



สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

State Enterprise Review : รายงาน

www.sepo.go.th

สาขาเกษตรและ
ทรัพยากรธรรมชาติ

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ ไตรมาสที่ 2 ประจำปี 2552 (1 เม.ย. 52 – 30 มิ.ย. 52)

"เป็นหน่วยงานหลักในการพัฒนาป่าเศรษฐกิจ เพื่อเป็นฐานในการพัฒนาประเทศไทยอย่างยั่งยืน
ตามแนวทางเศรษฐกิจพอเพียง"

สถานะการดำเนินงาน



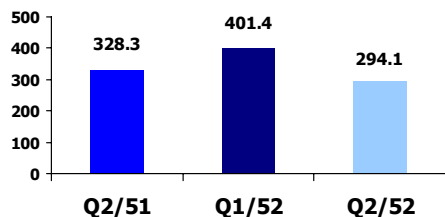
- ระบบฐานข้อมูลของสวนป่ายังไม่สมบูรณ์
- ขาดแหล่งเงินทุนระยะยาวในการปลูกสร้างสวนป่า

ข้อมูลทั่วไป

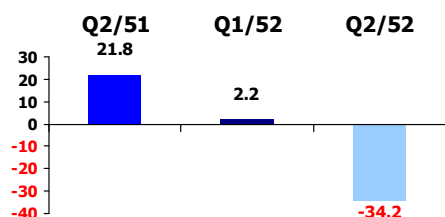
สังกัด : กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม
ประธานกรรมการ : นายศักดิ์สิทธิ์ ตรีเดช
กรรมการผู้แทน กค. : นางสาวพจณี พรหมโรจน์
ผู้อำนวยการ (CEO) : นายมนูญศักดิ์ ดันดีวิวัฒน์
CFO : นายอำนาจ ชัมภลชีต
จำนวนพนักงาน : 1,917 คน
Website : www.fio.go.th

ข้อมูลด้านการดำเนินงาน

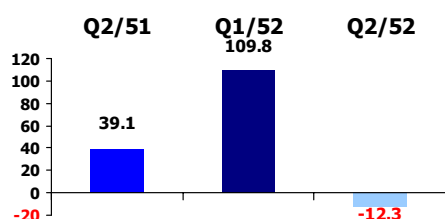
รายได้รวม 294.1 ลบ.



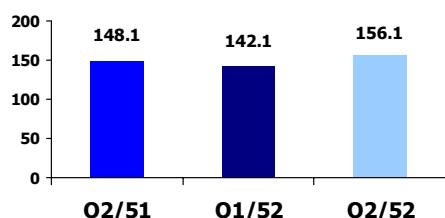
EBITDA -34.2 ลบ.



กำไรสุทธิ -12.3 ลบ.



ค่าใช้จ่ายพนักงาน 142 ลบ.



ที่มา : งบการเงินเบื้องต้นของ อ.อ.ป.

