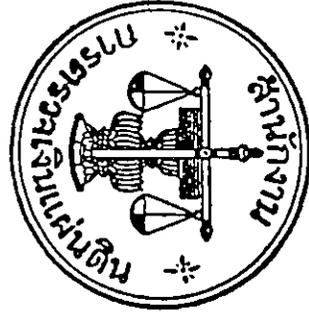
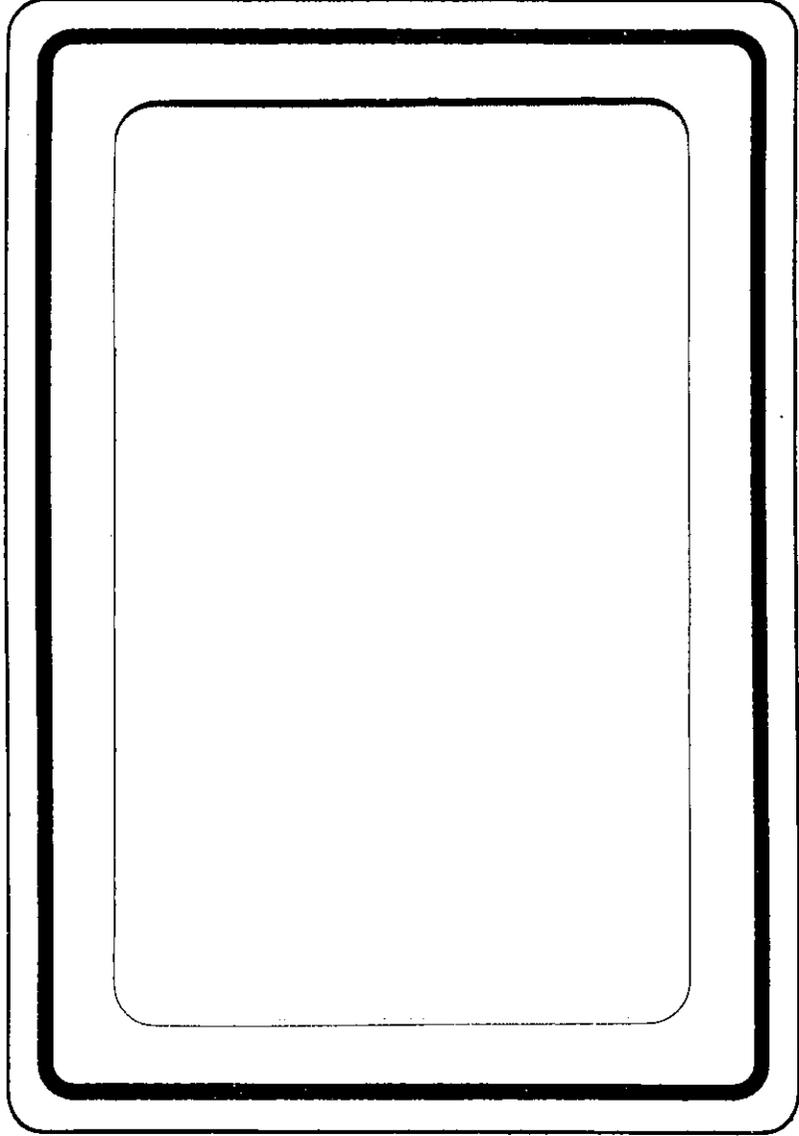


สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา



๒๕๕๕ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๕๕

บริษัท จำกัด

โดยผู้ถือหุ้น

และกรรมการ



## รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชี

เลขที่ ผู้ถือหุ้นบริษัท อัครกรุงเทพ จำกัด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่เดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ ของบริษัท อัครกรุงเทพ จำกัด ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

### ขอบเขตการสอบทาน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรอบบัญชีของการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มิใช่ขอบเขตจำกัดว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถแสดงความเชื่อมั่นว่าวงระบบเรื่องทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจึงไม่อาจแสดงความคิดเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

### ข้อสรุป

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๑ ๗

(นางสาวเฉลิมศรี ตันติเตตธา)

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบการเงินที่ 12

M OS

(นางสาวกัญญา ศิริวิฒนะตระกูล)

ผู้อำนวยการกลุ่ม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน  
วันที่ 27 กรกฎาคม 2558

