

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

1 งบการเงิน

(ก.) สรุปรายงานการสอบบัญชี

ในรอบระยะเวลาบัญชี 3 ปี ที่ผ่านมาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตได้แสดงความเห็นต่องบดุล งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด ของบริษัทและบริษัทย่อย ว่างบดังกล่าวแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน ตลอดจนกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินโดยไม่มีเงื่อนไข

2 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

(ก.) ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

ในปี 2555 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดขายรวม 2,008.29 ล้านบาท ลดลง 47.29 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 2.30 จากปีก่อนหน้า โดยมียอดขายในประเทศ 594.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.13 ในขณะที่ยอดขายต่างประเทศรวม 1,414.00 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 5.16 และมีรายได้อื่นรวม 23.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 10.30 ล้านบาท บริษัทมีกำไรขั้นต้นที่อัตราร้อยละ 29.67 ของยอดขาย หรือจำนวน 595.85 ล้านบาท ใกล้เคียงกันกับงวดเดียวกันของปีก่อนหน้าที่อัตราร้อยละ 30.05

ค่าใช้จ่ายในการขายในปี 2555 จำนวนเงิน 370.86 ล้านบาท ลดลง 10.33 ล้านบาท เนื่องจากการลดลงของค่าใช้จ่ายที่ผันแปรตามยอดขาย แต่ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการบริหาร 138.83 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 49.06 ล้านบาทเนื่องจากการปรับมูลค่าที่ลดลงของสินค้าคงเหลือ สำหรับค่าใช้จ่ายจากการหยุดสายการผลิต 144.79 ล้านบาทเกิดจากการหยุดสายการผลิตแก้วคริสตัลสินค้าชั่วคราวเพื่อรักษาสมดุลระหว่างปริมาณผลิตและขายในช่วงแรกของการสร้างฐานตลาดและเพื่อการซ่อมบำรุง บริษัทมีผลกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน 16.56 ล้านบาทและต้นทุนทางการเงิน 54.22 ล้านบาท

บริษัทมีผลประกอบการขาดทุนสุทธิจำนวน 73.51 ล้านบาท หรือขาดทุนต่อหุ้นเท่ากับ 3.45 บาท

(ข.) ฐานะทางการเงิน

บริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 จำนวน 3,143.50 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน จำนวน 136.76 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 4.17 โดยมีสินทรัพย์หมุนเวียน 1,219.93 ล้านบาท ลดลง 134.05 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 10.00 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการลดลงของเงินสดและสินค้าคงเหลือ ในขณะที่สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนแสดงจำนวน 1,923.57 ล้านบาท ลดลง 2.71 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.14 เป็นผลจากการลดลงในสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น เนื่องจากกำไรจากการปรับมูลค่าชุดกรรมสัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงินลดลง

ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทมียอดลูกหนี้คงค้างรวมทั้งสิ้น 198.46 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 9.88 ของยอดขาย โดยมีหนี้ที่เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือนจำนวน 20.29 ล้านบาท ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยในปี 2555 คือ 35 วัน ในส่วนของลูกหนี้สงสัยจะสูญมีการตั้งสำรองเต็มจำนวน

สินทรัพย์ถาวร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์สุทธิรวม 1,889.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 16.87 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.9

อัตราส่วนหนี้สินและทุน

	2555	2554	2553
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน	1.07	1.02	0.96
หนี้สินรวม (ล้านบาท)	1,623.50	1,657.90	1,525.80
เงินกู้ยืมจากธนาคาร และสถาบันการเงิน			
ในประเทศ (ล้านบาท)	1,181.40	1,223.50	1,166.80

ในระหว่างปี 2555 บริษัทได้ดำเนินการจัดโครงสร้างเงินกู้ยืมระยะยาวขึ้นใหม่เพื่อให้เหมาะสมกับกระแสเงินสดในอนาคต โดยมีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ส่วนใหญ่เป็นหลักประกัน

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 1519.96 ล้านบาท ลดลง 102.37 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 6.31

