



สาขาเกษตร

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง STATE ENTERPRISE REVIEW: รายงาน

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.)

ไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2556 (1 เม.ย. 56 – 30 มิ.ย. 56)

SOD: สร้างเสถียรภาพให้กับตลาดน้ำนมดิบ เสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ รวมทั้งพัฒนาและส่งเสริมการเลี้ยงโคนมอย่างมีประสิทธิภาพ และได้มาตรฐาน

สถานะการดำเนินงาน



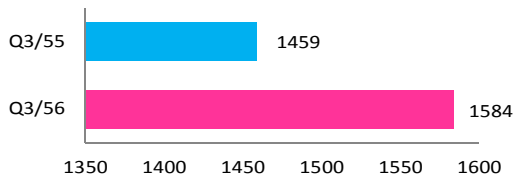
ไม่มีปัญหา มีปัญหาบางเรื่อง ระเบิดระวัง วิกฤติ
ปัจจุบัน อ.ส.ค. ไม่มีผู้ดำรงตำแหน่ง ผู้อำนวยการ อ.ส.ค. มาตั้งแต่ 1 ตุลาคม 2553 ซึ่งส่งผลให้ อ.ส.ค. ขาดผู้นำในการกำหนดทิศทางที่ชัดเจนขององค์กร ประกอบกับ อ.ส.ค. ยังขาดบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญด้านการตลาด ส่งผลให้การดำเนินงานของ อ.ส.ค. ในด้าน Marketing ยังไม่ดีเท่าที่ควร

ข้อมูลทั่วไป

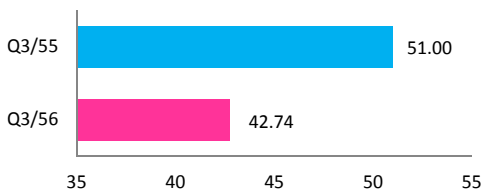
สังกัด: กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
ประธานกรรมการ: นายธวัชชัย สำโรงวัฒนา
กรรมการผู้แทน กค.: นางกิตติมา นวลทวี
ผู้อำนวยการ: นายพนพล ดันวิเชียร (รอง ผอ. ทำการแทน ผอ.)
CFO: นางนิธิตา ดันตระกูล
จำนวนพนักงาน: 1,035 คน (พนักงาน 956คน ลูกจ้างประจำ 79 คน) update 30 มิ.ย. 56
Website: www.dpo.go.th

ข้อมูลด้านการดำเนินงาน

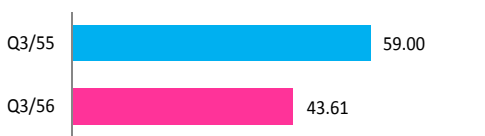
รายได้รวม 1584 ลบ.



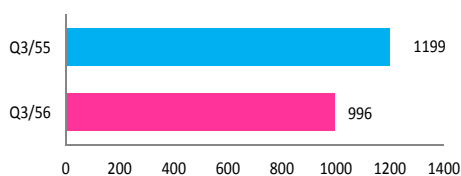
EBITDA 42.74 ลบ.



กำไรสุทธิ 43.61 ลบ.



ส่วนของผู้ถือหุ้น 996 ลบ.



- นายสมศักดิ์ ภูริศรีศักดิ์ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ อ.ส.ค. แจ้งความประสงค์ขอลาออกจากกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ในคณะกรรมการ อ.ส.ค. เพื่อไปประกอบอาชีพอื่น ตั้งแต่วันที่ 26 มีนาคม 2556 เป็นต้นไป
- นายสุรินทร์ ประสิทธิ์ศิริฤกษ์ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ อ.ส.ค. มีหนังสือเมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2556 ถึงรัฐมนตรีว่าการกระทรวงเกษตรและสหกรณ์ แจ้งความประสงค์ขอลาออกจากกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ในคณะกรรมการ อ.ส.ค. เพื่อไปบริหารธุรกิจส่วนตัว ตั้งแต่วันที่ 9 เมษายน 2556 เป็นต้นไป

