

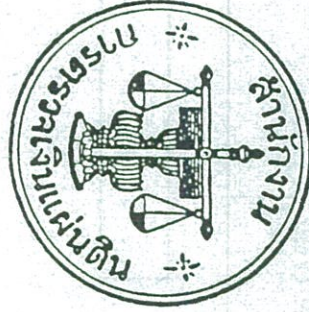
สำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน

๑๔๖๘๒ ๓๓ มีนาคม ๒๕๖๘

บริษัท จำกัด

โดยผู้สอบบัญชีและผู้สอบ

รายงานทางการเงินระหว่างปี





รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชี

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อู๋กรุงเทพ จำกัด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นและระบบกระแสเงินสด สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ ของบริษัท อู๋กรุงเทพ จำกัด ซึ่งผู้บริหารของบริษัท อู๋กรุงเทพ จำกัด เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำ และนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าว จากผลการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ขอบเขตการสอบทาน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานการสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วยการใช้วิธีการสอบตามบุคคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าว ไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางสาวอารีย์ อุกฤษธร)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ 2

(นางสาวกานิฐฐา ศิริวัฒน์ตระกูล)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน
วันที่ 22 สิงหาคม 2561

บริษัท อูกรุงเทพ จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

	หมายเหตุ	31 มีนาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	30 กันยายน 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	หน่วย : บาท
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3.1	74,145,217.97	325,500,665.44	
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	3.2	44,688,413.88	11,235,506.57	
สินค้าคงเหลือ	3.3	7,332,671.04	9,154,203.21	
รายได้ค้างรับ	3.4	89,219,914.32	21,421,389.07	
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน	3.5	16,988,836.44	15,595,718.24	
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3.5	27,126,173.46	43,507,976.62	
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3.6	195,990,623.68	114,322,894.75	
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		455,491,850.79	540,738,353.90	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	3.7	4,750,000.00	4,750,000.00	
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	3.8	7,325,670.22	5,445,822.52	
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	3.9	53,847,426.36	57,333,338.68	
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	3.10	1,250,770.71	1,040,400.04	
เงินมัดจำและเงินประกัน		17,709,722.08	32,553,690.46	
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		84,883,589.37	101,123,251.70	
รวมสินทรัพย์		540,375,440.16	641,861,605.60	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้า		18,149,303.34	17,936,016.20	
รายได้ระหว่างหน้า	3.11	92,672,427.94	101,718,889.60	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3.12	249,774,482.20	351,805,125.41	
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.13	5,143,121.05	3,575,418.10	
รวมหนี้สินหมุนเวียน		365,739,334.53	475,035,449.31	
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
การระดมทุนสลับระยะสั้นพนักงาน	3.14	15,150,535.80	14,353,232.82	
เงินประกันสัญญา		10,624,069.66	9,926,379.90	
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		25,774,605.46	24,279,612.72	
รวมหนี้สิน		391,513,939.99	499,315,062.03	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อู๋รุ่งเทพ จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	31 มีนาคม 2561	30 กันยายน 2560
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
	แต่สอบทานแล้ว)	
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน	100,000,000.00	100,000,000.00
หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท		
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว	100,000,000.00	100,000,000.00
หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท		
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	12,207,415.35	5,892,458.75
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	148,861,500.17	142,546,543.57
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	540,375,440.16	641,861,605.60

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

พลเรือตรี 

(เอก สารสาส)

กรรมการผู้จัดการ

พลเรือเอก 

(พิเชฐ ตานะเศรษฐ์)

