

V Durian

ข้อมูลธุรกิจ

สถานที่ตั้ง 111 หมู่ที่ 1 หมู่บ้าน / อาคาร เจลิมพล ตรอก / ซอยนาครโยธิน ถนน
สุขาภิบาล 5 ออเงิน สายไหม กรุงเทพมหานคร 10220

โทรศัพท์ 02-1931000

โทรสาร 02-1931001-3

อีเมล manob@vdurian.com

เว็บไซต์ www.vdurian.com

สารบัญ

บทสรุปผู้บริหาร.....	3
1. ข้อมูลเบื้องต้น.....	4
1.1 ข้อมูลธุรกิจ	4
1.2 สินค้า/บริการ.....	5
2. การวิเคราะห์ปัจจัยทางธุรกิจ	5
2.1 ปัจจัยการตลาด	5
2.2 ปัจจัยภายนอก	6
2.3 ปัจจัยภายใน.....	6
3. กลยุทธ์	7
3.1 ความเป็นไปได้ทางธุรกิจ	7
3.2 วิสัยทัศน์.....	8
3.3 พันธกิจ	8
3.4 จัดทำแผนงานระดับกลยุทธ์	9
4. แผนการเงิน.....	11
4.1 ดอกเบี้ยและเครดิต	11
4.2 ประมาณการลงทุน	12
4.3 อัตราค่าเสื่อม.....	13
4.4 ดอกเบี้ยเงินกู้.....	14
4.5 ประมาณการยอดขาย.....	15
4.6 ต้นทุนคงที่.....	16
4.7 ต้นทุนแปรผัน.....	17
4.8 ประมาณการกำไรขาดทุน.....	18
4.9 ประมาณการกระแสเงินสด.....	19
4.10 ประมาณการงบดุล.....	20
4.11 ประมาณการจุดคุ้มทุน	21
4.12 ประมาณการระยะเวลาคืนทุน	22
4.13 ความคุ้มค่าการลงทุน.....	23
4.14 อัตราส่วนทางการเงิน.....	24
5. วิเคราะห์ความเสี่ยง	25

บทสรุปผู้บริหาร

วัตถุประสงค์ของแผนธุรกิจ

เพื่อใช้ขอรับการสนับสนุนทางการเงินจากสถาบันการเงิน

แผนธุรกิจฉบับนี้นำเสนอต่อ

ธนาคารออมสิน

V Durian เป็นธุรกิจประเภทธุรกิจการผลิต มีทุเรียนอบแห้ง ภายใต้ตราสินค้า V Durian เป็นผลิตภัณฑ์/บริการหลักของธุรกิจ ก่อตั้งเมื่อ 2557 ดำเนินการมาแล้วเป็นเวลา 2 ปี ปัจจุบันมีที่ตั้งอยู่ ณ 111 หมู่ที่ 1 หมู่บ้าน / อาคาร เจริญผล ตรอก / ซอยนาคโยธิน ถนน สุขุมวิท 5 ออเงิน สายไหม กรุงเทพมหานคร 10220 โทรศัพท์ 02-1931000 โทรสาร 02-1931001-3 อีเมล manob@vdurian.com เว็บไซต์ www.vdurian.com

ณ ปัจจุบัน V Durian บริหารจัดการโดย นาย มานพ ทุเรียนอร้อย และทีมบริหาร รายละเอียดดังปรากฏในแผนธุรกิจฉบับนี้

เมื่อพิจารณาจากความเป็นไปได้ทางธุรกิจแล้ว มียอดขายรวม 5 ปี ประมาณ 25,195,000 บาท V Durian มีระยะเวลาคืนทุนภายใน ปีที่ 3 (2561) ณ สิ้นปีที่ 5 มีกระแสเงินสด จำนวน 10,823,822 บาทโดยมีค่า IRR = 58%, ค่า PV = 10,462,007.98 และ NPV = 7,425,007.98

สำหรับรายละเอียดอื่นๆ กรุณาดูรายละเอียดในบทต่างๆ ของแผนธุรกิจฉบับนี้

1. ข้อมูลเบื้องต้น

1.1 ข้อมูลธุรกิจ

ชื่อเจ้าของธุรกิจ นาย มานพ ทูเรียนอร้อย

ชื่อธุรกิจ V Durian

ปีที่ก่อตั้ง 2557 ระยะเวลาดำเนินการที่ผ่านมา 2 ปี

สถานที่ตั้ง 111 หมู่ที่ 1 หมู่บ้าน / อาคาร เฉลิมพล ตรอก / ซอยนาครโยธิน ถนน สุขุมวิท 5 ออเงิน
สายไหม กรุงเทพมหานคร 10220

โทรศัพท์ 02-1931000

โทรสาร 02-1931001-3

อีเมล manob@vdurian.com

เว็บไซต์ www.vdurian.com

ประเภทธุรกิจ

ธุรกิจการผลิต

รูปแบบธุรกิจ

คณะบุคคล

ประเภทสินค้าและบริการ

ทุเรียนอบแห้ง

ชื่อตราห้อย (แบรนด์) ของสินค้าและบริการ V Durian

วัตถุประสงค์ของแผนธุรกิจ

เพื่อใช้ขอรับการสนับสนุนทางการเงินจากสถาบันการเงิน

แผนธุรกิจฉบับนี้นำเสนอต่อ

ธนาคารออมสิน

1.2 สินค้า/บริการ สินค้า/บริการ (1)



