

ส่วนที่ 3

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	57,212,946.19	92,269,829.03	48,852,418.95	48,328,800.86	81,485,751.17	39,112,329.32
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	164,864,302.37	170,800,851.43	250,061,529.47	153,904,270.85	159,035,754.79	237,508,087.48
มูลค่างานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	16,104,343.38	67,401,831.53	149,823,580.07	16,104,343.38	66,311,399.84	147,308,226.25
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน-สุทธิ	-	-	-	3,000,000.00	4,000,000.00	32,000,000.00
เงินให้กู้ยืมแก่นักงานที่กำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,287,359.12	1,099,086.02	1,493,835.59	1,250,319.08	1,025,886.02	1,162,982.45
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	218,117,489.31	235,383,232.88	235,085,665.00	208,067,155.49	222,934,389.47	214,679,744.54
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	287,160.73	4,339,729.25	1,144,340.80	-	3,626,120.64	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	-	5,339,386.99	83,611,097.23	-	5,339,386.99	83,260,325.07
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	457,873,601.10	576,633,947.13	770,072,467.11	430,654,889.66	543,758,688.92	755,031,695.11
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่คิดภาวะค้ำประกัน	30,251,126.66	30,086,968.33	-	30,251,126.66	30,086,968.33	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิ	-	-	-	9,433,315.90	15,199,940.00	10,999,940.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่นักงาน - สุทธิ	623,017.77	373,784.58	370,699.76	569,317.82	354,084.58	347,499.66
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	6,267,246.64	6,744,922.59	7,222,598.54	6,267,246.64	6,744,922.59	7,222,598.54
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	113,276,481.59	131,978,382.76	159,124,760.56	104,389,928.63	115,544,669.91	130,848,159.94
สิทธิการเช่า - สุทธิ	1,473,546.02	1,723,946.02	2,099,338.84	1,473,546.02	1,698,946.02	1,924,338.84
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	1,496,316.15	1,924,477.15	1,984,531.64	1,417,373.64	1,796,026.94	1,806,573.73
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	40,281,154.53	36,998,045.26	18,468,742.89	37,203,243.18	34,636,425.77	18,027,923.29
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	574,115.00	1,020,073.00	1,610,373.71	574,115.00	541,523.00	22,100.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	194,243,004.36	210,850,599.69	190,881,045.94	191,579,213.49	206,603,507.14	171,199,134.00
รวมสินทรัพย์	652,116,605.46	787,484,546.82	960,953,513.05	622,234,103.15	750,362,196.06	926,230,829.11

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	134,094,915.63	286,484,497.45	313,574,317.99	134,094,915.63	286,059,699.05	312,527,751.91
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	172,563,834.31	180,790,590.62	144,608,686.78	161,816,417.12	168,762,484.80	129,259,509.52
ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4,987,902.68	5,260,447.15	5,971,585.52	806,703.77	1,228,798.94	1,958,342.37
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7,140,000.00	7,140,000.00	11,140,000.00	7,140,000.00	7,140,000.00	11,140,000.00
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	4,515,770.69	370,276.68	2,423,412.09	4,515,770.69	-	2,231,339.25
ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากโครงการก่อสร้าง	2,000,149.55	4,291,366.52	56,405,732.75	2,000,149.55	4,281,987.28	55,499,695.75
รวมหนี้สินหมุนเวียน	325,302,572.86	484,337,178.42	534,123,735.13	310,373,956.76	467,472,970.07	512,616,638.80
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	7,994,140.19	12,990,853.10	18,735,562.76	283,798.01	1,099,312.01	2,568,869.75
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	22,035,000.00	29,175,000.00	36,315,000.00	22,035,000.00	29,175,000.00	36,315,000.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	22,359,699.00	22,099,522.00	19,642,067.00	20,819,163.00	20,465,437.00	18,344,006.00
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,445,185.50	4,755,405.20	1,131,769.59	1,437,185.50	3,567,788.72	70,000.00
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	53,834,024.69	69,020,780.30	75,824,399.35	44,575,146.51	54,307,537.73	57,297,875.75
รวมหนี้สิน	379,136,597.55	553,357,958.72	609,948,134.48	354,949,103.27	521,780,507.80	569,914,514.55

