

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

1 งบการเงิน

(ก.) สรุปรายงานการสอบบัญชี

ในรอบระยะเวลาบัญชี 3 ปี ที่ผ่านมาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้แสดงความเห็นต่องบดุล งบกำไร-ขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด ของบริษัทและบริษัทย่อย ว่างบดังกล่าว ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ตลอดจนกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลัก ที่รับรองทั่วไปโดยไม่มีเงื่อนไข

2 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

(ก.) ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ในปี 2553 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดขายรวม 1,842.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 199.8 ล้านบาท หรือ จากปีก่อนหน้า โดยมียอดขายในประเทศ 519.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.4 ในขณะที่ยอดขายต่างประเทศ 1,323.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 12.1 และมีรายได้อื่นรวม 9.2 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 2.7 ล้านบาท บริษัทมี ที่อัตราร้อยละ 30.93 ของยอดขาย หรือจำนวน 570.0 ล้านบาท ลดลงจากอัตราร้อยละ 34.54 ของปีก่อน อัตราการเพิ่มขึ้นของต้นทุนการผลิตสูงกว่าการปรับเพิ่มขึ้นของราคาขาย ในปีนี้บริษัทไม่มีผลขาดทุนเริ่ม ซึ่งเกิดจากการผลิตสินค้าใหม่ (คริสตัลลิน) ซึ่งในปีที่แล้วมีจำนวน 169.6 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2553 รวม 444.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 111.5 ล้านบาท เนื่องจาก ค่าใช้จ่ายด้านส่งเสริมการขาย ค่าใช้จ่ายพนักงาน ฯลฯ ในขณะที่เดียวกันค่าใช้จ่ายในการหยุดสายการผลิต ในปีนี้มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 38.6 ล้านบาท

บริษัทมีกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้จำนวน 158.8 ล้านบาท มีต้นทุนทางการเงิน 1 ล้านบาท และมีผลประกอบการกำไรสุทธิจำนวน 94.1 ล้านบาท หรือกำไรต่อหุ้นเท่ากับ 4.41 บาท

(ข.) ฐานะทางการเงิน

บริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 จำนวน 3,123.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 31.5 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.9 โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียน 1,208.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 41.9 ล้านบาท หรือ 3.6 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้าและสินค้าคงเหลือ ในขณะที่สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 1,915.2 ล้านบาท ลดลง 13.1 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.7 เป็นผลจากการลดลงในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น เนื่องจากเงินจ่ายล่วงหน้าเครื่องจักรลดลง และตัดค่าซ่อมใหญ่เครื่องจักรจากสินทรัพย์ไปเป็นค่าใช้จ่าย

ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 บริษัทมียอดลูกหนี้คงค้างรวมทั้งสิ้น 158.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 13.0 ของยอดขาย โดยมีหนี้ที่เกินกำหนดชำระไม่เกินสามเดือนจำนวน 14.6 ล้านบาท และไม่มีหนี้เกินกำหนดชำระ ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยในปี 2553 คือ 28 วัน ในส่วนของลูกหนี้สงสัยจะสูญมีการตั้งสำรองเต็มจำนวน

สินทรัพย์ถาวร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 บริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิรวม 1,837.3 ล้านบาท เพิ่มขึ้น หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.1

อัตราส่วนหนี้สินและทุน

	<u>2553</u>	<u>2552</u>	<u>2551</u>
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	0.96	1.03	1.02
หนี้สินรวม (ล้านบาท)	1,525.8	1,570.5	1,660.2
เงินกู้ยืมจากธนาคาร และสถาบันการเงิน			
ในประเทศ (ล้านบาท)	1,166.8	1,311.8	1,223.5