ชื่อสินค้า	ทุเรียนอบแห้ง V Durian
จุดเด่น	มีรสชาติที่เป็นเอกลักษณ์ หอม หวาน อร่อย
ประโยชน์	ความอร่อย เพลิดเพลิน เมื่อรับประทานเป็นอาหารว่าง

2. การวิเคราะห์ปัจจัยทางธุรกิจ

2.1 ปัจจัยการตลาด

คำถาม/เหตุผล	ผลกระทบ
คำถาม : มีความยากมากหรือน้อยเพียงใด ที่ผู้อื่น หรือ คู่แข่งคิดที่ริเริ่มทำธุรกิจแบบที่ท่าน เหตุผล : มีคู่แข่งใหม่เกิดขึ้นตลอดเวลา	น้อย (2)
คำถาม : ความเป็นไปได้มากหรือน้อยเพียงใดที่คู่แข่งที่มีอยู่เดิมจะสามารถเป็นพันธมิตรในการทำธุรกิจกับท่าน เหตุผล : เป็นไปได้ในระดับหนึ่ง โดยเฉพาะในเรื่องร่วมกันสร้างอำนาจต่อรองกับ Supplier (เนื้อทุเรียน)	ปานกลาง (3)
คำถาม : ความเป็นไปได้มากหรือน้อยเพียงใด ที่สินค้าของท่านจะเข้าถึงลูกค้าได้มากกว่าคู่แข่งของท่าน เหตุผล : ปัจจุบันได้สร้างฐานลูกค้าไว้ค่อนข้างมาก และได้สร้าง ตราสินค้าขึ้นมา คือ V-Durian	มาก (4)
คำถาม : ธุรกิจของท่านเป็นอิสระต่อการพึ่งพาที่มีต่อซัพพลายเออร์มากหรือน้อยเพียงใด เหตุผล : เนื่องจากมีส่วนทุเรียนจำนวนมาก ที่พอจะป้อนวัตถุดิบให้	ปานกลาง (3)
คำถาม : อัตราการเติบโตของอุตสาหกรรม หรือ ตลาด ที่ท่านกำลังดำเนินธุรกิจอยู่นั้น มีอัตราการเติบโตมากหรือน้อยเพียงใด เหตุผล : อุตสาหกรรมท่องเที่ยวเติบโตแบบก้าวกระโดด	มาก (4)

2.2 ปัจจัยภายนอก

คำถาม/เหตุผล	ผลกระทบ
<p>คำถาม : 'เสถียรภาพการเมือง' เกื้อกูลต่อการดำเนินธุรกิจของท่านมากน้อยเพียงใด</p> <p>เหตุผล : มีผลบางในระดับหนึ่ง ยกตัวอย่างเช่น เวลาเกิดเหตุการณ์ขัดแย้งทางการเมือง ส่งผลต่อนักท่องเที่ยวที่เข้ามาท่องเที่ยวในประเทศไทย</p>	ปานกลาง (3)
<p>คำถาม : 'สภาวะเศรษฐกิจ' เกื้อกูลต่อการดำเนินธุรกิจของท่านมากน้อยเพียงใด</p> <p>เหตุผล : สภาพเศรษฐกิจของประเทศต่างๆ เช่น จีน ส่งผลให้มีนักท่องเที่ยวเข้ามาในประเทศไทยจำนวนมาก</p>	มาก (4)
<p>คำถาม : 'กระแสความต้องการ/ความคิดของผู้คน' ยกตัวอย่างเช่น กระแสรักสุขภาพ และกระแสอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของท่าน' เกื้อกูลต่อการดำเนินธุรกิจของท่านมากน้อยเพียงใด</p> <p>เหตุผล : บางครั้งกระแสสังคม มีผลต่อนักท่องเที่ยว เช่น ภาพยนตร์ต่างๆ ของประเทศนักท่องเที่ยวที่มาถ่ายทำในประเทศ ก็มีผลในการสร้างกระแสให้มาเที่ยวในประเทศไทยได้มาก</p>	มาก (4)
<p>คำถาม : 'ความก้าวหน้าทางวิทยาศาสตร์/เทคโนโลยี' ยกตัวอย่างเช่น เทคโนโลยีสารสนเทศหรืออื่นๆ' เกื้อกูลต่อการดำเนินธุรกิจของท่านมากน้อยเพียงใด</p> <p>เหตุผล : ปัจจุบันเทคโนโลยีในการผลิตค่อนข้างทันสมัย ช่วยให้ต้นทุนการผลิตต่ำลง ผลิตได้มากขึ้น เร็วขึ้น สามารถตอบสนองต่อความต้องการในปริมาณมากๆ ได้อย่างรวดเร็ว</p>	มาก (4)

