มจำนวน 2.9 ล้านบาท โดยสินทรัพย์ลดลงจากการตัดจำหน่ายและค่าเสื่อมราคาสำหรับงวดจำนวน 8.69 ล้านบาท

หนี้สิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 บริษัทมีหนี้สินรวม 280.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2557 จำนวน 50.57 ล้านบาท หรือ 22.02% โดยมีหนี้สินที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 67.46 ล้านบาท เพื่อชำระหนี้และลงทุนในสินทรัพย์ ในขณะที่เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 14.93 ล้านบาท และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 4.5 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2558 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 305.76 ล้านบาท โดยมีกำไรสะสมลดลงเนื่องจากการจ่ายเงินปันผลผู้ถือหุ้นจำนวน 32.40 ล้านบาท และมีกำไรสุทธิสำหรับงวดจำนวน 18.10 ล้านบาท

กระแสเงินสด

หน่วย:ล้านบาท

กระแสเงินสด	30 กันยายน 2558	30 กันยายน 2557
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	(4.61)	5.87
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(21.15)	(2.26)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	28.15	(33.14)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	2.39	(18.42)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	33.87	27.64

บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 4.61 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 45.74 ล้านบาท สินทรัพย์และหนี้สินจากการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงสาเหตุหลักมาจาก ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 24.20 ล้านบาท สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 1.05 ล้านบาท โดยมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลง 12.45 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 21.15 ล้านบาท เป็นเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ประเภทซอฟแวร์คอมพิวเตอร์จำนวน 20.74 ล้านบาท และรับดอกเบี้ยจำนวน 0.29 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 28.15 ล้านบาท จากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 67.49 ล้านบาท โดยมีการจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 4.5 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ยจำนวน 2.78 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 32.40 ล้านบาท