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 250,999,978 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	250,999,978.00	250,999,978.00	250,999,978.00	250,999,978.00	250,999,978.00	250,999,978.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
ปี 2561หุ้นสามัญ 202,500,232 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	202,500,232.00	202,499,982.00	202,499,982.00	202,500,232.00	202,499,982.00	202,499,982.00
ปี 2559 และ ปี 2560 หุ้นสามัญ 202,499,982 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท						
ส่วนเกินทุน						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	137,843,939.03	137,843,439.03	137,843,439.03	137,843,939.03	137,843,439.03	137,843,439.03
ส่วนขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือหุ้น	(2,187,236.26)	(2,187,236.26)	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)สะสม						
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00	16,200,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร	(80,706,494.94)	(119,513,492.34)	(2,037,818.82)	(89,259,171.15)	(127,961,732.77)	(227,106.47)
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	632,210.85	586,538.44	(2,197,580.87)	-	-	-
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	274,282,650.68	235,429,230.87	352,308,021.34	267,284,999.88	228,581,688.26	356,316,314.56
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,302,642.77)	(1,302,642.77)	(1,302,642.77)	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	272,980,007.91	234,126,588.10	351,005,378.57	267,284,999.88	228,581,688.26	356,316,314.56
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	652,116,605.46	787,484,546.82	960,953,513.05	622,234,103.15	750,362,196.06	926,230,829.11

หมายเหตุ :

- ปี 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,500,232 บาท เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งสุดท้าย(31 ค.ค. 2561) จำนวน 250 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 3 บาท เป็นจำนวนเงิน 750 บาท ทำให้บริษัทมีส่วนเกินมูลค่าหุ้น 500 บาท
- ปี 2559 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียน 88,999,992 บาทจาก 161,999,986 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 250,999,978 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 88,999,992 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้อิทธิ PHOL-W1 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้อิทธิ ESOP-Warrant 8,000,000 หุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,499,982 บาท

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
รายได้						
รายได้จากการขาย	882,210,799.06	863,372,965.14	816,529,160.52	834,978,538.39	817,048,567.51	785,880,566.50
รายได้จากการให้บริการ	25,354,792.82	44,699,350.85	21,111,804.64	14,513,150.80	19,727,467.14	15,805,464.46
รายได้จากสัญญาก่อสร้างและสัญญาบริการ	16,888,668.40	77,770,000.85	260,352,959.28	16,841,044.15	75,344,023.48	254,710,882.18
รวมรายได้	924,454,260.28	985,842,316.84	1,097,993,924.44	866,332,733.34	912,120,058.13	1,056,396,913.14
ต้นทุน						
ต้นทุนขาย	(651,683,357.05)	(631,443,718.39)	(606,721,556.73)	(620,146,105.09)	(601,879,416.25)	(590,299,934.54)
ต้นทุนบริการ	(21,740,536.20)	(43,158,725.42)	(21,876,128.72)	(8,575,968.53)	(14,609,624.15)	(10,777,631.79)
ต้นทุนการก่อสร้างและให้บริการ	(23,415,243.32)	(171,960,824.45)	(232,742,880.99)	(25,007,181.30)	(170,451,465.30)	(240,870,040.49)
รวมต้นทุน	(696,839,136.57)	(846,563,268.26)	(861,340,566.44)	(653,729,254.92)	(786,940,505.70)	(841,947,606.82)
กำไรขั้นต้น	227,615,123.71	139,279,048.58	236,653,358.00	212,603,478.42	125,179,552.43	214,449,306.32
รายได้อื่น						
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน - สุทธิ	2,218,726.22	5,061,931.22	3,477,539.85	2,387,179.60	5,061,931.22	4,197,109.72
อื่นๆ	7,127,791.75	3,772,872.60	1,394,219.32	9,076,022.37	6,677,779.19	3,096,748.23
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	236,961,641.68	148,113,852.40	241,525,117.17	224,066,680.39	136,919,262.84	221,743,164.27
ค่าใช้จ่าย						
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(85,375,428.49)	(91,619,118.13)	(92,295,481.82)	(78,530,416.55)	(79,816,142.49)	(77,759,381.51)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(104,848,848.46)	(163,534,316.40)	(97,982,302.70)	(95,030,023.61)	(148,115,457.05)	(91,777,022.65)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(5,766,624.10)	(35,800,000.00)	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	(2,513,266.70)	(10,000,000.00)	-	-	-	-
กลับรายการ(ค่าปรับงานล่าช้า)	2,672,740.07	(4,670,695.50)	(56,511,506.75)	2,672,740.07	(4,281,987.28)	(55,499,695.75)
ต้นทุนทางการเงิน	(8,168,922.21)	(13,265,727.64)	(11,007,199.81)	(8,092,640.46)	(13,248,804.80)	(10,964,850.24)
รวมค่าใช้จ่าย	(198,233,725.79)	(283,089,857.67)	(257,796,491.08)	(184,746,964.65)	(281,262,391.62)	(236,000,950.15)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	38,727,915.89	(134,976,005.27)	(16,271,373.91)	39,319,715.74	(144,343,128.78)	(14,257,785.88)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(2,216,086.49)	17,500,331.75	1,017,888.57	(2,677,667.72)	16,608,502.48	1,588,663.32
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	36,511,829.40	(117,475,673.52)	(15,253,485.34)	36,642,048.02	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	2,340,840.41	596,883.05	(47,403.09)	2,060,513.60	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	38,852,669.81	(116,878,790.47)	(15,300,888.43)	38,702,561.62	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	36,511,829.40	(117,475,673.52)	(15,246,171.63)	36,642,048.02	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	(7,313.71)	-	-	-
	36,511,829.40	(117,475,673.52)	(15,253,485.34)	36,642,048.02	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม						
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	38,852,669.81	(116,878,790.47)	(15,293,574.72)	38,702,561.62	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	(7,313.71)	-	-	-
	38,852,669.81	(116,878,790.47)	(15,300,888.43)	38,702,561.62	(127,734,626.30)	(12,669,122.56)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น						
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน(บาท)	0.18	(0.58)	(0.08)	0.18	(0.63)	(0.07)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	202,500,024.00	202,499,982.00	189,797,244.00	202,500,024.00	202,499,982.00	189,797,244.00