บริษัท อู๋กรุงเทพ จำกัด  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2557 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	30 กันยายน 2557 (ตรวจสอบแล้ว)	หน่วย : บาท
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3.1	38,885,257.58	17,407,879.35	
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	3.2	63,808,087.52	121,141,885.47	
สินค้าคงเหลือ	3.3	8,387,119.12	6,814,081.71	
รายได้ค้างรับ	3.4	13,304,113.71	9,829,003.78	
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน		18,845,295.93	17,396,691.99	
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3.5	9,272,703.97	10,652,855.52	
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3.6	3,577,259.15	3,727,889.26	
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		156,079,836.98	186,970,287.08	
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>				
เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	3.7	4,750,000.00	4,750,000.00	
เงินให้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	3.8	6,888,609.89	6,762,846.27	
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	3.9	109,683,197.35	110,126,192.11	
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	3.10	1,363,238.87	1,509,460.91	
เงินมัดจำและเงินประกัน		2,073,516.00	2,611,051.00	
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		124,758,562.11	125,759,550.29	
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>280,838,399.09</b>	<b>312,729,837.37</b>	
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>				
เจ้าหนี้การค้า		8,047,989.70	16,158,909.20	
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ครบกำหนดชำระใน 1 ปี	3.14	3,847,443.96	3,789,468.80	
รายได้รับล่วงหน้า	3.11	14,444,361.59	16,281,938.43	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3.12	70,989,000.82	94,584,508.88	
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.13	4,177,871.55	5,916,349.65	
รวมหนี้สินหมุนเวียน		101,506,667.62	136,731,174.96	
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>				
หนี้สินระยะยาว	3.14	9,034,428.06	10,018,304.79	
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3.15	15,606,774.79	15,236,043.04	
เงินประกันสัญญา		10,566,922.22	10,041,650.22	
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		35,208,125.07	35,295,998.05	
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>136,714,792.69</b>	<b>172,027,173.01</b>	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

๗

บริษัท อีกรุงเทพ จำกัด  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2557	30 กันยายน 2557
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
	แต่สอบทานแล้ว)	

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ทุนเรือนหุ้น

ทุนจดทะเบียน

หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท

100,000,000.00

100,000,000.00

หุ้นที่ออกและชำระแล้ว

หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท

100,000,000.00

100,000,000.00

เงินอุดหนุนจากรัฐบาล

13,650,000.00

13,650,000.00

กำไรสะสม

จัดสรรแล้ว

สำรองตามกฎหมาย

21,297,533.10

21,297,533.10

สำรองเพื่อเหตุฉุกเฉิน

1,706,551.72

1,706,551.72

ยังไม่จัดสรร

7,469,521.58

4,048,579.54

รวมส่วนของผู้ถือหุ้น

144,123,606.40

140,702,664.36

รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

280,838,399.09

312,729,837.37

PK

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

นายวาท.....กรรมการผู้จัดการ

(พิชเชนทร์ ตันประเสริฐ)

พลเรือเอก.....ประธานกรรมการ

(ณเส อารีนิจ)

บริษัท อู๋กรุ๊ป จำกัด  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

รายละเอียด	หมายเหตุ		หน่วย : บาท
รายได้จากการดำเนินงาน			
รายได้จากงานผลิตผล		21,990,299.84	36,985,162.45
รายได้จากงานบริการ		9,732,470.75	2,597,100.42
รายได้จากการขายพัสดุ		5,710,600.00	113,285.00
รายได้ค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร		5,233,249.49	10,583,115.49
รายได้จากการดำเนินงานอื่น		1,636,397.64	1,480,209.78
รวมรายได้จากการดำเนินงาน		44,303,017.72	51,758,873.14
รายได้อื่น		46,675.01	150,702.59
รวมรายได้		44,349,692.73	51,909,575.73
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนในการดำเนินงาน			
ต้นทุนงานผลิตผล	(รายละเอียด 1)	24,015,387.39	39,359,294.49
ต้นทุนขายสินค้า		5,139,000.00	84,412.00
ต้นทุนงานบริการ		3,404,934.47	5,073,902.13
ต้นทุนค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร		2,316,685.00	1,077,073.39
รวมต้นทุนในการดำเนินงาน		34,876,006.86	45,594,682.01
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	(รายละเอียด 3)	5,829,866.33	8,456,099.68
โบนัสกรรมการและพนักงาน		-	-
รวมค่าใช้จ่าย		40,705,873.19	54,050,781.69
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้บุคคล		3,643,819.54	(2,141,205.96)
ต้นทุนทางการเงิน		222,877.50	318,434.20
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้บุคคล		3,420,942.04	(2,459,640.16)
ภาษีเงินได้บุคคล		-	-
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ		3,420,942.04	(2,459,640.16)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		3,420,942.04	(2,459,640.16)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น		3.42	(2.46)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

PT

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ  
แต่ตอบตามแล้ว)

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2556	กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด 3 เดือน	งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น						
					ทุนเรือนหุ้นที่ออก	เงินอุดหนุน	กำไรสะสม	กำไรสะสม
100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	2,658,276.42	139,312,361.24	จากรัฐบาล	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ที่จัดสรร	
100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	198,636.26	136,852,721.08	-	-	(2,459,640.16)	
100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	4,048,579.54	140,702,664.36	-	-	3,420,942.04	
100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	7,469,521.58	144,123,606.40	-	-	3,420,942.04	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

