



www.sepo.go.th

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง State Enterprise Review : รายงาน

โรงงานยาสูบ กระทรวงการคลัง ไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2553 (1 เม.ย. 53 – 30 มิ.ย. 53)

สาขาอุตสาหกรรม

"รักษาส่วนแบ่งตลาดเพื่อความอยู่รอดและนำเงินเข้ารัฐ"

สถานะการดำเนินงาน



ไม่มีปัญหา



มีปัญหา
บางเรื่อง



ระมัดระวัง



วิกฤติ

ข้อมูลทั่วไป

สังกัด: กระทรวงการคลัง

ประธานกรรมการ: นางจันทิมา สิริแสงทักษิณ

กรรมการผู้แทน กค.: นางจันทิมา สิริแสงทักษิณ

ผู้อำนวยการ (รักษาการ): นายอำนาจ เพิ่มชาติ

CFO: -

จำนวนพนักงาน: 4,064 คน

Website: www.thaitobacco.or.th

• โครงการก่อสร้างโรงงานผลิตยาสูบแห่งใหม่ ปัจจุบันอยู่ระหว่างการออกแบบก่อสร้างอาคารและระบบสาธารณูปโภค อย่างไรก็ตาม การดำเนินโครงการมีเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับการจัดซื้อที่ดินจำนวนมาก ทำให้การดำเนินงานล่าช้าไม่เป็นไปตามเป้าหมาย คณะกรรมการอำนวยการ รยส. จึงมีมติปรับแผนการลงทุนโครงการฯ เพื่อให้เหมาะสมกับสภาวการณ์ โดยคาดว่าจะดำเนินการแล้วเสร็จในปี 58 ทั้งนี้ คณะกรรมการ สศช. มีมติอนุมัติงบประมาณโครงการฯ ปี 53 เบิกจ่ายจำนวน 2,311 ลบ.

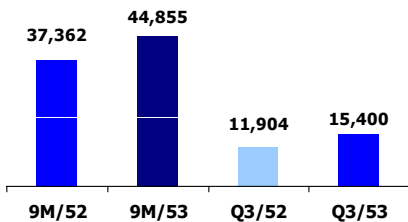
• การปรับองค์กรเป็นนิติบุคคล เนื่องจากพนักงานมีการคัดค้านการดำเนินงานในช่วง มี.ค. 52 โดยพนักงานส่วนใหญ่มีความกังวลเกี่ยวกับ สวัสดิการและสิทธิประโยชน์ รยส. จึงต้องดำเนินการประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างความเข้าใจเกี่ยวกับการปรับองค์กรเป็นนิติบุคคลให้แก่พนักงานเพิ่มขึ้น และอย่างต่อเนื่อง

• ผลการดำเนินงาน Q3/53 มีกำไรสุทธิ 1,584 ลบ. เพิ่มขึ้นจาก Q3/52 จำนวน 141 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 9.8 เนื่องจากรายได้รวมเพิ่มขึ้น 3,496 ลบ. โดยเฉพาะรายได้จากการจำหน่ายบุหรี่เพิ่มขึ้น 3,516 ลบ. ในขณะที่ค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 3,355 ลบ. ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้น 3,073 ลบ. ได้แก่ ค่าแสดมปียาสูบ ค่าส่งเสริมการตลาด ภาษีชำระแทนผู้ประกอบการ เป็นต้น

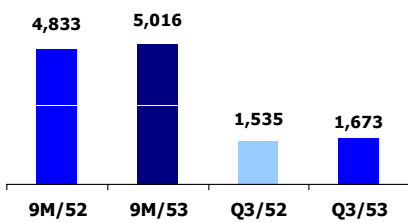
• การปรับปรุงประสิทธิภาพของโรงพยาบาลโรงงานยาสูบ เนื่องจากโรงพยาบาลมีผลประกอบการขาดทุนอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการอำนวยการ รยส. จึงมีมติให้โรงพยาบาลปรับปรุงประสิทธิภาพโดยการดำเนินงานเอง เพื่อเป็นโรงพยาบาลสวัสดิการของ รยส. ต่อไป

