

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

โดยผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด

สำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ ๓๑ ธันวาคม ๒๕๖๐



## รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชี

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อุกรุงเทพ จำกัด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ ของบริษัท อุกรุงเทพ จำกัด ซึ่งผู้บริหารของบริษัท อุกรุงเทพ จำกัด เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

### ขอบเขตการสอบทาน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานการสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

### ข้อสรุป

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางสาวอารีย์ ฤทธิศร)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ 2

(นางสาวกนิษฐา ศิริวัฒน์ระกูล)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2560 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	30 กันยายน 2560 (ตรวจสอบแล้ว)
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3.1	147,941,323.10	325,500,665.44
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	3.2	74,782,667.86	11,235,506.57
สินค้าคงเหลือ	3.3	7,300,488.27	9,154,203.21
รายได้ค้างรับ	3.4	57,279,302.45	21,421,389.07
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน		16,178,584.50	15,595,718.24
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3.5	35,968,205.33	43,507,976.62
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3.6	164,774,730.23	114,322,894.75
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>504,225,301.74</u>	<u>540,738,353.90</u>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	3.7	4,750,000.00	4,750,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	3.8	6,886,460.21	5,445,822.52
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	3.9	55,394,814.68	57,333,338.68
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	3.10	956,333.44	1,040,400.04
เงินมัดจำและเงินประกัน		22,443,300.08	32,553,690.46
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>90,430,908.41</u>	<u>101,123,251.70</u>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<u><u>594,656,210.15</u></u>	<u><u>641,861,605.60</u></u>
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เจ้าหนี้การค้า		10,747,037.57	17,936,016.20
รายได้รับล่วงหน้า	3.11	92,757,504.27	101,718,889.60
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3.12	312,861,273.68	351,805,125.41
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.13	6,407,838.82	3,575,418.10
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>422,773,654.34</u>	<u>475,035,449.31</u>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3.14	14,751,884.31	14,353,232.82
เงินประกันสัญญา		10,282,129.60	9,926,379.90
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>25,034,013.91</u>	<u>24,279,612.72</u>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<u><u>447,807,668.25</u></u>	<u><u>499,315,062.03</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2560 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	30 กันยายน 2560 (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	10,194,457.08	5,892,458.75
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	146,848,541.90	142,546,543.57
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	594,656,210.15	641,861,605.60

๑

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

นางวาตรี.....  


(ชัยรัช อามะเทศา)

รองผู้จัดการ (บริหาร) รักษาการแทน

กรรมการผู้จัดการ

พลเรือเอก.....  


(พิเชฐ ตานะเศรฐ์)

ประธานกรรมการ

ยังไม่ได้ตรวจสอบ

สอบทานแล้ว

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	2560	2559
รายได้		
รายได้จากการดำเนินงาน		
รายได้จากงานผลิตผล	1,743,000.00	27,744,485.17
รายได้จากการขายและให้บริการตามสัญญา	131,939,999.99	36,650,000.00
รายได้จากงานบริการ	6,405,802.44	8,475,216.90
รายได้จากการขายพัสดุ	24,299.07	-
รายได้ค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร	652,965.00	445,275.00
รายได้จากการดำเนินงานอื่น 3.15	1,823,083.00	1,535,661.48
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	142,589,149.50	74,850,638.55
รายได้อื่น	616,324.72	1,523,820.51
รวมรายได้	143,205,474.22	76,374,459.06
ค่าใช้จ่าย		
ต้นทุนในการดำเนินงาน		
ต้นทุนงานผลิตผล (รายละเอียด 1)	14,028,296.45	38,545,334.52
ต้นทุนขายสินค้า	107,272,175.53	15,937,187.44
ต้นทุนงานบริการ	2,129,933.53	3,142,075.40
ต้นทุนค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร	651,355.00	445,275.00
รวมต้นทุนในการดำเนินงาน	124,081,760.51	58,069,872.36
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร (รายละเอียด 3)	14,821,715.38	15,393,053.55
รวมค่าใช้จ่าย	138,903,475.89	73,462,925.91
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	4,301,998.33	2,911,533.15
ต้นทุนทางการเงิน	-	-
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	4,301,998.33	2,911,533.15
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ 3.17	4,301,998.33	2,911,533.15
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น 4.30		2.91