ประธานกรรมการ

R

บริษัท อูกรุงเทพ จำกัด
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

รายละเอียด	หมายเหตุ		งบสามเดือน		งบหกเดือน		หน่วย : บาท
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	
รายได้							
รายได้จากการดำเนินงาน							
รายได้จากงานผลิตผล	24,419,600.00	24,789,588.55	26,162,600.00	52,534,073.72			
รายได้จากการขายและให้บริการจากสัญญา	49,111,000.01	74,521,666.67	181,051,000.00	111,171,666.67			
รายได้จากงานบริการ	8,181,683.31	6,275,184.43	14,587,485.75	14,750,401.33			
รายได้จากการขายพัสดุ	-	-	24,299.07	-			
รายได้ค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร	652,965.00	860,655.00	1,305,930.00	1,305,930.00			
รายได้จากการดำเนินงานอื่น	1,687,518.87	2,330,910.52	3,510,601.87	3,866,572.00			
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	84,052,767.19	108,778,005.17	226,641,916.69	183,628,643.72			
รายได้อื่น	339,714.83	825,602.34	956,039.55	2,349,422.85			
รวมรายได้	84,392,482.02	109,603,607.51	227,597,956.24	185,978,066.57			
ค่าใช้จ่าย							
ต้นทุนในการดำเนินงาน							
ต้นทุนงานผลิตผล (รายละเอียด 1)	32,709,949.11	38,175,299.35	46,738,245.56	76,720,633.87			
ต้นทุนขายสินค้า	29,712,659.24	40,113,017.32	136,984,834.77	56,050,204.76			
ต้นทุนงานบริการ	1,977,018.42	1,299,607.50	4,106,951.95	4,441,682.90			
ต้นทุนค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร	651,355.00	857,435.00	1,302,710.00	1,302,710.00			
รวมต้นทุนในการดำเนินงาน	65,050,981.77	80,445,359.17	189,132,742.28	138,515,231.53			
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริการ (รายละเอียด 3)	17,328,541.98	25,000,050.95	32,150,257.36	40,393,104.50			
รวมค่าใช้จ่าย	82,379,523.75	105,445,410.12	221,282,999.64	178,908,336.03			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ต้นบุคคล	2,012,958.27	4,158,197.39	6,314,956.60	7,069,730.54			
ต้นทุนทางการเงิน	-	137,629.80	-	137,629.80			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้ต้นบุคคล	2,012,958.27	4,020,567.59	6,314,956.60	6,932,100.74			
ภาษีเงินได้ต้นบุคคล	-	-	-	-			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	3.17	2,012,958.27	4,020,567.59	6,314,956.60			
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	2.01	2.01	4.02	6.31			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

R

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

หน่วย : บาท

	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	เงินอุดหนุน จากรัฐบาล	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	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 6 เดือน	-	-	-	6,932,100.74	6,932,100.74
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	(881,409.39)	135,772,675.43
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 6 เดือน	-	-	-	6,314,956.60	6,314,956.60
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	12,207,415.35	148,861,500.17

๑๒

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

	2561	2560	หน่วย : บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน :			
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	6,314,956.60	6,932,100.74	
ปรับกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าเสื่อมราคา	4,052,368.50	3,666,877.46	
ค่าตัดจำหน่าย	171,629.33	152,487.89	
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	797,302.98	797,302.98	
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	-	264,749.16	
ดอกเบี้ยจ่าย	-	137,629.80	
	<u>11,336,257.41</u>	<u>11,951,148.03</u>	

การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของเงินทุนดำเนินงาน

สินทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้า	(33,452,907.31)	(17,414,683.16)
สินค้าคงเหลือ	1,821,532.17	1,920,848.66
รายได้ค้างรับ	(67,798,525.25)	71,239,806.13
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน	(1,393,118.20)	(2,751,506.74)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	16,381,803.16	8,614,245.05
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(81,667,728.93)	(156,618,721.76)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(1,879,847.70)	(461,843.86)
เงินมัดจำและเงินประกัน	14,843,968.38	(16,767,300.00)
หนี้สิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า	213,287.14	(11,709,265.83)
รายได้รับล่วงหน้า	(9,046,461.66)	(15,267,828.67)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(102,030,643.21)	(84,525,972.12)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,567,702.95	8,632,269.83
เงินประกันสัญญา	697,689.76	(4,841,091.10)
ดอกเบี้ยจ่าย	-	(137,629.80)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	<u>(250,406,991.29)</u>	<u>(208,137,525.34)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