บริษัทใช้สินเชื่อบริหารยะยาวในสกุลเงินบาท แต่มีการทำสัญญาอนุพันธ์กับสถาบันการเงินเพื่อแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยในสกุลเงินบาทไปเป็นสกุลเงินเหรียญสหรัฐ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ส่วนใหญ่ได้วางเงินสินเชื่อจำนวน 950 ล้านบาท จากกิจการที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยการจดจำนองลำดับที่หนึ่ง และได้ใช้เป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อจำนวน 1,372 ล้านบาท จากสถาบันการเงินในประเทศสองแห่ง จดจำนองลำดับที่สอง

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 1,597.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 75.8 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.0

(ก.) สภาพคล่อง

บริษัทมีส่วนส่วนของกระแสเงินสดจากกิจกรรมต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	226.2	ล้านบาท
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	205.2	ล้านบาท
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	200.0	ล้านบาท
มีกระแสเงินสดสุทธิลดลง	178.5	ล้านบาท
	<u>2553</u>	<u>2552</u> <u>2551</u>
อัตราส่วนสภาพคล่อง	1.29	1.65 1.07
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.30	0.66 0.23

บริษัทมีเงินสดคงเหลือจากการดำเนินงานอยู่ในเกณฑ์ดี และมีสภาพคล่องเพียงพอในการชำระหนี้ และข้อผูกพันทางการเงิน

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

บริษัทจ่าย ค่าตอบแทนการสอบบัญชี ให้แก่

- ผู้สอบบัญชีของบริษัท ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม 1,088,320.00 บาท
- สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม - บาท

2. ค่าบริการอื่น

บริษัทจ่าย ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น ซึ่งได้แก่ การให้คำปรึกษาหรือให้บริการด้านการตลาด การให้บริการด้านกฎหมายและภาษี ให้แก่

- ผู้สอบบัญชีของบริษัท ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม _____ - _____ และจะต้องจ่ายในอนาคตอันเกิดจากการตกลงที่ยังให้บริการไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม _____ - _____ บาท
- สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชี สำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม _____ - _____ บาท และจะต้องจ่ายในอนาคตอันเกิดจากการตกลงที่ยังให้บริการ ไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม _____ - _____ บาท

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

(1) งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม

งบแสดงฐานะการเงิน

บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย

สินทรัพย์

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะบริษัท				
	2554	ร้อยละ	2553	ร้อยละ	2552	2554	ร้อยละ	2553	ร้อยละ	2552
สินทรัพย์หมุนเวียน										
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	108,663	3.31	113,699	3.64	292,158	108,306	3.30	113,023	3.61	291,358
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	188,666	5.75	158,061	5.06	131,293	188,666	5.74	158,061	5.05	131,293
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	45,000	-	-	-	-	45,000
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	1,011,970	30.85	867,456	27.77	653,378	1,011,970	30.81	867,456	27.73	653,378
สินทรัพย์หมุนเวียน										
- เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าและค่าใช้จ่าย										
จ่ายล่วงหน้า	13,126	0.40	18,134	0.58	24,457	12,933	0.39	17,987	0.57	24,324
- ลูกหนี้กรมสรรพากร	20,291	0.62	7,810	0.25	11,087	20,291	0.62	7,810	0.25	11,087
- อื่น ๆ	11,260	0.34	11,672	0.37	9,087	11,072	0.34	12,309	0.39	9,173
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,353,976	41.28	1,176,832	37.68	1,166,460	1,353,238	41.20	1,176,646	37.61	1,165,613
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน										
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	5,636	0.17	5,636	0.18	5,636
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	1,872,394	57.08	1,868,767	59.83	1,781,630	1,872,074	56.99	1,868,562	59.72	1,781,375
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน										
- เงินจ่ายล่วงหน้าค่าเครื่องจักร	23,943	0.73	6,193	0.20	87,910	23,943	0.73	6,193	0.20	87,910
- ค่าซ่อมใหญ่เครื่องจักรรอตัดบัญชี - สุทธิ	3,538	0.11	27,714	0.89	45,147	3,538	0.11	27,714	0.89	45,147
- กำไร (ขาดทุน) จากการปรับมูลค่าชุดธรรมสัญญา										
แลกเปลี่ยนสกุลเงิน	12,695	0.39	29,428	0.94	2,348	12,695	0.39	29,428	0.94	2,348
- อื่น ๆ	13,710	0.42	14,554	0.47	13,529	13,710	0.42	14,554	0.47	13,529
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,926,280	58.72	1,946,656	62.32	1,925,868	1,931,596	58.80	1,952,087	62.39	1,931,249
รวมสินทรัพย์	3,280,256	100.00	3,123,488	100.00	3,092,328	3,284,834	100.00	3,128,733	100.00	3,096,862