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ยังไม่ได้ตรวจสอบ

สอบทานแล้ว

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	เงินอุดหนุน จากรัฐบาล	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	หน่วย : บาท รวม
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
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	5,892,458.75	142,546,543.57
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด 3 เดือน	-	-	-	4,301,998.33	4,301,998.33
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	10,194,457.08	146,848,541.90

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ยังไม่ได้ตรวจสอบ

สอบทานแล้ว

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน :		
กำไร(ขาดทุน) สุทธิ	4,301,998.33	2,911,533.15
ปรับกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	2,047,144.58	1,801,523.14
ค่าตัดจำหน่าย	84,066.60	77,634.11
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	398,651.49	398,651.49
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	-	180,424.16
	<u>6,831,861.00</u>	<u>5,369,766.05</u>
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของเงินทุนดำเนินงาน		
สินทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้า	(63,547,161.29)	(101,794,210.16)
สินค้าคงเหลือ	1,853,714.94	(5,831,618.69)
รายได้ค้างรับ	(35,857,913.38)	71,547,560.03
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน	(582,866.26)	(839,670.94)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	7,539,771.29	3,667,968.64
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(50,451,835.48)	(58,103,201.94)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(1,440,637.69)	(61,669.24)
เงินมัดจำและเงินประกัน	10,110,390.38	(9,972,000.00)
หนี้สิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า	(7,188,978.63)	(17,441,300.01)
รายได้รับล่วงหน้า	(8,961,385.33)	(20,866,012.34)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(38,943,851.73)	(70,513,246.88)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,832,420.72	5,076,777.00
เงินประกันสัญญา	355,749.70	14,421.35
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	<u>(177,450,721.76)</u>	<u>(199,746,437.13)</u>
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้		

*Handwritten mark*

ยังไม่ได้ตรวจสอบ

สอบทานแล้ว

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หน่วย : บาท

	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน :		
ลงทุนในเครื่องจักร เครื่องมืออุปกรณ์	(33,300.58)	(9,377,031.00)
ลงทุนในเครื่องใช้สำนักงาน	(75,320.00)	(209,070.70)
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	234,579.44
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	<u>(108,620.58)</u>	<u>(9,351,522.26)</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน :		
โบนัสกรรมการและพนักงาน	-	-
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	-	-
จ่ายเงินปันผล	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	<u>-</u>	<u>-</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(177,559,342.34)	(209,097,959.39)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	325,500,665.44	326,255,120.58
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	<u>147,941,323.10</u>	<u>117,157,161.19</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด  
งบต้นทุนงานผลิตผล  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ยังไม่ได้ตรวจสอบ  
สอบทานแล้ว  
(รายละเอียด 1)

	2560	2559
พัสดุใช้ไปในการผลิต		
พัสดुकงเหลือต้นงวด	6,912,048.48	5,998,719.29
<b>บวก</b> ซื้อสุทธิ	103,399,950.29	39,958,301.54
พัสดุมือทิ้งสิ้น	110,311,998.77	45,957,020.83
<b>หัก</b> พัสดุกายเพื่อการดำเนินงานและซ่อมแซม	106,318.72	9,806,164.22
พัสดุกเพื่อการจำหน่าย	107,272,175.53	15,937,187.44
พัสดुकงเหลือปลายงวด	5,058,333.54	11,830,337.98
รวมค่าพัสดุกจากใบเบิกพัสดุกใช้ไป	-2,124,829.02	8,383,331.19
ค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ		
ค่าแรงงาน	1,699,180.97	12,247,404.00
ค่าพัสดุกจากจ่ายเงินสด - ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	(3,385.09)	1,941,756.42
รวมค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	1,695,795.88	14,189,160.42
ค่าใช้จ่ายในการผลิต (รายละเอียด 2)		
ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	12,408,047.40	14,229,979.21
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	91,296.34	93,315.00
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	1,885,513.77	1,584,626.02
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายช่าง	72,472.08	64,922.68
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	14,457,329.59	15,972,842.91
ต้นทุนงานผลิตผล	14,028,296.45	38,545,334.52
<b>บวก</b> งานระหว่างทำต้นงวด	-	-
	14,028,296.45	38,545,334.52
<b>หัก</b> งานระหว่างทำปลายงวด	-	-
ต้นทุนงานผลิตผลทั้งสิ้น	14,028,296.45	38,545,334.52

