



รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

โดยผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๕๙

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

“...เงินแผ่นดินนั้น คือเงินของประชาชนทั้งชาติ...”

พระราชดำรัสในพระบาทสมเด็จพระปรมินทรมหาภูมิพลอดุลยเดช



รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชี

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ ของบริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด ซึ่งผู้บริหารของบริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ขอบเขตการสอบทาน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วยการใช้วิธีการสอบถามบุคคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบ และวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางสาวเย็นตา กรวิจิตรกุล)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินที่ 12

(นางสาวกนิษฐา ศิริวิฒนะตระกุล)

ผู้อำนวยการกลุ่ม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่ 27 กรกฎาคม 2560

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

		31 ธันวาคม 2559	30 กันยายน 2559
	หมายเหตุ	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หน่วย : บาท			
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3.1	117,157,161.19	326,255,120.58
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	3.2	133,017,110.00	31,222,899.84
สินค้าคงเหลือ	3.3	14,072,492.71	8,240,874.02
รายได้ค้างรับ	3.4	23,633,999.44	95,181,559.47
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน		12,427,917.62	11,588,246.68
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3.5	64,697,538.84	68,365,507.48
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3.6	116,466,295.00	58,363,093.06
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>481,472,514.80</u>	<u>599,217,301.13</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	3.7	4,750,000.00	4,750,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	3.8	7,079,386.66	7,017,717.42
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	3.9	56,002,059.32	48,632,484.36
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	3.10	783,085.38	860,719.49
เงินมัดจำและเงินประกัน		18,336,892.46	8,364,892.46
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>86,951,423.82</u>	<u>69,625,813.73</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>568,423,938.62</u></u>	<u><u>668,843,114.86</u></u>
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า		9,623,312.61	27,064,612.62
รายได้รับล่วงหน้า	3.11	168,052,362.94	188,918,375.28
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3.12	219,329,650.88	289,842,897.76
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.13	9,109,792.83	4,033,015.83
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>406,115,119.26</u>	<u>509,858,901.49</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3.14	16,429,452.92	16,030,801.43
เงินประกันสัญญา		14,127,258.60	14,112,837.25
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>30,556,711.52</u>	<u>30,143,638.68</u>
รวมหนี้สิน		<u><u>436,671,830.78</u></u>	<u><u>540,002,540.17</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

12

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2559 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	หน่วย : บาท 30 กันยายน 2559 (ตรวจสอบแล้ว)
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			
ทุนสำรองตามกฎหมาย		21,297,533.10	21,297,533.10
ทุนสำรองเพื่อเหตุฉุกเฉิน		1,706,551.72	1,706,551.72
ยังไม่ได้จัดสรร		(4,901,976.98)	(7,813,510.13)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		131,752,107.84	128,840,574.69
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		568,423,938.62	668,843,114.86

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

พลเรือเอก.....

(ลือชัย รุดดิษฐ์)

ประธานกรรมการ

นาวาตรี.....

(ชัยรัช อามะเทศา)

รองผู้จัดการ (บริหาร)

รักษาการแทนกรรมการผู้จัดการ

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	หมายเหตุ	2559	หน่วย : บาท 2558
รายได้			
รายได้จากการดำเนินงาน			
รายได้จากงานผลิตผล		27,744,485.17	32,859,308.96
รายได้จากการขายและให้บริการตามสัญญา		36,650,000.00	11,434,800.00
รายได้จากงานบริการ		8,475,216.90	11,062,965.92
รายได้ค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร		445,275.00	1,335,685.49
รายได้จากการดำเนินงานอื่น	3.15	1,535,661.48	1,504,351.90
รวมรายได้จากการดำเนินงาน		<u>74,850,638.55</u>	<u>58,197,112.27</u>
รายได้อื่น		1,523,820.51	576,812.27
รวมรายได้		<u>76,374,459.06</u>	<u>58,773,924.54</u>
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนในการดำเนินงาน			
ต้นทุนงานผลิตผล (รายละเอียด 1)		38,545,334.52	26,699,211.79
ต้นทุนขายสินค้า		15,937,187.44	10,381,090.55
ต้นทุนงานบริการ		3,142,075.40	5,216,213.97
ต้นทุนค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร		445,275.00	802,732.60
รวมต้นทุนในการดำเนินงาน		<u>58,069,872.36</u>	<u>43,099,248.91</u>
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร (รายละเอียด 3)		15,393,053.55	8,705,811.89
โบนัสกรรมการและพนักงาน		-	-
รวมค่าใช้จ่าย		<u>73,462,925.91</u>	<u>51,805,060.80</u>
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล		2,911,533.15	6,968,863.74
ต้นทุนทางการเงิน		-	302,140.09
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล		2,911,533.15	6,666,723.65
ภาษีเงินได้นิติบุคคล		-	-
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	3.17	<u>2,911,533.15</u>	<u>6,666,723.65</u>
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น		2.91	6.67

