



รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชี

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อุ๊งอุ๊ง จำกัด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ ของบริษัท อุ๊งอุ๊ง จำกัด ซึ่งผู้บริหารของบริษัท อุ๊งอุ๊ง จำกัด เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ขอบเขตการสอบทาน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานการสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบตามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเงื่อนไขที่สำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ถูกต้องทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

(นางสาวอารีย์ ฤทธิศร)

ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ 2

(นางสาวกนิษฐา ศิริวัฒน์ตระกูล)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

	หมายเหตุ	30 มิถุนายน 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	30 กันยายน 2560 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3.1	76,009,334.48	325,500,665.44
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	3.2	45,437,551.54	11,235,506.57
สินค้าคงเหลือ	3.3	7,080,264.34	9,154,203.21
รายได้ค้างรับ	3.4	120,160,438.75	21,421,389.07
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน	3.5	18,597,213.32	15,595,718.24
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3.5	21,340,658.61	43,507,976.62
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3.6	188,797,383.26	114,322,894.75
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		477,422,844.30	540,738,353.90
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	3.7	4,750,000.00	4,750,000.00
เงินในบัญชีระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องงาน	3.8	7,156,860.43	5,445,822.52
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	3.9	51,897,558.60	57,333,338.68
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	3.10	1,158,809.63	1,040,400.04
เงินมัดจำและเงินประกัน		10,785,656.97	32,553,690.46
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		75,748,885.63	101,123,251.70
รวมสินทรัพย์		553,171,729.93	641,861,605.60
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชี		21,801.69	-
เจ้าหนี้การค้า		78,403,748.09	17,936,016.20
รายได้รับล่วงหน้า	3.11	77,729,163.27	101,718,889.60
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3.12	211,196,420.80	351,805,125.41
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.13	3,902,821.84	3,575,418.10
รวมหนี้สินหมุนเวียน		371,253,955.69	475,035,449.31

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


๗


บริษัท อัครเทพ จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ 30 มิถุนายน 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	30 กันยายน 2560 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3.14	15,549,187.29
เงินประกันสัญญา		11,595,122.24
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		27,144,309.53
รวมหนี้สิน		398,398,265.22
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท	100,000,000.00	100,000,000.00
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว		
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	18,119,379.89	5,892,458.75
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	154,773,464.71	142,546,543.57
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	553,171,729.93	641,861,605.60

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

พลเรือตรี 
(เอก สารสาส)
กรรมการผู้จัดการ

พลเรือเอก 
(พิเชฐ ตานะเศรษฐ)
ประธานกรรมการ

บริษัท อูกรุงทพ จำกัด
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

รายละเอียด	หมายเหตุ		หน่วย : บาท	
	2561	2560	2561	2560
รายได้				
รายได้จากการดำเนินงาน				
รายได้จากงานผลิตผล	23,713,810.00	12,846,493.19	49,876,410.00	65,380,566.91
รายได้จากการขายและให้บริการจากสัญญา	143,179,333.33	344,509,999.99	324,230,333.33	455,681,666.66
รายได้จากงานบริการ	3,376,126.76	6,694,650.97	17,963,612.51	21,445,052.30
รายได้จากการขายพัสดุ	-	-	24,299.07	-
รายได้ค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร	652,965.00	652,965.00	1,958,895.00	1,958,895.00
รายได้จากการดำเนินงานอื่น	1,698,715.31	1,574,818.03	5,209,317.18	5,441,390.03
รวมรายได้จากการดำเนินงานอื่น	3.15	3.15	3.15	3.15
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	172,620,950.40	366,278,927.18	399,262,867.09	549,907,570.90
รายได้อื่น	846,361.89	(3,442,883.60)	1,802,401.44	(1,093,460.75)
รวมรายได้อื่น	173,467,312.29	362,836,043.58	401,065,268.53	548,814,110.15
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการดำเนินงาน				
ต้นทุนงานผลิตผล	(รายละเอียด 1)			
	29,897,626.52	27,186,589.00	76,635,872.08	103,907,222.87
ต้นทุนขายสินค้า	117,007,393.46	293,510,843.58	253,992,228.23	349,561,048.34
ต้นทุนงานบริการ	1,972,768.17	1,869,683.68	6,079,720.12	6,311,366.58
ต้นทุนค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร	651,355.00	651,355.00	1,954,065.00	1,954,065.00
รวมต้นทุนในการดำเนินงาน	149,529,143.15	323,218,471.26	338,661,885.43	461,733,702.79
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	(รายละเอียด 3)			
	17,957,531.10	18,048,529.30	50,107,788.46	58,441,633.80
โบนัสกรรมการและพนักงาน	(2,586.02)	-	(2,586.02)	-
รวมค่าใช้จ่าย	167,484,088.23	341,267,000.56	388,767,087.87	520,175,336.59
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	5,983,224.06	21,569,043.02	12,298,180.66	28,638,773.56
ต้นทุนทางการเงิน	71,259.52	369,163.08	71,259.52	506,792.88
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	5,911,964.54	21,199,879.94	12,226,921.14	28,131,980.68
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	3.17	3.17	3.17	3.17
	5,911,964.54	21,199,879.94	12,226,921.14	28,131,980.68
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	5.91	21.20	12.23	28.13