2.3 ปัจจัยภายใน

คำถาม/เหตุผล	ผลกระทบ
<p>คำถาม : 'การแข่งขันโดยเน้นการแข่งขันในเรื่องราคา สินค้าหรือบริการ ให้ต่ำกว่าคู่แข่ง' ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของท่านมากน้อยเพียงใด เมื่อเทียบกับคู่แข่งของท่าน</p> <p>เหตุผล : เนื่องจากการตัดราคาจะทำให้ขาดทุน และไม่เกิดผลดีต่อธุรกิจทั้งในระยะสั้น และยาว</p>	น้อย (2)
<p>คำถาม : 'การแข่งขันโดยเน้นการแข่งขันในเรื่องคุณภาพ สินค้าหรือบริการ ให้เหนือกว่าคู่แข่ง' ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของท่านมากน้อยเพียงใด เมื่อเทียบกับคู่แข่งของท่าน</p> <p>เหตุผล : การเน้นคุณภาพของผลิตภัณฑ์ ซึ่งเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิตที่มีมาตรฐาน มีผลมากต่อความได้เปรียบในการแข่งขัน</p>	มาก (4)
<p>คำถาม : 'การแข่งขันโดยเน้นการแข่งขันในเรื่องบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า เช่น บริการก่อนการขาย บริการระหว่างการขาย หรือ การบริการหลังการขาย ให้เหนือกว่าคู่แข่ง' ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของท่านมากน้อยเพียงใด เมื่อเทียบกับคู่แข่งของท่าน</p> <p>เหตุผล : มีการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายอยู่ตลอดเวลา</p>	ปานกลาง (3)
<p>คำถาม : 'การแข่งขันโดยเน้นการแข่งขันในความเฉพาะเจาะจงของสินค้าหรือบริการ เช่น ต้องมีเทคโนโลยีพิเศษในการผลิตหรือให้บริการ ทั้งนี้เพื่อให้สินค้าหรือบริการของท่านมีความพิเศษเหนือกว่าคู่แข่ง' ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจของท่านมากน้อยเพียงใด เมื่อเทียบกับคู่แข่งของท่าน</p> <p>เหตุผล : ปัจจุบันได้นำเทคโนโลยีอวกาศมาช่วยในการเพิ่มคุณภาพให้กับผลิตภัณฑ์ ซึ่งทำให้ผู้บริโภคนิยมมาก</p>	มาก (4)

3. กลยุทธ์

3.1 ความเป็นไปได้ทางธุรกิจ



จากการประเมินผลความเป็นไปได้ในการทำธุรกิจ โดยวิเคราะห์จาก ความน่าสนใจของธุรกิจ, บัญชีความเสี่ยง, ความสามารถในการแข่งขัน ธุรกิจมีความเป็นไปได้อยู่ที่ระดับ **7/9**

เนื่องจากความน่าสนใจของธุรกิจ/อุตสาหกรรมอยู่ในระดับที่สูงมาก และมีบัญชีเสี่ยงน้อยมาก และด้วยความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจอยู่ในระดับปานกลาง ความเป็นไปได้ของธุรกิจจัดอยู่ในระดับ 'ปานกลาง-สูง'

3.2 วิสัยทัศน์

เป็นผู้นำส่งมอบความอร่อยในรูปแบบของทุเรียนอบแห้ง คุณภาพสูง

3.3 พันธกิจ

ส่งมอบความอร่อยในรูปแบบของทุเรียนอบแห้ง คุณภาพสูง ให้กับบริษัท
ทัวร์จีน ไตหวัน เกาหลี สิงคโปร์ และขยายไปสู่ตลาดส่งออกในประเทศ
จีน

3.4 จัดทำแผนงานระดับกลยุทธ์

กลยุทธ์ด้านการตลาด

ผู้รับผิดชอบแผนกลยุทธ์ด้านการตลาด : นาง หมั่น ขยันยิ่งยวด

วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
ทำยอดขายให้ได้ตามเป้าหมายที่กำหนด	2,000,000 บาทในปีแรก และเพิ่มในแต่ละปีตามเป้าหมายที่กำหนด

ประมาณการ งาน/กิจกรรม

งาน/กิจกรรม	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
ออกนุ้	122,400	124,848	127,345	129,892	132,490

กลยุทธ์ด้านการบริหารจัดการ

ผู้รับผิดชอบแผนกลยุทธ์ด้านการบริหารจัดการ : นาย ทรงธรรม ขยันยิ่งยวด

วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพ และประสิทธิผลต่อการดำเนินการธุรกิจในภาพรวม	ภายในปีแรกต้องทำยอดขายให้ได้อย่างน้อย 20,000,000 บาท และเพิ่มในปีต่อไป ตามเป้าหมาย

ประมาณการ งาน/กิจกรรม

งาน/กิจกรรม	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
ค่าใช้จ่ายทั่วไป	24,720	25,462	26,225	27,012	27,823
ค่าใช้จ่ายในการทำบัญชี	12,120	12,241	12,364	12,487	12,612
ค่าโทรศัพท์สำนักงาน	3,636	3,672	3,709	3,746	3,784
ค่าน้ำ-ค่าไฟ	24,240	24,482	24,727	24,974	25,224

กลยุทธ์ด้าน IT

ผู้รับผิดชอบแผนกลยุทธ์ด้าน IT : นาง หมั่น ขยันยิ่งยวด

วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
เพื่อให้ระบบเว็บไซต์ และฐานข้อมูลเกิดประสิทธิภาพสูงสุด	ระบบมี Down Time น้อยที่สุด

ประมาณการ งาน/กิจกรรม

งาน/กิจกรรม	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
ค่าจัดทำ และดูแลเว็บไซต์สำเร็จรูป	6,180	6,365	6,556	6,753	6,956
ค่าเช่าชื่อโดเมนเว็บไซต์	612	624	637	649	662

กลยุทธ์ด้านการผลิต

วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
เพื่อให้การบริการมีมาตรฐานตามที่กำหนด	ลูกค้าไม่ร้องเรียน หรือ Compliant เกี่ยวกับคุณภาพการซ่อม

