



www.sepo.go.th

สาขาอุตสาหกรรม

โรงงานยาสูบ กระทรวงการคลัง ไตรมาสที่ 1 ประจำปี 2554 (1 ต.ค. 53 – 31 ธ.ค. 53)

"รักษาส่วนแบ่งตลาดเพื่อความอยู่รอดและนำเงินเข้ารัฐ"

สถานะการดำเนินงาน



ไม่มีปัญหา



มีปัญหามางเรื่อง



ระมัดระวัง



วิกฤติ

ข้อมูลทั่วไป

สังกัด : กระทรวงการคลัง

ประธานกรรมการ : นายอำนาจ ปริมวงศ์

กรรมการผู้แทน กค. : นายอำนาจ ปริมวงศ์

ผู้อำนวยการ (รักษาการ) : นายอำนาจ เพิ่มชาติ

CFO: -

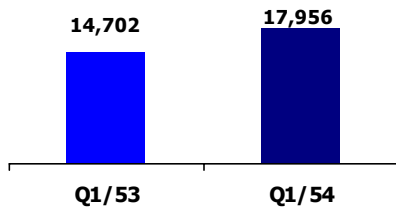
จำนวนพนักงาน : 4,064 คน

Website: www.thaitobacco.or.th

ข้อมูลด้านการดำเนินงาน

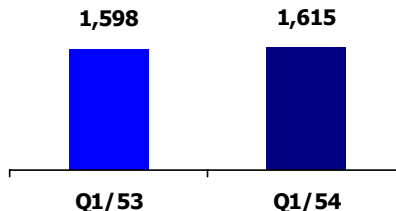
รายได้รวม 17,956 ลบ.

หน่วย : ล้านบาท



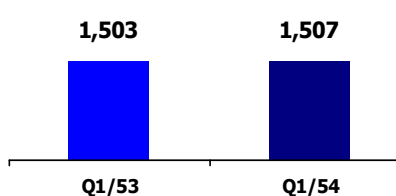
EBITDA 1,615 ลบ.

หน่วย : ล้านบาท



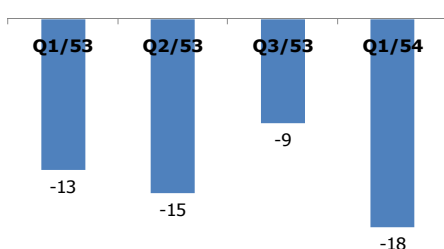
กำไรสุทธิ 1,507 ลบ.

หน่วย : ล้านบาท



ผลการดำเนินงานโรงพยาบาล รยส.

หน่วย : ล้านบาท



ที่มา : งบการเงินเบื้องต้น ของ รยส.

โครงการก่อสร้างโรงงานผลิตยาสูบแห่งใหม่ คณะกรรมการอำนวยการยาสูบฯ มีมติเห็นชอบการปรับแผนการดำเนินโครงการฯ เพื่อให้เกิดความคล่องตัวและมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยเปลี่ยนแปลงเครื่องจักรผลิตบุหรี่ด้านใบยาจาก 2 สายการผลิต เป็นสายการผลิตเดียว และการปรับผังอาคารให้เกิดความเหมาะสมกับความต้องการมากขึ้น

ผลการดำเนินงาน Q1/54 มีกำไรสุทธิจำนวน 1,507 ลบ. เพิ่มขึ้นจากผลการดำเนินงานใน Q1/53 จำนวน 4 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 0.3 เนื่องจากรายได้รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 3,254 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 22.1 โดยเฉพาะรายได้จากจำหน่ายบุหรี่ซึ่งเป็นรายได้หลักเพิ่มขึ้น 3,239 ลบ. ในขณะที่ค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 3,250 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 24.6 โดยการเพิ่มขึ้นของต้นทุนขาย และค่าใช้จ่ายในการบริหารที่เพิ่มขึ้นตามจำนวนมวนบุหรี่จำหน่ายที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามการเพิ่มขึ้นของจำนวนมวนบุหรี่จำหน่ายเนื่องมาจากชาวการปรับการคำนวณการคิดภาษีของกรมสรรพสามิต ทำให้เกิดการสั่งซื้อเพิ่มขึ้นกว่าที่กำหนด