(ค.) สภาพคล่อง

บริษัทมีสัดส่วนของกระแสเงินสดจากกิจกรรมต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	255.00	ล้านบาท
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	204.70	ล้านบาท
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	122.20	ล้านบาท
มีกระแสเงินสดสุทธิลดลง	71.50	ล้านบาท
	2555	2554 2553
อัตราส่วนสภาพคล่อง	1.55	0.88 1.29
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.30	0.19 0.30

บริษัทมีเงินสดคงเหลือจากการดำเนินงานอยู่ในเกณฑ์ดี และมีสภาพคล่องเพียงพอในการชำระหนี้และข้อผูกพันทางการเงิน

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee)

บริษัทจ่าย ค่าตอบแทนการสอบบัญชี ให้แก่

- ผู้สอบบัญชีของบริษัท ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม 1,179,076.00 บาท
- สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม - บาท

2. ค่าบริการอื่น

บริษัทจ่าย ค่าตอบแทนของงานบริการอื่น ซึ่งได้แก่ การให้คำปรึกษาหรือให้บริการด้านการตรวจสอบภายใน, การให้บริการด้านกฎหมายและภาษี ให้แก่

- ผู้สอบบัญชีของบริษัท ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม - บาท
- และจะต้องจ่ายในอนาคตอันเกิดจากการตกลงที่ยังให้บริการไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม - บาท

- สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและ
สำนักงานสอบบัญชีดังกล่าว ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม ____-____ บาท
และจะต้องจ่ายในอนาคตอันเกิดจากการตกลงที่ยังให้บริการ ไม่แล้วเสร็จในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา
มีจำนวนเงินรวม _____ - _____ บาท

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

(1) งบการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม

งบดุล

บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย

สินทรัพย์

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะบริษัท					
	2555	ร้อยละ	2554	ร้อยละ	2553	ร้อยละ	2555	ร้อยละ	2554	ร้อยละ	2553	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน												
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	37,205	1.18	108,663	3.31	113,699	3.64	34,536	1.10	108,306	3.30	113,023	3.61
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	198,463	6.31	188,666	5.75	158,061	5.06	200,179	6.36	188,666	5.74	158,061	5.05
เงินลงทุนชั่วคราว	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	941,324	29.95	1,011,970	30.85	867,456	27.77	940,489	29.89	1,011,970	30.81	867,456	27.73
สินทรัพย์หมุนเวียน												
- เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าและค่าใช้จ่าย												
จ่ายล่วงหน้า	19,322	0.62	13,126	0.40	18,134	0.58	19,259	0.60	12,933	0.39	17,987	0.57
- ลูกหนี้กรมสรรพากร	15,608	0.50	20,291	0.62	7,810	0.25	15,608	0.50	20,291	0.62	7,810	0.25
- อื่น ๆ	8,007	0.25	11,260	0.34	11,672	0.37	8,054	0.26	11,072	0.34	12,309	0.39
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	1,219,929	38.81	1,353,976	41.28	1,176,832	37.67	1,218,125	38.71	1,353,238	41.20	1,176,646	37.60
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน												
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	5,636	0.18	5,636	0.17	5,636	0.18
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	1,889,257	60.10	1,872,394	57.08	1,868,767	59.83	1,888,923	60.02	1,872,074	56.99	1,868,562	59.72
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน												
- เงินจ่ายล่วงหน้าค่าเครื่องจักร	2,011	0.06	23,943	0.73	6,193	0.20	2,011	0.06	23,943	0.73	6,193	0.20
- ค่าซ่อมใหญ่เครื่องจักรรอตัดบัญชี - สุทธิ	3,496	0.11	3,538	0.11	27,714	0.89	3,496	0.11	3,538	0.11	27,714	0.89
- ค่าไร (ขาดทุน) จากการปรับมูลค่า												
ยุติธรรมสัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงิน	0	-	12,695	0.39	29,428	0.94	0	-	12,695	0.39	29,428	0.94
- อื่น ๆ	28,802	0.92	13,710	0.42	14,554	0.47	28,802	0.92	13,710	0.42	14,554	0.47
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,923,566	61.19	1,926,280	58.72	1,946,656	62.33	1,928,868	61.29	1,931,596	58.80	1,952,087	62.40
รวมสินทรัพย์	3,143,495	100.00	3,280,256	100.00	3,123,488	100.00	3,146,993	100.00	3,284,834	100.00	3,128,733	100.00