✓

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

	หน่วย : บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน :	
ลงทุนในเครื่องจักร เครื่องมืออุปกรณ์	2561
ลงทุนในเครื่องใช้สำนักงาน	2560
ลงทุนในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน :	
เงินเบิกเกินบัญชี	
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

12

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว
(รายละเอียด 1)

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
งบต้นทุนงานผลิตผล

สำรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

หน่วย : บาท

	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
	2561	2560	2561	2560
พัสดุที่ใช้ในการผลิต				
พัสดุคงเหลือต้นงวด	5,058,333.54	11,830,337.98	6,912,048.48	5,998,719.29
บวก ซื้อสุทธิ	31,424,981.49	42,680,292.42	134,824,931.78	82,638,593.96
พัสดุที่ยังมีที่สิ้น	36,483,315.03	54,510,630.40	141,736,980.26	88,637,313.25
หัก พัสดุนำไปเพื่อการดำเนินงานและซ่อมแซม	134,900.06	4,103,229.77	241,218.78	13,909,393.99
พัสดุเพื่อการจำหน่าย	29,712,659.24	40,113,017.32	136,984,834.77	56,050,204.76
พัสดุคงเหลือปลายงวด	5,090,516.31	4,077,870.63	5,090,516.31	4,077,870.63
รวมค่าพัสดุจากไปเบิกพัสดุที่ใช้ไป	1,545,239.42	6,216,512.68	(579,589.60)	14,599,843.87
ค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ				
ค่าแรงงาน	15,573,478.03	14,853,232.69	17,272,659.00	27,100,636.69
ค่าพัสดุจากจ่ายเงินสด - ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	1,253,529.82	913,704.45	1,250,144.73	2,855,460.87
รวมค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	16,827,007.85	15,766,937.14	18,522,803.73	29,956,097.56
ค่าใช้จ่ายในการผลิต (รายละเอียด 2)				
ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	12,292,286.97	14,366,558.58	24,700,334.37	28,596,537.79
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	123,638.13	71,192.41	214,934.47	164,507.41
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์	1,845,556.48	1,690,587.23	3,731,070.25	3,275,213.25
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายช่าง	76,220.26	63,511.31	148,692.34	128,433.99
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	14,337,701.84	16,191,849.53	28,795,031.43	32,164,692.44
ต้นทุนงานผลิตผล	32,709,949.11	38,175,299.35	46,738,245.56	76,720,633.87
บวก งานระหว่างทำต้นงวด	-	-	-	-
หัก งานระหว่างทำปลายงวด	32,709,949.11	38,175,299.35	46,738,245.56	76,720,633.87
ต้นทุนงานผลิตผลทั้งสิ้น	32,709,949.11	38,175,299.35	46,738,245.56	76,720,633.87

h

บริษัท อู๋รุ่งเทพ จำกัด
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต
สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