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ยังไม่ได้ตรวจสอบ

สอบทานแล้ว

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	เงินอุดหนุน จากรัฐบาล	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	หน่วย : บาท รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	(36,692,280.96)	99,961,803.86
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด 3 เดือน	-	-	-	6,666,723.65	6,666,723.65
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	(30,025,557.31)	106,628,527.51
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	(7,813,510.13)	128,840,574.69
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด 3 เดือน	-	-	-	2,911,533.15	2,911,533.15
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	(4,901,976.98)	131,752,107.84

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว

	2559	หน่วย : บาท 2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน :		
กำไร(ขาดทุน) สุทธิ	2,911,533.15	6,666,723.65
ปรับกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	1,801,523.14	1,530,527.97
ค่าตัดจำหน่าย	77,634.11	115,526.37
โบนัสกรรมการและพนักงาน	-	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	398,651.49	391,133.15
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	180,424.16	-
ดอกเบี้ยจ่าย	-	302,140.09
	5,369,766.05	9,006,051.23
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของเงินทุนดำเนินงาน		
สินทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้า	(101,794,210.16)	(4,044,772.79)
สินค้าคงเหลือ	(5,831,618.69)	438,430.51
รายได้ค้างรับ	71,547,560.03	(3,863,232.36)
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน	(839,670.94)	(2,773,380.61)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3,667,968.64	(88,309,547.79)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(58,103,201.94)	290,488.74
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(61,669.24)	331,715.99
เงินมัดจำและเงินประกัน	(9,972,000.00)	(15,800.00)
หนี้สิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า	(17,441,300.01)	20,091,416.65
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	(10,018,304.79)
รายได้รับล่วงหน้า	(20,866,012.34)	215,307,623.51
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(70,513,246.88)	(464,893.96)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,076,777.00	23,468,802.82
เงินประกันสัญญา	14,421.35	709,899.36
ดอกเบี้ยจ่าย	-	(302,140.09)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(199,746,437.13)	159,852,356.42
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้		A

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว

	2559	หน่วย : บาท 2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน :		
ลงทุนในอาคารและสิ่งก่อสร้าง	-	-
ลงทุนในเครื่องจักร เครื่องมืออุปกรณ์	(9,377,031.00)	(3,057,736.10)
ลงทุนในเครื่องใช้สำนักงาน	(209,070.70)	(542,951.33)
ลงทุนในยานพาหนะ	-	-
ลงทุนในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	(180,000.00)
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	234,579.44	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	<u>(9,351,522.26)</u>	<u>(3,780,687.43)</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน :		
โบนัสกรรมการและพนักงาน	-	-
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	-	-
จ่ายเงินปันผล	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	<u>-</u>	<u>-</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(209,097,959.39)	156,071,668.99
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	326,255,120.58	36,446,514.45
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	<u>117,157,161.19</u>	<u>192,518,183.44</u>

12

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด
งบต้นทุนงานผลิตผล
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว
(รายละเอียด 1)