งบแสดงฐานะการเงิน

บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม					งบการเงินเฉพาะบริษัท					
	2554	ร้อยละ	2553	ร้อยละ	2552	2554	ร้อยละ	2553	ร้อยละ	2552	ร้อยละ
หนี้สินหมุนเวียน											
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	480,931	14.66	118,045	3.78	40,000	480,931	14.64	118,045	3.77	40,000	1.29
เจ้าหนี้การค้า	215,970	6.58	215,735	6.91	134,806	215,970	6.57	215,735	6.90	134,806	4.35
เจ้าหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	928	0.03	732	0.02	906	3,612	0.11	3,550	0.11	2,348	0.08
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		-	50	0.00	100		-	50	0.00	100	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน											
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	431,200	13.15	436,200	13.97	409,200	431,200	13.13	436,200	13.94	409,200	13.21
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	15,577	0.50	-		-	15,577	0.50	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น											
- อื่น ๆ	137,018	4.18	125,344	4.01	120,469	136,615	4.16	125,177	4.00	120,402	3.89
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,266,047	38.60	911,683	29.19	705,481	1,268,328	38.61	914,334	29.22	706,856	22.82
หนี้สินไม่หมุนเวียน											
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	311,400	9.49	612,600	19.61	862,602	311,400	9.48	612,600	19.58	862,602	27.85
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน							-		-		
หลังออกจากงาน	79,510	2.42	-	-		79,510	2.42	-	-		-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	968	0.03	1,545	0.05	2,380	968	0.03	1,545	0.05	2,380	0.08
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	391,878	11.95	614,145	19.66	864,982	391,878	11.93	614,145	19.63	864,982	27.93
							-		-		
รวมหนี้สิน	1,657,925	50.54	1,525,828	48.85	1,570,463	1,660,206	50.54	1,528,479	48.85	1,571,838	50.76
ส่วนของผู้ถือหุ้น											
ทุนเรือนหุ้น											
- ทุนจดทะเบียน											
หุ้นสามัญ 50,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	500,000	15.24	500,000	16.01	500,000	500,000	15.22	500,000	15.98	500,000	16.15
- ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว											
หุ้นสามัญ 21,330,715 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	213,307	6.50	213,307	6.83	213,307	213,307	6.49	213,307	6.82	213,307	6.89
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	302,807	9.23	302,807	9.69	302,807	302,807	9.22	302,807	9.68	302,807	9.78
กำไรสะสม											
- จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	50,000	1.52	50,000	1.60	50,000	50,000	1.52	50,000	1.60	50,000	1.61
- ยังไม่ได้จัดสรร	715,145	21.80	777,894	24.90	701,929	717,307	21.84	780,060	24.93	704,830	22.76
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	341,072	10.40	253,652	8.12	253,822	341,207	10.39	254,080	8.12	254,080	8.20
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,622,331	49.46	1,597,660	51.15	1,521,865	1,624,628	49.46	1,600,254	51.15	1,525,024	49.24
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,280,256	100.00	3,123,488	100.00	3,092,328	3,284,834	100.00	3,128,733	100.00	3,096,862	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

