

ภาพรวม

ไตรมาส 3 ปี 2559 บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 275.82 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 48.71 ล้านบาท หรือ 21.45% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 227.11 ล้านบาท โดยรายได้ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากรายได้การรับเหมาก่อสร้างโครงการระบบน้ำประปาชุมชน ไตรมาส 3 ปี 2559 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ 9.75 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.09 ล้านบาท หรือ 271.85% จากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิ 2.61 ล้านบาท อย่างไรก็ตามรายได้จากการให้บริการรับเหมาก่อสร้างโครงการระบบประปาชุมชนมีอัตรากำไรขั้นต้นไม่สูงนัก จึงทำให้ไตรมาส 3 ปี 2559 บริษัทมีอัตรากำไรขั้นต้นเฉลี่ยที่ 23.17% ลดลงจากไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีอัตรากำไรขั้นต้น 24.97%

ผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 บริษัทมีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 848.16 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 203.96 ล้านบาท หรือ 31.66% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 644.20 ล้านบาท และบริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ 33.25 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.15 ล้านบาท หรือ 83.72% เมื่อเทียบกับปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ 18.10 ล้านบาท

สรุปผลการดำเนินงาน

	ไตรมาส					หน่วย : ล้านบาท		
	3 / 2559		3 / 2558		% YoY	9 เดือน		
	3 / 2559	3 / 2558	3 / 2558	2 / 2559		% QoQ	ปี 2559	ปี 2558
รายได้จากการขาย	207.86	222.99	-6.78%	194.25	7.01%	605.58	637.13	-4.95%
รายได้จากการให้บริการ	67.96	4.12	1551.03%	109.37	-37.86%	242.58	7.07	3331.21%
รายได้อื่น	1.88	0.48	292.89%	1.47	27.55%	3.82	2.37	61.09%
รวมรายได้	277.70	227.59	22.02%	305.09	-8.98%	851.98	646.57	31.77%
ต้นทุนขาย	152.97	166.74	-8.26%	144.63	5.76%	449.36	467.41	-3.86%
ต้นทุนบริการ	58.96	3.66	1511.71%	94.94	-37.90%	210.46	5.88	3477.21%
รวมต้นทุน	211.92	170.39	24.37%	239.58	-11.54%	659.83	473.29	39.41%
กำไรขั้นต้น	63.90	56.71	12.67%	64.04	-0.22%	188.33	170.91	10.19%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	23.17%	24.97%	-1.81%	21.09%	2.07%	22.20%	26.53%	-4.33%
รวมค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	50.30	52.19	-3.62%	45.95	9.45%	142.47	145.52	-2.10%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	15.48	5.01	209.21%	19.56	-20.85%	49.68	27.76	78.96%
อัตรากำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (%)	5.57%	2.20%	3.37%	6.41%	-0.84%	5.83%	4.29%	1.54%
กำไรสุทธิ(ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่)	9.70	2.61	271.85%	13.59	-28.62%	33.25	18.10	83.72%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	3.49%	1.15%	2.35%	4.45%	-21.58%	3.90%	2.80%	1.10%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.06	0.02	271.85%	0.08	-28.62%	0.21	0.11	83.72%
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(ล้านหุ้น)	162.00	162.00		162.00		162.00	162.00	

รายได้

โครงสร้างรายได้	ไตรมาส								9 เดือน				
	3 / 2559		3 / 2558		% YoY	2 / 2559		% QoQ	ปี 2559		ปี 2558		% YoY
		%		%			%			%		%	
กลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (SAFETY)	174.48	63.26%	184.79	81.37%	-5.58%	165.88	55%	5.18%	512.33	60.40%	527.77	81.93%	-2.93%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านการควบคุมสภาพแวดล้อม (CE)	33.94	12.31%	30.18	13.29%	12.45%	29.51	10%	15.02%	93.52	11.03%	83.11	12.90%	12.52%
กลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภค บริโภค (WATER)	67.40	24.44%	12.14	5.35%	455.19%	108.22	36%	-37.72%	242.31	28.57%	33.32	5.17%	627.19%
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	275.82	100.00%	227.11	100%	21.45%	303.61	100%	-9.15%	848.16	100.00%	644.20	100.00%	31.66%

หน่วย: ล้านบาท

ไตรมาส 3 ปี 2559 บริษัท มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 275.82 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 48.71 ล้านบาท หรือ 21.45% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ที่มีรายได้จากการขายและการให้บริการรวม 227.11 ล้านบาท