การปรับปรุงประสิทธิภาพของโรงพยาบาลโรงงานยาสูบ เนื่องจากโรงพยาบาลมีผลประกอบการขาดทุนอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการอำนวยการ รยส. จึงมีมติให้โรงพยาบาลปรับปรุงประสิทธิภาพโดยการดำเนินงานเอง เพื่อเป็นโรงพยาบาลสวัสดิการของ รยส. ต่อไป โดยในปี 54 โรงพยาบาลจะพัฒนาคุณภาพให้เป็นไปตามมาตรฐานใหม่ ฉบับฉลองสิริราชสมบัติ 60 ปี (Hospital Accreditation-HA)

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

หน่วย : ล้านบาท	2551	2552	2553	%Chg	Q1 2553	Q1 2554	%Chg
ฐานะการเงิน							
เงินสด	14,080	9,344	10,088	8.0%	11,443	12,943	28.3%
สินทรัพย์หมุนเวียน	20,683	16,243	17,042	4.9%	18,165	19,397	13.8%
สินทรัพย์รวม	23,370	19,380	20,591	6.2%	21,278	22,894	11.2%
หนี้สินหมุนเวียน	1,456	1,613	1,723	6.8%	2,018	2,525	46.5%
หนี้สินรวม	1,498	1,654	1,754	6.1%	2,048	2,550	45.4%
ทุนรวม	21,872	17,726	18,837	6.3%	19,229	20,344	8.0%
กำไร (ขาดทุน) สะสม	14,872	10,681	10,791	1.0%	12,184	12,298	14.0%
ผลการดำเนินงาน							
รายได้จากการดำเนินงาน	48,598	49,863	58,648	17.6%	14,601	17,840	22.2%
รายได้รวม	49,297	50,473	59,081	17.1%	14,702	17,956	22.1%
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	42,825	44,249	52,778	19.3%	13,091	16,304	24.5%
ค่าใช้จ่ายรวม	43,299	44,670	53,264	19.2%	13,199	16,449	24.6%
กำไรจากการดำเนินงาน	5,773	5,613	5,869	4.6%	1,510	1,537	1.8%
ดอกเบี้ยจ่าย	N/A	N/A	N/A		N/A	N/A	
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	N/A	N/A	N/A		N/A	N/A	
EBITDA	6,455	6,191	6,207	0.3%	1,598	1,615	1.0%
กำไรสุทธิ	5,998	5,804	5,818	0.2%	1,503	1,507	0.3%
อื่นๆ							
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	1,721	1,834	2,447		535	765	43.2%
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	N/A	N/A	N/A		N/A	N/A	
ค่าเสื่อมราคา/ค่าตัดจำหน่าย	457	387	390		95	108	13.3%
เงินนำส่ง/เงินปันผล	5,727	9,857	4,619		N/A	N/A	
เงินอุดหนุนจากงบประมาณ	N/A	N/A	N/A		N/A	N/A	
งบลงทุน (เป้าหมาย)	1,164	1,077	3,078		3,586	4,394	
งบลงทุนเบิกจ่าย	204	865	692		96	23	
อัตราการเบิกจ่าย (%)	18%	80%	22%		3%	1%	
SP2* (เป้าหมาย ถ้ามี)	N/A	N/A	N/A		N/A	N/A	
SP2* เบิกจ่าย	N/A	N/A	N/A		N/A	N/A	
อัตราการเบิกจ่าย (%)	N/A	N/A	N/A		N/A	N/A	
อัตราส่วนทางการเงิน							
Current Ratio	14.2	10.1	9.9		9.0	7.68	
ROA	25.7%	29.9%	28.3%		28.3%	26.3%	
ROE	27.4%	32.7%	30.9%		31.3%	29.6%	
D/E (เท่า)	0.07	0.09	0.09		0.11	0.13	
Net Profit Margin	12.2%	11.5%	9.8%		10.2%	8.4%	