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

R

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว

บริษัท อีกรุงเทพ จำกัด

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

	หมุนเวียนที่ออก และชำระแล้ว	เงินอุดหนุน จากรัฐบาล	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม ยังไม่จัดสรร	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 9 เดือน	-	-	-	28,131,980.68	28,131,980.68
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	20,318,470.55	156,972,555.37
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 9 เดือน	-	-	-	12,226,921.14	12,226,921.14
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	18,119,379.89	154,773,464.71

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อู๋รุ่งเทพ จำกัด
งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

	หน่วย : บาท	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน :	2561	2560
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	12,226,921.14	28,131,980.68
ปรับการทยอยตัดกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	6,063,225.67	5,582,470.46
ค่าตัดจำหน่าย	263,590.41	231,009.94
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	1,195,954.47	1,195,954.47
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	-	264,749.16
ดอกเบี้ยจ่าย	71,259.52	506,792.88
	<u>19,820,951.21</u>	<u>35,912,957.59</u>
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของเงินทุนดำเนินงาน		
สินทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้า	(34,202,044.97)	(174,079,369.64)
สินค้าคงเหลือ	2,073,938.87	336,981.06
รายได้ค้างรับ	(98,739,049.68)	84,202,556.13
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน	(3,001,495.08)	(1,422,494.12)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	22,167,318.01	16,837,120.57
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(74,474,488.51)	(88,695,427.05)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(1,711,037.91)	94,502.19
เงินมัดจำและเงินประกัน	21,768,033.49	(21,321,300.00)
หนี้สิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า	60,467,731.89	(12,145,643.86)
รายได้รับล่วงหน้า	(23,989,726.33)	(52,134,347.66)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(140,608,704.61)	(110,743,982.43)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	327,403.74	120,746,519.71
เงินประกันสัญญา	1,668,742.34	(4,996,900.10)
ดอกเบี้ยจ่าย	(71,259.52)	(506,792.88)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	<u>(248,503,687.06)</u>	<u>(207,915,620.49)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

๒

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

	2561	หน่วย : บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน :		
ลงทุนในเครื่องจักร เครื่องมืออุปกรณ์	(168,464.36)	(13,690,962.35)
ลงทุนในเครื่องใช้สำนักงาน	(458,981.23)	(762,108.83)
ลงทุนในสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน	(382,000.00)	(149,757.01)
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	234,579.44
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(1,009,445.59)	(14,368,248.75)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน :		
เงินเบิกเกินบัญชี	21,801.69	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	21,801.69	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(249,491,330.96)	(222,283,869.24)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	325,500,665.44	326,255,120.58
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	76,009,334.48	103,971,251.34

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
งบต้นทุนงานผลิตผล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