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน หรือ SAFETY มีจำนวน 174.48 ล้านบาท ลดลง 10.31 ล้านบาทหรือ 5.58% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ภาพรวมอุตสาหกรรมยังขยายตัวในอัตราที่ไม่สูงนัก อย่างเช่น กลุ่มอุตสาหกรรมยานยนต์ที่ภาคการผลิตโดยรวมขยายตัวเพียงเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อน ด้านลูกค้าในกลุ่มอุตสาหกรรมปิโตรเคมียังคงได้รับผลกระทบจากความผันผวนของราคาน้ำมัน การลดงบประมาณ และลดคนงาน ทำให้ความต้องการใช้สินค้าในกลุ่ม SAFETY ลดลง อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ปรับกลยุทธ์ในการขยายพื้นที่การขาย เพิ่มจำนวนลูกค้าใหม่ ทำให้กลุ่มสินค้า SAFETY มีรายได้จากกลุ่มลูกค้าใหม่เพิ่มขึ้น

รายได้จากการขายในกลุ่มสินค้าเพื่อการควบคุมสภาพแวดล้อม หรือ CE มีจำนวน 33.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.76 ล้านบาท หรือ 12.45% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ลูกค้าหลักอยู่ในกลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ โดยบริษัทมุ่งเน้นการรักษาลูกค้าเก่าที่มีศักยภาพ และการจัดหาผลิตภัณฑ์เพื่อให้สามารถแข่งขันได้ ทำให้รายได้จากกลุ่มสินค้า CE ยังสามารถเติบโตได้

รายได้จากกลุ่มสินค้าและบริการด้านระบบบำบัดน้ำเพื่ออุปโภคและบริโภค หรือ WATER มีจำนวน 67.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 55.26 ล้านบาท หรือ 455.19% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน รายได้ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากรายได้จากการให้บริการรับเหมาก่อสร้างโครงการประปาชุมชนรับรู้ตามส่วนงานจำนวน 62.11 ล้านบาท

ต้นทุนขายและต้นทุนบริการ

ไตรมาส 3 ปี 2559 บริษัทมีต้นทุนขายและต้นทุนบริการจำนวน 211.92 ล้านบาท ประกอบด้วยต้นทุนขายจำนวน 152.97 ล้านบาท และต้นทุนบริการจำนวน 58.96 ล้านบาท ต้นทุนบริการเพิ่มขึ้นตามการให้บริการที่เพิ่มขึ้น สัดส่วนต้นทุนขายและบริการคิดเป็น 76.83% ของรายได้จากการขายและการให้บริการ เนื่องจากการให้บริการ

รับหมาก่อสร้างโครงการระบบประปาชุมชนมีอัตรากำไรขั้นต้นไม่สูงนัก และอัตรากำไรขั้นต้นจากการขายสินค้าลดลงจากภาวะการแข่งขัน ทำให้มีอัตรากำไรขั้นต้นที่ 23.17%

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารใน ไตรมาส 3 ปี 2559 มีจำนวน 50.30 ล้านบาท ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 24.75 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 25.54 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารที่เพิ่มขึ้น ส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายด้านบุคลากรที่มีจำนวนเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม เมื่อเปรียบเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารมีจำนวนลดลง เนื่องจากในไตรมาส 3 ปีก่อน บริษัทบันทึกรายการขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ด้านระบบน้ำจำนวน 2.58 ล้านบาท และมีผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน 1.03 ล้านบาท

ไตรมาส 3 ปี 2559 บริษัทมีต้นทุนทางการเงินจำนวน 3.46 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 2.38 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 220.43% เนื่องจากบริษัทใช้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจด้านระบบบำบัดน้ำ

กำไรสุทธิ

ไตรมาส 3 ปี 2559 บริษัทมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่จำนวน 9.70 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 3.49% กำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 7.09 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้น 271.85% เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อนที่มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่จำนวน 2.62 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรสุทธิ 2.35%

ฐานะการเงิน

	ณ 30 กันยายน 2559		ณ 31 ธันวาคม 2558		หน่วย : ล้านบาท % เปลี่ยนแปลง (ปรับปรุงใหม่)
	จำนวน	%	จำนวน	%	
สินทรัพย์	1,107.56	100.00%	667.40	100.00%	65.95%
หนี้สิน	707.82	63.91%	346.10	51.86%	104.51%
ส่วนของผู้ถือหุ้น (ส่วนของบริษัทใหญ่)	400.97	36.20%	322.59	48.34%	24.30%