หน่วย : บาท

ค่าใช้จ่ายในการผลิต	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
	2561	2560	2561	2560
เงินเดือน	3,994,210.00	4,792,360.00	7,721,810.00	9,290,530.00
ค่าแรงลูกจ้างชั่วคราว	2,920,425.47	3,033,003.85	6,124,225.47	6,291,653.85
ค่าเบี้ยเลี้ยง	81,040.00	31,200.00	130,900.00	77,250.00
ค่าล่วงเวลา	188,629.00	374,935.26	626,026.25	637,616.51
เงินชดเชยเลิกจ้าง	265,375.20	265,375.20	530,750.40	530,750.40
เงินทดแทนชดเชยก่อนกำหนด	-	-	58,740.00	-
เงินช่วยเหลือบุตร	1,050.00	600.00	1,700.00	1,400.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	83,469.00	46,425.75	102,202.00	82,904.75
ค่ารักษาพยาบาล	137,308.50	497,860.00	258,054.00	1,115,250.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	376,095.00	434,449.85	723,205.05	865,323.85
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ	-	6,930.00	3,900.00	15,900.00
สวัสดิการพนักงาน	24,603.15	86,964.72	62,641.10	111,551.38
ค่าน้ำประปา	63,277.04	72,890.30	94,469.51	145,255.97
ค่าไฟฟ้า	391,382.30	425,047.24	876,186.32	871,346.05
ค่าโทรศัพท์	43,114.80	83,366.93	67,454.07	105,305.58
ค่าพาหนะ	108,909.19	49,486.51	179,237.35	101,340.39
ค่าเบี้ยประกัน	27,447.61	27,447.61	55,505.18	55,505.18
ค่าเครื่องเขียนและแบบพิมพ์	189,543.10	161,446.32	246,086.43	320,651.41
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	5,433.74	19,776.29	12,000.98	34,899.69
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	274,468.41	250,547.38	554,335.82	725,135.28
ค่ารับรอง	4,932.50	66,423.00	31,890.50	134,944.50
ค่าเช่า	566,009.00	741,000.00	1,132,018.00	1,235,000.00
ค่าวัสดุควบคุม	23,865.00	139,221.82	39,201.07	190,071.82
ค่าบริการและรับจ้าง	2,480,358.34	2,701,608.34	4,995,016.68	5,469,341.68
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	41,340.62	58,192.21	72,768.19	187,609.50
รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	12,292,286.97	14,366,558.58	24,700,334.37	28,596,537.79

R

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว
(รายละเอียด 2)

บริษัท อูกรุงเทพ จำกัด

รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

	หน่วย : บาท	
	งวดสามเดือน	งวดหกเดือน
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	2561	2560
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20,810.00	4,918.00
เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	102,828.13	23,566.00
เครื่องใช้สำนักงาน	-	1,308.41
ยานพาหนะ	-	41,400.00
รวมค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	123,638.13	71,192.41
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	1,845,556.48	1,690,587.23
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายช่าง	76,220.26	63,511.31
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	14,337,701.84	16,191,849.53

R

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว
(รายละเอียด 3)

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

หน่วย : บาท

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
	2561	2560	2561	2560
ค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล				
เงินเดือน	2,358,770.00	2,670,150.00	4,535,035.00	5,517,215.00
ค่าแรงถูกจ้างชั่วคราว	360,853.23	202,380.00	723,328.23	468,830.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง	1,080.00	-	4,650.00	-
ค่าล่วงเวลา	32,407.25	130,013.63	65,423.75	241,866.38
เงินชดเชยการเลิกจ้าง	133,276.29	133,276.29	266,552.58	266,552.58
เงินทดแทนชดเชยเกษียณก่อนกำหนด	-	-	139,660.00	-
เงินช่วยเหลือบุตร	950.00	1,150.00	1,850.00	1,900.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	47,400.00	32,750.00	50,971.50	39,669.00
ค่ารักษาพยาบาล	25,645.25	56,197.50	102,701.25	185,431.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	221,551.20	205,383.53	420,352.95	429,584.83
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	458,250.00	349,000.00	785,500.00	615,500.00
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพทั่วไป	-	62.00	-	62.00
สวัสดิการพนักงาน	14,531.28	14,956.20	23,978.24	45,109.47
รวมค่าใช้จ่ายบุคคล	3,654,714.50	3,795,319.15	7,120,003.50	7,811,720.26
ค่าใช้จ่ายสำนักงาน				
ค่าเช่าประปา	13,171.94	22,247.70	20,038.59	44,208.58
ค่าไฟฟ้า	85,079.86	104,821.40	223,089.66	228,424.26
ค่าโทรศัพท์	21,078.50	29,527.35	35,935.50	56,657.37
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	815,259.91	1,509,375.61	1,709,551.09	1,831,621.89
ค่าธรรมเนียมต่างๆ	7,125,335.96	7,109,665.96	14,281,139.92	14,231,361.92
ค่าอาคารและตมปี	-	700.00	160.00	1,000.00
ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	185,375.52	185,375.52	380,047.02	380,047.02
ค่าภาษีป้าย	5,880.00	5,880.00	5,880.00	5,880.00
ค่าพาหนะ	27,748.35	79,346.94	54,042.92	129,475.69
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	5,158.38	3,347.52	10,955.49	7,450.76
ค่าเบี้ยประกันภัย	24,810.84	69,957.11	50,777.59	93,614.29