	งวดสามเดือน		งวดเก้าเดือน	
	2561	2560	2561	2560
ผลิตใช้ไปในการผลิต				
ผลิตคงเหลือต้นงวด	5,090,516.31	4,077,870.63	6,912,048.48	5,998,719.29
บวก ซื้อสุทธิ	119,539,753.83	299,207,616.52	254,364,685.61	381,846,210.48
ผลิตที่มีทั้งสิ้น	124,630,270.14	303,285,487.15	261,276,734.09	387,844,929.77
หัก ผลิตจ่ายเพื่อการดำเนินงานและซ่อมแซม	172,883.96	1,248,877.95	414,102.74	15,158,271.94
ผลิตเพื่อการจำหน่าย	117,007,393.46	293,510,843.58	253,992,228.23	349,561,048.34
ผลิตคงเหลือปลายงวด	4,838,109.61	5,661,738.23	4,838,109.61	5,661,738.23
รวมค่าผลิตจากใบเบิกผลิตใช้ไป	2,611,883.11	2,864,027.39	2,032,293.51	17,463,871.26
ค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ				
ค่าแรงงาน	11,864,117.56	6,841,096.60	29,136,776.56	33,941,733.29
ค่าผลิตจากจ่ายเงินสด - ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	981,916.02	694,288.54	2,232,060.75	3,549,749.41
รวมค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	12,846,033.58	7,535,385.14	31,368,837.31	37,491,482.70
ค่าใช้จ่ายในการผลิต (รายละเอียด 2)				
ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	11,965,631.53	14,818,851.63	36,665,965.90	43,415,389.42
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	535,632.50	141,867.57	750,566.97	306,374.98
ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์	1,857,953.21	1,759,403.71	5,589,023.46	5,034,616.96
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายช่าง	80,492.59	67,053.56	229,184.93	195,487.55
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	14,439,709.83	16,787,176.47	43,234,741.26	48,951,868.91
ต้นทุนงานผลิตผล	29,897,626.52	27,186,589.00	76,635,872.08	103,907,222.87
บวก งานระหว่างทำต้นงวด	-	-	-	-
หัก งานระหว่างทำปลายงวด	29,897,626.52	27,186,589.00	76,635,872.08	103,907,222.87
ต้นทุนงานผลิตผลทั้งสิ้น	29,897,626.52	27,186,589.00	76,635,872.08	103,907,222.87

R

บริษัท อู๋กรุงเทพ จำกัด
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

ค่าใช้จ่ายในการผลิต	งวดสามเดือน		งวดเก้าเดือน	
	2561	2560	2561	2560
เงินต้น	3,786,325.00	5,387,945.00	11,508,135.00	14,678,475.00
ค่าแรงลูกจ้างชั่วคราว	2,417,423.00	2,644,661.78	8,541,658.47	8,936,315.63
ค่าเบี่ยเลี้ยง	35,000.00	46,600.00	165,900.00	123,850.00
ค่าล่วงเวลา	114,320.50	486,973.75	740,346.75	1,124,590.26
ค่าแรงวันหยุดพักผ่อนเกษียณก่อนกำหนด	-	20,966.67	-	20,966.67
เงินชดเชยเลิกจ้าง	265,375.20	768,575.20	796,125.60	1,299,325.60
เงินทดแทนชดเชยเกษียณก่อนกำหนด	-	-	58,740.00	-
เงินช่วยเหลือบุตร	7,400.00	600.00	9,100.00	2,000.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	34,504.00	2,671.00	136,706.00	85,575.75
ค่ารักษาพยาบาล	147,670.00	271,427.75	405,724.00	1,386,677.75
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	358,458.60	347,643.12	1,081,663.65	1,212,966.97
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ	-	6,210.00	3,900.00	22,110.00
สวัสดิการพนักงาน	87,134.97	139,171.52	149,776.07	250,722.90
ค่าจ้างประจำ	45,271.00	82,318.21	139,740.51	227,574.18
ค่าโทรศัพท์	489,137.62	528,757.75	1,365,323.94	1,400,103.80
ค่าพาหนะ	35,499.33	37,300.54	102,953.40	142,606.12
ค่าเบี้ยประกัน	131,596.40	72,493.83	310,833.75	173,834.22
ค่าเครื่องเขียนและแบบพิมพ์	27,387.75	27,752.62	82,892.93	83,257.80
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	41,102.40	116,647.16	287,188.83	437,298.57
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	29,510.82	10,437.43	41,511.80	45,337.12
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	-	18,540.00	-	18,540.00
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	259,368.41	254,286.85	813,704.23	979,422.13
ค่ารับรอง	5,131.52	18,694.00	37,022.02	153,638.50
ค่าเช่า	1,060,009.00	912,009.00	2,192,027.00	2,147,009.00
ค่าวัสดุควบคุม	72,412.00	42,200.00	111,613.07	232,271.82
ค่าบริการและรับจ้าง	2,467,460.34	2,461,148.34	7,462,477.02	7,930,490.02
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	48,133.67	112,820.11	120,901.86	300,429.61
รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายต่าง	11,965,631.53	14,818,851.63	36,665,965.90	43,415,389.42