	หน่วย : บาท
	2559
	2558
วัสดุที่ใช้ในการผลิต	
วัสดุคงเหลือต้นงวด	5,998,719.29
บวก ซื้อสุทธิ	39,958,301.54
หัก วัสดุมีทั้งสิ้น	45,957,020.83
หัก วัสดุจ่ายเพื่อการดำเนินงานและซ่อมแซม	9,806,164.22
หัก วัสดุเพื่อการจำหน่าย	15,937,187.44
หัก วัสดุชำรุดและเสื่อมสภาพ	-
หัก วัสดุคงเหลือปลายงวด	11,830,337.98
รวมค่าวัสดุจากใบเบิกวัสดุที่ใช้ไป	8,383,331.19
ค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	
หัก ค่าแรงงาน	12,247,404.00
หัก ค่าวัสดุจากจ่ายเงินสด - ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	1,941,756.42
รวมค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	14,189,160.42
ค่าใช้จ่ายในการผลิต	(รายละเอียด 2)
หัก ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	14,229,979.21
หัก ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	93,315.00
หัก ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	1,584,626.02
หัก ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายช่าง	64,922.68
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	15,972,842.91
ต้นทุนงานผลิตผล	38,545,334.52
บวก งานระหว่างทำต้นงวด	-
	38,545,334.52
หัก งานระหว่างทำปลายงวด	-
ต้นทุนงานผลิตผลทั้งสิ้น	38,545,334.52

PK

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ยังไม่ได้ตรวจสอบ

สอบทานแล้ว

(รายละเอียด 2)

	2559	หน่วย : บาท 2558
ค่าใช้จ่ายในการผลิต		
ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง		
เงินเดือน	4,498,170.00	4,778,473.33
ค่าแรงลูกจ้างชั่วคราว	3,258,650.00	1,431,737.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง	46,050.00	22,700.00
ค่าล่วงเวลา	262,681.25	66,649.00
เงินชดเชยเลิกจ้าง	265,375.20	257,409.17
เงินช่วยเหลือบุตร	800.00	1,550.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	36,479.00	3,859.00
ค่ารักษาพยาบาล	617,390.00	142,383.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	430,874.00	464,110.95
สวัสดิการพนักงาน	24,586.66	30,749.79
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ	8,970.00	12,780.00
ค่าน้ำประปา	72,365.67	96,211.78
ค่าไฟฟ้า	446,298.81	369,974.52
ค่าโทรศัพท์	21,938.65	8,564.14
ค่าพาหนะ	51,853.88	37,793.75
ค่าเบี้ยประกัน	28,057.57	28,000.10
ค่าเครื่องเขียนและแบบพิมพ์	159,205.09	117,858.74
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	15,123.40	32,874.25
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	-	31,027.00
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	474,587.90	170,827.15
ค่ารับรอง	68,521.50	50,018.25
ค่าบริหารจัดการอู่ลอย	-	(85,251.05)
ค่าเช่า	494,000.00	-
วัสดุควบคุม	50,850.00	53,232.00
ค่าบริการและรับจ้าง	2,767,733.34	-
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	129,417.29	198,122.00
รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	14,229,979.21	8,321,653.87

12

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ยังไม่ได้ตรวจสอบ

สอบทานแล้ว

(รายละเอียด 2)

	2559	หน่วย : บาท 2558
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	19,785.00	99,686.00
เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	73,530.00	165,419.53
เครื่องใช้สำนักงาน	-	100,766.15
ยานพาหนะ	-	140.19
รวมค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	93,315.00	366,011.87
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	1,584,626.02	1,329,272.46
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายช่าง	64,922.68	92,501.23
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	15,972,842.91	10,109,439.43

12

ยังไม่ได้ตรวจสอบ

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

สอบทานแล้ว

รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

(รายละเอียด 3)