ข้อบ่งชี้ อ.ส.ค. ว่าด้วยการแบ่งส่วนงานและการกำหนดอำนาจหน้าที่ของส่วนงาน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2556

ข้อบ่งชี้ อ.ส.ค. ว่าด้วยการแบ่งส่วนงานและกำหนดอำนาจหน้าที่ของส่วนงาน พ.ศ. 2555 ได้ยกเลิกข้อบ่งชี้ อ.ส.ค. ตามข้อ 1.1 และกำหนดโครงสร้างการบริหารงานใหม่เป็นฝ่ายการตลาดและการขาย (ยุบฝ่ายขายกลางร่วมกับฝ่ายตลาดฯ โดยที่ฝ่ายตลาดและการขายแบ่งส่วนงานออกเป็น 2 กอง คือ กองกลางตลาดและกองกลางขาย และงานขายต่างประเทศอยู่ในความรับผิดชอบของแผนกบริหารการขาย กองการขาย ฝ่ายการตลาดและการขาย จากบันทึกข้อตกลงฯ ประจำปี 2556 กำหนดเกณฑ์การประเมิน หัวข้อ 1 การดำเนินงานตามนโยบาย ตัวชี้วัดที่ 1.4 การเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการเข้าสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (AEC) ดังนั้น คณะอนุกรรมการ อ.ส.ค. จึงมีมติให้ อ.ส.ค. ปรับปรุงโครงสร้างการบริหารงาน โดยเพิ่มแผนกการค้าระหว่างประเทศ สังกัดฝ่ายการตลาดและการขายขึ้น

โครงการพัฒนา ICT ของ อ.ส.ค. มีดังนี้

- โครงการจัดจ้างที่ปรึกษาเพื่อจัดทำข้อเสนอระบบเทคโนโลยีสารสนเทศทางการบริหารจัดการและการบัญชี เพื่อรองรับการพัฒนาระบบบริหารทรัพยากรองค์กร (Enterprise Resource Planning : ERP) ในอนาคต
- โครงการจัดหาและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศทางการบริหารจัดการและการบัญชี เพื่อรองรับการพัฒนาระบบบริหารทรัพยากรองค์กร (Enterprise Resource Planning: ERP) ในอนาคต
- การบริหารจัดการโครงการพัฒนา ICT ของ อ.ส.ค.