สินทรัพย์

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 บริษัทมีสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 1,107.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 440.16 ล้านบาท หรือ 65.95% สินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นหลักมาจากสินทรัพย์หมุนเวียน เกิดจากมูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บเพิ่มขึ้นจำนวน 142.67 ล้านบาท เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้างเพิ่มขึ้น 69.47 ล้านบาท จากงานโครงการก่อสร้างระบบประปาชุมชน ด้านเงินฝากธนาคารเพิ่มขึ้นเกิดจากเงินรับจองค่าซื้อหุ้นเพิ่มทุน

หนี้สิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 บริษัทมีหนี้สินรวม 707.82 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก ณ 31 ธันวาคม 2558 จำนวน 361.72 ล้านบาท หรือ 104.51% โดยมีหนี้สินหมุนเวียนที่เพิ่มขึ้นหลักจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 226.68 ล้านบาท โดยออกตั๋วแลกเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 100 ล้านบาท และใช้วงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากทรัสต์รีซีท ตั๋วสัญญาใช้เงิน และเงินเบิกเกินบัญชีเพิ่มขึ้น รวมจำนวน 127.12 ล้านบาท ด้านเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นหลักจากเจ้าหนี้ค่าหุ้นรับชำระเกินจำนวน 110.18 ล้านบาท สำหรับหนี้สินไม่หมุนเวียนเพิ่มขึ้นหลักจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 50 ล้านบาท และมีภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 2 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัทใหญ่จำนวน 400.97 ล้านบาท โดยในไตรมาส 3 ปี 2559 บริษัทได้ออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 40,499,996 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เพื่อเสนอขายแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในอัตรา 4 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นใหม่ ราคาเสนอขายหุ้นละ 2 บาท บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่หมายเหตุประกอบงบการเงินไตรมาส 3 ปี 2559 ข้อ 22) ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 บริษัทมีทุนที่ออกชำระแล้ว 202.50 ล้านบาท มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญเพิ่มขึ้น 40.15 ล้านบาท โดยมีกำไรสุทธิสำหรับงวดจำนวน 33.25 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 35.64 ล้านบาท

ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงงบการเงิน

ตามรายงานงบการเงินไตรมาส 3 ปี 2559 ส่วนหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28 เนื่องจากบริษัทได้พบข้อผิดพลาดจากการที่บริษัทไม่ได้รับรู้ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย (บจก.พีดีเจเนซิส เอ็นจิเนียริง) จึงปรับปรุงผลกระทบดังกล่าวโดยเพิ่มผลขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยในงบการเงินรวมจำนวน 1.54 ล้านบาท จึงทำให้งบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และวันที่ 1 มกราคม 2558 ที่แสดงข้อมูลเปรียบเทียบ มีการปรับปรุงย้อนหลังจากผลของข้อผิดพลาดดังกล่าว

กระแสเงินสด

กระแสเงินสด	หน่วย:ล้านบาท	
	30 กันยายน 2559	30 กันยายน 2558
เงินสดได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมดำเนินงาน	(111.09)	(4.38)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมลงทุน	(11.20)	(20.79)
เงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)จากกิจกรรมจัดหาเงิน	302.81	27.66
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)	180.52	2.50
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	239.83	33.97

บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 111.09 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 66.33 ล้านบาท สินทรัพย์และหนี้สินจากการดำเนินงานเปลี่ยนแปลงสาเหตุหลักมาจากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 29.93 ล้านบาท มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บและเงินจ่ายล่วงหน้างานก่อสร้างโครงการประชุมชนเพิ่มขึ้นจำนวน 212.15 ล้านบาท เจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นหลักจากเจ้าหนี้ค่าหุ้นรับชำระเกินจำนวน 110.18 ล้านบาท

กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 11.20 ล้านบาท เป็นเงินสดจ่ายเพื่อซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับงานบริการด้านระบบบำบัดน้ำจำนวน 6.76 ล้านบาท ซื้อสินทรัพย์สำหรับงานบริการในกลุ่มสินค้า SAFETY จำนวน 1.5 ล้านบาท ซื้อเครื่องใช้สำนักงานและทรัพย์สินอื่น ๆ รวม 4.73 ล้านบาท โดยมีเงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ 1.11 ล้านบาท และรับดอกเบี้ย 0.61 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 302.81 ล้านบาท มาจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น 223.08 ล้านบาท จากการกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 50 ล้านบาท และมีเงินสดรับจากการเพิ่มทุนจำนวน 80.65 ล้านบาท โดยระหว่างงวดมีการจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 9.26 ล้านบาท จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน 2.36 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ยจำนวน 3.66 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผล 35.64 ล้านบาท