หน่วย : บาท

	2559	2558
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร		
ค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล		
เงินเดือน	2,847,065.00	2,381,635.00
ค่าแรงลูกจ้างชั่วคราว	266,450.00	310,025.00
ค่าล่วงเวลา	111,852.75	30,275.28
เงินชดเชยการเลิกจ้าง	133,276.29	133,723.98
เงินช่วยเหลือบุตร	750.00	600.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	6,919.00	24,381.00
ค่ารักษาพยาบาล	129,233.50	47,637.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	224,201.30	191,101.65
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	266,500.00	297,250.00
สวัสดิการพนักงาน	30,153.27	18,329.98
รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล	<u>4,016,401.11</u>	<u>3,434,958.89</u>
ค่าใช้จ่ายสำนักงาน		
ค่าน้ำประปา	21,960.88	21,803.92
ค่าไฟฟ้า	123,602.86	91,840.89
ค่าโทรศัพท์	27,130.02	38,005.49
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	322,246.28	801,841.80
ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ	7,121,695.96	165,227.59
ค่าอากรแสตมป์	300.00	5,220.00
ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	194,671.50	162,795.00
ภาษีธุรกิจเฉพาะ	-	6,782.62
ค่าที่พัก	-	880.00
ค่าพาหนะ	50,128.75	88,175.22
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	4,103.24	2,588.54
ค่าเบี้ยประกันภัย	23,657.18	72,039.91
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	86,521.99	323,963.82
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	5,262.42	9,935.60
ค่าไปรษณีย์-โทรเลข	4,041.00	7,167.31

๗๕

ยังไม่ได้ตรวจสอบ

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด

สอบทานแล้ว

รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร (ต่อ)

(รายละเอียด 3)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

หน่วย : บาท

	2559	2558
ค่าเช่ายานพาหนะ	96,000.00	106,220.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	174,147.66	198,149.15
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	-	290,825.00
ค่าสอบบัญชี	175,000.00	175,000.00
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	202,800.00	202,800.00
ค่าที่ปรึกษากฎหมาย	120,000.00	105,000.00
ค่าที่ปรึกษาระบบประเมินผล	155,000.00	131,350.00
เงินรางวัลและค่าตอบแทน	27,000.00	28,500.00
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	116,407.65	48,573.98
เงินการกุศล	18,000.00	24,000.00
เงินขาด (เกิน) บัญชี	(0.82)	(11.55)
ค่าใช้จ่ายก่อนการดำเนินงานตัดจ่าย	1,195,065.08	407,993.49
ค่าบริการและรับจ้าง	159,334.00	-
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	8,771.00	207,935.84
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	216,897.12	201,255.51
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายทั่วไป	12,711.43	23,025.14
ภาษีซื้อไม่ขอคืน	2,240.00	625.31
ภาษีซื้อขอคืนไม่ได้	5,193.63	1,308.20
ค่าเบี้ยปรับเงินเพิ่ม	309.60	31,331.83
ค่าใช้จ่ายไม่ถึงเป็นรายจ่าย	114,693.12	-
หนี้สงสัยจะสูญ	(223,456.42)	(837.01)
ค่าเช่าที่ราชพัสดุ	165,139.20	212,961.60
รวมค่าใช้จ่ายสำนักงาน	10,726,574.33	4,194,274.20
ค่าใช้จ่ายในการขาย		
ค่าโฆษณา	488,009.39	309,522.00
ค่าส่งเสริมการขาย	-	162,200.00
ค่ารับรอง	82,474.72	155,073.55
ค่าของขวัญ	12,594.00	147,783.25
เพื่อการอื่น	67,000.00	302,000.00
รวมค่าใช้จ่ายในการขาย	650,078.11	1,076,578.80
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	15,393,053.55	8,705,811.89

๒

บริษัท กรุงเทพ จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอดทานแล้ว)

1. เกณฑ์การนำเสนองบการเงินระหว่างกาล

1.1 งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล โดยแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2558) เรื่องการนำเสนองบการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป ส่วนหมายเหตุประกอบงบการเงินแสดงเฉพาะที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ.2543 ซึ่งหมายความรวมถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ.2547 รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

1.2 งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด


2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่จะมีผลบังคับในอนาคต มีรายละเอียดดังนี้

- มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	รายได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สัญญาประกันภัย
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559) 	เรื่อง การร่วมกิจการงาน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มี ความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับ กิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษี ของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นตามรูปแบบ กฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่า หรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงาน ทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14 เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ (ปรับปรุง 2559) ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของ รายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง ผลประโยชน์ ของพนักงาน
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์ (ปรับปรุง 2559) สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ (ปรับปรุง 2559) การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า (ปรับปรุง 2559) การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 20 เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิต (ปรับปรุง 2559) สำหรับเหมืองผิวดิน
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 21 เรื่อง เงินที่นำส่งรัฐ (ปรับปรุง 2559) เงินที่นำส่งรัฐ
- มาตรฐานการบัญชีของไทย ฉบับที่ 104 เรื่อง การบัญชีสำหรับการปรับโครงสร้างหนี้ที่มีปัญหา
- มาตรฐานการบัญชีของไทย ฉบับที่ 105 เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน
- มาตรฐานการบัญชีของไทย ฉบับที่ 107 เรื่อง การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับ เครื่องมือทางการเงิน

ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินและเห็นว่า การนำมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นมาใช้ปฏิบัติจะไม่มีผลกระทบ อย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินที่น่าเสนอ

3. ข้อมูลเพิ่มเติม

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.59	30 ก.ย.59
เงินสด	0.01	0.01
เงินฝากธนาคาร		
ประเภทกระแสรายวัน	(0.01)	0.01
ประเภทออมทรัพย์	116.79	325.87
ประเภทประจำ 3 เดือน	<u>0.37</u>	<u>0.37</u>
รวม	<u>117.16</u>	<u>326.26</u>

3.2 ลูกหนี้การค้า - สุทธิ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.59	30 ก.ย.59
ลูกหนี้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ	122.67	-
ลูกหนี้เอกชน	25.25	46.35
	147.92	46.35
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(14.90)	(15.13)
รวม	133.02	31.22

ลูกหนี้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ จำนวน 122.67 ล้านบาท เป็นลูกหนี้กองทัพเรือทั้งหมด ลูกหนี้เอกชน จำนวน 25.25 ล้านบาท ในจำนวนนี้มีลูกหนี้การค้าในประเทศค้างนาน 5 ราย จำนวน 4.88 ล้านบาท ซึ่งในจำนวนนี้ ฟ้องร้องคดีสิ้นสุด 3 ราย คือ บริษัท มาริไทม์ดีโอฟิน จำกัด จำนวน 1.36 ล้านบาท บริษัท เคเอสวี จำกัด จำนวน 1.37 ล้านบาท บริษัท เอเพช โอเวอร์ซีส์ ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 0.78 ล้านบาท ลูกหนี้เบ็ดเตล็ดค้างนานจำนวน 1 ราย จำนวน 8.38 ล้านบาท และลูกหนี้ผู้รับเหมาในประเทศฯ ค้างนานจำนวน 1 ราย จำนวน 0.12 ล้านบาท ทั้งหมดอยู่ระหว่างการติดตามหาหลักทรัพย์มาชำระหนี้

3.3 สินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.59	30 ก.ย.59
พัสดुकงเหลือ	11.83	6.00
สินค้าคงเหลือ	2.24	2.24
รวม	14.07	8.24

พัสดुकงเหลือ จำนวน 11.83 ล้านบาท ประกอบด้วย พัสดुकงเหลือ 10.54 ล้านบาท สินค้าคงคลังภัณฑ์บน 1.29 ล้านบาท ส่วนสินค้าสำเร็จรูป 2.24 ล้านบาท เป็นมูลค่าของเรือลุมิเนียม จำนวน 12 ลำ

3.4 รายได้ค้างรับ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.59	30 ก.ย.59
เงินค้างรับในประเทศ - ภาครัฐ	14.70	92.41
เงินค้างรับในประเทศ - ภาคเอกชน	8.93	2.77
รวม	23.63	95.18

3.5 ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.59	30 ก.ย.59
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.13	0.10
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (โครงการ OPV)	60.61	62.99
ค่าเช่าที่ดินราชพัสดุ	0.21	0.21
ค่าธรรมเนียมค่าเช่าที่ดินราชพัสดุ	2.67	3.12
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	<u>1.08</u>	<u>1.95</u>
รวม	<u>64.70</u>	<u>68.37</u>

3.6 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.59	30 ก.ย.59
เงินทดรองจ่าย	2.06	1.24
เช็ครับล่วงหน้า	0.58	-
ลูกหนี้กรมสรรพากร	8.37	0.22
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	0.20	1.55
ค่าใช้จ่ายก่อนการดำเนินงานรอตตัดบัญชี	2.84	3.25
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรอตตัดจ่าย	<u>102.42</u>	<u>52.10</u>
รวม	<u>116.47</u>	<u>58.36</u>