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ปีงบประมาณ	2555	9M/55 (ค.ค. 54 - มิ.ย. 55)	9M/56 (ค.ค. 55 - มิ.ย. 56)	%Chg	พ.ย.- มิ.ย. 55	พ.ย.- มิ.ย. 56	%Chg	ม.ค. - มิ.ค. 56	%Chg (QoQ)
ฐานะทางการเงิน									
เงินสด	506.0	418.0	308.0	(26.3%)	418.0	308.0	(26.3%)	284.6	8.20%
สินทรัพย์รวม	2,103	2,078	2,089	0.5%	2,078	2,089	0.51%	2,252	(7.25%)
หนี้สินรวม	1,173	1,153	1,093	(5.2%)	1,153	1,093	(5.21%)	1,300	(15.90%)
ทุนรวม	930.0	925.0	995.7	7.6%	925.0	995.7	7.6%	952.2	4.57%
กำไร(ขาดทุน)สะสม	278.0	274.0	344.3	25.7%	274.0	344.3	25.65%	300.8	14.46%
ผลการดำเนินงาน									
รายได้จากการดำเนินงาน	6,309	4,522	4,818	6.53%	1,447	1,576	8.93%	1,776	(11.26%)
รายได้รวม	6,354	4,556	4,845	6.34%	1,459	1,584	8.61%	1,787	(11.32%)
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	6,099	4,306	4,547	5.60%	1,399	1,537	9.84%	1,357	13.27%
ค่าใช้จ่ายรวม	6,099	4,306	4,558	5.85%	1,399	1,541	10.1%	1,660	(7.20%)
กำไรจากการดำเนินงาน	210.0	216.0	270.2	25.1%	48.00	39.12	(18.5%)	419.3	(90.67%)
ดอกเบี้ยจ่าย	0.00	0.49	0.00	(100.0%)	0.00	0.00	N.A.	0.00	N.A.
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	0.00	0.00	0.00	N.A.	0.00	0.00	N.A.	0.00	N.A.
EBITDA	223.0	227.0	280.81	23.7%	51.00	42.74	(16.2%)	422.6	(89.89%)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	254.0	250.0	287.0	14.8%	59.00	43.61	(26.1%)	126.5	(65.52%)
อื่นๆ									
ค่าใช้จ่ายพนักงาน	690.0	291.0	477.5	64.1%	98.00	171.51	75.0%	183.7	(6.63%)
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	0.00	0.00	0.00	N.A.	0.00	0.00	N.A.	0.00	N.A.
ค่าเสื่อมราคา/ค่าตัดจำหน่าย	14.00	10.00	10.62	6.20%	3.00	3.62	20.5%	3.32	8.91%
เงินสำรองเงินปันผล	207.0	225.0	0.00	N.A.	0.00	0.00	N.A.	0.00	N.A.
เงินอุดหนุนจากงบประมาณ	0.00	0.00	0.00	N.A.	0.00	0.00	N.A.	0.00	N.A.
งบลงทุน (เม้าหมาย)	67.00	39.00	49.69		10.00	19.63		21.87	
งบลงทุนเบิกจ่าย	48.00	24.00	40.43		4.000	13.74		11.11	
อัตราการเบิกจ่าย (%)	70.5%	62.0%	81.4%		40.0%	70.0%		50.8%	
อัตราส่วนทางการเงิน									
ROA	12.1%	20.0%	18.32%		11.4%	8.35%		22.5%	
ROE	0.27%	40.0%	38.4%		25.5%	17.52%		77.7%	
D/E (เท่า)	1.26	1.20	1.10		1.24	1.10		2.00	
Net Profit Margin	4.00%	10.0%	5.92%		4.00%	2.75%		7.08%	

ที่มา : งบการเงินที่ สดง. รับรองแล้วถึงปี 2553 และงบการเงินเบื้องต้นของ อ.ส.ค. ปี 2555 และไตรมาสที่ 3 ปี 2556
หมายเหตุ : %Chg สำหรับงบดุลและงบกำไรขาดทุนเป็นการเปรียบเทียบระหว่างไตรมาสที่ 3 ปี 2555 กับงวดไตรมาสที่ 3 ปี 2555
งวดไตรมาสที่ 3 ปี 2556 กับงวดไตรมาสที่ 2 ปี 2556 และรอบ 9 เดือนแรกของปี 2556 กับรอบ 9 เดือนแรกของปี 2555



สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ

สำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กระทรวงการคลัง

STATE ENTERPRISE REVIEW: รายงาน

องค์การส่งเสริมกิจการโคนมแห่งประเทศไทย (อ.ส.ค.)
ไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2556 (1 เม.ย. 56 – 30 มิ.ย. 56)

นโยบายรัฐ

การดำเนินงานตามนโยบายรัฐบาล

โครงการปรับปรุงประสิทธิภาพและขยายกำลังการผลิตโรงงานผลิตภัณฑ์นม อ.ส.ค. 5 แห่ง

- คณะกรรมการ อ.ส.ค. มีมติเมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2555 แต่งตั้งคณะกรรมการจัดเข้าโดยวิธีพิเศษ และได้ดำเนินการจัดเข้าเครื่องจักรและอุปกรณ์จาก AGIS Asia Pacific Co.,Ltd. ตามสัญญา เลขที่ กม 001/2555 ลงวันที่ 22 มิถุนายน 2555 มีกำหนดระยะเวลาการเช่า 7 ปี โดยจะต้องติดตั้งให้แล้วเสร็จพร้อมใช้งานในเชิงพาณิชย์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ภายใน 300 วัน นับแต่วันส่งมอบสถานที่
- คณะกรรมการ อ.ส.ค. มีมติเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2555 แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลการประสานงานการติดตั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์ตามโครงการปรับปรุงประสิทธิภาพและขยายกำลังการผลิตโรงงานผลิตภัณฑ์นม อ.ส.ค. 5 แห่งโดยมีนายแพทย์สุรินทร์ ประสิทธิ์ศิริยุทธ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ อ.ส.ค. เป็นประธานกรรมการ มีอำนาจหน้าที่ในการกำกับดูแลและประสานงานการติดตั้งเครื่องจักรของบริษัทผู้ให้เช่าเครื่องจักรตามโครงการดังกล่าว