R

บริษัท อู๋รุ่งเทพ จำกัด

รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

	งวดสามเดือน		งวดเก้าเดือน	
	2561	2560	2561	2560
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา				
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	1,289.72	36,122.50	59,652.46	60,825.50
เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	519,202.78	81,942.92	667,416.51	179,038.92
เครื่องใช้สำนักงาน	9,840.00	12,315.89	18,198.00	13,624.30
ยานพาหนะ	5,300.00	11,486.26	5,300.00	52,886.26
รวมค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	535,632.50	141,867.57	750,566.97	306,374.98
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	1,857,953.21	1,759,403.71	5,589,023.46	5,034,616.96
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายช่าง	80,492.59	67,053.56	229,184.93	195,487.55
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	14,439,709.83	16,787,176.47	43,234,741.26	48,951,868.91

R

บริษัท อุรุพงษ์ จำกัด

รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

	งวดสามเดือน		งวดเก้าเดือน	
	2561	2560	2561	2560
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร				
ค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล				
เงินเดือน	2,560,980.00	2,923,885.00	7,096,015.00	8,441,100.00
ค่าแรงสูงจ้างชั่วคราว	355,160.00	232,664.00	1,078,488.23	701,494.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง	-	1,500.00	4,650.00	1,500.00
ค่าล่วงเวลา	42,829.50	97,261.25	108,253.25	339,127.63
เงินเดือนราชการเลิกจ้าง	133,276.29	133,276.29	399,828.87	399,828.87
เงินทดแทนชดเชยก่อนกำหนด	-	-	139,660.00	-
เงินช่วยเหลือบุตร	4,700.00	900.00	6,550.00	2,800.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	17,043.50	19,428.50	68,015.00	59,097.50
ค่ารักษาพยาบาล	55,083.00	97,985.75	157,784.25	283,416.75
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	239,187.60	213,523.95	659,540.55	643,108.78
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	439,250.00	252,000.00	1,224,750.00	867,500.00
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพทั่วไป	-	-	-	62.00
สวัสดิการพนักงาน	31,953.91	44,480.07	55,932.15	89,589.54
รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล	3,879,463.80	4,016,904.81	10,999,467.30	11,828,625.07
ค่าใช้จ่ายสำนักงาน				
ค่าน้ำประปา	11,007.00	22,292.74	31,045.59	66,501.32
ค่าไฟฟ้า	127,323.53	151,841.14	350,413.19	380,265.40
ค่าโทรศัพท์	12,467.67	16,641.33	48,403.17	73,298.70
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	1,071,557.41	1,450,773.72	2,781,108.50	3,282,395.61
ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ	7,117,641.66	7,110,808.66	21,398,781.58	21,342,170.58
ค่าอาคารสถานที่	300.00	1,589.00	460.00	2,589.00
ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	159,552.87	190,023.51	539,599.89	570,070.53
ค่าภาษีป้าย	-	-	5,880.00	5,880.00
ค่าพาหนะ	54,676.35	62,711.96	108,719.27	192,187.65
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	11,553.72	3,387.20	22,509.21	10,837.96
ค่าเบี้ยประกันภัย	24,890.57	23,652.96	75,668.16	117,267.25