ประมาณการ งาน/กิจกรรม

งาน/กิจกรรม	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
ค่าใช้จ่ายทั่วไป	183,600	187,272	191,017	194,838	198,735

กลยุทธ์ด้านทรัพยากรมนุษย์

ผู้รับผิดชอบแผนกลยุทธ์ด้านทรัพยากรมนุษย์ : นาย ทรงธรรม ชัยนึ่งยวด

วัตถุประสงค์	เป้าหมาย
เพื่อให้บุคลากรสามารถเพิ่มพูนความรู้ในการทำงานได้อย่างต่อเนื่อง	เข้ารับการอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจอย่างน้อยปีละ 2 หลักสูตร

ประมาณการ งาน/กิจกรรม

งาน/กิจกรรม	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
เข้าอบรม/สัมมนาเพิ่มพูนความรู้	6,180	6,365	6,556	6,753	6,956

4. แผนการเงิน

4.1 ดอกเบี้ยและเครดิต

นโยบายเครดิต	
เครดิตเจ้าหนี้	1.0% เดือน
เครดิตลูกหนี้	0.5% เดือน

ผลตอบแทนที่ต้องการ 10.0%

ดอกเบี้ยระยะยาว

ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
3%	3%	3%	3%	3%

ดอกเบี้ยระยะสั้น

ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
8%	8%	8%	8%	5%

4.2 ประมาณการลงทุน

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

	ส่วนของผู้ถือหุ้น	สถาบันการเงิน/อื่นๆ	ค่าเสื่อม (%)
อุปกรณ์เครื่องมือ-เครื่องใช้	200,000	300,000	20
รถกระบะ	200,000	800,000	20
โทรศัพท์ และ Fax	8,500	0	20
เครื่องปรับอากาศ	28,000	0	20
เครื่องคิดเลข	500	0	20

สินทรัพย์หมุนเวียน

	ส่วนของผู้ถือหุ้น	สถาบันการเงิน/อื่นๆ
เงินสด และเงินฝากธนาคาร	1,000,000	500,000

4.3 อัตราค่าเสื่อม

รายละเอียด	มูลค่า ณ ปีแรก	อัตราค่าเสื่อม(%)	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
อุปกรณ์เครื่องมือ- เครื่องใช้	500,000	20	100,000	100,000	100,000	100,000	100,000
มูลค่าตามบัญชี	0		400,000	300,000	200,000	100,000	0
รถกระบะ	1,000,000	20	200,000	200,000	200,000	200,000	200,000
มูลค่าตามบัญชี	0		800,000	600,000	400,000	200,000	0
โทรศัพท์ และ Fax	8,500	20	1,700	1,700	1,700	1,700	1,700
มูลค่าตามบัญชี	0		6,800	5,100	3,400	1,700	0
เครื่องปรับอากาศ	28,000	20	5,600	5,600	5,600	5,600	5,600
มูลค่าตามบัญชี	0		22,400	16,800	11,200	5,600	0
เครื่องคิดเลข	500	20	100	100	100	100	100
มูลค่าตามบัญชี	0		400	300	200	100	0
Total Depreciation	0		307,400	307,400	307,400	307,400	307,400
Total Book Value	0		1,229,600	922,200	614,800	307,400	0

