



### สถานะการดำเนินงาน

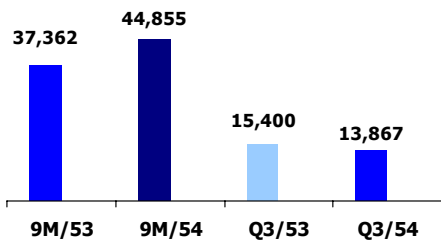


### ข้อมูลทั่วไป

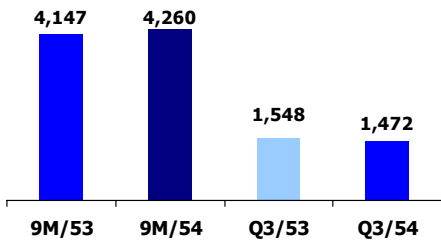
สังกัด: กระทรวงการคลัง  
 ประธานกรรมการ: นายอานวย ปริมวงศ  
 กรรมการผู้แทน กค.: นายอานวย ปริมวงศ  
 ผู้อำนวยการ (รักษาการ): นายอานาจ เพิ่มชาติ  
 CFO: -  
 จำนวนพนักงาน: 4,037 คน  
 Website: www.thaitobacco.or.th

### ข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญ

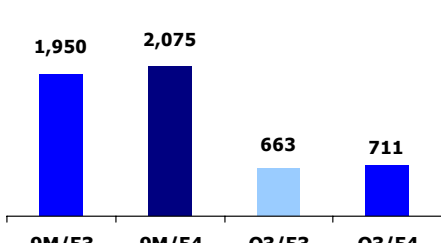
#### รายได้รวม 13,867 ล้านบาท



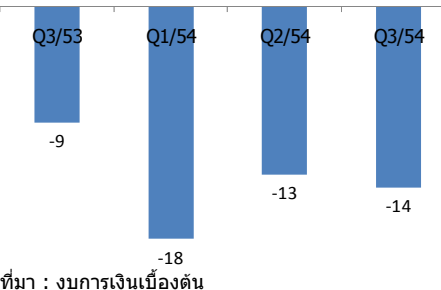
#### EBITDA 1,394 ล้านบาท



#### กำไรสุทธิ 1,286 ล้านบาท



#### ผลการดำเนินงานโรงพยาบาล รยส.



ที่มา : งบการเงินเบื้องต้น

- โครงการก่อสร้างโรงงานผลิตยาสูบแห่งใหม่ คณะกรรมการอำนวยการฯ อนุมัติ การจ้าง บริษัท ช. การช่าง จำกัด เป็นผู้ดำเนินงานก่อสร้างอาคารและระบบในอาคาร งานภูมิสถาปัตยกรรมและระบบสาธารณูปโภคและระบบเสริมการผลิตสวนของพื้นที่ โรงงาน และอยู่ระหว่างการดำเนินงานจัดซื้อเครื่องจักรด้านใบยา และเครื่องจักร ด้านมวนและบรรจุ

- การปรับปรุงประสิทธิภาพของโรงพยาบาลโรงงานยาสูบ เนื่องจากโรงพยาบาล มีผลประกอบการขาดทุนอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการอำนวยการ รยส. จึงมีมติให้ โรงพยาบาลปรับปรุงประสิทธิภาพโดยการดำเนินงานเอง เพื่อเป็นโรงพยาบาล สวัสดิการของ รยส. ต่อไป โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการพัฒนาคุณภาพโรงพยาบาล ซึ่งได้มีกรทบทวนมาตรฐานและปรับปรุงระเบียบปฏิบัติให้เป็นปัจจุบัน รวมทั้ง การดำเนินการเพื่อหารายได้จากบุคคลภายนอกโครงการพิเศษ เช่น โครงการ พิเศษคลินิกทันตกรรม โครงการบริการด้านจักษุ และโครงการบริการด้านไต่เทียม เป็นต้น

- ผลการดำเนินงาน Q3/54 มีกำไรสุทธิ 1,286 ลบ. ลดลงจาก Q3/53 จำนวน 298 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 18.8 เนื่องจากรายได้รวมลดลงร้อยละ 10.0 โดยเฉพาะ รายได้หลักจากการจำหน่ายบุหรี่ลดลงร้อยละ 10.2 เนื่องจากมีจำนวนมวนบุหรี่ จำหน่ายลดลง ในขณะที่ค่าใช้จ่ายรวมลดลงร้อยละ 9.2 ส่วนใหญ่เป็นค่าใช้จ่ายใน การขายและบริหารลดลงร้อยละ 10.1

### ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

หน่วย: ล้านบาท

	2553	9M/53 (ต.ค. 52 - มิ.ย. 53)	9M/54 (ต.ค. 53 - มิ.ย. 54)	%Chg	เม.ย.- มิ.ย. 53	เม.ย.- มิ.ย. 54	%Chg	ม.ค.- มิ.ค. 54	%Chg (QoQ)
<b>ฐานะทางการเงิน</b>									
เงินสด	10,088	11,636	10,384	-10.8%	11,636	10,384	-10.8%	10,567	-1.7%
สินทรัพย์หมุนเวียน	17,112	19,312	18,123	-6.2%	19,312	18,123	-6.2%	16,957	6.9%
สินทรัพย์รวม	20,591	22,527	21,694	-3.7%	22,527	21,694	-3.7%	20,527	5.7%
หนี้สินหมุนเวียน	1,723	1,984	1,688	-15.0%	1,984	1,688	-15.0%	1,807	-6.6%
หนี้สินรวม	1,754	2,015	1,714	-15.0%	2,015	1,714	-15.0%	1,833	-6.5%
ทุนรวม	18,837	20,512	19,980	-2.6%	20,512	19,980	-2.6%	18,694	6.9%
กำไร(ขาดทุน)สะสม	10,791	12,467	11,935	-4.3%	12,467	11,935	-4.3%	10,649	12.1%
<b>ผลการดำเนินงาน</b>									
รายได้จากการดำเนินงาน	58,648	44,531	46,031	3.4%	15,279	13,721	-10.2%	14,470	-5.2%
รายได้รวม	59,081	44,855	46,416	3.5%	15,400	13,867	-10.0%	14,593	-5.0%
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	52,778	39,786	41,941	5.4%	13,693	12,437	-9.2%	13,200	-5.8%
ค่าใช้จ่ายรวม	53,264	40,128	42,388	5.6%	13,837	12,560	-9.2%	13,358	-6.0%
กำไรจากการดำเนินงาน	5,870	4,746	4,090	-13.8%	1,586	1,286	-19.1%	1,270	1.1%
ดอกเบี้ยจ่าย	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	
EBITDA	6,208	5,015	4,351	-13.2%	1,681	1,394	-17.1%	1,517	-8.1%
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	5,818	4,727	4,028	-14.8%	1,584	1,286	-18.8%	1,235	4.1%
<b>อื่นๆ</b>									
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	2,447	1,479	1,456	-1.5%	659	665	1.0%	333	99.8%
กำไร(ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	7	N/A	N/A		N/A	N/A		N/A	
ค่าเสื่อมราคา/ค่าตัดจำหน่าย	390	288	323	12.1%	97	108	11.4%	282	-61.6%
เงินนำส่ง/เงินปันผล	4,619	1,853	2,818	52.1%	N/A	N/A		2,818	
เงินอุดหนุนจากงบประมาณ	N/A	N/A	N/A		N/A	N/A		N/A	
งบลงทุน (เป้าหมาย)	3,078	3,668	1,387	3,668	1,387	4,394			
งบลงทุนเบิกจ่าย	692	167	354	167	354	144			
อัตราดอกเบี้ยจ่าย (%)	22.5%	4.6%	25.5%	4.6%	25.5%	3.3%			
SP2* (เป้าหมาย กำมิ)	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			
อัตราดอกเบี้ยจ่าย (%)	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A			
<b>อัตราส่วนทางการเงิน</b>									
Current Ratio	9.9	9.73	10.74	9.7	10.7	9.4			
ROA	28.3%	28.0%	24.8%	28.1%	23.7%	24.1%			
ROE	30.9%	30.7%	26.9%	30.9%	25.7%	26.4%			
D/E (lv้า)	0.09	0.10	0.09	0.10	0.09	0.1			
Net Profit Margin	9.8%	10.54%	8.68%	10.3%	9.3%	8.5%			

ที่มา : งบการเงินเบื้องต้น

หมายเหตุ : 1. เงินสด หมายถึง เงินสดและเงินลงทุนชั่วคราว



www.sepo.go.th

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

# State Enterprise Review : รายงาน

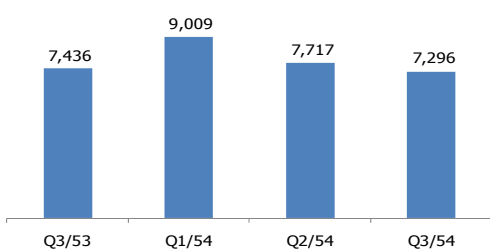
## โรงงานยาสูบ กระทรวงการคลัง ไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2554

การดำเนินงานตามนโยบายรัฐ

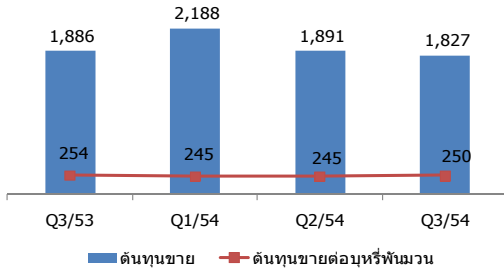
### Statement of Direction (SOD)