หน่วย : พันบาท											
	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะบริษัท				
	2554	ร้อยละ	2553	ร้อยละ	2552	ร้อยละ	ร้อยละ	2553	ร้อยละ	2552	ร้อยละ
รายได้											
รายได้จากการขาย - สุทธิ	2,055,587	99.40	1,842,841	99.51	1,643,072	99.61	99.40	1,842,841	99.51	1,643,072	99.61
รายได้อื่น	12,488	0.60	9,166	0.49	6,457	0.39	0.60	9,164	0.49	6,454	0.39
รวมรายได้	<u>2,068,075</u>	<u>100.00</u>	<u>1,852,007</u>	<u>100.00</u>	<u>1,649,529</u>	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,852,005</u>	<u>100.00</u>	<u>1,649,526</u>	<u>100.00</u>
ค่าใช้จ่าย											
ต้นทุนขาย	1,437,821	69.52	1,272,889	68.73	1,075,627	65.21	69.52	1,272,889	68.73	1,075,627	65.21
ค่าใช้จ่ายในการขาย	381,190	18.43	341,425	18.44	269,885	16.36	18.45	342,114	18.47	270,068	16.37
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	85,159	4.12	102,680	5.54	62,714	3.80	4.12	102,680	5.54	62,714	3.80
ผลขาดทุนเริ่มแรกจากการผลิต ผลิตภัณฑ์ใหม่	4,609	0.22	-	-	169,582	10.28	0.22	-	-	169,582	10.28
ค่าใช้จ่ายจากการหยุดสายการผลิต	38,443	1.86	14,851	0.80	76,631	4.65	1.86	14,851	0.80	76,631	4.65
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินตราต่างประเทศ	11,737	0.57	- 38,601	- 2.08	- 36,204	- 2.19	0.55	- 38,557	- 2.08	(36,180)	- 2.19
ต้นทุนทางการเงิน	44,474	2.15	33,031	1.78	32,179	1.95	2.15	33,031	1.78	32,179	1.95
รวมค่าใช้จ่าย	<u>2,003,433</u>	96.87	<u>1,726,275</u>	93.21	<u>1,650,414</u>	100.05	96.87	<u>1,727,008</u>	93.25	<u>1,650,621</u>	100.07
กำไรก่อนภาษีเงินได้	64,642	3.13	125,732	6.79	- 885	- 0.05	3.13	124,997	6.75	-1,095	- 0.07
ภาษีเงินได้	<u>7,274</u>	0.35	<u>31,636</u>	1.71	<u>415</u>	0.03	0.35	<u>31,636</u>	1.71	<u>415</u>	0.03
กำไรสำหรับปี	57,368	2.77	94,096	5.08	- 1,300	- 0.08	2.77	93,361	5.04	- 1,510	- 0.09
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น											
ผลกำไรจากการตีราคาที่ดินใหม่	87,127	4.21	-	-	-	-	4.21	-	-	-	-
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า											
การดำเนินงานต่างประเทศ	293	0.01	- 170	- 0.01	- 258	- 0.02	-	-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี	<u>144,788</u>	7.00	<u>93,926</u>	5.07	<u>-1,558</u>	- 0.09	6.99	<u>93,361</u>	5.04	<u>-1,510</u>	- 0.09
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	2.69		4.41		-0.06			4.38		-0.07	
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	21,331		21,331		21,331			21,331		21,331	