4.4 ดอกเบี้ยเงินกู้

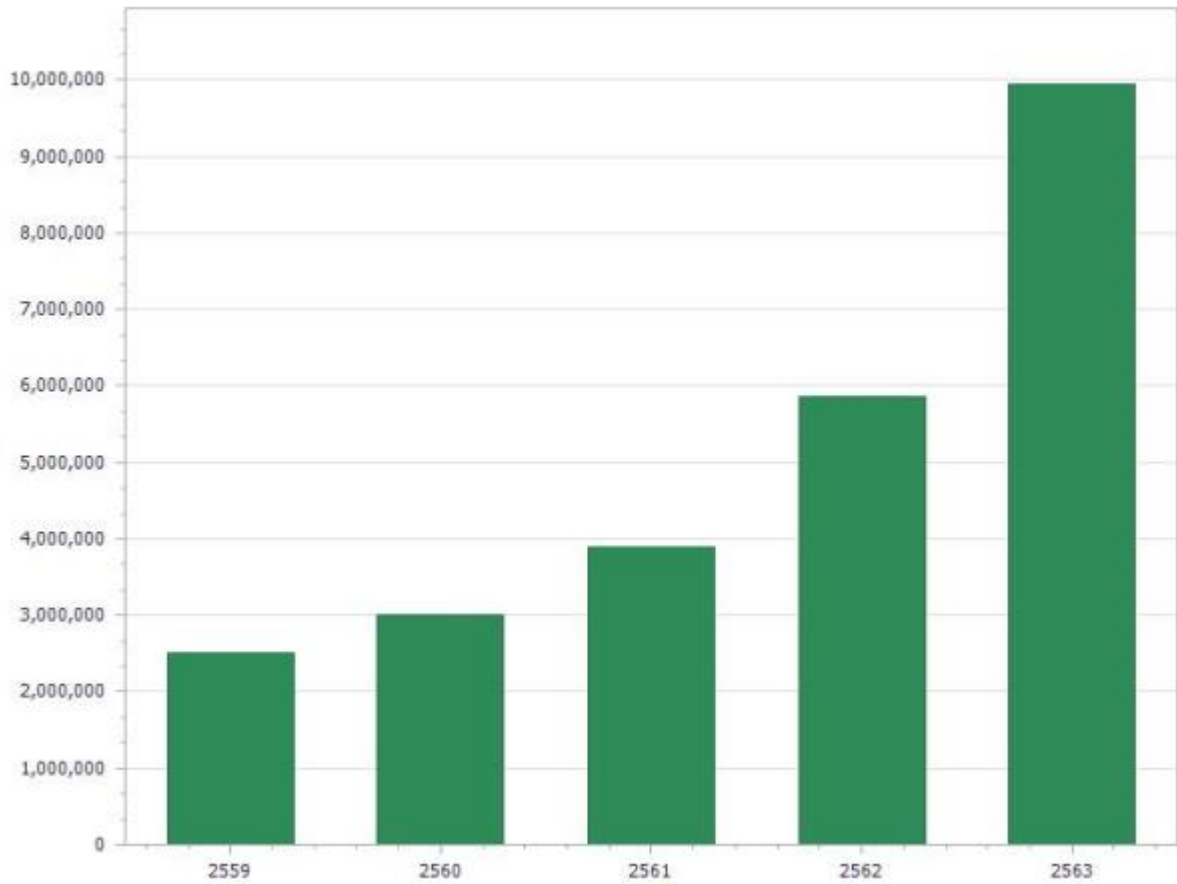
หนี้สินระยะยาว

	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
หนี้สินระยะยาวทั้งหมด	1,100,000	990,000	880,000	770,000	660,000
เงินต้น	110,000	110,000	110,000	110,000	110,000
ดอกเบี้ย	33,000	29,700	26,400	23,100	19,800
ชำระเงินทั้งหมด	143,000	139,700	136,400	133,100	129,800
คงเหลือ	990,000	880,000	770,000	660,000	550,000

หนี้สินระยะสั้น

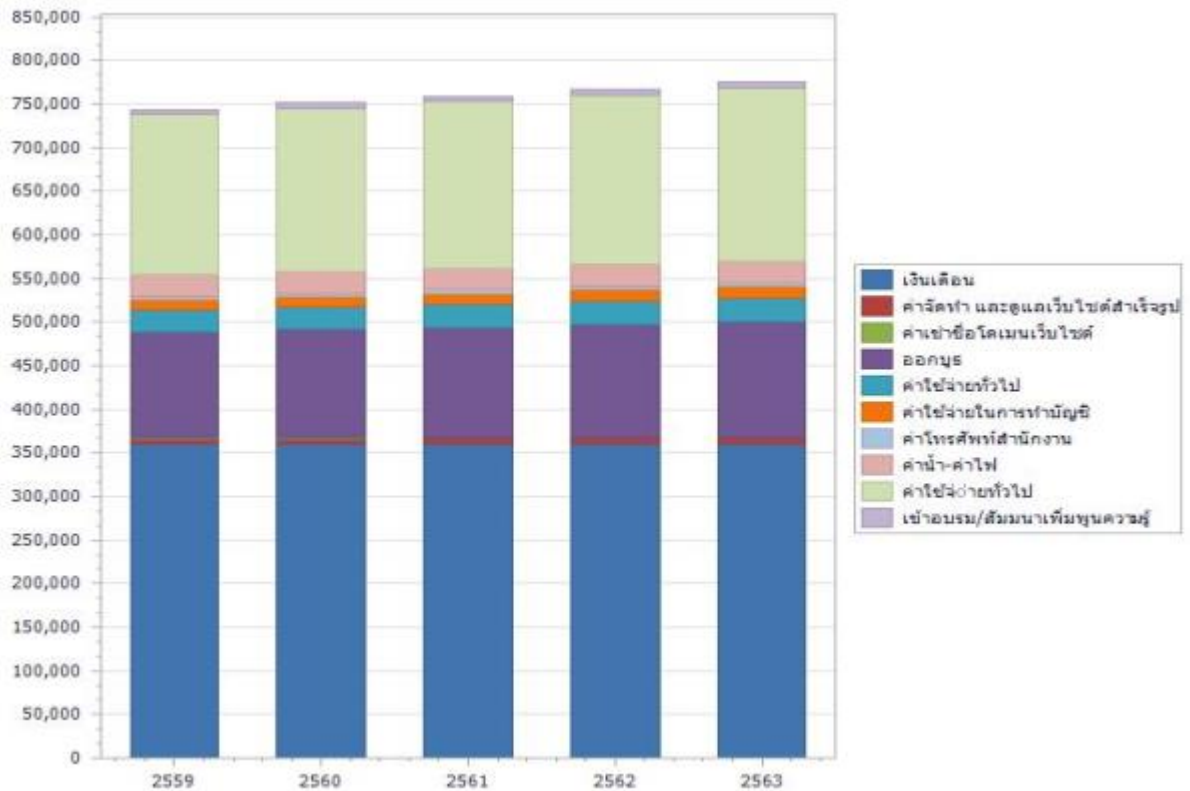
	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
หนี้สินระยะสั้นทั้งหมด	500,000	450,000	400,000	350,000	300,000
เงินต้น	50,000	50,000	50,000	50,000	50,000
ดอกเบี้ย	4,000	4,000	4,000	4,000	2,500
ชำระเงินทั้งหมด	54,000	54,000	54,000	54,000	52,500
คงเหลือ	450,000	400,000	350,000	300,000	250,000