ข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญ

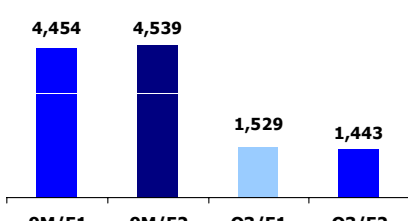
รายได้รวม 15,400 ล้านบาท



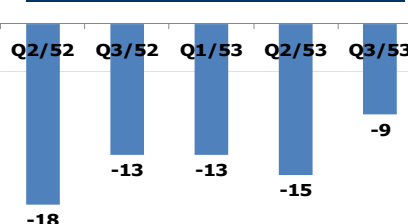
EBITDA 1,673 ล้านบาท



กำไรสุทธิ 1,584 ล้านบาท



ผลการดำเนินงานโรงพยาบาล รยส.



ที่มา : งบการเงินสอบทานโดย สดง. ของ รยส.

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

	2552	9M/52 (ค.ค. 51 - มิ.ย. 52)	9M/53 (ค.ค. 52 - มิ.ย. 53)	%Chg	เม.ย.- มิ.ย. 52	เม.ย.- มิ.ย. 53	%Chg	ม.ค.- มิ.ค. 53	%Chg (QoQ)
ฐานะทางการเงิน									
เงินสด	9,344	14,897	11,636	-21.9%	14,897	11,636	-21.9%	9,657	20.5%
สินทรัพย์หมุนเวียน	16,313	22,086	19,312	-12.6%	22,086	19,312	-12.6%	17,648	9.4%
สินทรัพย์รวม	19,380	24,624	22,527	-8.5%	24,624	22,527	-8.5%	20,772	8.5%
หนี้สินหมุนเวียน	1,613	1,423	1,984	39.4%	1,423	1,984	39.4%	1,724	15.1%
หนี้สินรวม	1,654	1,463	2,015	37.8%	1,463	2,015	37.7%	1,755	14.8%
ทุนรวม	17,726	23,161	20,512	-11.4%	23,161	20,512	-11.4%	19,017	7.9%
กำไร(ขาดทุน)สะสม	10,681	16,116	12,467	-22.6%	16,116	12,467	-22.6%	10,917	14.2%
ผลการดำเนินงาน									
รายได้จากการดำเนินงาน	49,863	36,854	44,531	20.8%	11,763	15,279	29.9%	14,651	4.3%
รายได้รวม	50,473	37,362	44,855	20.1%	11,904	15,400	29.4%	14,753	4.4%
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	44,249	32,558	39,786	22.2%	10,366	13,693	32.1%	13,002	5.3%
ค่าใช้จ่ายรวม	44,670	32,824	40,128	22.3%	10,461	13,816	32.1%	13,113	5.4%
กำไรจากการดำเนินงาน	5,613	4,297	4,746	10.5%	1,397	1,586	13.5%	1,649	-3.8%
ดอกเบี้ยจ่าย	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
EBITDA	6,191	4,833	5,016	3.8%	1,535	1,673	9.0%	1,735	-3.6%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	5,804	4,539	4,727	4.2%	1,443	1,584	9.8%	1,640	-3.4%
อื่นๆ									
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	1,834	1,479	1,456	-1.5%	323	467	44.5%	295	58.3%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
ค่าเสื่อมราคา/ค่าตัดจำหน่าย	387	294	289	-2.0%	91	89	-1.9%	95	-6.3%
เงินนำส่ง/เงินปันผล	9,857	3,157	1,853	-41.3%	3,157	1,853	-41.3%	1,853	0.0%
เงินอุดหนุนจากงบประมาณ	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
งบลงทุน (เป้าหมาย)	1077	3,668	3,078	3,668	3,078	3,586			
งบลงทุนเบิกจ่าย	865	167	489	167	489	120			
อัตราการเบิกจ่าย (%)	80.3%	4.6%	15.9%	4.6%	15.9%	3.3%			
SP2* (เป้าหมาย ถ้ามี)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A			
SP2* เบิกจ่าย	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A			
อัตราการเบิกจ่าย (%)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A			
อัตราส่วนทางการเงิน									
Current Ratio	10.11	15.52	9.73	15.52	9.73	10.24			
ROA	29.95%	24.58%	27.98%	23.44%	28.13%	31.58%			
ROE	32.74%	26.13%	30.73%	24.92%	30.89%	34.50%			
D/E (เท่า)	0.09	0.06	0.10	0.06	0.10	0.09			
Net Profit Margin	11.50%	12.15%	10.54%	12.12%	10.29%	11.12%			