3.7 เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด ตกลงร่วมค้า กับบริษัท วอลแลพ ทรัค แอนด์ บัส จำกัด และ บริษัท ซี เครสท์ มารีน จำกัด บริษัท บลูฮาร์ท จำกัด เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2553 ดำเนินกิจการในชื่อภาษาไทยว่า "กิจการร่วมค้า ไฮสปีด คราฟ" โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อร่วมกันสร้างและพัฒนาเรือลำน้ำความเร็วสูง เพื่อผลิต จำหน่าย และบริการหลังการขายในประเทศและต่างประเทศ โดยร่วมลงทุนเป็นเงินสดฝ่ายละ 3,500,000 บาท ชำระงวดแรกฝ่ายละ 500,000 บาท ส่วนที่เหลือจะชำระค่าหุ้นเป็นงวด ๆ ตามมติที่ประชุม

ตามรายงานการประชุมของกิจการร่วมค้าไฮสปีด 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

ในปีงบประมาณ 2555 ได้ตั้งค่าหุ้นงวดที่ 5 จำนวน 0.80 ล้านบาท และงวดที่ 6 จำนวน 0.98 ล้านบาท เป็นเจ้าหน้าที่การค้าภายในประเทศ-ภาคเอกชน และในปีงบประมาณ 2556 ได้ชำระค่าหุ้นงวดที่ 5 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2555 จำนวน 0.80 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าทั้งสิ้น จำนวน 4.75 ล้านบาท *DL*

3.8 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.59	30 ก.ย.59
ลูกหนี้ - เงินกู้สวัสดิการ บริษัท อยู่กรุงเทพ จำกัด	7.08	7.02
รวม	7.08	7.02

3.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ประกอบด้วย

	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				ราคาสุทธิ	
	ยกมา	เพิ่ม	(ลด)	ยกไป	ยกมา	เพิ่ม	(ลด)	ยกไป	31 ธ.ค.59	30 ก.ย.59
	ที่ดิน	12.27	-	-	12.27	-	-	-	-	12.27
อาคารและสิ่งก่อสร้าง	59.90	0.00	0.07	59.83	49.75	0.30	0.07	49.98	9.85	10.15
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	73.72	9.38	2.54	80.56	52.85	1.16	2.44	51.57	28.99	20.87
เครื่องใช้สำนักงาน	14.06	0.21	0.73	13.54	10.30	0.32	0.75	9.87	3.67	3.76
ยานพาหนะ	4.80	-	1.54	3.26	3.22	0.07	1.25	2.04	1.22	1.58
สินทรัพย์จากการบริจาค	0.63	-	-	0.63	0.63	-	-	0.63	0.00	0.00
รวม	165.38	9.59	4.88	170.09	116.75	1.85	4.51	114.09	56.00	48.63

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

ค่าเสื่อมราคาไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2560 จำนวน 1.80 ล้านบาท บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายการผลิตจำนวน 1.58 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร จำนวน 0.22 ล้านบาท

3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.59	30 ก.ย.59
ระบบคอมพิวเตอร์		
ราคาทุน ยกมา	0.86	0.93
เพิ่มขึ้น	-	0.42
	0.86	1.35
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(0.08)	(0.49)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	0.78	0.86

3.11 รายได้รับล่วงหน้า ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.59	30 ก.ย.59
เงินค่าเช่าช่วงที่ดินจากบริษัท โอ๊ควีลคอร์ทปอร์เรชั่นไทยแลนด์ จำกัด	2.67	3.12
เงินค่าซ่อมทำเรือกองทัพเรือและอื่น ๆ	165.38	185.80
รวม	<u>168.05</u>	<u>188.92</u>

3.12 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.59	30 ก.ย.59
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	203.68	278.25
ต้นทุนงานค้างจ่าย	15.65	11.59
รวม	<u>219.33</u>	<u>289.84</u>

3.13 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.59	30 ก.ย.59
เจ้าหนี้สรรพากร	-	0.37
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	0.37	1.72
ภาษีขายไม่ถึงกำหนด	8.74	1.94
รวม	<u>9.11</u>	<u>4.03</u>