ที่มา : งบการเงินเบื้องต้น ของ รยส.



www.sepo.go.th

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

State Enterprise Review : รายงาน

โรงงานยาสูบ กระทรวงการคลัง ไตรมาสที่ 1 ประจำปี 2554 (1 ต.ค. 53 – 31 ธ.ค. 53)

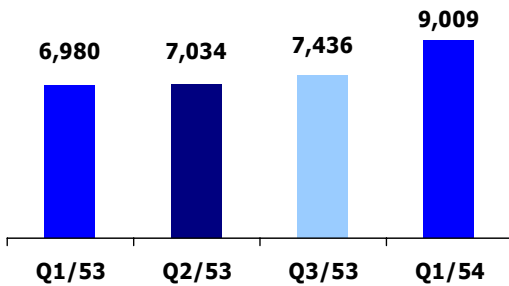
นโยบายของรัฐบาล

Statement of Direction (SOD)

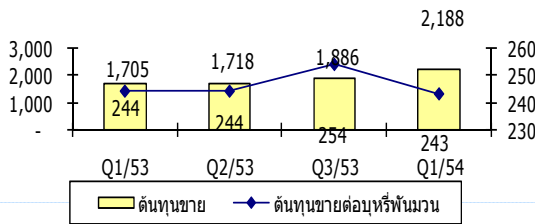
- เร่งศึกษา/ทบทวน แผนงานโครงการก่อสร้างโรงงานผลิตยาสูบแห่งใหม่
- การวางแผนการตลาดเพื่อคงส่วนแบ่งทางการตลาด
- เป็นองค์กรธรรมาภิบาลที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
- การปรับปรุงองค์กรเป็นนิติบุคคล
- เร่งสร้างความชัดเจนในการบริหารจัดการโรงพยาบาลโรงงานยาสูบ

ข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญ

จำนวนมวนบุหรี่ขาย 9,009 ล้านมวน



ต้นทุนบุหรี่ขายต่อพันมวน



วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงาน Q1/54 มีผลกำไรสุทธิจำนวน 1,507 ลบ. เพิ่มขึ้นจาก Q1/53 จำนวน 4 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 0.3 เนื่องจากรายได้รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 3,254 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 22.1 โดยเฉพาะรายได้จากการจำหน่ายบุหรี่เพิ่มขึ้น 3,239 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 22.2 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นตามจำนวนมวนบุหรี่ขายเพิ่มขึ้นจำนวน 2,022 ล้านมวน คิดเป็นร้อยละ 28.9 นอกจากนี้ยังมีรายได้จากดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้น 10 ลบ. และรายได้จากโรงพยาบาลยาสูบเพิ่มขึ้น 4 ลบ.

หากพิจารณาค่าใช้จ่ายรวม Q1/54 พบว่า เพิ่มขึ้นจำนวน 3,250 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 24.6 โดยส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของต้นทุนขายจำนวน 483 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 28.3 ในส่วนของค่าแรงของพนักงาน โดยเฉพาะการเพิ่มขึ้นของค่าล่วงเวลาของพนักงานรายชั่วโมงและรายวัน ร้อยละ 108.9 เมื่อเทียบกับ Q1/53 และการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารจำนวน 2,730 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 24.0 โดยเฉพาะค่าแถมปียาสูบ ค่าภาษีต่างๆ เพิ่มขึ้นจำนวน 2,378 ลบ. นอกจากนี้ยังมีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มขึ้น เช่น ค่าตอบแทนสังคมเพิ่มขึ้น 28 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 64.0 และค่าใช้จ่ายโรงพยาบาลเพิ่มขึ้นจำนวน 9 ลบ.