- อ.อ.ป. ได้รับอนุญาตจากกรมป่าไม้ให้เข้าทำประโยชน์ในเขตพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติป่าเขาขวางป่าโคกยาง และป่าช่องบางเหียง ท้องที่ อ. เหนือคลอง จ. กระบี่ เนื้อที่ 1,100 ไร่ และเขตพื้นที่ป่าสงวนแห่งชาติป่าเขาช่องเสียด ป่าเขากลม และป่าช่องบางเหียง ท้องที่ อ. คลองท่อม จ. กระบี่ เนื้อที่ 1,750 ไร่ เพื่อปลูกยางพาราพันธุ์ดี ซึ่งกรณีที่ อ.อ.ป. จะทำการกรีดน้ำยางพาราในสวนป่าที่ อ.อ.ป. เป็นผู้ปลูก ซึ่งอยู่ในพื้นที่เขตป่าสงวนแห่งชาติ อ.อ.ป. ต้องให้ทำการขออนุญาตเก็บหาของป่า และเสียค่าภาคหลวงและค่าบำรุงสวนป่าก่อน
- อ.อ.ป. ได้ประสานงานกับ กฟผ. เพื่อร่วมศึกษาความเป็นไปได้ในการดำเนินโครงการผลิตไฟฟ้าจากชีวมวลในพื้นที่สวนป่าของ อ.อ.ป. เพื่อเป็นโครงการต้นแบบในการเรียนรู้วิธีผลิต และการบริหารจัดการโรงไฟฟ้าชีวมวลขนาดเล็กของชุมชนท้องถิ่น ควบคู่กับการพัฒนาการใช้ประโยชน์ชีวมวลเพื่อใช้ในการผลิตไฟฟ้า
- จากภาวะวิกฤตเศรษฐกิจถดถอย อ.อ.ป. ได้มีการปรับแผนธุรกิจและปรับเป้าหมายกำไรสุทธิจาก 178 ลบ. ลดลงร้อยละ 42.5 เป็น 102.2 ลบ. เนื่องจากมีปัจจัยหลักที่จะทำให้ไม่บรรลุเป้าหมายดังนี้
 - 1) ธุรกิจสวนป่า ซึ่งเป็นธุรกิจหลัก โดยได้รับผลกระทบจากยอดขายและราคาที่ลดลง ได้แก่ การขายไม้สักสวนป่า ไม้ยูคาลิปตัส และน้ำยางพารา
 - 2) ธุรกิจเชิงนโยบาย เป็นธุรกิจเชิงให้บริการภาครัฐ ลากชนไม้ของกลาง ปัจจุบันยังไม่มี การรับมอบไม้ของกลางมาดำเนินการ
 ดังนั้น อ.อ.ป. ควรหาแนวทางในการเพิ่มรายได้ เช่น การทบทวนภาษีส่งออก การปรับบทบาทของ อ.อ.ป. ต่อการเพิ่มรายได้จากไม้ของกลาง
- แนวทางแก้ไขปัญหารัฐวิสาหกิจ ไม้อัดไทย จำกัด ซึ่งเป็นรัฐวิสาหกิจของ อ.อ.ป. มีดังนี้
 - ขายที่ดินบริเวณโรงงานบางนา 3 แปลง จำนวน 29 ไร่ ให้สำนักงานอัยการสูงสุด การไฟฟ้านครหลวง และสำนักงานเขตบางนา คาดว่าจะได้เงินประมาณ 600 ลบ. เพื่อนำเงินมาชำระหนี้ธนาคารทหารไทยฯ 196.84 ลบ. และธนาคารกรุงไทยฯ 153.69 ลบ.
 - จำหน่ายผลผลิตสวนป่า ของ มอท. ให้แก่ อ.อ.ป. โดยกำหนดทรัพย์สินจะขายมูลค่า 50-100 ลบ. เพื่อขอให้ อ.อ.ป. สนับสนุนเงินดังกล่าวให้ มอท. นำไปชำระหนี้ธนาคารเจ้าหนี้