*Handwritten mark*

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ  
แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

	2557	2556	หน่วย : บาท
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>			
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	3,420,942.04	(2,459,640.16)	
ปรับการทยอยตัดกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน :			
ค่าเสื่อมราคา	2,366,626.36	2,204,609.39	
ค่าตัดจำหน่าย	146,222.04	108,413.81	
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	370,731.75	368,656.89	
ดอกเบี้ยจ่าย	222,877.50	318,434.20	
	<u>6,527,399.69</u>	<u>540,474.13</u>	
<b>การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของเงินดำเนินงาน</b>			
สินทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้า	57,333,797.95	148,464,733.39	
สินค้าคงเหลือ	(1,573,037.41)	(37,682.66)	
รายได้ค้างรับ	(3,475,109.93)	(552,521.72)	
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน	(1,448,603.94)	(2,310,793.51)	
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	1,380,151.55	(36,417,596.53)	
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	150,630.11	459,711.91	
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(125,763.62)	(825,917.94)	
เงินมัดจำและเงินประกัน	537,535.00	734,025.50	
<b>หนี้สินเพิ่มขึ้น (ลดลง)</b>			
เจ้าหนี้การค้า	8,110,919.50	(14,037,217.38)	
รายได้รับล่วงหน้า	1,837,576.84	(15,654,811.41)	
ค่าใช้จ่ายต่างจ่าย	23,595,508.06	(58,971,788.59)	
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,738,478.10	(9,203,682.64)	
เงินประกันสัญญา	(525,272.00)	(1,549,517.00)	
ดอกเบี้ยจ่าย	(222,877.50)	(318,434.20)	
<b>เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใ้) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<u>93,841,332.40</u>	<u>10,318,981.35</u>	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

๗

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ  
แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

	หน่วย : บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน :	
ลงทุนในอาคารและสิ่งก่อสร้าง	2557
ลงทุนในเครื่องจักร เครื่องมืออุปกรณ์	2556
ลงทุนในเครื่องใช้สำนักงาน	
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ในใบ) กิจกรรมลงทุน	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน :	
เงินเบิกเกินบัญชี	
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ในใบ) กิจกรรมจัดหาเงิน	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

๗

ยังไม่ได้ตรวจสอบ  
สอบทานแล้ว  
(รายละเอียด 1)

บริษัท อูกรุงเทพ จำกัด  
งบต้นทุนงานผลิตผล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

	หน่วย : บาท	
พัสดุที่ใช้ในการผลิต	2557	2556
พัสดุคงเหลือต้นงวด	4,571,926.98	6,098,682.79
บวก ซื้อสุทธิ	8,946,655.82	5,059,086.61
พัสดุขังสิ้น	13,518,582.80	11,157,769.40
หัก	522,766.54	360,119.15
พัสดุเพื่อการจัดจำหน่าย	5,139,000.00	84,412.00
พัสดุชำรุดและเสื่อมสภาพ	-	-
พัสดุคงเหลือปลายงวด	6,144,964.39	6,136,365.21
รวมค่าพัสดุจากใบเบิกพัสดุใช้ไป	1,711,851.87	4,576,873.04
ค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	11,919,595.71	27,574,185.21
ค่าแรงงาน	946,779.25	(3,049,712.87)
ค่าพัสดุจากจ่ายเงินสด - ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	12,866,374.96	24,524,472.34
ค่าใช้จ่ายในการผลิต	(รายละเอียด 2)	
ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	6,974,431.91	7,906,696.86
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	169,523.68	249,129.55
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	2,170,071.15	2,016,797.11
ค่าตัดจำหน่าย	123,133.82	85,325.59
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	9,437,160.56	10,257,949.11
ต้นทุนงานผลิตผล	24,015,387.39	39,359,294.49
บวก งานระหว่างทำต้นงวด	24,015,387.39	39,359,294.49
หัก งานระหว่างทำปลายงวด	-	-
ต้นทุนงานผลิตผลทั้งสิ้น	24,015,387.39	39,359,294.49

M

ยังไม่ได้ตรวจสอบ  
สอบทานแล้ว  
(รายละเอียด 2)