3.14 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ ได้ใช้หลักการบัญชีเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงานหลังการเลิกจ้างหรือเกษียณอายุ เพื่อจ่ายให้แก่พนักงานตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์พนักงาน ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานจะจ่ายให้กับพนักงานเมื่อเกษียณ โดยคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Project Unit Credit Method) เพื่อพิจารณามูลค่าปัจจุบันของภาระหนี้สินและต้นทุนบริการปัจจุบัน ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ณ 31 ธันวาคม 2559 มีรายละเอียด ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.59	30 ก.ย.59
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันต้นงวด	16.03	16.43
บวก ต้นทุนการให้บริการปัจจุบัน	0.27	0.83
ดอกเบี้ยจ่าย	<u>0.12</u>	<u>0.54</u>
	16.42	17.80
หัก จ่ายเงินชดเชยเลิกจ้างประจำปี	-	<u>1.77</u>
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันปลายงวด	<u>16.42</u>	<u>16.03</u>

3.15 รายได้จากการดำเนินงานอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.59	31 ธ.ค.58
รายได้ค่าเช่าตึกแถว	1.27	1.28
รายได้ค่าเช่าและอื่น ๆ	0.21	0.17
ดอกเบียเงินให้กู้ยืม - พนักงาน	0.05	0.05
รวม	<u>1.53</u>	<u>1.50</u>

3.16 งบลงทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	อนุมัติประจำปี	จ่ายจริง
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	15.01	0.15
เครื่องใช้สำนักงาน	0.10	-
ทรัพย์สินไม่มีตัวตน	2.00	-
สำรองราคา	1.71	-
สำรองกรณีจำเป็นเร่งด่วน	<u>2.00</u>	<u>0.01</u>
รวม	<u>20.82</u>	<u>0.16</u>

ในปีงบประมาณ 2560 ได้รับอนุมัติงบลงทุน จำนวน 20.82 ล้านบาท เป็นงบลงทุนในเครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์ จำนวน 0.15 ล้านบาท และสำรองกรณีจำเป็นเร่งด่วน 0.01 ล้านบาท รวมจ่ายจริงถึงไตรมาสนี้จำนวน 0.16 ล้านบาท

3.17 ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 และ 2558 วิเคราะห์ได้ดังนี้

	31 ธ.ค.59	31 ธ.ค.58	หน่วย : ล้านบาท	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้				
รายได้จากการดำเนินงาน	74.85	58.20	16.65	28.61
รายได้อื่น	<u>1.52</u>	<u>0.57</u>	<u>0.95</u>	166.67
รวมรายได้	<u>76.37</u>	<u>58.77</u>	<u>17.60</u>	29.95
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการดำเนินงาน	58.07	43.10	14.97	34.73
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	<u>15.39</u>	<u>8.71</u>	<u>6.68</u>	76.69
รวมค่าใช้จ่าย	<u>73.46</u>	<u>51.81</u>	<u>21.65</u>	41.79
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	2.91	6.97	(4.06)	(58.25)
หัก ต้นทุนทางการเงิน	-	<u>0.30</u>	(0.30)	(100.00)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	2.91	6.67	(3.76)	(56.37)
หัก ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	<u>2.91</u>	<u>6.67</u>	<u>(3.76)</u>	(56.37)

ในงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด มีรายได้จากการดำเนินงาน จำนวน 76.37 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 17.60 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 29.95 เนื่องจากมีรายได้จากการขายและให้บริการ ตามสัญญาเพิ่มขึ้น ในขณะที่ต้นทุนในการดำเนินงานมีจำนวน 58.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 14.97 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 34.73 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานและบริหาร จำนวน 15.39 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 6.68 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 76.69 เป็นผลให้การดำเนินงานในงวดสามเดือน มีกำไรสุทธิ 2.91 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลา เดียวกันของปีก่อน มีผลกำไรลดลง 3.76 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 56.37

4. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด ได้จัดตั้ง “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานบริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพฯ มีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิจำนวน 61.05 ล้านบาท มีสมาชิก จำนวน 76 ราย ในงวดนี้ บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด จ่ายสมทบสำหรับพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทั้งสิ้นเป็นเงิน 0.65 ล้านบาท