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ปีปฏิทิน

หน่วย: ล้านบาท

	2551	6M/51 (มค.51 - มิ.ย. 51)	6M/52 (มค.52 - มิ.ย. 52)	%Chg	เม.ย.-มิ.ย. 52	เม.ย.-มิ.ย. 51	%Chg	มค.-มิ.ค. 52	%Chg (QoQ)
งบดุล									
สินทรัพย์รวม	3,207.1	3,085.1	3,327.2	7.8%	3,327.2	3,085.1	7.8%	3,263.0	2.0%
เงินสด	89.9	16.1	41.6	157.8%	41.6	16.1	157.8%	844.1	(95.1%)
หนี้สิน	955.1	872.0	978.6	12.2%	978.6	872.0	12.2%	902.1	8.5%
ทุนรวม	2,252.0	2,213.0	2,348.7	6.1%	2,348.7	2,213.0	6.1%	2,360.9	(0.5%)
กำไร(ขาดทุน)สะสม	2,231.7	2,192.7	2,328.3	6.2%	2,328.3	2,192.7	6.2%	2,340.6	(0.5%)
งบกำไรขาดทุน									
รายได้รวม	1,470.0	704.4	695.5	(1.3%)	294.1	328.3	(10.4%)	401.4	(26.8%)
รายได้จากการดำเนินงาน	1,263.2	615.1	508.9	(17.3%)	242.5	288.2	(15.8%)	274.9	(11.8%)
ค่าใช้จ่ายรวม	1,294.2	596.4	587.1	(1.6%)	300.9	283.2	6.2%	286.2	5.1%
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	1,223.8	563.0	546.3	(3.0%)	279.1	267.8	4.3%	276.6	0.9%
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	606.8	283.3	298.2	5.3%	156.1	148.1	5.4%	142.1	9.8%
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	0.0	0.0	0.0	NA	0.0	0.0	NA	0.0	NA
EBITDA	55.4	60.9	(33.5)	(155.0%)	(34.2)	21.8	(256.8%)	2.2	(1648.8%)
ค่าเสื่อมราคา/ค่าตัดจำหน่าย	16.0	8.8	3.9	(55.4%)	2.4	1.4	75.8%	4.0	(38.7%)
ดอกเบี้ยจ่าย	24.8	12.1	10.9	(9.5%)	5.46	6.1	(10.4%)	5.45	0.1%
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	0.0	0.0	0.0	NA	0.0	0.0	NA	0.0	NA
กำไรสุทธิ	151.0	95.9	97.5	1.6%	(12.3)	39.1	(131.4%)	109.8	(111.2%)
อื่นๆ									
รายได้นำส่งรัฐ/เงินปันผล	0.0	0.0	0.0	NA	0.0	0.0	NA	0.0	NA
เงินอุดหนุนจากงบประมาณ	40.6	22.6	22.3	(1.4%)	8.8	10.6	(17.1%)	17.8	(50.5%)
งบลงทุน (เป้าหมาย)	300.2	206.0	173.0	(81.3)	108.2	108.2		372.0	
งบลงทุนเบิกจ่าย	284.0	111.3	154.8	80.3	58.2	59.0			
อัตราการเบิกจ่าย (%)	94.6%	54.0%	89.5%		98.8%	53.8%		15.9%	
อัตราส่วนทางการเงิน									
ROA	4.7%	6.2%	5.9%		(1.5%)	5.1%		13.5%	
ROE	6.7%	8.7%	8.3%		(2.1%)	7.1%		18.6%	
D/E (vtn)	0.42	0.39	0.42		0.42	0.39		0.38	
Net Profit Margin	10.3%	13.6%	14.0%		(4.2%)	11.9%		27.3%	

ที่มา : งบการเงินที่ สด. รับรองแล้วถึงปี 2550 และงบการเงินเบื้องต้นของ อ.อ.ป. ปี 2551 และไตรมาสที่ 2 ปี 2552

หมายเหตุ : %Chg เป็นการเปรียบเทียบระหว่าง

- งวดครึ่งปี 2552 กับงวดครึ่งปี 2551
- งวดไตรมาสที่ 2 ปี 2552 กับงวดไตรมาสที่ 2 ปี 2551
- งวดไตรมาสที่ 2 ปี 2552 กับงวดไตรมาสที่ 1 ปี 2552



www.sepo.go.th

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

State Enterprise Review : รายงาน

องค์การอุตสาหกรรมป่าไม้ ไตรมาสที่ 2 ประจำปี 2552 (1 เม.ย. 52 – 30 มิ.ย.52)

นโยบายของ
รัฐวิสาหกิจ

Statement of Direction (SOD)

เร่งรัดการปลูกสร้างสวนป่า พัฒนาการใช้ประโยชน์จากไม้เศรษฐกิจ และบริหารจัดการองค์การให้มีมูลค่าเพิ่ม

1. จัดทำแผนฟื้นฟูเพื่อปรับปรุงฐานะทางการเงินให้แข็งแกร่ง เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม/หรือมีผลตอบแทนในระดับที่เหมาะสม โดยการหาแหล่งเงินทุนระยะยาว
2. สํารวจสวนป่าเพื่อจัดทำระบบฐานข้อมูลให้ครบถ้วนสมบูรณ์
3. เร่งปรับปรุงระบบข้อมูลการบัญชีให้เป็นมาตรฐานสากลและเป็นปัจจุบัน
4. ดูแล รับผิดชอบต่อคุณภาพและความปลอดภัยของชุมชน แก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อม มลภาวะอันอาจเกิดจากการประกอบการและอนุรักษ์ทรัพยากร
5. ดูแลแก้ไขปัญหของบริษัทลูก

ข้อมูล
ที่สำคัญ

เปรียบเทียบรายได้รวม Q2/52 กับ Q2/51

หน่วย : ลบ.