บริษัท อัครูรเทพ จำกัด  
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

	หน่วย : บาท
ค่าใช้จ่ายในการผลิต	2557
ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	2556
เงินเดือน	3,766,549.47
ค่าแรงลูกจ้างชั่วคราว	374,963.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง	85,450.00
ค่าล่วงเวลา	71,660.39
เงินทดแทนเลิกจ้าง	310,217.94
เงินช่วยเหลือบุตร	1,650.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	21,607.00
ค่ารักษาพยาบาล	141,053.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	420,119.10
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ	12,780.00
ค่าน้ำประปา	104,603.05
ค่าไฟฟ้า	635,016.93
ค่าโทรศัพท์	14,478.32
ค่าพาหนะ	103,304.50
ค่าเบี้ยประกัน	28,752.17
ค่าเครื่องเขียนและแบบพิมพ์	3,235.00
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	18,505.04
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	10,000.00
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	458,600.00
ค่ารับรอง	50,113.00
ทุนระหว่างรอรับงาน	-
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	128,887.00
วัสดุควบคุม	21,787.00
ค่าบริการจัดการข้อมูล	191,100.00
รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	6,974,431.91

7,906,696.86

๗

ยังไม่ได้ตรวจสอบ

สอบทานแล้ว

(รายละเอียด 2)

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

	หน่วย : บาท	
	2557	2556
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	65,113.68	225,129.55
เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	103,620.00	-
เครื่องใช้สำนักงาน	-	24,000.00
ยานพาหนะ	790.00	-
รวมค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	169,523.68	249,129.55
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	2,170,071.15	2,016,797.11
ค่าตัดจำหน่าย	123,133.82	85,325.59
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	9,437,160.56	10,257,949.11

๗

ยังไม่ได้ตรวจสอบ  
สอบทานแล้ว  
(รายละเอียด 3)

บริษัท อู๋กรุงเทพ จำกัด

รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

หน่วย : บาท

2557

2556

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร

ค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล

เงินเดือน	1,987,080.00	2,290,660.00
ค่าแรงสุกจ้างชั่วคราว	179,659.33	89,475.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง	90,340.00	23,125.00
ค่าล่วงเวลา	49,129.68	27,512.75
ค่าแรงวันหยุดพักผ่อนแก่ชดก่อนกำหนด	-	20,966.67
เงินชดเชยการเลิกจ้าง	60,513.81	754,343.34
เงินช่วยเหลือบุตร	600.00	850.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	28,200.00	2,400.00
ค่ารักษาพยาบาล	29,270.00	109,185.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	153,954.90	172,660.70
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	181,500.00	305,750.00
รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล	<u>2,760,247.72</u>	<u>3,796,928.46</u>

ค่าใช้จ่ายสำนักงาน

ค่าน้ำประปา	126,194.35	90,595.56
ค่าไฟฟ้า	164,383.64	154,079.26
ค่าโทรศัพท์	21,748.64	55,629.99
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	16,940.54	34,272.83
ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ	20,977.00	20,174.56
ค่าอาคารและคัมภ์	394.00	1,360.00
ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	162,343.00	167,865.00
ค่าพาหนะ	144,123.20	156,154.86
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	3,586.53	17,445.32
ค่าเบี้ยประกันภัย	29,329.85	31,564.19
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	99,096.22	96,716.40
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	18,273.48	14,937.51
ค่าวัสดุควบคุม	17,940.00	7,096.63
ค่าไปรษณีย์ - โทรเลข	2,192.00	1,130.00

๗

ยังไม่ได้ตรวจสอบ  
สอบทานแล้ว  
(รายละเอียด 3)

บริษัท ยูกรุงทพ จำกัด

รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

	2557	2556	หน่วย : บาท
ค่าเช่าเครื่องใช้สำนักงาน	12,000.00	12,000.00	
ค่าเช่ายานพาหนะ	141,260.52	97,905.00	
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	-	10,000.00	
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	183,500.00	181,500.00	
ค่าสอบบัญชี	174,999.99	135,000.00	
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	202,800.00	270,400.00	
ค่าที่ปรึกษากฎหมาย	75,000.00	15,000.00	
ค่าที่ปรึกษาระบบประเมินผล	181,350.00	126,349.99	
เงินรางวัลและค่าตอบแทน	26,000.00	499,999.99	
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	57,088.40	8,202.50	
เงินการกุศล	-	20,000.00	
เงินขาด(เกิน)บัญชี	(0.64)	42.75	
ค่าใช้จ่ายในการย้ายสถานที่	7,912.00	10,000.00	
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	48,260.00	25,163.08	
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	196,555.21	188,059.29	
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายทั่วไป	23,088.22	23,088.22	
ภาษีซื้อไม่ออกคืน	1,614.69	1,541.54	
ค่าเบี้ยปรับเงินเพิ่ม	194.64	1,904,646.65	
ค่าใช้จ่ายไม่ถือเป็นรายจ่าย	1,590.00	-	
หนี้สงสัยจะสูญ	558,267.64	-	
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	34,497.60	
รวมค่าใช้จ่ายสำนักงาน	2,719,003.12	4,412,418.72	
ค่าใช้จ่ายในการขาย			
ค่าโฆษณา	7,360.00	20,000.00	
ค่าส่งเสริมการขาย	53,800.00	-	
ค่ารับรอง	134,495.49	88,030.50	
ค่าของขวัญ	29,960.00	125,722.00	
เพื่อการอื่น	125,000.00	13,000.00	
รวมค่าใช้จ่ายในการขาย	350,615.49	246,752.50	
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	5,829,866.33	8,456,099.68	