ข้อมูลอื่นๆ ที่สำคัญ

หน่วย : ลบ.

ไตรมาส	Q3/55	Q3/56	%Chg	portion
รายได้จากการดำเนินงาน	1,447.26	1,576.18	8.91%	100.00%
รายได้จากการขายผลิตภัณฑ์นม	1,418.88	1,544.23	8.83%	97.97%
รายได้จากการขายน้ำมันดิบ	5.09	4.54	(10.66%)	0.29%
รายได้จากการขายอาหารสัตว์	16.73	20.83	24.51%	1.32%
รายได้จากการบริการสัตวแพทย์	6.19	6.36	2.84%	0.40%
และผสมเทียม				
รายได้จากการขายโค	0.38	0.21	(45.17%)	0.01%

หน่วย : ลบ.

ไตรมาส	Q3/55	Q3/56	%Chg	portion
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	1,396.11	1,537.06	10.10%	100.00%
ต้นทุนขาย	1,187.96	1,323.03	11.37%	86.08%
ต้นทุนจากการให้บริการ (ส่วนส่งเสริมโคนม)	43.87	42.51	(3.09%)	2.77%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	164.28	171.51	4.40%	11.16%

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

- ผลการดำเนินงานใน Q3/56 อ.ส.ค. มีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์นมซึ่งเป็นรายได้หลัก จำนวน 1,544.23 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 97.97 ของรายได้จากการดำเนินงานรวม ซึ่งเพิ่มขึ้นจาก Q3/55 จำนวน 125.35 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 8.83 สำหรับรายได้จากการขายอาหารสัตว์ที่เป็นแหล่งรายได้อันดับที่ 2 ใน Q3/56 มีจำนวน 20.83 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 1.32 ซึ่งเพิ่มขึ้นจาก Q3/55 จำนวน 4.10 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 24.51 โดยใน Q3/56 อ.ส.ค. มีรายได้จากการดำเนินงานจำนวน 1,576.18 ลบ. เพิ่มขึ้นจาก Q3/55 จำนวน 128.92 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 8.91
- ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของ อ.ส.ค. ใน Q3/56 มีจำนวน 1,537.06 ลบ. เพิ่มขึ้นจาก Q3/55 จำนวน 140.95 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 10.10 เป็นผลมาจาก อ.ส.ค. มีต้นทุนขายซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายหลักใน Q3/56 จำนวน 1,323.03 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 86.08 ของค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานรวม เพิ่มขึ้นจาก Q3/55 จำนวน 135.07 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 11.37 นอกจากนี้ อ.ส.ค. ยังมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร (ส่วนส่งเสริม) ใน Q3/56 มีจำนวน 171.51 ลบ. เพิ่มขึ้นจาก Q3/55 จำนวน 7.23ลบ. คิดเป็นร้อยละ 4.40
- อ.ส.ค. มีกำไรสุทธิใน Q3/56 จำนวน 43.61 ลบ. ลดลงจาก Q3/55 จำนวน 15.39 ลบ. เป็นผลมาจากใน Q3/56 อ.ส.ค. มีรายได้จากการขายน้ำมันดิบลดลงจาก Q3/55 จำนวน 0.55 ลบ. และรายได้จากการขายโคใน Q3/56 จำนวน 0.21 ลบ. ลดลงจาก Q3/55 จำนวน 0.17 ลบ. สำหรับ EBITDA ของ อ.ส.ค. ใน Q3/56 มีจำนวน 42.74 ลบ. ลดลงจาก Q3/55 จำนวน 8.26 ลบ. คิดเป็นร้อยละ 16.2 ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับกำไรสุทธิที่ลดลง
- กำไรจากการดำเนินงานของ อ.ส.ค. ใน Q3/56 มีจำนวน 1576 ลบ. เพิ่มขึ้นจาก Q3/55 จำนวน 129 ลบ. เป็นผลมาจากรายได้จากการดำเนินงานที่สูงขึ้น ทำให้ อ.ส.ค. มีกำไรการดำเนินงานที่เพิ่มตามไปด้วย

