

คำอธิบายและวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ภาพรวมการดำเนินงานที่ผ่านมา

ในปี 2555 บริษัทมีกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 44.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 15.87 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 54.99 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการจำหน่ายสินค้าในกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมที่เพิ่มขึ้น ตามการขยายตัวของภาคการผลิตในอุตสาหกรรม และจากค่าเงินบาทที่แข็งขึ้น ทำให้บริษัทซึ่งเป็นผู้นำเข้าสินค้าจากต่างประเทศเป็นส่วนใหญ่ มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ที่มีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน

ค่าใช้จ่ายขายและบริหารลดลงมีสาเหตุหลักจากการลดลงของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัทย่อย ค่าใช้จ่ายหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน ต้นทุนทางการเงินลดลงจากดอกเบี้ยวงเงินเบิกเกินบัญชีและดอกเบี้ยเงินกู้ยืมที่ลดลง นอกจากนี้การปรับลดอัตราภาษีเงินได้ มีผลทำให้ภาษีเงินได้นิติบุคคลลดลง

ผลการดำเนินงาน

รายได้

ในปี 2555 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 790.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 70.89 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 9.86 เมื่อเทียบกับปี 2554 ที่มีรายได้จากการขายและบริการรวม 719.14 ล้านบาท

รายได้หลักมาจากการจัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมจำนวน 620.90 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 78.59 ของรายได้จากการขายและการให้บริการรวม เพิ่มขึ้นจำนวน 54.82 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 9.68 เมื่อเทียบกับปี 2554 รายได้ที่เพิ่มขึ้นเป็นไปตามการขยายตัวของกลุ่มอุตสาหกรรม โดยเฉพาะกลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ กลุ่มอุตสาหกรรมปิโตรเคมี และกลุ่มอุตสาหกรรมการก่อสร้าง ซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท สินค้าหลักที่จำหน่ายในกลุ่มนี้เป็นกลุ่มสินค้าป้องกันภัยส่วนบุคคล สินค้าที่ยอดจำหน่ายสูงสุดได้แก่ สินค้าประเภท ถุงมือนิรภัย รองเท้านิรภัย และแว่นตานิรภัย

รายได้จากการจัดจำหน่ายสินค้าในกลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อมในปี 2555 มีจำนวน 129.21 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนรายได้ร้อยละ 16.36 ของรายได้จากการขายและการให้บริการรวม เพิ่มขึ้นจำนวน 16.73 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 14.87 เมื่อเทียบกับปี 2554 รายได้ที่เพิ่มขึ้นมาจากปริมาณการสั่งซื้อที่เพิ่มขึ้นของลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ที่ฟื้นตัวจากเหตุการณ์อุทกภัยช่วงปลายปี 2554

รายได้ในกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำในปี 2555 มีจำนวน 39.91 ล้านบาท ลดลงจำนวน 0.68 ล้านบาท หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 1.68 เมื่อเทียบกับปี 2554 โดยในปี 2555 บริษัทมีรายได้จากการจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับระบบบำบัดน้ำเพิ่มขึ้นจำนวน 19.56 ล้านบาท ในขณะที่รายได้จากการออกแบบ ผลิต ติดตั้งระบบบำบัดน้ำที่มีจำนวนลดลง 20.24 ล้านบาท

งบการเงินรวม	ปี 2555		ปี 2554		เพิ่มขึ้น(ลดลง) %
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม	620.90	78.59%	566.08	78.71%	9.68%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม	129.21	16.36%	112.48	15.65%	14.87%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำ	39.91	5.05%	40.59	5.64%	(1.68%)
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	790.03	100%	719.14	100%	9.86%

บริษัทมีรายได้อื่นจำนวน 4.10 ล้านบาท ประกอบด้วยกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจำนวน 1.47 ล้านบาท จากค่าเงินบาทที่แข็งขึ้น และมีรายได้อื่นๆ จำนวน 2.62 ล้านบาท ในปี 2555 บริษัทมีรายได้รวมทั้งสิ้น 794.13 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 721.94 ล้านบาทในปี 2554 จำนวน 72.19 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 9.99

ต้นทุนขายและบริการ

บริษัทมีต้นทุนขายและต้นทุนบริการในปี 2555 จำนวน 571.31 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขายจำนวน 564.11 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวน 7.20 ล้านบาท ต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้นจำนวน 62.54 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 12.29% เมื่อเทียบกับปี 2554 ต้นทุนขายมีจำนวนเพิ่มขึ้นผันแปรตามรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น และการขายสินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำเพิ่มขึ้น ด้านต้นทุนบริการมีจำนวนลดลงเนื่องจากรายได้ในส่วนการออกแบบ ผลิต ติดตั้งระบบบำบัดน้ำมีลดลง เมื่อเทียบกับปี 2554