หมายเหตุ:

- ปี 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,500,232 บาท เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งล่าสุดท้าย(31 ต.ค. 2561) จำนวน 250 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 3 บาท เป็นจำนวนเงิน 750 บาท ทำให้บริษัทมีส่วนเกินมูลค่าหุ้น 500 บาท
- ปี 2559 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียน 88,999,992 บาทจาก 161,999,986 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 250,999,978 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 88,999,992 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ PHOL-W1 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ ESOP-Wamant 8,000,000 หุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว

บริษัท ผลชัยญูะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมการดำเนินงาน:						
กำไร(ขาดทุน)สุทธิก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	38,727,915.89	(134,976,005.27)	(16,271,373.91)	39,319,715.74	(144,343,128.78)	(14,257,785.88)
รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย) จากกิจกรรมการดำเนินงาน						
หนี้สูญ	-	1,013,825.02	564,649.53	-	1,013,825.02	564,649.53
หนี้สงสัยจะสูญ	4,445,003.65	133,235,065.90	68,998.95	4,003,848.48	129,398,750.16	7,751,169.01
หนี้สงสัยจะสูญลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น โอนกลับ	(1,401,674.13)	(3,638,625.78)	(1,456,555.58)	(832,173.52)	(3,638,625.78)	(1,206,393.32)
ลูกหนี้อื่นและเงินประกันตัดจำหน่าย	-	4,159.85	2,273,932.38	-	-	2,273,932.38
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายตัดจำหน่าย	(153,760.48)	-	-	-	-	-
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า	12,345,824.60	6,919,692.07	4,719,373.84	12,115,419.49	4,337,429.32	4,719,373.84
โอนกลับค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	(1,807,034.63)	(3,842,886.52)	(2,636,803.51)	(1,320,871.73)	(2,534,002.36)	(2,636,803.51)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	-	816,961.80	-	-	816,961.80	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	5,766,624.10	35,800,000.00	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	18,712,731.53	20,475,132.78	19,990,836.12	13,530,655.37	16,328,891.91	18,375,472.49
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์	2,513,266.70	10,000,000.00	-	-	-	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	95,633.33	504,943.50	956,346.79	95,633.33	64,780.71	311,975.71
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,129,137.00	3,164,855.00	2,697,887.01	2,929,368.00	2,828,831.00	2,519,196.88
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยน	(746,574.05)	618,717.45	(347,603.28)	(752,074.58)	614,570.35	(343,095.84)
ประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	360,055.56	4,291,366.52	56,405,732.75	360,055.56	4,281,987.28	55,499,695.75
โอนกลับประมาณการหนี้สินจากค่าปรับงานล่าช้า	(4,638,157.91)	(56,405,732.75)	-	(4,628,778.67)	(55,499,695.75)	-
โอนกลับเจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	(1,398,087.20)	-	-	(1,192,922.20)	-	-
โอนกลับประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้น	26,885.38	(242,612.60)	-	26,885.38	-	-
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันงาน โครงการ	1,960,000.00	-	69,444.59	1,960,000.00	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(785,694.34)	(519,054.03)	(737,764.52)	(956,309.57)	(1,631,797.61)	(1,190,705.25)
ดอกเบี้ยจ่าย	8,168,922.21	13,265,727.64	11,007,199.81	8,092,640.46	13,248,804.80	10,964,850.24
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	79,554,393.11	(5,314,469.42)	77,304,300.97	78,517,715.64	1,087,582.07	83,345,532.03
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เวียนอื่น	6,016,369.25	(50,724,769.30)	(73,129,986.19)	5,389,995.93	(48,821,139.71)	(60,930,208.53)
มูลค้างงานสำเร็จที่ยังไม่เรียกเก็บ	51,297,488.15	82,421,748.54	(127,741,472.07)	50,207,056.46	80,996,826.41	(127,502,339.25)
สินค้าคงเหลือ	6,726,953.60	(4,191,335.23)	(13,944,333.18)	4,072,686.22	(10,875,033.69)	(1,051,939.26)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้าง	5,339,386.99	78,271,710.24	(61,078,439.72)	5,339,386.99	77,920,938.08	63,576,181.35
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	445,958.00	(190,550.00)	(1,021,750.60)	(32,592.00)	100.00	-
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(7,866,752.41)	39,164,121.65	(26,085,287.16)	(6,169,108.25)	42,489,340.19	(41,481,668.10)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(854,914.20)	125,846.89	(89,600.00)	(763,417.72)	-	(89,600.00)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	140,658,882.49	139,562,303.37	(225,786,567.95)	136,561,723.27	142,798,613.35	(84,134,041.76)
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	(707,400.00)	-	-	(707,400.00)	-
เงินสดรับจากการขอคืนภาษีเงินได้	982,596.16	1,296,213.86	-	-	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(2,494,344.31)	(7,421,835.28)	(12,348,856.33)	(1,243,842.84)	(5,857,459.89)	(11,585,122.10)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	139,147,134.34	132,729,281.95	(238,135,424.28)	135,317,880.43	136,233,753.46	(95,719,163.86)