งบดุล
 บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย
 หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะบริษัท					
	2555	ร้อยละ	2554	ร้อยละ	2553	ร้อยละ	2555	ร้อยละ	2554	ร้อยละ	2553	ร้อยละ
หนี้สินหมุนเวียน												
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	400,000	12.72	480,931	14.66	118,045	3.78	400,000	12.71	480,931	14.64	118,045	3.77
เจ้าหนี้การค้า	233,432	7.43	215,970	6.58	215,735	6.91	232,630	7.39	215,970	6.57	215,735	6.90
เจ้าหนี้อื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	732	0.02	-	-	3,612	0.11	3,550	0.11
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	50	0.00	-	-	-	-	50	0.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน												
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	31,200	1.00	696,200	21.22	436,200	13.97	31,200	0.99	696,200	21.19	436,200	13.94
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	-	-	15,577	0.50	-	-	-	-	15,577	0.50
หนี้สินหมุนเวียนอื่น												
- อื่น ๆ	123,893	3.94	137,946	4.21	125,344	4.01	124,698	3.96	136,615	4.16	125,177	4.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน	788,525	25.09	1,531,047	46.68	911,683	29.19	788,528	25.05	1,533,328	46.67	914,334	29.22
หนี้สินไม่หมุนเวียน												
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	750,200	23.86	46,400	1.41	612,600	19.61	750,200	23.84	46,400	1.41	612,600	19.58
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	84,538	2.69	79,510	2.42	-	-	84,538	2.69	79,510	2.42	-	-
ขาดทุนจากการปรับมูลค่า												
ชุดธรรมสัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงิน	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	272	0.01	968	0.03	1,545	0.05	272	0.01	968	0.03	1,545	0.05
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	835,010	26.56	126,878	3.86	614,145	19.66	835,010	26.54	126,878	3.86	614,145	19.63
รวมหนี้สิน	1,623,535	51.65	1,657,925	50.54	1,525,828	48.85	1,623,538	51.59	1,660,206	50.53	1,528,479	48.85
ส่วนของผู้ถือหุ้น												
ทุนเรือนหุ้น												
- ทุนจดทะเบียน												
หุ้นสามัญ 50,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บ	500,000	15.90	500,000	15.24	500,000	16.01	500,000	15.89	500,000	15.22	500,000	15.98
- ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว												
หุ้นสามัญ 21,330,715 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บ	213,307	6.79	213,307	6.50	213,307	6.83	213,307	6.78	213,307	6.49	213,307	6.82
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	302,807	9.63	302,807	9.23	302,807	9.69	302,807	9.62	302,807	9.23	302,807	9.68
กำไรสะสม												
- จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	50,000	1.59	50,000	1.52	50,000	1.61	50,000	1.59	50,000	1.52	50,000	1.60
- ยังไม่ได้จัดสรร	612,837	19.50	715,145	21.80	777,894	24.90	616,134	19.58	717,307	21.84	780,060	24.93
องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น	341,009	10.84	341,072	10.40	253,652	8.12	341,207	10.84	341,207	10.39	254,080	8.12
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,519,960	48.35	1,622,331	49.46	1,597,660	51.15	1,523,455	48.41	1,624,628	49.47	1,600,254	51.15
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,143,495	100.00	3,280,256	100.00	3,123,488	100.00	3,146,993	100.00	3,284,834	100.00	3,128,733	100.00