รายได้รวม	Q2/52	Q2/51	%Chg	portion
รายได้รวม	294.05	328.33	(10.4%)	100.0%
รายได้ขาย	190.97	200.10	(4.6%)	64.9%
รายได้จากการให้บริการ	0.49	1.11	(55.6%)	0.2%
รายได้ผลิตน้ำยางพารา	51.58	88.06	(41.4%)	17.5%
รายได้จากการท่องเที่ยว	5.96	6.58	(9.4%)	2.0%
รายได้เงินอุดหนุนรัฐบาล	25.23	12.05	109.4%	8.6%
รายได้อื่น	19.82	20.44	(3.1%)	6.7%

เปรียบเทียบค่าใช้จ่ายรวม Q2/52 กับ Q2/51

หน่วย : ลบ.

ค่าใช้จ่ายรวม	Q2/52	Q2/51	%Chg	portion
ค่าใช้จ่ายรวม	300.87	283.18	6.2%	100.0%
ต้นทุนขาย	118.96	114.95	3.5%	39.5%
ค่าใช้จ่ายจากการให้บริการ	0.98	1.18	(17.0%)	0.3%
ค่าใช้จ่ายผลิตน้ำยางพารา	40.95	49.61	(17.5%)	13.6%
ค่าใช้จ่ายจากการท่องเที่ยว	8.87	5.80	53.0%	2.9%
ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนรัฐบาล	25.23	12.05	109.4%	8.4%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	91.85	89.76	2.3%	30.5%
ค่าเสื่อมราคา	2.15	1.38	55.5%	0.7%
ค่าใช้จ่ายอื่น	11.87	8.45	40.5%	3.9%

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

- ใน Q2/52 อ.อ.ป. มีรายได้จากการดำเนินงาน 242.5 ลบ. ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน 279.1 ลบ. ทำให้มี EBITDA -34.2 ลบ. ซึ่งเมื่อรวมได้ที่ไม่เกี่ยวกับการดำเนินงาน (เช่น ค่าไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน 99.3 ลบ. รายได้เงินอุดหนุนรัฐบาล 43 ลบ.) และค่าใช้จ่ายที่ไม่เกี่ยวกับการดำเนินงาน (เช่น ค่าใช้จ่ายจากการท่องเที่ยว 17.4 ลบ. ค่าใช้จ่ายกิจกรรมช่วยเหลือสังคม 9.1 ลบ.) ทำให้ อ.อ.ป. มีผลการดำเนินงานขาดทุนสุทธิ 12.3 ลบ.
- อ.อ.ป. มีรายได้รวม 294.1 ลบ. ลดลงจาก Q2/51 หรือลดลงร้อยละ 10.4 ซึ่งรายได้ส่วนใหญ่ของ อ.อ.ป. มาจาก 2 ส่วนคือ
 - 1) รายได้จากการขาย คิดเป็นร้อยละ 64.9 ของรายได้รวม ซึ่งมีจำนวน 191.0 ลบ. ลดลงร้อยละ 4.6 ซึ่งมีสาเหตุมาจาก อ.อ.ป. จำหน่ายสินค้าได้ในราคาต่ำและปริมาณที่ลดลง จากสภาวะเศรษฐกิจถดถอย ส่งผลให้รายได้จากการขายไม่ขงสักสวนป่า ไม้ยูคาลิปตัส ไม้ปาล์มธรรมชาติ ไม้กระยาเลยแปรรูป ลดลง ซึ่ง อ.อ.ป. จึงมีแนวทางแก้ไขดังนี้
 - ขายสินค้าล่วงหน้าเพื่อแก้ไขสภาพคล่องที่มีผลกระทบต่อการลงทุนระยะยาว
 - พัฒนาสินทรัพย์โดยเฉพาะที่ดินกรรมสิทธิ์ที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้
 - 2) รายได้ผลิตน้ำยางพารา คิดเป็นร้อยละ 17.5 ของรายได้รวม ซึ่งมีจำนวน 51.6 ลบ. ลดลงร้อยละ 41.4 ซึ่งมีสาเหตุมาจากปริมาณขายที่ลดลงและราคาที่ลดลง กล่าวคือ ในปี 52 ราคาน้ำยางพาราเฉลี่ยกิโลกรัมละ 47.47 บาท ซึ่งลดลงจากปี 51 ซึ่งราคาเฉลี่ยกิโลกรัมละ 72.72 บาท หรือลดลง 34.7 บาท
- ค่าใช้จ่ายรวม มีจำนวน 300.9 ลบ. เพิ่มขึ้นร้อยละ 6.2 จาก Q2/51 ซึ่งค่าใช้จ่ายส่วนใหญ่จะเป็นต้นทุนขายร้อยละ 39.5 และค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารร้อยละ 30.5 จะเห็นได้ว่า อ.อ.ป. มีรายได้ที่ลดลง แต่มีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มหลายรายการ ดังนั้น อ.อ.ป. ควรมีการบริหารต้นทุนให้มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ค่าใช้จ่ายเงินอุดหนุนรัฐบาลเพิ่มขึ้น 13.18 ลบ. ซึ่งจะเท่ากับรายได้เงินอุดหนุนรัฐบาลที่เพิ่มขึ้น