93,614.29

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว
(รายละเอียด 3)

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

หน่วย : บาท

	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
	2561	2560	2561	2560
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	160,840.91	96,687.41	274,873.29	183,209.40
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	26,432.99	10,173.14	34,666.04	15,435.56
ค่าวัสดุควบคุมทั่วไป	3,611.51	3,000.00	13,611.51	3,000.00
ค่าไปรษณีย์-โทรเลข	1,306.00	3,171.00	3,455.00	7,212.00
ค่าเช่ายานพาหนะ	-	96,000.00	-	192,000.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	52,100.00	123,411.95	60,100.00	297,559.61
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	-	9,000.00	1,200.00	9,000.00
ค่าสอบบัญชี	(200,000.00)	175,000.00	-	350,000.00
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	348,000.00	139,704.00	696,000.00	342,504.00
ค่าที่ปรึกษากฎหมาย	120,000.00	15,000.00	135,000.00	135,000.00
ค่าที่ปรึกษาระบบประเมินผล	155,000.00	155,000.00	310,000.00	310,000.00
เงินรางวัลและค่าตอบแทน	33,000.00	33,000.00	44,000.00	60,000.00
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	24,994.03	35,455.42	50,172.86	151,863.07
เงินการกุศล	23,000.00	46,000.00	54,000.00	64,000.00
เงินขาด (เกิน) บัญชี	(0.90)	(2.38)	(3.48)	(3.20)
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	5,930.34	8,523.82	89,560.34	17,294.82
ค่าใช้จ่ายก่อนการดำเนินงานตัดจ่าย	406,405.29	406,405.29	812,810.58	1,601,470.37
ค่าบริการและรับจ้าง	9,000.00	-	12,000.00	159,334.00
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	159,667.44	174,767.09	321,298.25	391,664.21
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายทั่วไป	11,342.47	11,342.47	22,936.99	24,053.90
ภาษีซื้อไม่ขอคืน	14.00	-	14.00	2,240.00
ภาษีซื้อขอคืนไม่ได้	-	6,965.47	12,685.36	12,159.10
ค่าเบี่ยงปรับเงินเพิ่ม	2,495,086.50	9,977,747.88	3,084,062.22	9,978,057.48
หนี้สงสัยจะสูญ	683,883.72	(210,000.00)	683,883.72	(433,456.42)
ค่าใช้จ่ายไม่ถือเป็นรายจ่าย	1,360.00	-	1,360.00	114,693.12
ค่าเช่าที่ราชพัสดุ	-	82,569.60	-	247,708.80
รวมค่าใช้จ่ายสำนักงาน	12,829,873.56	20,519,167.27	23,489,304.46	31,245,741.60

12

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว
(รายละเอียด 3)

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

หน่วย : บาท

ค่าใช้จ่ายในการขาย	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
	2561	2560	2561	2560
ค่าโฆษณา	31,856.40	-	130,116.40	488,009.39
ค่าส่งเสริมการขาย	194,150.00	74,000.00	294,150.00	74,000.00
ค่ารับรอง	35,031.52	122,152.53	75,958.50	204,627.25
ค่าของขวัญ	77,916.00	149,327.00	215,724.50	161,921.00
เพื่อการอื่น	505,000.00	340,085.00	825,000.00	407,085.00
รวมค่าใช้จ่ายในการขาย	843,953.92	685,564.53	1,540,949.40	1,335,642.64
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	17,328,541.98	25,000,050.95	32,150,257.36	40,393,104.50