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

### จำนวนบุหรี่ขาย 7,296 ล้านมวน



### ต้นทุนขายบุหรี่ต่อพันมวน



### ผลการดำเนินงาน

- ผลการดำเนินงานใน Q3/54 มีกำไรสุทธิ 1,286 ลบ. ลดลงจาก Q3/53 จำนวน 298 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 18.8 เนื่องจากรายได้รวมลดลง 1,533 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 10.0 เนื่องจากปริมาณมวนบุหรี่ขายลดลง 140 ล้านมวน ประกอบกับ รัสเซีย. ปรับกลยุทธ์การตลาดโดยเน้นการขายบุหรี่ในกลุ่ม saving มากขึ้น ทำให้รายได้จากการขายซึ่งเป็นรายได้หลักลดลง 1,558 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 10.2 ถึงแม้ว่ารายได้อื่นเพิ่มขึ้น 25 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 21.0 โดยเฉพาะในส่วนของดอกเบี้ยรับเพิ่มขึ้นจำนวน 27 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 71.2
- หากพิจารณาค่าใช้จ่ายรวม Q3/54 พบว่า ลดลงจาก Q3/53 จำนวน 1,277 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 9.2 ส่วนใหญ่เกิดจากค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ลดลง 1,197 ลบ. โดยเฉพาะการลดลงของค่าแถมบิยาสูบจำนวน 1,063 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 10.0 เนื่องจากปริมาณบุหรี่จำหน่ายที่ลดลง และค่าส่งเสริมการตลาดลดลง 77 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 52.9 นอกจากนี้ต้นทุนขายบุหรี่ลดลงจำนวน 58 ลบ. เนื่องจากจำนวนมวนผลิตลดลง
- หากพิจารณาผลการดำเนินงาน 9M พบว่า 9M/54 มีกำไรสุทธิลดลง 699 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 14.8 โดยมีรายได้รวมเพิ่มขึ้น 1,561 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 3.5 โดยเป็นรายได้จากการขายบุหรี่เพิ่มขึ้น 1,450 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 3.4 เนื่องจากมีปริมาณมวนบุหรี่ขายในช่วง 9M/54 จำนวน 24,022 ล้านมวน (จำนวนมวนบุหรี่ขาย 9M/53 จำนวน 21,450 ล้านมวน) ในขณะที่ค่าใช้จ่ายรวมเพิ่มขึ้น 2,260 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 5.6 ส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารเพิ่มขึ้น 1,557 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 4.5 ต้นทุนขาย 598 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 11.3 และค่าใช้จ่ายอื่นเพิ่มขึ้น 105 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 30.5 โดยเฉพาะค่าใช้จ่ายในการตอบแทนสังคมเพิ่มขึ้น 84 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 58.9
- ผลการดำเนินงานของโรงพยาบาลโรงงานยาสูบยังคงมีผลการดำเนินงานขาดทุนโดย Q3/54 มีผลขาดทุน 14 ลบ. เพิ่มขึ้นจาก Q3/53 จำนวน 5 ลบ. และมีผลขาดทุนสะสม 9M/54 จำนวน 44 ลบ.

ข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญ

### การประเมินผลการดำเนินงานประจำปี 2553 (3.5555)

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

### สรุปการดำเนินงานและข้อเสนอแนะ

#### สรุปการดำเนินงาน

- รัสเซีย. ผลิตบุหรี่จำหน่ายรวมทั้งสิ้น 16 ตรา แต่สามารถทำรายได้และเป็นที่ยอมรับของกลุ่มผู้บริโภคจำนวน 4 ตรา ได้แก่ กรองทิพย์ 90 wonder รัสเซีย. wonder รัสเซีย. และ SMS โดยในปี 53 รัสเซีย. มีส่วนแบ่งทางการตลาดร้อยละ 78
- ผลการดำเนินงานในปี 53 รัสเซีย. มุ่งเน้นการตลาดเชิงรุก ทั้งด้านการตลาดและการพัฒนาใบยาสูบ โดยการออกผลิตภัณฑ์ใหม่ในกลุ่มบุหรี่ saving ตรา Shoot และ SMS เพื่อเน้นกลุ่มเป้าหมายระดับล่าง

#### ข้อเสนอแนะ

- ควรเร่งดำเนินการก่อสร้างโรงงานผลิตยาสูบแห่งใหม่ให้แล้วเสร็จตามเป้าหมาย เพื่อสามารถผลิตบุหรี่ได้ตามเป้าหมาย
- เร่งจัดทำและดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ทางการตลาดเพื่อคงส่วนแบ่งทางการตลาดและรองรับการแข่งขันจากการเปิดเสรีอาเซียนและการนำเข้าบุหรี่จากต่างประเทศ
- เร่งปรับปรุงประสิทธิภาพของโรงพยาบาลโรงงานยาสูบ เพื่อเพิ่มรายได้ให้องค์กรและเพื่อสวัสดิการของพนักงานยาสูบที่ดีขึ้น

ผู้จัดทำ : ภัทราวรรณ ขวนสนธิ

กลุ่ม : กลุ่มสาธารณูปการและกลุ่มอุตสาหกรรม

หัวหน้ากลุ่ม : นางสุวิมล ชัยรักษา

โทรศัพท์ : 0-2298-5880-9 ต่อ 6648

วันที่จัดทำ : 5 กันยายน 2554