๗

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด  
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ยังไม่ได้ตรวจสอบ

สอบทานแล้ว

(รายละเอียด 2)

	2560	หน่วย : บาท 2559
ค่าใช้จ่ายในการผลิต		
ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง		
เงินเดือน	3,727,600.00	4,498,170.00
ค่าแรงลูกจ้างชั่วคราว	3,203,810.00	3,258,650.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง	49,860.00	46,050.00
ค่าล่วงเวลา	437,397.25	262,681.25
เงินชดเชยเลิกจ้าง	265,375.20	265,375.20
เงินทดแทนชดเชยเกษียณก่อนกำหนด	58,740.00	-
เงินช่วยเหลือบุตร	650.00	800.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	18,733.00	36,479.00
ค่ารักษาพยาบาล	120,745.50	617,390.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	347,110.05	430,874.00
สวัสดิการพนักงาน	38,037.95	24,586.66
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ	3,900.00	8,970.00
ค่าน้ำประปา	31,192.47	72,365.67
ค่าไฟฟ้า	484,804.02	446,298.81
ค่าโทรศัพท์	24,339.27	21,938.65
ค่าพาหนะ	70,328.16	51,853.88
ค่าเบี้ยประกัน	28,057.57	28,057.57
ค่าเครื่องเขียนและแบบพิมพ์	56,543.33	159,205.09
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	6,567.24	15,123.40
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	279,867.41	474,587.90
ค่ารับรอง	26,958.00	68,521.50
ค่าเช่า	566,009.00	494,000.00
วัสดุควบคุม	15,336.07	50,850.00
ค่าบริการและรับจ้าง	2,514,658.34	2,767,733.34
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	31,427.57	129,417.29
รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	12,408,047.40	14,229,979.21

PK

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต (ต่อ)  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ยังไม่ได้ตรวจสอบ

สอบทานแล้ว

(รายละเอียด 2)

หน่วย : บาท

	2560	2559
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	37,552.74	19,785.00
เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	45,385.60	73,530.00
เครื่องใช้สำนักงาน	8,358.00	-
รวมค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	<u>91,296.34</u>	<u>93,315.00</u>
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	<u>1,885,513.77</u>	<u>1,584,626.02</u>
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายช่าง	<u>72,472.08</u>	<u>64,922.68</u>
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	<u><u>14,457,329.59</u></u>	<u><u>15,972,842.91</u></u>

17

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด  
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ยังไม่ได้ตรวจสอบ  
สอบทานแล้ว  
(รายละเอียด 3)

	2560	2559
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร		
ค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล		
เงินเดือน	2,176,265.00	2,847,065.00
ค่าแรงลูกจ้างชั่วคราว	362,475.00	266,450.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง	3,570.00	-
ค่าล่วงเวลา	33,016.50	111,852.75
เงินชดเชยการเลิกจ้าง	133,276.29	133,276.29
เงินทดแทนชดเชยเกษียณก่อนกำหนด	139,660.00	-
เงินช่วยเหลือบุตร	900.00	750.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	3,571.50	6,919.00
ค่ารักษาพยาบาล	77,056.00	129,233.50
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	198,801.75	224,201.30
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	327,250.00	266,500.00
สวัสดิการพนักงาน	9,446.96	30,153.27
รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล	<u>3,465,289.00</u>	<u>4,016,401.11</u>
ค่าใช้จ่ายสำนักงาน		
ค่าน้ำประปา	6,866.65	21,960.88
ค่าไฟฟ้า	138,009.80	123,602.86
ค่าโทรศัพท์	14,857.00	27,130.02
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	894,291.18	322,246.28
ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ	7,155,803.96	7,121,695.96
ค่าอาคารแสดมปี	160.00	300.00
ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	194,671.50	194,671.50
ค่าพาหนะ	26,294.57	50,128.75
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	5,797.11	4,103.24
ค่าเบี้ยประกันภัย	25,966.75	23,657.18
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	114,032.38	86,521.99
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	8,233.05	5,262.42
ค่าวัสดุควบคุมทั่วไป	10,000.00	-
ค่าไปรษณีย์-โทรเลข	2,149.00	4,041.00