Handwritten mark

บริษัท อุรุพงษ์ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอดทานแล้ว)

1. เกณฑ์การนำเสนองบการเงินระหว่างกาล

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

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ.2543 ซึ่ง หมายความว่ารวมถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ.2547 รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

1.2 งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งสุดท้าย ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อให้ข้อมูลที่น่าเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ ได้รายงานไปแล้ว ผู้ซึ่งงบการเงินควรใช้ซึ่งงบการเงินระหว่างกาลนี้ควรถูกไปกับการเงินประจำปีล่าสุด

1.3 มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการ รายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ

- มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560) การนำเสนองบการเงิน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560) สิ้นคิดงเหลือ

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560) งบกระแสเงินสด

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560) นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประเภทการ

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560) ทางบัญชีและข้อผิดพลาด

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560) เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560) สัญญาก่อสร้าง

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2560) ภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) สัญญาเช่า

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560) รายได้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560) ผลประโยชน์ของพนักงาน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560) การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผย

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2560) ข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2560) ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2560) เงินตราต่างประเทศ

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2560) ต้นทุนการกู้ยืม

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2560) การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2560) การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อ

ออกจางาน 

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)	การต่ออายุของสินทรัพย์
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)	การจ่ายโดยผู้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560)	การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาประกันภัย
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และการค้าเงินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2560)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	ส่วนงานดำเนินการ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	การร่วมกิจการ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	การวัดมูลค่ายุติธรรม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกับ อย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจการดำเนินงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2560)	ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของ กิจการหรือของผู้ถือหุ้น

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	การประเมินเนื้อหาของสัญญาเช่าที่เข้าเช่นตามรูปแบบกฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงกับทางการ
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	สิทธิในส่วนที่เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการต่อมูลค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2560)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	เหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน (ปรับปรุง 2560)
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างสิ่งพิมพ์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมือง
	ที่ดิน
	เงินที่นำส่งรัฐ

ก

ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินและเห็นว่ากรมอำนาจตราฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความ มาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้น เมื่อมีการนำมาถือปฏิบัติจะไม่มีผลกระทบต่อ เป็นสาระสำคัญต่อการงบการเงินในปีที่เริ่มใช้

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

3. ข้อมูลเพิ่มเติม

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : ล้านบาท
เงินสด	31 มี.ค.61 30 ก.ย.60
เงินฝากธนาคาร	0.01 0.01
ประเภทกระแสรายวัน	(0.03) (0.00)
ประเภทออมทรัพย์	73.79 325.12
ประเภทประจำ 3 เดือน	<u>0.37</u> <u>0.37</u>
รวม	<u>74.14</u> <u>325.50</u>

เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ จำนวน 73.79 ล้านบาท ในจำนวนนี้มีเงินฝากธนาคารออกชนก่อนได้รับอนุญาตจาก กระทรวงการคลัง จำนวน 51.36 ล้านบาท โดยนำฝากธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2555 ปัจจุบัน อยู่ระหว่างการพิจารณาของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

3.2 ลูกหนี้การค้า - สุทธิ

	หน่วย : ล้านบาท
ลูกหนี้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ	31 มี.ค.61 30 ก.ย.60
ลูกหนี้เอกชน	32.23 2.55
รวม	<u>28.86</u> <u>24.40</u>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	61.09 26.95
	<u>(16.40)</u> <u>(15.72)</u>
รวม	<u>44.69</u> <u>11.23</u>