การประเมินผลการดำเนินงาน

การประเมิน Q3/56

ตัวชี้วัด	เป้าหมาย	ค่าจริง(9ม)
ทางการเงิน		
1. กำไรจากการดำเนินงาน	425	270.19
2. Economic Profit (EP)	3	N.A.
ไม่ใช้ทางการเงิน		
1. ความสำเร็จของการดำเนินงานด้านอุตสาหกรรมนม	3	N.A.
2. ความสำเร็จของการดำเนินการส่งเสริมกิจกรรมนม	3	N.A.
3. ระดับของการพัฒนาบุคลากรด้านการตลาด	3	N.A.

ผู้จัดทำ: นางสาวธภัทร ขวเดชาชาติศิลป์

สำนัก : สำนักพัฒนาธุรกิจวิสาหกิจ 2

ผู้อำนวยการสำนัก : นางสาวจุฑารสา กาญจนสาย

โทรศัพท์ : 02-298-5880-9 ต่อ 6622

วันที่จัดทำ : 21 สิงหาคม 2556

สรุปการดำเนินงานและข้อเสนอแนะ

สรุปการดำเนินงาน

- อ.ส.ค. เป็นกลไกของรัฐในการส่งเสริมการเลี้ยงโคนม โดยการรับซื้อน้ำมันดิบจากเกษตรกรในราคาที่เหมาะสม รวมถึงให้ความรู้แก่เกษตรกร เพื่อพัฒนาอุตสาหกรรมโคนมไทยให้มีคุณภาพ และสร้างความเข้มแข็งให้อาชีพการเลี้ยงโคนม นอกจากนี้ อ.ส.ค. ยังผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์นมที่ได้มาตรฐาน
- ธุรกิจที่ อ.ส.ค. ดำเนินการอยู่สามารถแบ่งได้ดังนี้
 - นมพาสเจอร์ไรส์, นมพาสเจอร์ไรส์, นมเปรี้ยว, โยเกิร์ต, รีปปิ้งครีม และอื่นๆ
 - จำหน่ายน้ำมันดิบ
 - นมโรงเรียน
 - อาหารสัตว์
 - บริการสัตวแพทย์และผสมเทียม
 - ขายโค

ข้อเสนอแนะในการปรับปรุง/พัฒนาธุรกิจวิสาหกิจ

- อ.ส.ค. ควรเร่งจัดทำแผนธุรกิจเพื่อรองรับการเปิดเสรีอาเซียน ทั้งด้านการประชาสัมพันธ์การตลาดและบุคคลากร เพื่อพร้อมรับการแข่งขันจากต่างประเทศ และป้องกันกำไรไหลออกของแรงงานที่มีประสิทธิภาพ
- อ.ส.ค. ควรจัดทำแผนระยะสั้นและแผนระยะยาวในการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต เช่น จัดทำแผนรองรับในกรณีเกิดเหตุการณ์ต่างๆ แผนพัฒนาโรงงานและเครื่องจักรที่ผลิต รวมถึงสนับสนุนการวิจัยและพัฒนาเพื่อให้เกษตรกรและโคนมมีผลิตภาพที่สูงขึ้น ทั้งนี้เพื่อที่ อ.ส.ค. จะได้เป็นกลไกที่มีประสิทธิภาพของรัฐและสามารถทำกำไรได้ด้วยตัวเอง