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด  
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร (ต่อ)  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

ยังไม่ได้ตรวจสอบ  
สอบทานแล้ว  
(รายละเอียด 3)

	2560	2559
ค่าเช่ายานพาหนะ	-	96,000.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	8,000.00	174,147.66
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	1,200.00	-
ค่าสอบบัญชี	200,000.00	175,000.00
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	348,000.00	202,800.00
ค่าที่ปรึกษากฎหมาย	15,000.00	120,000.00
ค่าที่ปรึกษาระบบประเมินผล	155,000.00	155,000.00
เงินรางวัลและค่าตอบแทน	11,000.00	27,000.00
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	25,178.83	116,407.65
เงินการกุศล	31,000.00	18,000.00
เงินขาด (เกิน) บัญชี	(2.58)	(0.82)
ค่าใช้จ่ายก่อนการดำเนินงานตัดจ่าย	406,405.29	1,195,065.08
ค่าบริการและรับจ้าง	3,000.00	159,334.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	83,630.00	8,771.00
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	161,630.81	216,897.12
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายทั่วไป	11,594.52	12,711.43
ภาษีซื้อไม่ขอคืน	-	2,240.00
ภาษีซื้อขอคืนไม่ได้	12,685.36	5,193.63
ค่าเบี้ยปรับเงินเพิ่ม	588,975.72	309.60
ค่าใช้จ่ายไม่ถึงเป็นรายจ่าย	-	114,693.12
หนี้สงสัยจะสูญ	-	(223,456.42)
ค่าเช่าที่ราชพัสดุ	-	165,139.20
รวมค่าใช้จ่ายสำนักงาน	10,659,430.90	10,726,574.33
ค่าใช้จ่ายในการขาย		
ค่าโฆษณา	98,260.00	488,009.39
ค่าส่งเสริมการขาย	100,000.00	-
ค่ารับรอง	40,926.98	82,474.72
ค่าของขวัญ	137,808.50	12,594.00
เพื่อการอื่น	320,000.00	67,000.00
รวมค่าใช้จ่ายในการขาย	696,995.48	650,078.11
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร	14,821,715.38	15,393,053.55

12

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอบทานแล้ว)

1. เกณฑ์การนำเสนองบการเงินระหว่างกาล

1.1 งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัท อุกรุงเทพ จำกัด นำเสนองบการเงินระหว่างกาลที่ประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การนำเสนองบการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป ส่วนหมายเหตุประกอบงบการเงินแสดงเฉพาะที่สำคัญ

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

1.2 งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

1.3 มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี

- มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2560)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2560)	ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2560)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน

๗

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2560)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม และการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจ ที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2560)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2560)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2560)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2560)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2560)	เกษตรกรรม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560)	การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาประกันภัย
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2560)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	ส่วนงานดำเนินการ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	การร่วมกิจการงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้อง อย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจการดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งจูงใจให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2560)	ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสภาพทางภาษีของ กิจการหรือของผู้ถือหุ้น R

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27  
(ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29  
(ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31  
(ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32  
(ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน  
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)

การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบ  
กฎหมาย

การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ

รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรีดถอน  
การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน  
การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่

สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรีดถอน การบูรณะ  
และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม

การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่  
29 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินใน  
สภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง

การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า

ข้อตกลงสัมปทานบริการ

โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์

ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการ  
เหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง  
ผลประโยชน์ของพนักงาน (ปรับปรุง 2560)

สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์

การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ

การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมือง  
ผิวดิน

เงินที่นำส่งรัฐ

ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินและเห็นว่าการนำมาตราฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความ มาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้น เมื่อมีการนำมาถือปฏิบัติจะไม่มีผลกระทบต่อ เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้

## 2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

## 3. ข้อมูลเพิ่มเติม

### 3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.60	30 ก.ย.60
เงินสด	0.01	0.01
เงินฝากธนาคาร		
ประเภทกระแสรายวัน	0.01	(0.00)
ประเภทออมทรัพย์	147.55	325.12
ประเภทประจำ 3 เดือน	0.37	0.37
รวม	<u>147.94</u>	<u>325.50</u>

เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ จำนวน 147.55 ล้านบาท ในจำนวนนี้มีเงินฝากธนาคารเอกชนก่อนได้รับอนุญาต จากกระทรวงการคลัง จำนวน 74.08 ล้านบาท โดยนำฝากธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2555 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

### 3.2 ลูกหนี้การค้า

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.60	30 ก.ย.60
ลูกหนี้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ	64.16	2.55
ลูกหนี้เอกชน	<u>26.34</u>	<u>24.40</u>
	90.50	26.95
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	<u>(15.72)</u>	<u>(15.72)</u>
รวม	<u>74.78</u>	<u>11.23</u>

ลูกหนี้เอกชน จำนวน 26.34 ล้านบาท ในจำนวนนี้มีลูกหนี้การค้าในประเทศค้างนาน 6 ราย จำนวน 5.28 ล้านบาท ซึ่ง ฟ้องร้องคดีสิ้นสุดแล้ว 3 ราย คือบริษัท มาริไทม์ดีอลฟิน จำกัด จำนวน 1.36 ล้านบาท บริษัท เคเอสวี จำกัด จำนวน 1.37 ล้านบาท บริษัท เอเพช โอเวอร์ซีส์ ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 0.78 ล้านบาท ลูกหนี้เบ็ดเตล็ดค้างนานจำนวน 4 ราย จำนวน 10.16 ล้านบาท ลูกหนี้ผู้รับเหมาในประเทศฯ ค้างนาน จำนวน 1 ราย จำนวน 0.12 ล้านบาท และลูกหนี้การค้าต่างประเทศค้างนานจำนวน 1 ราย จำนวน 0.12 ล้านบาท ทั้งหมดอยู่ระหว่างการติดตามหาหลักฐานมาชำระหนี้

### 3.3 สินค้ำคงเหลือ

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>31 ธ.ค.60</u>	<u>30 ก.ย.60</u>
พัสดุดคงเหลือ	5.06	6.91
สินค้ำสำเร็จรูป	<u>2.24</u>	<u>2.24</u>
รวม	<u>7.30</u>	<u>9.15</u>

พัสดุดคงเหลือ จำนวน 7.30 ล้านบาท ประกอบด้วย พาสุดคงคลัง 4.03 ล้านบาท สินค้ำคงคลังทัณท์บน 1.03 ล้านบาท ส่วนสินค้ำสำเร็จรูป 2.24 ล้านบาท เป็นมูลค่าของเรือลุมิเนียม จำนวน 12 ลำ

### 3.4 รายได้ค้ำรับ

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>31 ธ.ค.60</u>	<u>30 ก.ย.60</u>
เงินค้ำรับในประเทศ - ภาครัฐ	56.31	15.66
เงินค้ำรับในประเทศ - ภาคเอกชน	<u>0.97</u>	<u>5.76</u>
รวม	<u>57.28</u>	<u>21.42</u>