ที่มา : งบการเงินสอบทานแล้วจาก สดง. ของ รยส.

หมายเหตุ : 1. เงินสด หมายถึง เงินสดและเงินลงทุนชั่วคราว



www.sepo.go.th

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

State Enterprise Review : รายงาน

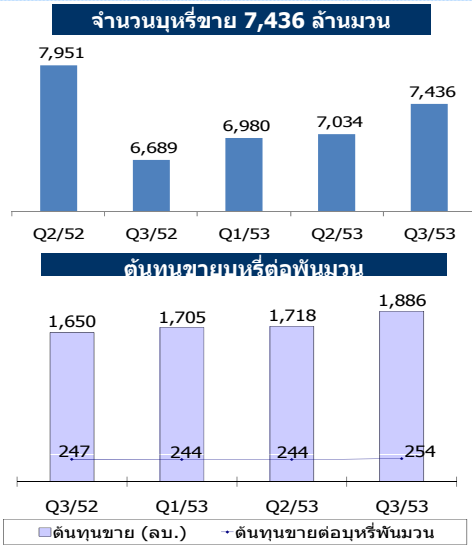
โรงงานยาสูบ กระทรวงการคลัง ไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2553

การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ

Statement of Direction (SOD)

- เร่งศึกษา/ทบทวน แผนงานโครงการก่อสร้างโรงงานผลิตยาสูบแห่งใหม่
- การวางแผนการตลาดเพื่อคงส่วนแบ่งทางการตลาด
- เป็นองค์กรธรรมาภิบาลที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- การปรับองค์กรให้เป็นนิติบุคคล
- เร่งสร้างความชัดเจนในการบริหารจัดการโรงพยาบาลโรงงานยาสูบ

ข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญ



ผลการดำเนินการ

- ผลการดำเนินงานใน Q3/53 มีกำไรสุทธิ 1,584 ลบ. เพิ่มขึ้นจาก Q3/52 จำนวน 141 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 9.8 เนื่องจากรายได้รวมเพิ่มขึ้น 3,496 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 32.1 เนื่องจากปริมาณมวนบุหรี่ขายเพิ่มขึ้น 747 ล้านมวน ทำให้รายได้จากการขายซึ่งเป็นรายได้หลักเพิ่มขึ้น 3,516 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 29.9 ถึงแม้ว่ารายได้อื่นลดลง 20 ลบ. โดยเฉพาะในส่วนของ ดอกเบี้ยรับจำนวน 25 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 39.5 เนื่องจากการปรับลงของ อัตราดอกเบี้ย
- หากพิจารณาค่าใช้จ่ายรวม Q3/53 พบว่า เพิ่มขึ้นจาก Q3/52 จำนวน 3,355 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 32.1 ส่วนใหญ่เกิดจากต้นทุนขายเพิ่มขึ้น 236 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 14.3 เนื่องจากปริมาณมวนบุหรี่ขายเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้น 3,073 ลบ. ได้แก่ ค่าแสตมป์ยาสูบเพิ่มขึ้นจำนวน 2,899 ลบ. ภาษีชำระแทนผู้ประกอบการ เพิ่มขึ้น 30 ลบ. เงินสนับสนุนกองทุน สุขภาพฯ เพิ่มขึ้นจำนวน 58 ลบ. เงินบำรุงองค์การกระจายเสียงฯ เพิ่มขึ้นจำนวน 43 ลบ. เป็นต้น นอกจากนี้ค่าส่งเสริมการตลาดเพิ่มขึ้น 41 ลบ. เนื่องจากโรงงานยาสูบฯ ได้ออกบุหรี่ตราใหม่ชื่อ SMS เป็นบุหรี่ แบบ saving ขายในตลาด