๗



มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การตัดยัดค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การจ่ายโดยใช่เหตุเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ไม่ใช่เพื่อขาย และการดำเนินงานที่แยกอีก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)	เรื่อง งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11	เรื่อง การร่วมกิจการ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนแต่เพียงผู้ถือหุ้นอื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13	เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม

*PN*

- การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10  
(ปรับปรุง 2557) เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล – กรณีที่  
ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจง  
กับกิจกรรมดำเนินงาน
- การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15  
(ปรับปรุง 2557) เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน – สิ่งสูงใจที่เช่า  
จากผู้เช่า
- การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25  
(ปรับปรุง 2557) เรื่อง ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสภาพ  
ทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
- การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27  
(ปรับปรุง 2557) เรื่อง การประเมินมูลค่าสัญญาเช่าที่ทำขึ้น  
ตามรูปแบบกฎหมาย
- การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29  
(ปรับปรุง 2557) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลง  
สัมปทานบริการ
- การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31  
(ปรับปรุง 2557) เรื่อง รายได้ รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับ  
บริการโฆษณา
- การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32  
(ปรับปรุง 2557) เรื่อง สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน – ต้นทุนเว็บไซต์  
บริการ
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้น  
(ปรับปรุง 2557) จากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สิน  
ที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วย  
(ปรับปรุง 2557) สัญญาเช่าหรือไม่
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน  
(ปรับปรุง 2557) การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี  
(ปรับปรุง 2557) ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง การรายงาน  
ทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อ  
รุนแรง
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาลและการต่ออายุค่า  
(ปรับปรุง 2557)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ  
(ปรับปรุง 2557)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า  
(ปรับปรุง 2557)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14 เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์  
(ปรับปรุง 2557) ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของ  
รายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี  
ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

น

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างหรือสิ่งหาริมทรัพย์  
(ปรับปรุง 2557)  
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้แก่เจ้าของ  
(ปรับปรุง 2557)  
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้านิติ  
(ปรับปรุง 2557)  
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 20 เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิต  
(ปรับปรุง 2557) สำหรับเหมืองหิน

- มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 เรื่อง สัญญาประกันภัย  
(ปรับปรุง 2557)

ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินและเห็นว่าการนำมาตราฐานการบัญชี มาตราฐานการรายงานทางการเงิน  
การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นมาใช้ปฏิบัติจะไม่ผลกระทบ  
อย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินที่นำเสนอ

### 3. ข้อมูลเพิ่มเติม

#### 3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
เงินสด	31 ธ.ค.57	30 ก.ย.57
เงินฝากธนาคาร	0.01	-
ประเภทกระแสรายวัน	0.36	0.03
ประเภทออมทรัพย์	38.14	17.01
ประเภทประจำ 3 เดือน	0.37	0.37
รวม	<u>38.88</u>	<u>17.41</u>

#### 3.2 ลูกหนี้การค้า – สุทธิ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
ลูกหนี้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ	31 ธ.ค.57	30 ก.ย.57
ลูกหนี้ออกชน	39.53	57.64
	<u>40.66</u>	<u>79.32</u>
	80.19	136.96
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	<u>(16.38)</u>	<u>(15.82)</u>
รวม	<u>63.81</u>	<u>121.14</u>

*M*

ถูกหน้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ จำนวน 39.53 ล้านบาท เป็นถูกหน้กองทัพอากาศที่ถูกหน้เอกชน จำนวน 40.66 ล้านบาท ในจำนวนนี้มีถูกหน้การค้าในประเทศต่างนาน 8 ราย จำนวน 7.71 ล้านบาท ซึ่งในจำนวนนี้ฟ้องร้องคดี สิ้นสุด 3 ราย คือ บริษัท มาริไทม์ดีอลิฟิน จำกัด จำนวน 1.36 ล้านบาท บริษัท เคเอสวี จำกัด จำนวน 1.37 ล้านบาท บริษัท เอเพช โอเวอร์ซีส์ ทราเวลสปอร์ต จำกัด จำนวน 0.78 ล้านบาท และถูกหน้เบ็ดเตล็ดต่างนานจำนวน 16 ราย จำนวน 8.67 ล้านบาท ทั้งหมดอยู่ระหว่างการติดตามหาหลักฐานทรัพย์สินชำระหน้