ลูกหนี้เอกชน จำนวน 28.86 ล้านบาท ในจำนวนนี้มีลูกหนี้การค้าในประเทศค้างงาน 6 ราย จำนวน 5.28 ล้านบาท ซึ่งต้องรอคดีสิ้นสุดแล้ว 3 ราย คือ บริษัท ภิรมย์ดีออลฟิน จำกัด จำนวน 1.36 ล้านบาท บริษัท เคเอสวี จำกัด จำนวน 1.37 ล้านบาท บริษัท เอเพช โอเวอร์ซีส์ ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 0.78 ล้านบาท ลูกหนี้เบ็ดเตล็ดค้างงานจำนวน 4 ราย จำนวน 10.16 ล้านบาท ลูกหนี้ผู้รับเหมาในประเทศฯ ค้างงาน จำนวน 1 ราย จำนวน 0.12 ล้านบาท และลูกหนี้การค้าต่างประเทศค้างงานจำนวน 1 ราย จำนวน 0.12 ล้านบาท ทั้งหมดอยู่ระหว่างการติดตามหาหลักทรัพย์ชำระหนี้

R

3.3 สินค้ำคงเหลือ

	31 มี.ค.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
พัสดุคงเหลือ	5.09	6.91	
สินค้ำสำเร็จรูป	2.24	2.24	
รวม	<u>7.33</u>	<u>9.15</u>	

พัสดุคงเหลือ จำนวน 7.33 ล้านบาท ประกอบด้วย พัสดุคงคลัง 4.06 ล้านบาท สินค้ำคงคลังทั้มีจำนวน 1.03 ล้านบาท
ส่วนสินค้ำสำเร็จรูป 2.24 ล้านบาท เป็นมูลค่าของเรืออูคูมินิยม จำนวน 12 ลำ

3.4 รายได้ค้ำรับ

	31 มี.ค.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
เงินค้ำรับในประเทศ - ภาครัฐ	87.72	15.66	
เงินค้ำรับในประเทศ - ภาคเอกชน	<u>1.50</u>	<u>5.76</u>	
รวม	<u>89.22</u>	<u>21.42</u>	

3.5 ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า

	31 มี.ค.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.11	0.12	
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (โครงการ OPV)	25.37	40.37	
ค่าเช่าที่ดินราชพัสดุ	-	1.07	
ค่าธรรมเนียมค่าเช่าที่ดินราชพัสดุ	0.45	1.33	
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	<u>1.20</u>	<u>0.62</u>	
รวม	<u>27.13</u>	<u>43.51</u>	

3.6 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	31 มี.ค.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
เงินทดรองจ่าย	0.73	3.32	
เช็ครับล่วงหน้า	-	0.46	
ลูกหนี้กรมสรรพากร	24.89	2.55	
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	0.43	2.36	
ค่าใช้จ่ายก่อนการดำเนินงานรอตัดบัญชี	0.81	1.63	
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรอตัดจ่าย	<u>169.13</u>	<u>104.00</u>	
รวม	<u>195.99</u>	<u>114.32</u>	

Handwritten mark

3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

	31 มี.ค.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
ระบบคอมพิวเตอร์			
ราคาทุน ยกมา	1.04	0.86	
เพิ่มขึ้น	<u>0.38</u>	<u>0.49</u>	
	1.42	1.35	
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(0.17)	(0.31)	
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	<u>1.25</u>	<u>1.04</u>	

3.11 รายได้รับล่วงหน้า

	31 มี.ค.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
เงินค่าเช่าช่วงที่ดินจากบริษัท โอ๊คเวลล์คอร์ปอเรชั่นไทยแลนด์ จำกัด	0.44	1.34	
เงินค่าซ่อมทำเรือกองทัพเรือและอื่น ๆ	92.23	100.38	
รวม	<u>92.67</u>	<u>101.72</u>	

3.12 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

	31 มี.ค.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	227.98	342.75	
ต้นทุนงานค้างจ่าย	21.79	9.06	
รวม	<u>249.77</u>	<u>351.81</u>	

3.13 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	31 มี.ค.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	0.35	0.40	
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	1.49	2.12	
ภาษีขายไม่ถึงกําหนด	3.30	1.06	
รวม	<u>5.14</u>	<u>3.58</u>	