๑๒

บริษัท อุ้งราชเทพ จำกัด

รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

	งวดสามเดือน		งวดเก้าเดือน	
	2561	2560	2561	2560
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	42,582.94	121,961.80	317,456.23	305,171.20
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	7,700.86	12,964.01	42,366.90	28,399.57
ค่าวัสดุควบคุมทั่วไป	23,932.90	2,046.73	37,544.41	5,046.73
ค่าประโยชน์-โทรเลข	2,899.00	2,865.00	6,354.00	10,077.00
ค่าเช่ายานพาหนะ	-	96,000.00	-	288,000.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	48,397.45	313,546.73	108,497.45	611,106.34
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	-	3,000.00	1,200.00	12,000.00
ค่าสอบบัญชี	-	175,000.00	-	525,000.00
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	348,000.00	279,408.00	1,044,000.00	621,912.00
ค่าบริการดูแลระบบบัญชี	20,000.00	20,000.00	20,000.00	20,000.00
ค่าที่ปรึกษากฎหมาย	59,000.00	15,000.00	194,000.00	150,000.00
ค่าที่ปรึกษาระบบประเมินผล	155,000.00	155,000.00	465,000.00	465,000.00
เงินรางวัลและค่าตอบแทน	33,000.00	33,000.00	77,000.00	93,000.00
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	69,165.20	14,585.06	119,338.06	166,448.13
เงินการกุศล	303,000.00	30,000.00	357,000.00	94,000.00
เงินขาด (เกิน) บัญชี	(1.87)	(1.12)	(5.35)	(4.32)
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	-	28,417.53	89,560.34	45,712.35
ค่าใช้จ่ายก่อนการดำเนินงานตัดจ่าย	406,405.29	406,405.29	1,219,215.87	2,007,875.66
ค่าบริการและรับจ้าง	3,750.00	4,200.00	15,750.00	163,534.00
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	152,903.96	156,189.29	474,202.21	547,853.50
ค่าตัดจำหน่ายผ่านทั่วไป	11,468.49	11,468.49	34,405.48	35,522.39
ภาษีซื้อไม่ขอคืน	11.88	3.27	25.88	2,243.27
ภาษีซื้อขอคืนไม่ได้	1,244.18	797,136.87	13,929.54	809,295.97
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืนตัดจ่าย	-	153,139.63	-	153,139.63
ค่าเบี่ยงปรับเงินเพิ่ม	1,381,241.60	1,755,326.86	4,465,303.82	11,733,384.34
หนี้สงสัยจะสูญ	1,417,349.82	-	2,101,233.54	(433,456.42)
ค่าใช้จ่ายไม่ถือเป็นรายจ่าย	91,030.00	200.00	92,390.00	114,893.12
ค่าเช่าที่ราชพัสดุ	679,098.81	-	679,098.81	247,708.80
รวมค่าใช้จ่ายสำนักงาน	13,848,151.29	13,620,585.66	37,337,455.75	44,866,327.26

R

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

ค่าใช้จ่ายในการขาย	งวดสามเดือน		งวดเก้าเดือน	
	2561	2560	2561	2560
ค่าโฆษณา	10,000.00	19,900.00	140,116.40	507,909.39
ค่าส่งเสริมการขาย	-	114,700.00	294,150.00	188,700.00
ค่ารับรอง	52,316.01	68,717.00	128,274.51	273,344.25
ค่าของขวัญ เพื่อการอื่น	-	1,721.83	215,724.50	163,642.83
รวมค่าใช้จ่ายในการขาย	167,600.00	206,000.00	992,600.00	613,085.00
	229,916.01	411,038.83	1,770,865.41	1,746,681.47
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	17,957,531.10	18,048,529.30	50,107,788.46	58,441,633.80

๗

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 (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 ซึ่ง หมายความว่ารวมถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ.2547 รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

1.2 งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่นำเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อให้ข้อมูลที่นำเสนอชี้ชวนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ซึ่งงบการเงินควรใช้การงบการเงินระหว่างกาลนี้ควรดูไปกับการเงินประจำปีล่าสุด