งบกำไรขาดทุน
บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะบริษัท						หน่วย : พันบาท
	2555	ร้อยละ	2554	ร้อยละ	2553	ร้อยละ	2555	ร้อยละ	2554	ร้อยละ	2553	ร้อยละ	
รายได้													
รายได้จากการขาย - สุทธิ	2,008,294	98.88	2,055,587	99.40	1,842,841	99.51	1,998,640	98.87	2,055,587	99.40	1,842,841	99.51	
รายได้อื่น	22,780	1.12	12,488	0.60	9,166	0.49	22,776	1.13	12,484	0.60	9,164	0.49	
รวมรายได้	<u>2,031,074</u>	<u>100.00</u>	<u>2,068,075</u>	<u>100.00</u>	<u>1,852,007</u>	<u>100.00</u>	<u>2,021,416</u>	<u>100.00</u>	<u>2,068,071</u>	<u>100.00</u>	<u>1,852,005</u>	<u>100.00</u>	
ค่าใช้จ่าย													
ต้นทุนขาย	1,412,443	69.54	1,437,821	69.52	1,272,889	68.73	1,403,947	69.45	1,437,821	69.52	1,272,889	68.73	
ค่าใช้จ่ายในการขาย	370,857	18.26	381,190	18.43	341,425	18.44	369,397	18.27	381,491	18.45	342,114	18.47	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	138,827	6.84	89,768	4.34	102,680	5.54	138,828	6.87	89,768	4.34	102,680	5.54	
ผลขาดทุนเริ่มแรกจากการผลิต ผลิตภัณฑ์ใหม่	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ค่าใช้จ่ายจากการหยุดสายการผลิต	144,789	7.13	38,443	1.86	14,851	0.80	144,789	7.16	38,443	1.86	14,851	0.80	
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(16,555)	(0.82)	11,737	0.57	(38,601)	(2.08)	(17,393)	(0.86)	11,436	0.55	(38,557)	(2.08)	
ต้นทุนทางการเงิน	54,224	2.67	44,474	2.15	33,031	1.78	54,224	2.68	44,474	2.15	33,031	1.78	
รวมค่าใช้จ่าย	<u>2,104,585</u>	103.62	<u>2,003,433</u>	96.87	<u>1,726,275</u>	93.21	<u>2,093,792</u>	103.58	<u>2,003,433</u>	96.87	<u>1,727,008</u>	93.24	
กำไรก่อนภาษีเงินได้	(73,511)	(3.62)	64,642	3.13	125,732	6.79	(72,376)	(3.58)	64,638	3.13	124,997	6.75	
ภาษีเงินได้	-	-	7,274	0.35	31,636	1.71	-	-	7,274	0.35	31,636	1.71	
กำไรสำหรับปี	(19,287)	- 0.95	57,368	2.77	94,096	5.08	(18,152)	(0.90)	57,364	2.77	93,361	5.04	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น													
ผลกำไรจากการตีราคาที่ดินใหม่	-	-	87,127	4.21	-	-	-	-	87,127	4.21	-	-	
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(63)	(0.00)	293	0.01	(170)	(0.01)	-	-	-	-	-	-	
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับปี	(19,350)	(0.95)	144,788	7.00	93,926	5.07	(18,152)	(0.90)	144,491	6.99	93,361	5.04	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	(0.90)		2.69		4.41		(0.85)		2.69		4.38		
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	21,331		21,331		21,331		21,331		21,331		21,331		

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น

บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2555	2554	2553	2555	2554	2553
ทุนเรือนหุ้น						
หุ้นสามัญ						
ยอดต้นปี	213,307	213,307	213,307	213,307	213,307	213,307
เพิ่มระหว่างปี	0	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>	<u>213,307</u>
ส่วนเกินทุน						
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น						
ยอดต้นปี	302,807	302,807	302,807	302,807	302,807	302,807
เพิ่มระหว่างปี	0	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>	<u>302,807</u>
สำรองตามกฎหมาย						
ยอดต้นปี	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
เพิ่มระหว่างปี	0	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>	<u>50,000</u>
กำไร (ขาดทุน) สะสม						
ยอดต้นปี	715,145	777,894	701,929	717,307	780,060	704,830
ปรับปรุงหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	0	(72,976)	0	0	(72,976)	0
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(73,511)	57,368	94,096	(72,376)	57,364	93,361
เงินปันผล	(28,797)	(47,141)	(18,131)	(28,797)	(47,141)	(18,131)
จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	0	0	0	0	0	0
ยอดสิ้นปี	<u>612,837</u>	<u>715,145</u>	<u>777,894</u>	<u>616,134</u>	<u>717,307</u>	<u>780,060</u>
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
ยอดต้นปี	253,652	253,652	253,822	254,080	254,080	254,080
เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	87,357	87,420	(170)	87,127	87,127	0
ยอดสิ้นปี	<u>341,009</u>	<u>341,072</u>	<u>253,652</u>	<u>341,207</u>	<u>341,207</u>	<u>254,080</u>
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในบริษัทย่อย						
ยอดต้นปี	0	0	0	0	0	0
เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	0	0	0	0	0	0
ยอดสิ้นปี	0	0	0	0	0	0
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>1,519,960</u>	<u>1,622,331</u>	<u>1,597,660</u>	<u>1,523,455</u>	<u>1,624,628</u>	<u>1,600,254</u>