### 3.5 ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>31 ธ.ค.60</u>	<u>30 ก.ย.60</u>
ค่าเบี่ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.13	0.12
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (โครงการ OPV)	33.91	40.37
ค่าเช่าที่ดินราชพัสดุด	-	1.07
ค่าธรรมเนียมค่าเช่าที่ดินราชพัสดุด	0.89	1.33
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	<u>1.04</u>	<u>0.62</u>
รวม	<u>35.97</u>	<u>43.51</u>

### 3.6 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>31 ธ.ค.60</u>	<u>30 ก.ย.60</u>
เงินตรงจ่าย	0.82	3.32
เช็ครับล่วงหน้า	-	0.46
ลูกหนี้กรมสรรพากร	15.30	2.55
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	1.42	2.36
ค่าใช้จ่ายก่อนการดำเนินงานรอดตับัญญัติ	1.22	1.63
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรอดตัจ่าย	<u>146.01</u>	<u>104.00</u>
รวม	<u>164.77</u>	<u>114.32</u>

### 3.7 เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า

บริษัท กรุงเทพมหานคร 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 ได้มีข้อหารือเรื่องการถอนตัวของ บริษัท บลูฮาร์ท จำกัด ซึ่งทำให้มีผู้เข้าร่วมทุนเหลือเพียงจำนวน 3 ราย ที่ประชุมมีมติเอกฉันท์ให้ดำเนินการต่อไป ดังนั้นผู้เข้าร่วมทุนทั้ง 3 รายจึงตกลงชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมจากเดิมบริษัทละ 3,500,000 บาท เป็นบริษัทละ 4,750,000 บาท

ปีงบประมาณ 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

ปีงบประมาณ 2555 ได้ตั้งค่าหุ้นงวดที่ 5 จำนวน 0.80 ล้านบาท และงวดที่ 6 จำนวน 0.98 ล้านบาท เป็นเจ้าหนี้การค้า ภายในประเทศ - ภาคเอกชน และในปีงบประมาณ 2556 ได้ชำระค่าหุ้นงวดที่ 5 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2555 จำนวน 0.80 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าทั้งสิ้น จำนวน 4.75 ล้านบาท

### 3.8 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.60	30 ก.ย.60
ลูกหนี้ - เงินกู้สวัสดิการ บริษัท กรุงเทพมหานคร จำกัด	6.89	5.45
รวม	6.89	5.45

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นรายการเงินกู้สวัสดิการจากงบทำการ พ.ศ.2547 ที่บริษัทมิได้ให้พนักงานกู้ยืมเงิน โดยมีการคิดดอกเบี้ย 3%

### 3.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	ราคาทุน								หน่วย : ล้านบาท	
	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				ราคาสุทธิ	
	ยกมา	เพิ่ม	(ลด)	ยกไป	ยกมา	เพิ่ม	(ลด)	ยกไป	31 ธ.ค.60	30 ก.ย.60
ที่ดิน	12.27	-	-	12.27	-	-	-	-	12.27	12.27
อาคารและสิ่งก่อสร้าง	59.73	-	-	59.73	50.76	0.29	-	51.05	8.68	8.97
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	85.73	0.04	-	85.77	55.19	1.40	-	56.59	29.18	30.54
เครื่องใช้สำนักงาน	15.20	0.07	-	15.27	10.76	0.38	0.05	11.09	4.18	4.44
ยานพาหนะ	3.25	-	-	3.25	2.14	0.03	-	2.17	1.08	1.11
สินทรัพย์จากการบริจาค	0.63	-	-	0.63	0.63	-	-	0.63	0.00	0.00
รวม	176.81	0.11	-	176.92	119.48	2.10	0.05	121.53	55.39	57.33

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

ค่าเสื่อมราคาไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2561 จำนวน 2.05 ล้านบาท บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายการผลิต จำนวน 1.89 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร จำนวน 0.16 ล้านบาท

3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.60	30 ก.ย.60
ระบบคอมพิวเตอร์		
ราคาทุน ยกมา	1.04	0.86
เพิ่มขึ้น	0.00	0.49
	1.04	1.35
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(0.08)	(0.31)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	<u>0.96</u>	<u>1.04</u>