1.3 มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ

- 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

ออกจากงาน

Handwritten mark

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)	การตัดยค่าของสินทรัพย์
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 และการดำเนินงานที่แยกเล็ก
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-กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้อง อย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจการดำเนินงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งจูงใจให้แก่ผู้เช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2560)	ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพภาษีของ กิจการหรือของผู้ถือหุ้น

๒

การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่ขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการต่อยศ่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2560)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	เหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน (ปรับปรุง 2560)
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้แก่เจ้าของ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมือง
	คิวคิน
	เงินที่นำส่งรัฐ

R

ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินและเห็นว่าการนำมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้น เมื่อมีการนำมาปฏิบัติจะไม่มีผลกระทบต่อเป็นสาระสำคัญต่อการงบการเงินในปีที่เริ่มใช้

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560

3. ข้อมูลเพิ่มเติม

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : ล้านบาท
เงินสด	30 มิ.ย.61 30 ก.ย.60
เงินฝากธนาคาร	0.01 0.01
เงินฝากประเภทกระแสรายวัน	0.16 (0.00)
ประเภทออมทรัพย์	75.46 325.12
ประเภทประจำ 3 เดือน	0.38 0.37
รวม	<u>76.01</u> <u>325.50</u>

เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ จำนวน 75.46 ล้านบาท ในจำนวนนี้เงินฝากธนาคารเอกชนก่อนได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลัง จำนวน 48.33 ล้านบาท โดยนำฝากธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2555 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

3.2 ลูกหนี้การค้า - สุทธิ

	หน่วย : ล้านบาท
ลูกหนี้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ	30 มิ.ย.61 30 ก.ย.60
ลูกหนี้เอกชน	36.64 2.55
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	26.61 24.40
รวม	63.25 26.95
	<u>(17.81)</u> <u>(15.72)</u>
	<u>45.44</u> <u>11.23</u>

ลูกหนี้เอกชน จำนวน 26.61 ล้านบาท ในจำนวนนี้ลูกหนี้การค้าในประเภทค้างนาน 6 ราย จำนวน 5.28 ล้านบาท ซึ่งพร้อมครบคิสิ้นสุดแล้ว 3 ราย คือ บริษัท มาริเหม็คอิลฟิน จำกัด จำนวน 1.36 ล้านบาท บริษัท เคเอสวี จำกัด จำนวน 1.37 ล้านบาท บริษัท เอเบฟ โอเวอร์ซีส์ ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 0.78 ล้านบาท ลูกหนี้เบ็ดเตล็ดค้างนานจำนวน 4 ราย จำนวน 10.16 ล้านบาท ลูกหนี้ผู้รับเหมาในประเภทฯ ค้างนาน จำนวน 1 ราย จำนวน 0.12 ล้านบาท และลูกหนี้การค้าต่างประเทศค้างนานจำนวน 1 ราย จำนวน 0.12 ล้านบาท ทั้งหมดอยู่ระหว่างการติดตามหาหลักทรัพย์มาชำระหนี้

R

3.3 สินค้าคงเหลือ

	30 มิ.ย.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
พัสดุคงเหลือ	4.84	6.91	
สินค้าสำเร็จรูป	2.24	2.24	
รวม	<u>7.08</u>	<u>9.15</u>	

พัสดุคงเหลือ จำนวน 7.08 ล้านบาท ประกอบด้วย พักสตักคลัง 3.81 ล้านบาท สินค้าคงคลังที่ผูกพัน 1.03 ล้านบาท
ส่วนสินค้าสำเร็จรูป 2.24 ล้านบาท เป็นมูลค่าของเรืออตุมิเนียม จำนวน 12 ลำ

3.4 รายได้ค้างรับ

	30 มิ.ย.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
เงินค้างรับในประเทศ - ภาครัฐ	118.51	15.66	
เงินค้างรับในประเทศ - ภาคเอกชน	<u>1.65</u>	<u>5.76</u>	
รวม	<u>120.16</u>	<u>21.42</u>	