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย: บาท

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2559	2561	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:						
เงินฝากที่คิดดอกเบี้ยที่เพิ่มขึ้น	(164,158.33)	(30,086,968.33)	-	(164,158.33)	(30,086,968.33)	-
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	1,000,000.00	45,000,000.00	10,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น		-	-		(17,000,000.00)	(32,000,000.00)
เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อย		-	-		(40,000,000.00)	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่พนักงานเพิ่มขึ้น	(437,506.29)	391,664.75	113,898.71	(439,666.30)	130,511.51	226,190.17
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	40,000.00	2,784,596.47	1,557,009.36	40,000.00	2,552,803.74	1,557,009.36
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	(1,271,485.47)	(4,170,320.19)	(15,896,042.53)	(1,197,674.17)	(1,373,376.42)	(7,800,075.38)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(232,144.00)	(665,062.35)	(1,054,000.00)	(232,144.00)	(665,062.35)	(1,054,000.00)
รับดอกเบี้ย	785,694.34	519,054.03	737,764.52	956,309.57	1,631,797.61	1,190,705.25
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในการลงทุน	(1,279,599.75)	(31,227,035.62)	(14,541,369.94)	(37,333.23)	(39,810,294.24)	(27,880,170.60)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(152,389,581.82)	(28,351,218.38)	169,096,274.83	(151,964,783.42)	(27,729,450.70)	168,049,708.75
รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00
จ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(7,140,000.00)	(11,140,000.00)	(12,545,000.00)	(7,140,000.00)	(11,140,000.00)	(12,545,000.00)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาชำระระยะยาว	(5,269,257.38)	(8,012,704.29)	(3,929,322.06)	(1,237,609.17)	(3,408,550.97)	(2,792,684.10)
รับเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(8,172,136.67)	(11,124,303.33)	(5,162,502.74)	(8,095,854.92)	(11,772,035.70)	(5,261,068.97)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	750.00	-	80,649,992.00	750.00	-	80,649,992.00
จ่ายเงินปันผล	-	-	(35,639,996.92)	-	-	(35,639,996.92)
เงินสดสุทธิที่ได้มาจากการจัดหาเงิน	(172,970,225.87)	(58,628,226.00)	242,469,445.11	(168,437,497.51)	(54,050,037.37)	242,460,950.76
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(35,102,691.28)	42,874,020.33	(10,207,349.11)	(33,156,950.31)	42,373,421.85	(8,290,746.40)
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	45,808.44	543,389.75	(77,220.77)	-	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	92,269,829.03	48,852,418.95	59,136,988.83	81,485,751.17	39,112,329.32	47,403,075.72
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	57,212,946.19	92,269,829.03	48,852,418.95	48,328,800.86	81,485,751.17	39,112,329.32