3.11 รายได้รับล่วงหน้า

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.60	30 ก.ย.60
เงินค่าเช่าช่วงที่ดินจากบริษัท โอ๊คเวลคอร์ทปอร์เรชั่นไทยแลนด์ จำกัด	0.89	1.34
เงินค่าซ่อมทำเรือกองทัพเรือและอื่น ๆ	91.87	100.38
รวม	<u>92.76</u>	<u>101.72</u>

3.12 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.60	30 ก.ย.60
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	308.48	342.75
ต้นทุนงานค้างจ่าย	4.38	9.06
รวม	<u>312.86</u>	<u>351.81</u>

3.13 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.60	30 ก.ย.60
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	-	0.40
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	1.19	2.12
ภาษีขายไม่ถึงกำหนด	5.22	1.06
รวม	<u>6.41</u>	<u>3.58</u>

### 3.14 ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

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

ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียด ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.60	30 ก.ย.60
มูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันต้นงวด	14.35	16.03
<u>บวก</u> ต้นทุนการให้บริการปัจจุบัน	0.28	0.96
<u>ดอกเบียจ่าย</u>	0.12	0.45
	14.75	17.44
<u>หัก</u> จ่ายเงินชดเชยเลิกจ้างประจำปี	-	3.09
มูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันปลายงวด	14.75	14.35

### 3.15 รายได้จากการดำเนินงานอื่น

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.60	31 ธ.ค.59
รายได้ค่าเช่าตึกแถว	1.33	1.27
รายได้ค่าเช่าและอื่นๆ	0.45	0.21
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม - พนักงาน	0.04	0.05
รวม	1.82	1.53

### 3.16 งบลงทุน

	หน่วย : ล้านบาท	
	อนุมัติประจำปี	จ่ายจริง
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	-	-
เครื่องใช้สำนักงาน	0.20	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2.20	-
สำรองราคา	0.24	-
สำรองกรณีจำเป็นเร่งด่วน	2.00	0.11
รวม	4.64	0.11

ในปีงบประมาณ 2561 ได้รับอนุมัติงบลงทุน จำนวน 4.64 ล้านบาท เป็นสำรองกรณีจำเป็นเร่งด่วน 0.11 ล้านบาท 

### 3.17 ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 วิเคราะห์ได้ดังนี้

	31 ธ.ค.60	31 ธ.ค.59	หน่วย : ล้านบาท	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้				
รายได้จากการดำเนินงาน	142.59	74.85	67.74	90.50
รายได้อื่น	0.62	1.52	(0.90)	(59.21)
รวมรายได้	<u>143.21</u>	<u>76.37</u>	<u>66.84</u>	87.52
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการดำเนินงาน	124.08	58.07	66.01	113.67
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	14.82	15.39	(0.57)	(3.70)
รวมค่าใช้จ่าย	<u>138.90</u>	<u>73.46</u>	<u>65.44</u>	89.08
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	4.31	2.91	1.40	48.11
หัก ต้นทุนทางการเงิน	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	4.31	2.91	1.40	48.11
หัก ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	<u>4.31</u>	<u>2.91</u>	<u>1.40</u>	48.11

ในงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด มีรายได้จากการดำเนินงาน จำนวน 143.21 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 66.84 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 87.52 เนื่องจากมีรายได้จากการขายและให้บริการตามสัญญาเพิ่มขึ้น ในขณะที่ต้นทุนในการดำเนินงานมีจำนวน 124.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 66.01 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 113.67 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานและบริหาร จำนวน 14.82 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 0.57 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.70 เป็นผลให้การดำเนินงานในงวดสามเดือน มีกำไรสุทธิ 4.31 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน มีผลกำไรเพิ่มขึ้น 1.40 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 48.11

#### 4. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด ได้จัดตั้ง “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานบริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพฯ มีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิจำนวน 48.66 ล้านบาท มีสมาชิก จำนวน 69 ราย ในงวดนี้ บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด จ่ายสมทบสำหรับพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทั้งสิ้นเป็นเงิน 0.55 ล้านบาท