3.5 ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า

	30 มิ.ย.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
ค่าเบี้ยประกันภัยล่วงหน้า	0.11	0.12	
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (โครงการ OPV)	18.92	40.37	
ค่าเช่าที่ดินราชพัสดุ	1.40	1.07	
ค่าธรรมเนียมค่าเช่าที่ดินราชพัสดุ	0.60	1.33	
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	<u>0.31</u>	<u>0.62</u>	
รวม	<u>21.34</u>	<u>43.51</u>	

3.6 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	30 มิ.ย.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
เงินทดรองจ่าย	0.65	3.32	
เช็ครับล่วงหน้า	-	0.46	
ลูกหนี้กรมสรรพากร	30.09	2.55	
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	0.10	2.36	
ค่าใช้จ่ายก่อนการค้าเงินงานรอตัดบัญชี	0.41	1.63	
ค่าใช้จ่ายค่าดำเนินงานรอตัดจ่าย	<u>157.55</u>	<u>104.00</u>	
รวม	<u>188.80</u>	<u>114.32</u>	

12

3.7 เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า

บริษัท อุ๋กรุงเทพ จำกัด ตกลงร่วมค้า กับบริษัท วอลแลพ ทรีค แอนด์ บีส จำกัด และ บริษัท ซี เครสต์ มารีน จำกัด บริษัท บลูฮาร์ท จำกัด เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2553 ตัดเนบกิจการในชื่อภาษาไทยว่า “กิจการร่วมค้า ไฮสปีด คราฟ” โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อร่วมกันสร้างและพัฒนาเรือลำนำความเร็วสูง เพื่อผลิตจำหน่าย 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 ดังนั้นผู้เข้าร่วม ทุนทั้ง 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
	30 มิ.ย.61	30 ก.ย.60
ลูกหนี้ - เงินกู้สวัสดิการ บริษัท อุ๋กรุงเทพ จำกัด	7.16	5.45
รวม	<u>7.16</u>	<u>5.45</u>

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นรายการเงินกู้สวัสดิการจากงบที่ทำการ พ.ศ.2547 ที่บริษัทมีไว้ใน พนักงานกู้ยืมเงิน โดยมีการคิดดอกเบี้ย 3%

3.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ

หน่วย : ล้านบาท

ที่ดิน	ราคาทุน		ค่าเสื่อมราคาสะสม		ราคาสุทธิ	
	ยกมา	เพิ่ม (ลด)	ยกไป	เพิ่ม (ลด)	ยกไป	
	12.27	-	12.27	-	-	12.27
อาคารและสิ่งก่อสร้าง	59.73	-	59.73	0.87	-	8.10
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	85.73	0.17	85.90	4.11	-	26.60
เครื่องใช้สำนักงาน	15.20	0.46	15.66	1.14	0.15	3.91
ยานพาหนะ	3.25	-	3.25	0.09	-	1.02
สินทรัพย์จากการบริการ	0.63	-	0.63	-	-	0.00
รวม	<u>176.81</u>	<u>0.63</u>	<u>177.44</u>	<u>6.21</u>	<u>0.15</u>	<u>51.90</u>
						<u>57.33</u>

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

ค่าเสื่อมราคาสะสมของปีงบประมาณ 2561 จำนวน 2.01 ล้านบาท บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายการผลิต จำนวน 1.86 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร จำนวน 0.15 ล้านบาท

R

3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ

	30 มิ.ย.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	(0.26)	(0.31)	
รวม	<u>1.16</u>	<u>1.04</u>	

3.11 รายได้รับล่วงหน้า

	30 มิ.ย.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
เงินค่าเช่าช่วงที่ดินจากบริษัท โอ๊ควีลคอร์ทเรจิ้นไทยแลนด์ จำกัด	-	1.34	
เงินค่าซ่อมทำเรือกองทัพเรือและอื่น ๆ	<u>77.73</u>	<u>100.38</u>	
รวม	<u>77.73</u>	<u>101.72</u>	

3.12 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

	30 มิ.ย.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	188.88	342.75	
ต้นทุนงานค้างจ่าย	<u>22.32</u>	<u>9.06</u>	
รวม	<u>211.20</u>	<u>351.81</u>	