สัดส่วนต้นทุนขายและบริการในปี 2555 คิดเป็นร้อยละ 72.31 ของรายได้จากการขายและการให้บริการ ทำให้มีอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 27.69 ในขณะที่ปี 2554 มีสัดส่วนต้นทุนขายและบริการร้อยละ 70.75 ของรายได้จากการขายและการให้บริการ และมีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 29.25 การลดลงของอัตรากำไรขั้นต้นมาจากการขายสินค้าในกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำ เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2554 และในส่วนของกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำยังมีการขายสินค้าในอัตรากำไรขั้นต้นไม่สูงนัก และการให้บริการที่ยังมีอัตรากำไรขั้นต้นเป็นลบ เนื่องจากต้นทุนโครงการในบริษัทย่อยมีผลขาดทุนจากการส่งมอบงานล่าช้ากว่ากำหนด

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายประกอบด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขายต่างๆ ค่าใช้จ่ายที่ใช้ในการขนส่ง และค่าใช้จ่ายในการขายอื่นๆ ในปี 2555 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 78.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 2.61 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 3.43 เมื่อเทียบกับปี 2554 ค่าใช้จ่ายในการขายที่เพิ่มขึ้นหลักมาจาก ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากรที่มีจำนวนเพิ่มขึ้น และผลตอบแทนที่ผันแปรตามรายได้จากการขาย และค่าใช้จ่ายในการขนส่งสินค้าที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นตามปริมาณการขาย

ค่าใช้จ่ายในการบริหารประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากร ค่าเสื่อมราคา และค่าใช้จ่ายบริหารอื่นๆ ในปี 2555 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 82.22 ล้านบาท ลดลงจำนวน 9.36 ล้านบาท หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 10.22 เมื่อเทียบกับปี 2554 สาเหตุหลักจากการลดลงของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัทย่อยมีจำนวนลดลง 6.5 ล้านบาท และการลดลงของหนี้สูญและสงสัยจะสูญจำนวน 3.85 ล้านบาท

ต้นทุนทางการเงินในปี 2555 มีจำนวน 3.49 ล้านบาท ลดลงจากปี 2554 จำนวน 0.89 ล้านบาท เนื่องจากมีดอกเบี้ยเงินเบิกเกินบัญชี และดอกเบี้ยเงินกู้ยืมธนาคารลดลง

ภาษีเงินได้นิติบุคคลจำนวน 14.54 ล้านบาท ลดลงจากปี 2554 จำนวน 1.45 ล้านบาท เนื่องจากมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลง

กำไรจากการดำเนินงาน

บริษัทมีกำไรจากการดำเนินงานจำนวน 61.94 ล้านบาทในปี 2555 คิดเป็นอัตรากำไรจากการดำเนินงานร้อยละ 7.80 กำไรจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นจากปี 2554 จากรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น และมีค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงดังกล่าว

กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 44.73 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 15.87 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 54.99 เมื่อเทียบกับปี 2554 คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 5.63

อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร

งบการเงินรวม	ปี 2555	ปี 2554
อัตรากำไรขั้นต้น	27.69%	29.25%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	7.80%	6.30%
อัตรากำไรสุทธิ	5.63%	3.49%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	15.96%	10.40%

ในปี 2555 บริษัทมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 15.96 เพิ่มขึ้นจากปี 2554 ที่มีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นร้อยละ 10.40 จากรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น ถึงแม้จะมีอัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลง เนื่องจากอัตรากำไรขั้นต้นในส่วนของบริการด้านระบบบำบัดน้ำยังเป็นลบ แต่ค่าใช้จ่ายโดยรวมลดลง ทั้งค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ ต้นทุนทางการเงิน รวมถึงอัตราภาษีที่ลดลงจากปีก่อน ทำให้บริษัทมีอัตรากำไรจากการดำเนินงานและอัตรากำไรสุทธิเพิ่มขึ้น

ฐานะทางการเงิน

งบการเงินรวม	ปี 2555		ปี 2554		เพิ่มขึ้น(ลดลง) %
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	
สินทรัพย์	501.63	100.00%	483.28	100.00%	3.80%
หนี้สิน	215.99	43.06%	213.21	44.21%	1.30%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	285.64	56.94%	272.08	56.30%	4.98%

สินทรัพย์

บริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 501.63 ล้านบาท ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 348.18 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 153.46 ล้านบาท สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 18.35 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 3.80 เมื่อเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2554 ที่มีสินทรัพย์รวมจำนวน 483.28 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของสินค้าคงเหลือจำนวน 15.75 ล้านบาท

- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-สุทธิ

ในปี 2555 บริษัทมีลูกหนี้การค้าจำนวน 124.21 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจากปี 2554 ตามปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้น บริษัทมีนโยบายในการให้เทอมการค้าแก่ลูกค้าขั้นต่ำ 30 วัน โดยมีเทอมการค้าชำระที่ให้แก่ลูกค้าเฉลี่ย 53 วัน ซึ่งบริษัทจะทำการพิจารณาเทอมการค้าชำระจากผลประกอบการที่ผ่านมา ยอดการสั่งซื้อ และประวัติการชำระเงินในอดีต นอกจากนี้ บริษัทมีนโยบายการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญโดยประมาณจากจำนวนหนี้ที่อาจเกิดขึ้นจากการเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ตามเงื่อนไขการชำระเงิน โดยอาศัยประวัติการเรียกเก็บเงินในอดีตและตามสถานะปัจจุบันของลูกหนี้คงค้าง ณ วันที่บดลุ โดยพิจารณาจากลูกหนี้ที่มีอายุการชำระหนี้เกิน 180 วัน และไม่มีกระแสเคลื่อนไหวซึ่งพิจารณาเป็นรายๆ ใช้วิธีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ 100% จากยอดหนี้คงค้างทั้งสิ้น ในปี 2555 บริษัทตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพิ่มขึ้น จำนวน 0.17 ล้านบาท สำหรับลูกหนี้อื่นของบริษัทประกอบด้วย รายการเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าและค่าใช้จ่ายอื่น ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ เป็นต้น

- สินค้าคงเหลือ-สุทธิ

ในปี 2555 บริษัทมีสินค้าคงเหลือ-สุทธิจำนวน 195.62 ล้านบาท มีจำนวนเพิ่มขึ้นจากปี 2554 จำนวน 15.76 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 8.76 สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นสาเหตุหลักจากการเพิ่มสินค้าใหม่เพื่อขยายตลาด

ในส่วนของนโยบายการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าสำหรับสินค้าล้าสมัยหรือเสื่อมคุณภาพ บริษัทพิจารณาจากอายุและสภาพของสินค้าเป็นหลักตามหลักการดังต่อไปนี้

- สินค้าเสื่อมสภาพเร็วที่มีอายุเกิน 1 ปี (เช่น รองเท้า แวนตา และถุงมือยาง เป็นต้น) ใช้วิธีการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า 50% ของมูลค่าสินค้าคงค้าง
- สินค้าเสื่อมสภาพเร็วที่มีอายุเกิน 2 ปีขึ้นไป ใช้วิธีการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า 100% ของมูลค่าสินค้าคงค้าง
- สินค้าที่พิจารณาเป็นสินค้าชำรุดแล้ว ใช้วิธีการตั้งค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า 100%

ในปี 2555 บริษัทบันทึกค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าเพิ่มขึ้นจาก ปี 2554 จำนวน 1.88 ล้านบาท ในขณะที่ในปี 2554 บริษัทบันทึกค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้าเพิ่มขึ้นจากปี 2553 จำนวน 3.12 ล้านบาท จำนวนการบันทึกค่าเผื่อมูลค่าสินค้ามีแนวโน้มลดลงจากการที่บริษัทมีการบริหารสินค้าคงคลังได้ดีขึ้น

- ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ ในปี 2555 มีจำนวน 152.80 ล้านบาท ลดลงจากปี 2554 จำนวน 6.86 ล้านบาท สาเหตุหลักจากค่าเสื่อมราคาของทรัพย์สินจำนวน 15.07 ล้านบาท ระหว่างปีมีการซื้อสินทรัพย์เพิ่มในส่วนของสินค้าสาธิตจำนวน 2.12 ล้านบาท เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงานจำนวน 2.24 ล้านบาท และซื้อสินทรัพย์อื่น ๆ อีกจำนวน 0.63 ล้านบาท

แหล่งที่มาของเงินทุน

หนี้สิน

ณ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทมีหนี้สินรวม 215.99 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2554 จำนวน 2.78 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 1.30 เป็นหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 175.57 ล้านบาท ลดลงจำนวน 6.68 ล้านบาทจากปี 2554 สาเหตุหลักจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นลดลงจำนวน 17.28 ล้านบาท และส่วนของหนี้สินที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี ลดลงจำนวน 2.57 ล้านบาท แต่มีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 12.37 ล้านบาท

บริษัทมีหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 40.42 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 9.47 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการทำสัญญากู้เงินจากการธนาคารจำนวน 30 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัทยังมีการรับรู้ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 3.59 ล้านบาท

บริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นกับสถาบันการเงิน ดังนี้

รายการ	หน่วย: ล้านบาท		
	วงเงิน	เบิกใช้	ยังไม่ได้ใช้
แอลซีและทีอาร์	188.00	21.46	166.54
ตัวสัญญาใช้เงิน	65.00	-	65.00
หนังสือค้ำประกัน	30.70	5.32	25.38
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	46.50	2.71	43.79
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าสกุลเงิน : บาท	220.00	-	220
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าสกุลเงิน : ดอลลาร์สหรัฐ	1.15	-	1.15

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นที่เป็นของบริษัทใหญ่ ณ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 288.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 16.38 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 5.77 จาก ณ 31 ธันวาคม 2554 ที่มีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 272.08 ล้านบาท เป็นผลมาจากกำไรสุทธิของปี 2555 จำนวน 42.27 ล้านบาท

ในปี 2555 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.75 เท่า ลดลงจากปี 2554 ที่มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.78 เท่า เนื่องจากบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น ในขณะที่มีภาระหนี้สินใกล้เคียงกับปี 2554

กระแสเงินสด	ปี 2555	ปี 2554
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	56.55	(1.10)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(5.43)	(8.30)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(46.22)	(50.58)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	4.91	(59.99)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	23.90	19.00

สภาพคล่อง

ในปี 2555 บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 56.55 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 79.26 ล้านบาท สินทรัพย์และหนี้สินจากการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงสาเหตุหลักมาจาก ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 4.93 ล้านบาท ผันแปรตามการขายที่เพิ่มขึ้น สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 17.39 ล้านบาท จากการสั่งซื้อสินค้าใหม่ ที่บริษัทกำลังขยายตลาด เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 13.19 ล้านบาท และจ่ายภาษีเงินได้ 13.92 ล้านบาท

กระแสเงินสด ใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนจำนวน 5.43 ล้านบาท เป็นเงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร 4.99 ล้านบาท จากการซื้อสินทรัพย์ประเภทสินค้าสาธิต เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน และซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ เงินสดจ่ายเพื่อให้เงินกู้ยืมแก่พนักงานเพิ่มขึ้น 0.79 ล้านบาท และมีเงินสดรับจากดอกเบี้ยและการจำหน่ายทรัพย์สินรวม 0.36 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 46.22 ล้านบาท เนื่องจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลง 17.25 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่าระยะยาวและจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินรวม 27.64 ล้านบาท จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจำนวน 28.35 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ยจำนวน 2.99 ล้านบาท อย่างไรก็ตามบริษัทมีเงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำนวน 30 ล้านบาท

บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 23.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 4.91 ล้านบาท เมื่อเทียบกับ ณ 31 ธันวาคม 2554

อัตราส่วนสภาพคล่อง

บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2555 เท่ากับ 1.98 เท่า เพิ่มขึ้น 0.21 เท่าจากปี 2554 เนื่องจากบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้นจากปี 2554 ร้อยละ 7.69 ในขณะที่มีหนี้สินหมุนเวียนลดลงร้อยละ 3.67 ทำให้บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องเพิ่มขึ้น

บริษัทมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยในปี 2555 เท่ากับ 52.85 วันซึ่งใกล้เคียงกับปี 2554 ที่มีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย 53.74 วัน ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายการให้เครดิตแก่ลูกค้ารัดกุมและทบทวนการให้เครดิตแก่ลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2555 บริษัทมีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเท่ากับ 119.94 วัน เพิ่มขึ้นจากปี 2554 เท่ากับ 9.02 วัน เนื่องจากบริษัทมีปริมาณการสั่งซื้อสินค้าใหม่เพิ่มขึ้น

บริษัทมีระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย ในปี 2555 เท่ากับ 57.42 เพิ่มขึ้นจำนวน 5.54 วัน จากปี 2554 จากการสั่งซื้อที่เพิ่มขึ้นและการสั่งซื้อส่วนใหญ่เป็นการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศ ซึ่งมีระยะเวลาการจ่ายชำระหนี้ยาวนานกว่าการสั่งซื้อในประเทศ

อัตราส่วนสภาพคล่อง	ปี 2555	ปี 2554
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.98	1.77
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.87	0.79
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	52.85	53.74
ระยะเวลารับหนี้เฉลี่ย (วัน)	57.42	51.88
ระยะเวลายกยืมเงินเฉลี่ย (วัน)	119.94	110.92
วงจรกิจจ	115.37	112.78

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี (Audit Fee)

บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ นายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียนเลขที่ 3495 จากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในงวดบัญชีปี 2554 และปี 2555 เป็นจำนวนเงินรวมปีละ 805,000 บาท ซึ่งได้รวมค่าสอบบัญชีของบริษัทย่อย จำนวน 225,000 บาท

ค่าบริการอื่นๆ (Non Audit Fee)

- ไม่มี -