### 3.3 สินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท
พัสดุคงเหลือ	31 ธ.ค.57 30 ก.ย.57
	6.15 4.57
สินค้าคงเหลือ	2.24 2.24
รวม	<u>8.39</u> <u>6.81</u>

พัสดุคงเหลือ จำนวน 6.15 ล้านบาท ประกอบด้วย พัดุดคงเหลือ 4.26 ล้านบาท สินค้าคงคลังทัณฑ์บน 1.89 ล้านบาท ส่วนสิ้นค้าสำเร็จรูป 2.24 ล้านบาท เป็นมูลค่าของเรืออู่สัมปณัญ จำนวน 12 ลำ

### 3.4 รายได้ค้างรับ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท
เงินค้างรับในประเทศ - ภาครัฐ	31 ธ.ค.57 30 ก.ย.57
	10.37 0.48
เงินค้างรับในประเทศ - ภาคเอกชน	2.93 9.32
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ - ภาครัฐ	- 0.03
รวม	<u>13.30</u> <u>9.83</u>

### 3.5 ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	31 ธ.ค.57 30 ก.ย.57
	0.15 0.10
ค่าเช่าอาคารและที่ดินกองบังคับการตำรวจนาวิมทิศลอยุธยาเขตช	2.32 3.09
ค่าเช่าที่ดินราชพัสดุ	- 0.21
ค่าธรรมเนียมค่าเช่าที่ดินราชพัสดุ	6.23 6.68
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	<u>0.57</u> <u>0.57</u>
รวม	<u>9.27</u> <u>10.65</u>

*พ*

3.6 สิบทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

เงินทดรองจ่าย	31 ธ.ค.57	30 ก.ย.57
ลูกหนี้กรมสรรพากร	0.54	0.30
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	0.02	0.03
รวม	<u>3.02</u>	<u>3.40</u>
	<u>3.58</u>	<u>3.73</u>

3.7 เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า

บริษัท อุ้งรุ้งเทพ จำกัด ตกलगร่วมค้า กับบริษัท วอลแลท ทรัค แอนด์ บัส จำกัด และ บริษัท ซี เทรสท์ มารีน จำกัด บริษัท บลูฮาร์ท จำกัด เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2553 ดำเนินกิจการในชื่อภาษาไทยว่า "กิจการร่วมค้า ไยสปีค คราฟ" โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อร่วมกันสร้างและพัฒนาเรือลำนำความเร็วสูง เพื่อผลิต จำหน่าย และบริการหลังการขายในประเทศและต่างประเทศ โดยร่วมลงทุนเป็นเงินสดฝ่ายละ 3,500,000 บาท ชำระงวดแรกฝ่ายละ 500,000 บาท ส่วนที่เหลือจะชำระค่าหุ้นเป็นงวด ๆ ตามมติที่ประชุม

ตามรายงานการประชุมของกิจการร่วมค้าไยสปีค คราฟ เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2554 ได้มีข้อหารือเรื่องการถอนตัวของบริษัท บลูฮาร์ท จำกัด ซึ่งทำให้มีผู้เข้าร่วมทุนเหลือเพียงจำนวน 3 ราย ที่ประชุมมีมติเอกฉันท์ให้ดำเนินการต่อไป ดังนั้นผู้เข้าร่วมทุนทั้ง 3 ราย จึงตกลงชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมจากเดิมบริษัทละ 3,500,000 บาท เป็นบริษัทละ 4,750,000 บาท ในปีงบประมาณ 2554 ได้ชำระค่าหุ้นงวดที่ 1 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2554 จำนวน 0.50 ล้านบาท งวดที่ 2 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2554 จำนวน 0.75 ล้านบาท งวดที่ 3 งวดที่ 4 เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2554 จำนวน 1.72 ล้านบาท เป็นเงินงบประมาณ 2555 ได้ตั้งค่าหุ้นงวดที่ 5 จำนวน 0.80 ล้านบาท และงวดที่ 6 จำนวน 0.98 ล้านบาท เป็นเงินที่การศักภายในประเทศ-ภาคเอกชน และในปีงบประมาณ 2556 ได้ชำระค่าหุ้นงวดที่ 5 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2555 จำนวน 0.80 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าทั้งสิ้น จำนวน 4.75 ล้านบาท

3.8 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

หน่วย : ล้านบาท

ลูกหนี้ - เงินกู้สวัสดิการ บริษัท อุ้งรุ้งเทพ จำกัด	31 ธ.ค.57	30 ก.ย.57
รวม	<u>6.89</u>	<u>6.76</u>
	<u>6.89</u>	<u>6.76</u>