ผลการดำเนินงานของโรงพยาบาลโรงงานยาสูบ ยังคงมีผลการดำเนินงานขาดทุนอย่างต่อเนื่อง โดย Q1/54 มีผลการดำเนินงานขาดทุน 18 ลบ. เพิ่มขึ้นจาก Q1/53 จำนวน 9 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 40.9 อย่างไรก็ตาม รมส. มีนโยบายที่จะดำเนินการปรับปรุงประสิทธิภาพของโรงพยาบาลเอง เพื่อเป็นโรงพยาบาลสวัสดิการของ รมส. ต่อไป

ผลการประเมินผลปี 2553 (คะแนน 3.5555)

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ค่าจริง
ทางการเงิน		
1. กำไรสุทธิ	5,951	6,031
2. ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารต่อรายได้ดำเนินการ	9.69	10.62
3. รายได้จากกิจการดำเนินงาน/จน. พงง.	3.85	3.98
ไม่ใช่ทางการเงิน		
1. อัตราเนือในยาจากกระบวนการจัดหายกยภัณฑ์ ออม	3	5
2. ผลผลิตต่อปริมาณการใช้ยา	1,303	1,312
3. อัตราประสิทธิภาพเครื่องมวนบุหรี่	70	71.29
4. คุณภาพบุหรี่	3	4.936
การบริหารจัดการองค์กร		
1. บทบาทกรรมการ	3.00	4.0618
2. การบริหารความเสี่ยง	3.00	2.9000
3. การควบคุมภายใน	3.00	4.0400
4. การตรวจสอบภายใน	3.00	4.0715
4. การจัดการสารสนเทศ	3.00	3.5328
5. การบริหารทรัพยากรบุคคล		

สรุปการดำเนินงานและข้อเสนอแนะ

สรุปการดำเนินงาน

- รมส. ผลิตบุหรี่จำหน่ายรวมทั้งสิ้น 19 ตรา แต่สามารถทำรายได้และเป็นที่ยอมรับของกลุ่มผู้บริโภคจำนวน 4 ตรา ได้แก่ กรองทิพย์ 90 สายฝน 90 wonder รสอเมริกัน และ wonder รสเมนทอล คิดเป็นร้อยละ 96 ของยอดขายรวม โดยในปี 53 รมส. มีส่วนแบ่งทางการตลาดร้อยละ 78
- ผลการประกาศขึ้นค่าแถมปียาสูบของกรมสรรพสามิตจากร้อยละ 80 เป็นร้อยละ 85 ทำให้ปริมาณมวนบุหรี่จำหน่ายลดลง นอกจากนี้ยังส่งผลให้ส่วนแบ่งทางการตลาดของบุหรี่ในกลุ่ม Regular Price (กรองทิพย์ สายฝน) ลดลง ในขณะที่บุหรี่ในกลุ่ม Saving Price มีส่วนแบ่งทางการตลาดเพิ่มขึ้น

ข้อเสนอแนะ

- ควรเร่งดำเนินการก่อสร้างโรงงานผลิตยาสูบแห่งใหม่ให้แล้วเสร็จตามเป้าหมาย เพื่อสามารถผลิตบุหรี่ได้ตามเป้าหมาย และลดค่าใช้จ่ายที่อาจเกิดขึ้นจากการปรับขึ้นราคาวัสดุ และอัตราแลกเปลี่ยนที่เปลี่ยนแปลง
- เร่งจัดทำและดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ทางการตลาดเพื่อรองรับการเปิดเสรีการนำเข้าบุหรี่จากต่างประเทศในปี 53
- เร่งประชาสัมพันธ์และสร้างความเข้าใจกับพนักงานเกี่ยวกับการดำเนินการปรับปรุงองค์กรเป็นนิติบุคคล เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการดำเนินงานและแข่งขันได้

ผู้จัดทำ : นางสาวภัทราวรรณ ชวนสนธิ
 กลุ่ม : สาธารณูปการและอุตสาหกรรม
 หัวหน้ากลุ่ม : นางกวีวรรณ ชัยรักษา
 โทรศัพท์ : 0-2298-5881-9 ต่อ 6648
 วันที่จัดทำ : 2 มีนาคม 2554