3.14 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ 1 ได้ใช้หลักการบัญชีเกี่ยวกับผลประโยชน์พนักงานหลังการเลิกจ้าง หรือเกษียณอายุ เพื่อจ่ายให้แก่พนักงานตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์พนักงาน ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานจะจ่ายให้กับพนักงานเมื่อเกษียณ โดยคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Project Unit Credit Method) เพื่อพิจารณามูลค่าปัจจุบันของภาระหนี้สินและต้นทุนบริการการปัจจุบัน

ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 มีรายละเอียด ดังนี้

	31 มี.ค.61	30 ธ.ย.60
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันต้นงวด	14.35	16.03
บวก ต้นทุนการให้บริการปัจจุบัน	0.56	0.96
ดอกเบี้ยจ่าย	<u>0.24</u>	<u>0.45</u>
	15.15	17.44
หัก จ่ายเงินชดเชยเลิกจ้างประจำปี	<u>-</u>	<u>3.09</u>
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันปลายงวด	<u>15.15</u>	<u>14.35</u>

3.15 รายได้จากการดำเนินงานอื่น

	31 มี.ค.61	31 มี.ค.60
รายได้ค่าเช่าตึกแถว	1.39	1.27
รายได้ค่าเช่าและอื่นๆ	0.25	1.00
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม - พนักงาน	0.05	0.06
รวม	<u>1.69</u>	<u>2.33</u>

3.16 งบลงทุน

	งบมรดกประจำปี	จ่ายจริง
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	-	-
เครื่องใช้สำนักงาน	0.20	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2.20	0.38
สำรองราคา	0.24	-
สำรองกรณีจำเป็นเร่งด่วน	<u>2.00</u>	<u>0.57</u>
รวม	<u>4.64</u>	<u>0.95</u>

ในปีงบประมาณ 2561 ได้รับอนุมัติงบลงทุน จำนวน 4.64 ล้านบาท เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 0.38 ล้านบาทและสำรอง

กรณีจำเป็นเร่งด่วน 0.57 ล้านบาท *PK*

หน่วย : ล้านบาท

หน่วย : ล้านบาท

3.17 ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 จดรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

เพิ่ม(ลด)

รายละเอียด	31 มี.ค.61	31 มี.ค.60	จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้				
รายได้จากการดำเนินงาน	84.05	108.78	(24.73)	(22.73)
รายได้อื่น	0.34	0.82	(0.48)	(58.54)
รวมรายได้	84.39	109.60	(25.21)	(23.00)
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการดำเนินงาน	65.05	80.44	(15.39)	(19.13)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริการ	17.33	25.00	(7.67)	(30.68)
รวมค่าใช้จ่าย	82.38	105.44	(23.06)	(21.87)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนหักต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้บุคคล	2.01	4.16	(2.15)	(51.68)
หัก ต้นทุนทางการเงิน	-	0.14	(0.14)	(100.00)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้บุคคล	2.01	4.02	(2.01)	(50.00)
หัก ภาษีเงินได้บุคคล	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	2.01	4.02	(2.01)	(50.00)

ในงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด มีรายได้จากการดำเนินงาน จำนวน 84.05 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 24.73 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 22.73 เนื่องจากมีรายได้จากการขายและให้บริการตามสัญญาลดลง ในขณะที่ต้นทุนในการดำเนินงานมีจำนวน 65.05 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 15.39 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.13 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานและบริการ จำนวน 17.33 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 7.67 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 30.68 เป็นผลให้การดำเนินงานในงวดสามเดือน มีกำไรสุทธิ 2.01 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน มีผลกำไรลดลง 2.01 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 50.00

4. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด ได้จัดตั้ง “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานบริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพฯ มีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิจำนวน 50.15 ล้านบาท มีสมาชิก จำนวน 69 ราย ในงวดนี้ บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด จ่ายสมทบสำหรับพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทั้งสิ้นเป็นเงิน 1.14 ล้านบาท