3.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

ที่ดิน	ราคาทุน		ค่าเสื่อมราคาสะสม		ราคาสุทธิ	
	ยกมา	เพิ่ม (ลบ)	ยกมา	เพิ่ม (ลบ)	ยกไป	ยกมา
อาคารและสิ่งก่อสร้าง	12.27	-	12.27	-	-	12.27
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	121.41	1.72	123.13	52.45	1.01	69.67
เครื่องใช้สำนักงาน	72.50	0.07	72.57	47.50	1.13	23.94
ยานพาหนะ	11.28	0.14	11.42	8.57	0.19	2.66
สินทรัพย์จากการบริจาค	4.03	-	4.03	2.85	0.04	1.14
	<u>0.63</u>	-	<u>0.63</u>	<u>0.63</u>	-	<u>0.00</u>
รวม	<u>222.12</u>	<u>1.93</u>	<u>224.05</u>	<u>112.00</u>	<u>2.37</u>	<u>109.68</u>
						<u>110.12</u>

ก

ที่ต้นมูลค่าตามบัญชี 12.27 ล้านบาท เป็นโฉนดที่ดินเลขที่ 688 เนื้อที่ 20 ไร่ 1 งาน 82 ตารางวา บริษัท  
 อู่กรุงเทพ จำกัด ได้นำไปวางไว้เป็นประกันสัญญาการเบิกเงินบัญชีกับธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขายานนาวา  
 ภายในวงเงิน 20 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MOR + 0.5% ต่อปี

ค่าเสื่อมราคาต่อแรกของปีงบประมาณ 2558 จำนวน 2.37 ล้านบาท บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายการผลิตจำนวน  
 2.17 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร จำนวน 0.20 ล้านบาท

3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ ประกอบด้วย

	31 ธ.ค. 57	30 ก.ย. 57	
ระบบคอมพิวเตอร์			หน่วย : ล้านบาท
ราคาทุน ยกมา	1.51	1.20	
เพิ่มขึ้น	<u>-</u>	<u>0.75</u>	
	1.51	1.95	
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	<u>(0.15)</u>	<u>(0.44)</u>	
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	<u>1.36</u>	<u>1.51</u>	

3.11 รายได้รับล่วงหน้า ประกอบด้วย

	31 ธ.ค. 57	30 ก.ย. 57	
เงินค่าเช่าช่วงที่ดินจากบริษัท คลีฟ (ประเทศไทย) จำกัด	3.73	4.80	หน่วย : ล้านบาท
เงินค่าเช่าช่วงที่ดินจากบริษัท โอเคเรลเอสทอริ่งเรซินไทยแลนด์ จำกัด	6.23	6.68	
เงินค่าซ่อมทำเรือกองทัพเรือและอื่น ๆ	<u>4.48</u>	<u>4.80</u>	
รวม	<u>14.44</u>	<u>16.28</u>	

3.12 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ประกอบด้วย

	31 ธ.ค. 57	30 ก.ย. 57	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11.48	13.77	หน่วย : ล้านบาท
ต้นทุนงานค้างจ่าย	<u>59.51</u>	<u>80.81</u>	
รวม	<u>70.99</u>	<u>94.58</u>	

3.13 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	31 ธ.ค. 57	30 ก.ย. 57	
เจ้าหนี้สรรพากร	-	0.14	หน่วย : ล้านบาท
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	0.33	0.21	
ภาษีขายไม่ถึงกำหนด	<u>3.85</u>	<u>5.56</u>	
รวม	<u>4.18</u>	<u>5.91</u>	

*Handwritten mark*

3.14 หนี้สินระยะยาว

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าการเงินอยู่หลาย กับบริษัท กรุงไทยธุรกิจลิสซิง จำกัด เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2555 โดยสัญญาเช่ามีระยะเวลา 5 ปี หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	31 ธ.ค.57      30 ก.ย.57
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระในปี 1 ปี	12.88      13.81
คงเหลือ	3.85      3.79
	9.03      10.02

3.15 การระดมทุนผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ ได้ใช้หลักการบัญชีเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงานหลังการเลิกจ้าง หรือเกษียณอายุ เพื่อจ่ายให้แก่พนักงานตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์พนักงาน ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานจะจ่ายให้กับพนักงานเมื่อเกษียณ โดยคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Project Unit Credit Method) เพื่อพิจารณามูลค่าปัจจุบันของภาระหนี้สินและต้นทุนบริการปัจจุบัน

ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ณ 31 ธันวาคม 2557 มีรายละเอียด ดังนี้	หน่วย : ล้านบาท
	31 ธ.ค.57      30 ก.ย.57
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันต้นงวด	15.24      16.00
บวก ต้นทุนการให้บริการปัจจุบัน	0.26      0.97
หัก ค่าใช้จ่าย	-0.11      -0.46
หัก จ่ายเงินชดเชยเลิกจ้างประจำปี	15.61      17.43
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันปลายงวด	-      -2.19
	15.61      15.24