หมายเหตุ:

- ปี 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,500,232 บาท เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งสุดท้าย(31 ต.ค. 2561) จำนวน 250 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 3 บาท เป็นจำนวนเงิน 750 บาท ทำให้บริษัทมีส่วนเกินมูลค่าหุ้น 500 บาท
- ปี 2559 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียน 88,999,992 บาทจาก 161,999,986 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 250,999,978 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 88,999,992 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่อุถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ PHOL-W1 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ ESOP-Warrant 8,000,000 หุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,499,982 บาท

บริษัท ผลชัยญะ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

อัตราส่วนทางการเงิน		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		2561	2560	2559	2561	2560	2559
อัตราส่วนสภาพคล่อง							
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.41	1.19	1.44	1.39	1.16	1.47
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเวียนเร็ว	(เท่า)	0.63	0.49	0.37	0.60	0.47	0.35
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	0.34	0.26	(0.56)	0.35	0.28	(0.23)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	6.30	6.72	7.41	6.24	6.56	7.18
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	57.95	54.34	49.23	58.52	55.61	50.86
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	3.07	3.60	3.76	3.03	3.60	3.91
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	118.77	101.42	97.11	120.32	101.49	93.29
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	4.92	6.81	7.72	4.85	6.73	7.60
ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)	74.24	53.59	47.30	75.19	54.24	48.01
วงจรกิจจาด	(วัน)	102.48	102.18	99.04	103.65	102.86	96.13
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร							
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น	%	24.62%	14.13%	21.55%	24.54%	13.72%	20.30%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	5.02%	-12.24%	-0.48%	5.40%	-14.19%	-0.31%
อัตรากำไรอื่น	%	1.00%	0.89%	0.44%	1.31%	1.27%	0.69%
อัตราส่วนกำไรสุทธิก่อนรายได้อื่น	%	2.94%	-12.81%	-1.83%	2.91%	-15.29%	-1.89%
อัตราส่วนกำไรสุทธิ	%	3.91%	-11.81%	-1.38%	4.17%	-13.83%	-1.19%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	14.33%	-39.98%	-4.50%	14.78%	-43.68%	-3.72%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน							
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	6.52%	-13.92%	-0.65%	6.91%	-15.64%	-0.41%
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ถาวร	%	23.15%	-60.59%	-3.01%	23.81%	-69.40%	-1.94%
อัตราหมุนเวียนของสินทรัพย์	(เท่า)	1.30	1.14	1.35	1.28	1.10	1.33
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน							
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้น	(เท่า)	1.38	2.35	1.73	1.33	2.28	1.60
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	5.74	(9.17)	(0.48)	5.86	(9.89)	(0.30)
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	-	-	-	-	-	-
ข้อมูลต่อหุ้น							
กรณีคำนวณตามจำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก							
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น-ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	บาทต่อหุ้น	1.35	1.16	1.73	1.32	1.13	1.76
กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น-ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	บาทต่อหุ้น	0.18	(0.58)	(0.08)	0.18	(0.63)	(0.07)
เงินปันผลต่อหุ้น	บาทต่อหุ้น	-	-	0.10	-	-	0.10

หมายเหตุ :

-ปี 2561 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,500,232 บาท เนื่องจากมีผู้ถือหุ้นใช้สิทธิความใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทครั้งสุดท้าย(31 ธ.ค. 2561) จำนวน 250 หน่วย อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยต่อ 1 หุ้นสามัญ ราคาใช้สิทธิหุ้นละ 3 บาท เป็นจำนวนเงิน 750 บาท ทำให้บริษัทมีส่วนเกินมูลค่าหุ้น 500 บาท

-ปี 2559 บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียน 88,999,992 บาทจาก 161,999,986 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 250,999,978 บาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 88,999,992 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ตามสัดส่วนการถือหุ้น (RO) 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ PHOL-W1 40,499,996 หุ้น และรองรับการใช้สิทธิ ESOP-Warrant 8,000,000 หุ้น ณ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 202,499,982 บาท