

บริษัท XYZ จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีราคาซื้อขาย ณ 30 ธันวาคม 2559 เท่ากับ 10.10 บาท และมีงบการเงิน ณ 31 ธันวาคม 2559 ดังนี้

**บริษัท XYZ จำกัด (มหาชน)**

**งบแสดงฐานะการเงิน**

	31 ธันวาคม	
<b>สินทรัพย์</b>	2559	2558
	(บาท)	
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	33,830,387	110,007,190
ลูกหนี้การค้า	875,034,779	1,032,742,239
ลูกหนี้อื่น	30,098,072	82,167,803
สินค้าคงเหลือ	513,990,674	676,717,388
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7,473,862	6,102,419
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>1,460,427,774</b>	<b>1,907,737,039</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		
เงินลงทุนในการร่วมค้า	94,727,423	74,538,124
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	434,310,376	14,898,051
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสิทธิในการใช้		
เครื่องหมายการค้า	-	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์*	6,499,527,200	6,741,133,838
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	47,839,749	88,758,996
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	62,141,124	22,493,159

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	27,888,515	2,044,080
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>7,166,434,387</b>	<b>6,943,866,248</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>8,626,862,161</b>	<b>8,851,603,287</b>

### หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

(บาท)

#### หนี้สินหมุนเวียน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	713,717,579	120,000,000
เจ้าหนี้การค้า	256,709,053	387,087,939
เจ้าหนี้อื่น	56,458,532	51,198,914
เจ้าหนี้ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	30,183,111	61,834,849
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	213,996,362	211,743,824
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	524,020,795	456,180,795
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	276,561
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	11,729,145	16,501,078
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>1,806,814,577</b>	<b>1,304,823,960</b>

#### หนี้สินไม่หมุนเวียน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	1,042,735,590	1,491,756,385
-----------------------------------	---------------	---------------

ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	26,060,374	22,579,823
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>1,068,795,964</b>	<b>1,514,336,208</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>2,875,610,541</b>	<b>2,819,160,168</b>

**หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)**

(บาท)

**ส่วนของผู้ถือหุ้น**

**ทุนเรือนหุ้น**

ทุนจดทะเบียน	1,300,000,000	1,300,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ 1 บาท)	1,300,000,000	1,300,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	3,515,423,218	3,515,423,218
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	56,079,360	56,079,360
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว		
ทุนสำรองตามกฎหมาย	130,000,000	130,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร	761,798,184	1,043,317,447
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(12,049,142)	(12,376,906)
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>5,751,251,620</b>	<b>6,032,443,119</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>8,626,862,161</b>	<b>8,851,603,287</b>

บริษัท XYZ จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

31 ธันวาคม

2559

2558

(บาท)

**รายได้**

รายได้จากการขาย 5,338,269,362 6,339,576,801

ดอกเบี้ยรับ 1,349,422 1,653,070

รายได้อื่น 22,213,392 15,535,353

**รวมรายได้** 5,361,832,176 6,356,765,224

**ค่าใช้จ่าย**

ต้นทุนขาย 3,943,939,837 4,214,699,983

ค่าใช้จ่ายในการขาย 714,903,853 1,019,349,315

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร 202,631,682 130,910,543

ต้นทุนทางการเงิน 75,457,561 86,501,795

**รวมค่าใช้จ่าย** 4,936,932,933 5,451,461,636

ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า (95,738,465) (48,732,037)

**กำไรก่อนภาษีเงินได้** 329,160,778 856,571,551

รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ 39,319,959 (43,829,559)

**กำไรสำหรับปี** 368,480,737 812,741,992

## กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

### รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่

#### เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน

ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์

ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวกับองค์ประกอบของ	-	(7,274,274)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	1,454,855
	-	(5,819,419)

### รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่

#### เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า

หน่วยงานต่างประเทศ	327,764	5,587,020
	327,764	5,587,020
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		
- สุกติจากภาษีเงินได้	327,764	(232,399)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	368,808,501	812,509,593

บริษัท XYZ จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่

31 ธันวาคม

2559                      2558

(บาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

กำไรสำหรับปี	368,480,737	812,741,992
รายการปรับปรุง		
ค่าเสื่อมราคา	512,914,167	487,693,241
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	555,564	474,117
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อ		
สิทธิในการใช้เครื่องมือการค้า	9,345,794	-
ขาดทุน (กลับรายการ) จากการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	40,174,712	(9,345,794)
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(1,349,422)	(1,653,070)
ต้นทุนทางการเงิน	75,457,561	86,501,795
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	23,976,048	1,023,839
ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	9,844,081	9,065,651
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	6,515,689	(392,966)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	83,209	29,613
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(653,096)	7,050

ผลประโยชน์พนักงาน	3,480,551	4,345,147
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	95,738,465	48,732,037
(รายได้) ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(39,319,959)	43,829,559
	<u>1,105,244,101</u>	<u>1,483,052,211</u>
<i>การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน</i>		
ลูกหนี้การค้า	157,707,460	(123,105,941)
ลูกหนี้อื่น	52,069,731	221,187
ภาษีมูลค่าเพิ่มระหว่างการขอคืน	-	88,310,030
สินค้าคงเหลือ	128,906,585	(10,904,283)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(1,371,443)	6,285,294
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(529,176)	1,008,349
เจ้าหนี้การค้า	(130,378,886)	(132,236,652)
เจ้าหนี้อื่น	5,259,618	26,475,881
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	2,239,097	25,604,773
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(4,771,933)	8,468,625
	<u>1,314,375,154</u>	<u>1,373,179,474</u>
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,314,375,154	1,373,179,474
จ่ายภาษีเงินได้	(25,919,826)	(5,165,760)
<b>เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<u><b>1,288,455,328</b></u>	<u><b>1,368,013,714</b></u>

**กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน**

รับดอกเบี้ย	1,349,422	1,653,070
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสิทธิในการใช้เครื่องหมายการค้า	(9,345,794)	-
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(728,832,067)	(455,895,593)
ขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	654,206	35,421
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	188,971	(2,659,650)
ขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	4,672,897
เงินจ่ายสุทธิจากการลงทุนในการร่วมค้า	(115,600,000)	-
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(851,585,262)</b>	<b>(452,193,855)</b>

**กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน**

จ่ายดอกเบี้ย	(75,583,653)	(88,035,128)
จ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(650,000,000)	(975,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืม	693,717,579	243,775,999
ชำระคืนเงินกู้ยืม	(481,180,795)	(138,340,795)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(513,046,869)</b>	<b>(957,599,924)</b>

<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ</b>	<b>(76,176,803)</b>	<b>(41,780,065)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	110,007,190	151,787,255
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม</b>	<b>33,830,387</b>	<b>110,007,190</b>