ผลการประเมินผลปี 2552

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ค่าจริง
ทางการเงิน		
1. การสร้างค่า Economic Profit (EP) เทียบกับเป้าหมาย	56.35	N.A.
2. ค่าไรขาดทุนสุทธิ	208.00	110
3. ค่าใช้จ่ายดำเนินงานต่อรายได้จากการดำเนินงาน	84.61	94.17
ไม่ใช่ทางการเงิน		
1. การจัดทำและวางระบบสารสนเทศภูมิศาสตร์สวนป่า	3	N.A.
2. การจัดทำแผนพัฒนาสวนป่าเศรษฐกิจของ อ.อ.ป. และแผนการเพิ่มบทบาทความรับผิดชอบต่อสังคม/สิ่งแวดล้อมของ อ.อ.ป.	3	NA.
3. การจัดการสวนป่าให้ได้มาตรฐาน	3	N.A.
4. ผลการสำรวจความพึงพอใจของผู้ใช้บริการ	ร้อยละ 75	N.A.

สรุปการดำเนินงานและข้อเสนอแนะ

สรุปการดำเนินงานโดยรวม

1. อำนวยบริการแก่รัฐและประชาชนในการอุตสาหกรรมป่าไม้
2. ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับอุตสาหกรรมป่าไม้ เช่น เกี่ยวกับการทำไม้และเก็บหาของป่าแปรรูปไม้ และธุรกิจที่ต่อเนื่องคล้ายคลึงกัน รวมทั้งอุตสาหกรรมอื่นใดที่เกี่ยวข้องไม้
3. ปลูกสร้างสวนป่า คุ้มครองรักษาป่าไม้ และบูรณะป่าไม้เพื่อประโยชน์แก่การป่าไม้ไม่ว่าจะเป็นการดำเนินการเองหรือเป็นการดำเนินการเพื่อช่วยเหลือรัฐ
4. วิจัย ค้นคว้า และทดลองเกี่ยวกับผลิตผล และผลิตภัณฑ์ในด้านอุตสาหกรรมป่าไม้
5. ดำเนินกิจการเกี่ยวกับการเผยแพร่ความรู้ การปลูกฝังทัศนคติ และความสำนึกในการคุ้มครองดูแลรักษาบูรณะ และพัฒนาทรัพยากรป่าไม้
6. ดำเนินธุรกิจ หรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้อง หรือเพื่อประโยชน์แก่กิจการของ อ.อ.ป.

ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง/พัฒนาวิสาหกิจ

1. อ.อ.ป. ควรมีการทบทวนวิสัยทัศน์ให้มีความท้าทายและสอดคล้องกับการกิจการดำเนินงานขององค์กร
2. อ.อ.ป. ควรเร่งดำเนินการศึกษาแนวทางการจัดตั้ง Timber Investment Trust เพื่อปลูกสร้างและพัฒนาสวนป่าของ อ.อ.ป.
3. อ.อ.ป. ควรดำเนินการจัดทำแผนการปรับบทบาทและการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทลูกให้มีความชัดเจน

ผู้จัดทำ : นางสาวกุลลดา ภูสุวรรณ
 กลุ่ม : ส่วนพัฒนารัฐวิสาหกิจกลุ่มเกษตร
 หัวหน้ากลุ่ม : นางอภิญา นุกุลการ
 โทรศัพท์ : 0-2298-5880-9 ต่อ 6622
 วันที่จัดทำ : 9 ก.ย. 52