4.5 ประมาณการยอดขาย



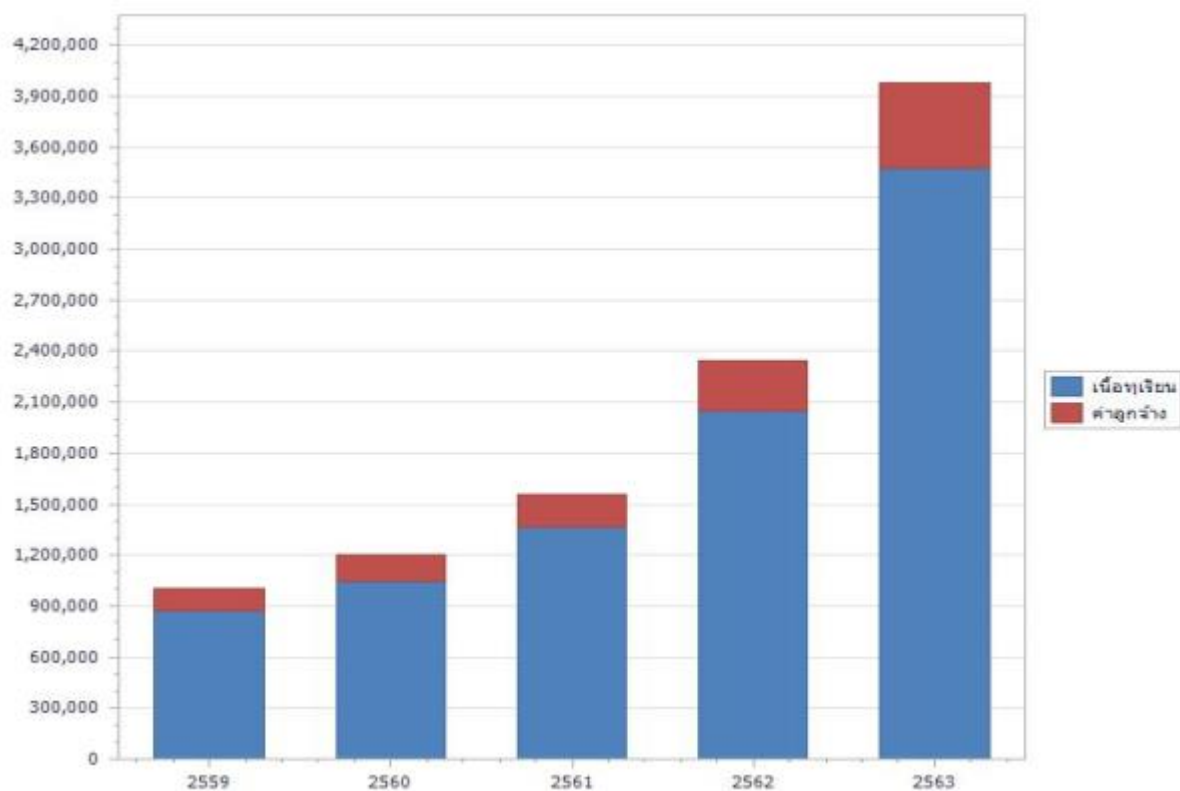
ปี	ยอดขาย	อัตราการเติบโต (%)
2559	2,500,000	20
2560	3,000,000	30
2561	3,900,000	50
2562	5,850,000	70
2563	9,945,000	80

4.6 ต้นทุนคงที่



รายการ	ต่อเดือน	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
เงินเดือน	30,000	360,000	360,000	360,000	360,000	360,000
ค่าจัดทำ และดูแลเว็บไซต์สำเร็จรูป	500	6,180	6,365	6,556	6,753	6,956
ค่าเช่าชื่อโดเมนเว็บไซต์	50	612	624	637	649	662
ออกนุ้	10,000	122,400	124,848	127,345	129,892	132,490
ค่าใช้จ่ายทั่วไป	2,000	24,720	25,462	26,225	27,012	27,823
ค่าใช้จ่ายในการทำบัญชี	1,000	12,120	12,241	12,364	12,487	12,612
ค่าโทรศัพท์สำนักงาน	300	3,636	3,672	3,709	3,746	3,784
ค่าน้ำ-ค่าไฟ	2,000	24,240	24,482	24,727	24,974	25,224
ค่าใช้จ่ายทั่วไป	15,000	183,600	187,272	191,017	194,838	198,735
เข้าอบรม/สัมมนาเพิ่มพูนความรู้	500	6,180	6,365	6,556	6,753	6,956