งบกำไร (ขาดทุน) สะสม

บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2555	2554	2553	2555	2554	2553
กำไร (ขาดทุน) สะสม						
ยอดยกมาต้นปี	715,145	777,894	701,929	717,307	780,060	704,830
ปรับปรุงหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	0	(72,976)	0	0	(72,976)	0
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี	(73,511)	57,368	94,096	(72,376)	57,364	93,361
เงินปันผลจ่าย	(28,797)	(47,141)	(18,131)	(28,797)	(47,141)	(18,131)
จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	0	0	0	0	0	0
กำไร (ขาดทุน) สะสมสิ้นปี	612,837	715,145	777,894	616,134	717,307	780,060
กำไรสะสมส่วนที่จัดสรรสำรองตามกฎหมาย	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
รวมกำไร (ขาดทุน) สะสม	662,837	765,145	827,894	666,134	767,307	830,060

งบกระแสเงินสด

บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2555	2554	2553	2555	2554	2553
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน						
กำไรสุทธิ	(73,511)	57,368	94,096	(72,376)	57,364	93,361
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน						
ค่าเผื่อนี้สงจะสูญลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	-	-	-	-
มูลค่าสินค้าคงเหลือลดลง	-	-	13,615	-	-	13,615
ค่าเผื่อสินค้าเคลื่อนไหวเพิ่มขึ้น	53,782	2,222	3,666	53,782	2,222	3,666
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	196,216	228,231	292,095	196,094	228,126	291,996
ขาดทุน(กำไร)จากการจำหน่ายและตัดบัญชีอุปกรณ์	7,728	(1,826)	4,979	7,728	(1,826)	4,979
ค่าธรรมเนียมการชำระหนี้ก่อนครบกำหนด	4,050	-	-	4,050	-	-
ขาดทุน(กำไร)จากการตีราคามูลค่ายุติธรรม						
ตราสารอนุพันธ์ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(206)	19,379	(32,155)	(206)	19,379	(32,155)
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(333)	1,809	(1,023)	(333)	1,767	(1,023)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	7,116	8,384	-	7,116	8,384	-
ดอกเบี้ยรับ	(557)	(572)	(737)	(553)	(568)	(735)
ดอกเบี้ยจ่าย	50,147	44,452	33,020	50,147	44,452	33,020
ภาษีเงินได้	-	7,274	31,636	-	7,274	31,636
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	244,432	366,721	439,192	245,449	366,574	438,360
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น):						
ลูกหนี้การค้า	(9,915)	(30,116)	(26,801)	(11,631)	(30,116)	(26,801)
สินค้าคงเหลือ	13,473	(146,736)	(262,861)	14,308	(146,736)	(262,861)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(2,381)	(3,443)	(641)	(2,746)	(2,572)	(1,178)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(369)	(58)	(106)	(369)	(58)	(106)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง):						
เจ้าหนี้การค้า	17,482	416	81,021	16,680	324	82,397
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(5,612)	8,399	12,475	(7,088)	8,163	12,375
จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	(2,088)	(1,850)	-	(2,088)	(1,850)	-
จ่ายภาษีเงินได้	-	(29,956)	(16,059)	-	(29,956)	(16,059)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	255,022	163,377	226,220	252,515	163,773	226,127