3.16 รายได้จากการดำเนินงานอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท
รายได้ค่าเช่าตึกแถว	31 ธ.ค.57      31 ธ.ค.56
รายได้ค่าเช่าและอื่น ๆ	1.27      1.23
รายได้เปิดเตล็ด	.0.31      0.19
รายได้เปิดเตล็ด	-      0.02
ดอกเบี้ยเงินกู้ยืม - พนักงาน	0.05      0.04
รวม	1.63      1.48

*W*

3.17 งบลงทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	อุมัติประจำปี	จ่ายจริง
อาคารและสิ่งก่อสร้าง	14.00	1.76
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	2.94	-
ทรัพย์สินไม่มีตัวตน	2.20	-
ผู้รกราคา	1.91	-
ผู้รกรณณ์จำเป็นเร่งด่วน	2.00	0.16
รวม	<u>23.05</u>	<u>1.92</u>

ในปีงบประมาณ 2558 ได้รออนุมัติลงทุน จำนวน 23.05 ล้านบาท เป็นงบลงทุนเพื่อการค้าดำเนินงานปกติที่  
จำนวน จ่ายจริงถึงไตรมาสนี้จำนวน 1.92 ล้านบาท

3.18 ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 วิเคราะห์ที่ตั้งนี้

หน่วย : ล้านบาท  
เพิ่ม(ลด)

รายได้	31 ธ.ค.57	31 ธ.ค.56	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้จากการดำเนินงาน	44.30	51.76	(7.46)	(14.41)
รายได้อื่น	<u>0.05</u>	<u>0.15</u>	(0.10)	(66.67)
รวมรายได้	<u>44.35</u>	<u>51.91</u>	(7.56)	(14.56)
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการดำเนินงาน	34.88	45.59	(10.71)	(23.49)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	5.83	8.46	(2.63)	(31.09)
รวมค่าใช้จ่าย	<u>40.71</u>	<u>54.05</u>	(13.34)	(24.68)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	3.64	(2.14)	5.78	270.09
หัก ต้นทุนทางการเงิน	0.22	0.32	(0.10)	(31.25)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	3.42	(2.46)	5.88	239.02
หัก ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	<u>3.42</u>	<u>(2.46)</u>	<u>5.88</u>	<u>239.02</u>

✓

ในงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัท อุ๋กรุงเทพ จำกัด มีรายได้จากการดำเนินงาน จำนวน 44.30 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 7.46 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 14.41 เนื่องจากมีงานสร้างและงานซ่อมลดลง ในขณะที่ต้นทุนในการดำเนินงานมีจำนวน 34.88 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 10.71 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 23.49 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานและบริหาร จำนวน 5.83 ล้านบาท ต้นทุนทางการเงิน จำนวน 0.22 ล้านบาท เป็นผลให้กำไรดำเนินงานในงวดสามเดือน มีกำไรสุทธิ 3.42 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน มีผลกำไรเพิ่มขึ้น 5.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 239.02

#### 4. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท อุ๋กรุงเทพ จำกัด ได้จัดตั้ง “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานบริษัท อุ๋กรุงเทพ จำกัด ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพฯ มีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิจำนวน 58.68 ล้านบาท มีสมาชิก จำนวน 70 ราย ในงวดนี้ บริษัท อุ๋กรุงเทพ จำกัด จ่ายสมทบสำหรับพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทั้งสิ้นเป็นเงิน 0.57 ล้านบาท

#### 5. เหตุการณ์สำคัญภายหลังวันงบแสดงฐานะการเงิน

วันที่ 28 เมษายน 2558 ผู้ช่วยของ บริษัท อุ๋กรุงเทพ จำกัด ที่ตั้งอยู่ในพื้นที่หน้าท่าอู่ราชนาวีมหิตลอดุลยเดช อ.สัตหีบ จ.ชลบุรี ได้เกิดอุบัติเหตุขมลงขณะทำน้ำเรือ รฐ.สส.23 ที่ซ่อมเสร็จออกจากอู่ เนื่องจากพื้นอู่เกิดรอยร้าวทำให้น้ำไหลเข้าท่วมในท้องปั้งและเกิดไฟฟ้าลัดวงจร จึงเป็นเหตุให้ผู้อยู่ลดยจมน้ำเสียชีวิต

มูลค่าคงเหลือสุทธิของอู่ลอย ณ วันที่ 28 เมษายน 2558 จำนวน 53.47 ล้านบาท ซึ่งไม่ได้ใช้งานนับแต่เกิดอุบัติเหตุเพราะปะจุบันยังไม่สามารถกู้ยู่ลอยขึ้นมาบนพื้นที่ได้สำเร็จ

*PN*