4.7 ดันทุนแปรผัน

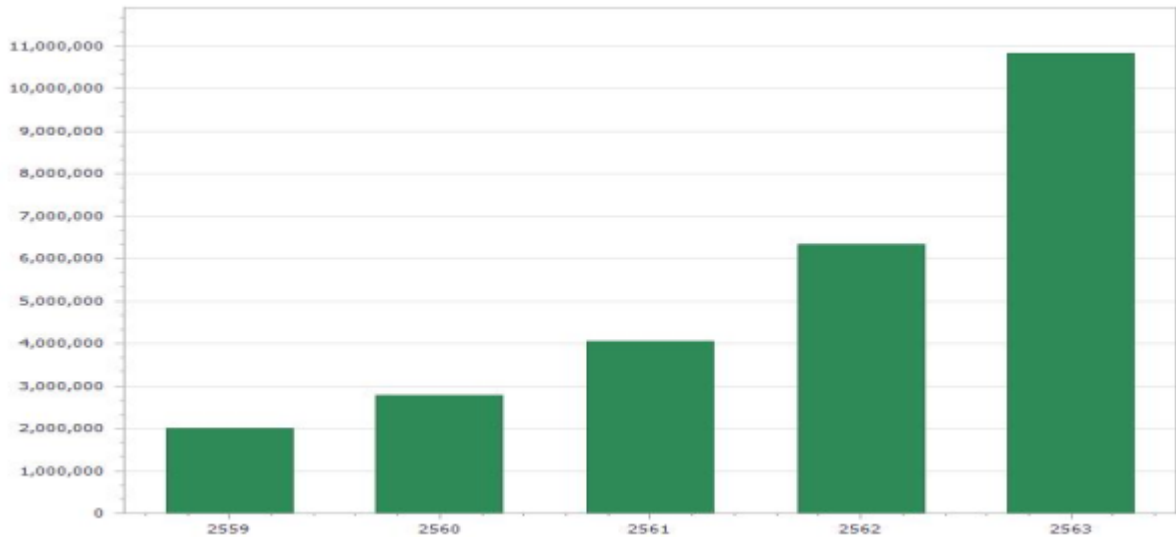


รายการ	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
เงินทุน	875,000	1,050,000	1,365,000	2,047,500	3,480,750
ค่าสุกจ้าง	125,000	150,000	195,000	292,500	497,250

4.8 ประมาณการกำไรขาดทุน

	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
ยอดขาย	2,500,000	3,000,000	3,900,000	5,850,000	9,945,000
ลบ ต้นทุนแปรผัน	1,000,000	1,200,000	1,560,000	2,340,000	3,978,000
กำไร/ขาดทุน ขั้นต้น	1,500,000	1,800,000	2,340,000	3,510,000	5,967,000
ลบ ต้นทุนคงที่	743,688	751,333	759,137	767,105	775,241
กำไร/ขาดทุน จาก การดำเนินการ	756,312	1,048,667	1,580,863	2,742,895	5,191,759
ลบ ค่าเสื่อมราคา	307,400	307,400	307,400	307,400	307,400
ลบ ดอกเบี้ยเงินกู้ ระยะยาว	33,000	29,700	26,400	23,100	19,800
ลบ ดอกเบี้ยเงินกู้ ระยะสั้น	4,000	4,000	4,000	4,000	2,500
กำไรก่อนหักภาษี	411,912	707,567	1,243,063	2,408,395	4,862,059
อัตราภาษี(%)	10	10	10	10	10
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	41,191	70,757	124,306	240,839	486,206
กำไร/ขาดทุนสุทธิ	370,721	636,811	1,118,757	2,167,555	4,375,854
กำไรขาดทุนสะสม	370,721	1,007,531	2,126,288	4,293,843	8,669,697

4.9 ประมาณการกระแสเงินสด



	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
เงินสดจากการขาย	2,395,833	2,979,167	3,862,500	5,768,750	9,774,375
จ่ายหนี้เจ้าหนี้	916,667	1,183,333	1,530,000	2,275,000	3,841,500
กำไร/ขาดทุน ขั้นต้น	1,479,167	1,795,833	2,332,500	3,493,750	5,932,875
ลบ ต้นทุนคงที่	743,688	751,333	759,137	767,105	775,241
กำไร/ขาดทุน จาก การดำเนินการ	735,479	1,044,501	1,573,363	2,726,645	5,157,634
ลบ เงินกู้ระยะยาว (ต้น+ดอกเบีย)	143,000	139,700	136,400	133,100	129,800
ลบ เงินกู้ระยะสั้น (ต้น+ดอกเบีย)	54,000	54,000	54,000	54,000	52,500
กำไรก่อนหักภาษี	538,479	850,801	1,382,963	2,539,545	4,975,334
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	41,191	70,757	124,306	240,839	486,206
กำไร/ขาดทุนสุทธิ	497,287	780,044	1,258,657	2,298,705	4,489,129
เงินสด	1,500,000	0	0	0	0
เงินสดสะสม	1,997,287	2,777,331	4,035,988	6,334,693	10,823,822

4.10 ประมาณการงบดุล

	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
- เงินสด และเงินฝากธนาคาร	1,997,287	2,777,331	4,035,988	6,334,693	10,823,822
- ลูกหนี้การค้า	104,167	125,000	162,500	243,750	414,375
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	2,101,454	2,902,331	4,198,488	6,578,443	11,238,197
สินทรัพย์คงที่					
- อุปกรณ์เครื่องมือ-เครื่องใช้	400,000	300,000	200,000	100,000	0
- รถกระบะ	800,000	600,000	400,000	200,000	0
- โทรศัพท์ และ Fax	6,800	5,100	3,400	1,700	0
- เครื่องปรับอากาศ	22,400	16,800	11,200	5,600	0
- เครื่องคิดเลข	400	300	200	100	0
รวมสินทรัพย์คงที่	1,229,600	922,200	614,800	307,400	0
รวมสินทรัพย์ทั้งหมด	3,331,054	3,824,531	4,813,288	6,885,843	11,238,197
หนี้สิน					
หนี้สินหมุนเวียน					
- เจ้าหนี้การค้า	83,333	100,000	130,000	195,000	331,500
- หนี้สินหมุนเวียนอื่นๆ	450,000	400,000	350,000	300,000	250,000
รวมหนี้สินหมุนเวียน	533,333	500,000	480,000	495,000	581,500
- หนี้สินระยะยาว	990,000	880,000	770,000	660,000	550,000
รวมหนี้สิน	1,523,333	1,380,000	1,250,000	1,155,000	1,131,500
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
- ทุนเรือนหุ้น	1,437,000	1,437,000	1,437,000	1,437,000	1,437,000
- กำไรขาดทุนสะสม	0	370,721	1,007,531	2,126,288	4,293,843
- กำไรขาดทุนสุทธิ	370,721	636,811	1,118,757	2,167,555	4,375,854
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,807,721	2,444,531	3,563,288	5,730,843	10,106,697
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,331,054	3,824,531	4,813,288	6,885,843	11,238,197