ผลการประเมินผลปี 2552 (คะแนน 3.9814)

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ค่าจริง
ทางการเงิน		
1. กำไรสุทธิ	4,250	5,804
2. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้รวม	9.32	8.57
3. รายได้จากการดำเนินงาน/จน. พนง.	3.48	3.67
ไม่ใช่ทางการเงิน		
1. ส่วนแบ่งการตลาด	75.37	62.59
2. ผลผลิตต่อปริมาณการใช้ยา	1,303	1,310
3. อัตราผลิตภาพการผลิต	71.00	70.29
4. คุณภาพบุหรี่	3	4.90
การบริหารจัดการองค์กร		
1. บทบาทกรรมการ	3.00	3.9721
2. การบริหารความเสี่ยง	3.00	2.6500
3. การตรวจสอบภายใน	3.00	4.0200
4. การจัดการสารสนเทศ	3.00	3.7725
5. การบริหารทรัพยากรบุคคล	3.00	3.5029

สรุปการดำเนินงานและข้อเสนอแนะ

สรุปการดำเนินงาน

- รมส. ผลิตบุหรี่จำหน่ายรวมทั้งสิ้น 19 ตรา แต่สามารถทำรายได้และเป็นที่ยอมรับของกลุ่มผู้บริโภคจำนวน 4 ตรา ได้แก่ กรองทิพย์ 90 สายฝน 90 wonder รสอเมริกัน และ wonder รสเมนทอล คิดเป็นร้อยละ 96 ของยอดขายรวม โดยในปี 52 รมส. มีส่วนแบ่งทางการตลาดร้อยละ 76.58
- ผลการประกาศขึ้นค่าแสตมป์ยาสูบของกรมสรรพสามิตจากร้อยละ 80 เป็นร้อยละ 85 ทำให้ปริมาณมวนบุหรี่จำหน่ายลดลง นอกจากนี้ยังส่งผลให้ส่วนแบ่งทางการตลาดของบุหรี่ในกลุ่ม Regular Price (กรองทิพย์ สายฝน) ลดลง ในขณะที่บุหรี่ในกลุ่ม Saving Price มีส่วนแบ่งทางการตลาดเพิ่มขึ้น

ข้อเสนอแนะ

- ควรเร่งดำเนินการก่อสร้างโรงงานผลิตยาสูบแห่งใหม่ให้แล้วเสร็จตามเป้าหมาย เพื่อสามารถผลิตบุหรี่ได้ตามเป้าหมาย
- เร่งจัดทำและดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ทางการตลาดเพื่อรองรับการเปิดเสรี การนำเข้าบุหรี่จากต่างประเทศในปี 53
- เร่งประชาสัมพันธ์และสร้างความเข้าใจกับพนักงานเกี่ยวกับการดำเนินการปรับองค์กร เป็นนิติบุคคล เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินงานและแข่งขันได้

ผู้จัดทำ : ภัทรารรณ ชวนสนิท

กลุ่ม : กลุ่มสาธารณูปการและกลุ่มอุตสาหกรรม

หัวหน้ากลุ่ม : นางนันทวรรณ สิม่าเงิน

โทรศัพท์ : 0-2298-5880-9 ต่อ 6648

วันที่จัดทำ : 31 สิงหาคม 2553