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น
 บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2554	2553	2552	2554	2553
ทุนเรือนหุ้น					
หุ้นสามัญ					
ยอดต้นปี	213,307	213,307	213,307	213,307	213,307
เพิ่มระหว่างปี	0	0	0	0	0
ยอดสิ้นปี	<u>213,307</u>	<u>213,307</u>	<u>213,307</u>	<u>213,307</u>	<u>213,307</u>
ส่วนเกินทุน					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น					
ยอดต้นปี	302,807	302,807	302,807	302,807	302,807
เพิ่มระหว่างปี	0	0	0	0	0
ยอดสิ้นปี	<u>302,807</u>	<u>302,807</u>	<u>302,807</u>	<u>302,807</u>	<u>302,807</u>
สำรองตามกฎหมาย					
ยอดต้นปี	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
เพิ่มระหว่างปี	0	0	0	0	0
ยอดสิ้นปี	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>	<u>50,000</u>
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
ยอดต้นปี	777,894	701,929	733,092	780,060	704,830
รายการปรับปรุงสำหรับหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	(72,976)			(72,976)	
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	57,368	94,096	(1,300)	57,364	93,361
เงินปันผล	(47,141)	(18,131)	(29,863)	(47,141)	(18,131)
จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	0	0	0	0	0
ยอดสิ้นปี	<u>715,145</u>	<u>777,894</u>	<u>701,929</u>	<u>717,307</u>	<u>780,060</u>
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	341,072	253,652	253,822	341,207	254,080
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในบริษัทย่อย					
ยอดต้นปี	0	0	0	0	0
เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	0	0	0	0	0
ยอดสิ้นปี	0	0	0	0	0
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>1,622,331</u>	<u>1,597,660</u>	<u>1,521,865</u>	<u>1,624,628</u>	<u>1,600,254</u>

งบกำไร (ขาดทุน) สะสม

บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2554	2553	2552	2554	2553	2552
กำไร (ขาดทุน) สะสม						
ยอดยกมาต้นปี	777,894	701,929	733,092	780,060	704,830	736,203
-รายการปรับปรุงสำหรับหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	(72,976)			(72,976)		
-ยอดหลังปรับปรุง	704,918	701,929	733,092	707,084	704,830	736,203
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	57,368	94,096	(1,300)	57,364	93,361	(1,510)
เงินปันผลจ่าย	(47,141)	(18,131)	(29,863)	(47,141)	(18,131)	(29,863)
จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	0	0	0	0	0	0
กำไร (ขาดทุน) สะสมสิ้นปี	715,145	777,894	701,929	717,307	780,060	704,830
กำไรสะสมส่วนที่จัดสรรสำรองตามกฎหมาย	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
รวมกำไร (ขาดทุน) สะสม	<u>765,145</u>	<u>827,894</u>	<u>751,929</u>	<u>767,307</u>	<u>830,060</u>	<u>754,830</u>

งบกระแสเงินสด

บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2554	2553	2552	2554	2553
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน					
กำไรสุทธิ	57,368	94,096	(1,300)	57,364	93,361
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน					
ค่าเผื่อนี่สงสัยจะสูญลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	-	-	-
มูลค่าสินค้าคงเหลือลดลง		13,615	-		13,615
ค่าเผื่อนี้ค่าเคลื่อนไหวซ้ำเพิ่มขึ้น	2,222	3,666	24,442	2,222	3,666
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	228,231	292,095	238,777	228,126	291,996
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดบัญชีอุปกรณ์	(1,826)	4,979	1,220	(1,826)	4,979
กำไรจากการตีราคามูลค่ายุติธรรมตราสารอนุพันธ์ ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	19,379	(32,155)	(55,426)	19,379	(32,155)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,809	(1,023)	(1,239)	1,767	(1,023)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	8,384			8,384	
ดอกเบี้ยรับ	(572)	(737)	(796)	(568)	(735)
ดอกเบี้ยจ่าย	44,452	33,020	32,179	44,452	33,020
ภาษีเงินได้	7,274	31,636	415	7,274	31,636
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	366,721	439,192	238,272	366,574	438,360
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น):					
ลูกหนี้การค้า	(30,116)	(26,801)	(4,856)	(30,116)	(26,801)
สินค้าคงเหลือ	(146,736)	(262,861)	92,765	(146,736)	(262,861)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(3,443)	(641)	15,987	(2,572)	(1,178)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(58)	(106)	426	(58)	(106)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง):					
เจ้าหนี้การค้า	220	81,240	3,735	220	81,240
เจ้าหนี้อื่น-บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	196	(219)	263	104	1,157
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	8,399	12,475	(11,775)	8,163	12,375
จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	(1,850)			(1,850)	
จ่ายภาษีเงินได้	(29,956)	(16,059)	(11,549)	(29,956)	(16,059)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	163,377	226,220	323,268	163,773	226,127