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บมจ. โอเชียนกลาส และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	2555	2554	2553	2555	2554	2553
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน:						
รับดอกเบี้ย	566	565	813	562	561	811
รับเงินปันผล						
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	45,000	-	-	45,000
ซื้ออาคารและอุปกรณ์	(184,083)	(133,746)	(238,094)	(183,947)	(133,526)	(238,045)
ค่าซ่อมใหญ่เครื่องจักรรอตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	-	-	(8,998)	-	-	(8,998)
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	(21,920)	(2,748)	(4,364)	(21,920)	(2,748)	(4,364)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	803	617	649	803	617	649
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(63)	293	(170)	-	-	-
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(204,697)	(135,019)	(205,164)	(204,502)	(135,096)	(204,947)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน:						
จ่ายดอกเบี้ย	(55,673)	(40,222)	(35,896)	(55,673)	(40,222)	(35,896)
จ่ายเงินปันผล	(28,797)	(47,141)	(18,131)	(28,797)	(47,141)	(18,131)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(80,931)	359,875	78,045	(80,931)	359,875	78,045
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	(50)	(50)	-	(50)	(50)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	325,950	-	86,198	325,950	-	86,198
เงินสดรับจากการสิ้นสุดสัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงิน	9,192	-	-	9,192	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(291,200)	(306,200)	(309,200)	(291,200)	(306,200)	(309,200)
ชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	(696)	(577)	(835)	(696)	(577)	(835)
เงินสดสุทธิได้จาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	(122,155)	(34,315)	(199,869)	(122,155)	(34,315)	(199,869)
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศคงเหลือสิ้นปี	372	921	354	372	921	354
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(71,458)	(5,036)	(178,459)	(73,770)	(4,717)	(178,335)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	108,663	113,699	292,158	108,306	113,023	291,358
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	37,205	108,663	113,699	34,536	108,306	113,023

(2) การแสดงอัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงินของบริษัท มีดังนี้

<u>อัตราส่วนสภาพคล่อง (LIQUIDITY RATIO)</u>	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะบริษัท			
	2555	2554	2553	2555	2554	2553	
อัตราส่วนสภาพคล่อง	1.55	0.88	1.29	1.54	0.88	1.29	เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	0.30	0.19	0.30	0.30	0.19	0.30	เท่า
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	0.22	0.13	0.28	0.22	0.13	0.28	เท่า
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	10.38	11.86	12.74	10.28	11.86	12.74	เท่า
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	34.70	30.36	28.26	35.02	30.36	28.26	วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	2.57	2.79	3.42	2.56	2.79	3.42	เท่า
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	140.12	128.92	105.33	140.86	128.92	105.33	วัน
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	6.29	6.66	7.26	6.26	6.66	7.26	เท่า
ระยะเวลารับชำระหนี้	57.27	54.04	49.57	57.51	54.04	49.57	วัน
Cash Cycle	85.42	77.66	59.18	85.90	77.66	59.18	วัน
<u>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (PROFITABILITY RATIO)</u>							
อัตรากำไรขั้นต้น	29.67	30.05	30.93	29.75	30.05	30.93	%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	-0.96	2.79	5.11	-0.91	2.79	5.07	%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	-1.23	3.56	6.03	-1.15	3.56	5.97	%
<u>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (EFFICIENCY RATIO)</u>							
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	-0.60	3.41	5.11	-0.56	3.40	5.07	%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	-1.03	5.83	8.70	-0.97	5.83	8.66	%
อัตราการหมุนของสินทรัพย์	0.63	0.65	0.61	0.63	0.64	0.61	เท่า
<u>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (FINANCIAL POLICY RATIO)</u>							
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	1.07	1.02	0.96	1.07	1.02	0.96	เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	-0.36	2.45	4.81	-0.33	2.45	4.78	เท่า
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash basis)	0.83	0.52	0.72	1.17	0.52	0.72	เท่า
อัตราการจ่ายเงินปันผล	N.A.	50.09	50.11	N.A.	50.20	50.46	%