4.11 ประมาณการจุดคุ้มทุน

	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
ยอดขาย	2,500,000	3,000,000	3,900,000	5,850,000	9,945,000
ต้นทุนคงที่	743,688	751,333	759,137	767,105	775,241
ต้นทุนแปรผัน	1,000,000	1,200,000	1,560,000	2,340,000	3,978,000
รวมต้นทุนคงที่และแปรผัน	1,743,688	1,951,333	2,319,137	3,107,105	4,753,241
กำไร/ขาดทุน	756,312	1,048,667	1,580,863	2,742,895	5,191,759
กำไรส่วนเกิน	1,500,000	1,800,000	2,340,000	3,510,000	5,967,000
อัตรากำไรส่วนเกิน	.6	.6	.6	.6	.6
จุดคุ้มทุน	2,458,271	2,149,392	1,872,797	1,636,069	1,485,001
	98.33%	71.65%	48.02%	27.97%	14.93%

4.12 ประมาณการระยะเวลาคืนทุน

	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
กำไร/ขาดทุนสุทธิ	370,721	636,811	1,118,757	2,167,555	4,375,854
ค่าเสื่อมราคา	307,400	307,400	307,400	307,400	307,400
หนี้สินระยะสั้น	450,000	400,000	350,000	300,000	250,000
เจ้าหนี้การค้า	83,333	83,333	83,333	83,333	83,333
ลูกหนี้การค้า	104,167	125,000	162,500	243,750	414,375
ยอดรวม	1,315,621	1,552,544	2,021,990	3,102,039	5,430,962
เงินสดสะสม	1,315,621	2,868,165	4,890,155	7,992,193	13,423,155
เงินลงทุน ณ ต้นปี	3,037,000	3,037,000	3,037,000	3,037,000	3,037,000

* คืนทุนในปีที่ 3 (2561)

4.13 ความคุ้มค่าการลงทุน

Year	Net Cash	Salvage Value	Cash Flow	IRR	PV	NPV
2559	1,315,621	1,229,600	2,545,221	-.16	2,377,899	-659,101
2560	1,552,544	922,200	2,474,744	.14	3,389,194	352,194
2561	2,021,990	614,800	2,636,790	.32	4,734,460	1,697,460
2562	3,102,039	307,400	3,409,439	.46	6,830,608	3,793,608
2563	5,430,962	0	5,430,962	.58	10,462,008	7,425,008

4.14 อัตราส่วนทางการเงิน

	ปี 2559	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563
Current Ratio	3.9402	5.8047	8.7468	13.2898	19.3262
Receivable turnover	24	24	24	24	24
Receivable turnover period	15.2083	15.2083	15.2083	15.2083	15.2083
ROA	.1113	.1665	.2324	.3148	.3894
ROE	.2051	.2605	.314	.3782	.433
Operation income margin	.3025	.3496	.4053	.4689	.522
Gross profit margin	.1483	.2123	.2869	.3705	.44
Debt ratio	.4573	.3608	.2597	.1677	.1007
Debt to equity ratio	.6889	.6124	.5358	.4593	.3827
Interest coverage ratio	22.9185	35.3087	59.8812	118.74	262.2101

5. วิเคราะห์ความเสี่ยง

ลำดับ	เหตุการณ์ ความเสี่ยง	รูปแบบ ปัจจัย เสี่ยง	รายละเอียด ปัจจัยเสี่ยง	ความ เป็นไปได้	ผลกระทบ/ ระดับ ความ เสียหาย	ระดับ ความ เสี่ยง	มาตรการ ลดความเสี่ยง
1	เครื่องจักรเสีย ทำให้ไม่สามารถผลิตได้ตามยอดที่กำหนด	ภายใน	ขาดความรู้ด้านเทคนิคขั้นสูงในการดูแล และซ่อมเครื่องจักร	มาก(4)	มาก(4)	มาก(16)	อบรมเพิ่มเติมความรู้ในการดูแล และซ่อมเครื่องจักรอยู่เสมอ และเตรียมทีมช่างที่มีความชำนาญจากภายนอกให้พร้อมซ่อมเครื่องจักรได้ทันทีเมื่อมีปัญหา
2	ยอดขายไม่เป็นไปตามเป้าหมาย	ภายใน	เศรษฐกิจตกต่ำ	มาก(4)	มากที่สุด(5)	มาก(20)	เตรียม Cashflow ไว้อย่างน้อย 6 เดือน ที่สามารถดำเนินการธุรกิจในสภาพที่ยอดขายตกต่ำ