งบกระแสเงินสด (ต่อ)
บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2554	2553	2552	2554	2553
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:					
รับดอกเบี้ย	565	813	774	561	811
รับเงินปันผล					
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง (เพิ่มขึ้น)		45,000	(35,000)		45,000
ซื้ออาคารและอุปกรณ์	(133,746)	(238,094)	(326,037)	(133,526)	(238,045)
ค่าซ่อมใหญ่เครื่องจักรรอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น		(8,998)	(47,316)		(8,998)
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(2,748)	(4,364)	(8,456)	(2,748)	(4,364)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	617	649	956	617	649
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	293	(170)	(93)	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ใน กิจกรรมลงทุน	(135,019)	(205,164)	(415,172)	(135,096)	(204,947)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:					
จ่ายดอกเบี้ย	(40,222)	(35,896)	(40,043)	(40,222)	(35,896)
จ่ายเงินปันผล	(47,141)	(18,131)	(29,863)	(47,141)	(18,131)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	359,875	78,045	40,000	359,875	78,045
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(50)	(50)	(100)	(50)	(50)
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น					
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		86,198	437,000		86,198
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(306,200)	(309,200)	(148,000)	(306,200)	(309,200)
ชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	(577)	(835)	(1,962)	(577)	(835)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ใน กิจกรรมจัดหาเงิน	(34,315)	(199,869)	257,032	(34,315)	(199,869)
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศคงเหลือสิ้นปี	921	354	(1,228)	921	354
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(5,036)	(178,459)	163,900	(4,717)	(178,335)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	113,699	292,158	128,258	113,023	291,358
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	108,663	113,699	292,158	108,306	113,023

(2) การแสดงอัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัท มีดังนี้

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท			
<u>อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)</u>	2554	2553	2552	2554	2553	2552	
อัตราส่วนสภาพคล่อง	1.07	1.29	1.65	1.07	1.29	1.65	เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.23	0.30	0.66	0.23	0.30	0.66	เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.15	0.28	0.53	0.15	0.28	0.53	เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	11.86	12.74	12.81	11.86	12.74	12.81	เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	30.36	28.26	28.09	30.36	28.26	28.09	วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	2.66	3.30	3.18	2.66	3.30	3.18	เท่า
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	135.12	109.03	113.14	135.12	109.03	113.14	วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	6.66	7.26	8.09	6.66	7.26	8.09	เท่า
ระยะเวลาชำระหนี้	54.04	49.57	44.51	54.04	49.57	44.51	วัน
Cash Cycle	83.74	62.76	71.81	83.74	62.76	71.81	วัน
<u>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (PROFITABILITY RATIO)</u>							
อัตรากำไรขั้นต้น	30.05	30.93	34.54	30.05	30.93	34.54	%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	2.79	5.11	-0.08	2.79	5.07	-0.09	%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	3.56	6.03	-0.08	3.56	5.97	-0.10	%
<u>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</u>							
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	3.41	5.11	1.05	3.40	5.08	1.05	%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	5.83	8.70	1.79	5.83	8.66	1.78	%
อัตรากาหมุนของสินทรัพย์	0.65	0.60	0.56	0.64	0.59	0.56	เท่า
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)</u>							
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	1.02	0.96	1.03	1.02	0.96	1.03	เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	2.45	4.81	0.97	2.45	4.78	0.97	เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash basis)	0.52	0.72	1.67	0.52	0.72	1.67	เท่า
อัตรากาจ่ายเงินปันผล		50.10	N.A		50.49	N.A	%