3.13 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	30 มิ.ย.61	30 ก.ย.60	หน่วย : ล้านบาท
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	-	0.40	
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	0.46	2.12	
ภาษีขายไม่ถึงกำหนด	<u>3.44</u>	<u>1.06</u>	
รวม	<u>3.90</u>	<u>3.58</u>	

R

3.14 การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

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

ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 61 มีรายละเอียด ดังนี้

	30 มิ.ย.61	30 ก.ย.60
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันต้นงวด	14.35	16.03
บวก ต้นทุนการให้บริการปัจจุบัน	0.85	0.96
ดอกเบี้ยจ่าย	<u>0.35</u>	<u>0.45</u>
	15.55	17.44
หัก จ่ายเงินชดเชยเลิกจ้างประจำปี	<u>-</u>	<u>3.09</u>
รวม	<u>15.55</u>	<u>14.35</u>

หน่วย : ล้านบาท

3.15 รายได้จากการดำเนินงานอื่น

	30 มิ.ย.61	30 มิ.ย.60
รายได้ค่าเช่าตึกแถว	1.41	1.27
รายได้ค่าเช่าและอื่นๆ	0.23	0.16
รายได้เบ็ดเตล็ด	-	0.09
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม - พนักงาน	<u>0.05</u>	<u>0.05</u>
รวม	<u>1.69</u>	<u>1.57</u>

หน่วย : ล้านบาท

3.16 งบลงทุน

	อนุมัติประจำปี	จ่ายจริง
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	-	-
เครื่องใช้สำนักงาน	0.20	0.05
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2.20	0.38
สำรองราคา	0.24	-
สำรองกรณีจำเป็นเร่งด่วน	<u>2.00</u>	<u>0.58</u>
รวม	<u>4.64</u>	<u>1.01</u>

หน่วย : ล้านบาท

ในปีงบประมาณ 2561 ได้รับอนุมัติงบลงทุน จำนวน 4.64 ล้านบาท เป็นงบลงทุนเพื่อการดำเนินงานตามปกติทั้งจำนวน

จ่ายจริงถึงไตรมาสนี้ จำนวน 1.01 ล้านบาท 

3.17 ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 วิเคราะห์ได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

รายได้	30 มิ.ย.61	30 มิ.ย.60	จำนวนเงิน	ร้อยละ
				เพิ่ม(ลด)
รายได้จากการดำเนินงาน	172.62	366.28	(193.66)	(52.87)
รายได้อื่น	0.84	(3.44)	4.28	(124.42)
รวมรายได้	173.46	362.84	(189.38)	(52.19)
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการดำเนินงาน	149.53	323.22	(173.69)	(53.74)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	17.95	18.05	(0.10)	(0.55)
โบนัสกรรมการ	(0.00)	-	(0.00)	(100.00)
รวมค่าใช้จ่าย	167.48	341.27	(173.79)	(50.92)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้บุคคล	5.98	21.57	(15.59)	(72.28)
หัก ต้นทุนทางการเงิน	0.07	0.37	(0.30)	(81.08)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้บุคคล	5.91	21.20	(15.29)	(72.12)
หัก ภาษีเงินได้บุคคล	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	5.91	21.20	(15.29)	(72.12)

ในช่วงสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัท อุรุรังเทพ จำกัด มีรายได้จากการดำเนินงาน จำนวน 172.62 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 193.66 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 52.87 เนื่องจากมีรายได้จากการขายและให้บริการตามสัญญาลดลง ในขณะที่ต้นทุนในการดำเนินงานมีจำนวน 149.53 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 173.69 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 53.74 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานและบริหาร จำนวน 17.95 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 0.10 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.55 เป็นผลให้การดำเนินงานงวดสามเดือน มีกำไรสุทธิ 5.91 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน มีผลกำไรลดลง 15.29 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 72.12

4. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท อุรุรังเทพ จำกัด ได้จัดตั้ง “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานบริษัท อุรุรังเทพ จำกัด ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพฯ มีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิจำนวน 50.74 ล้านบาท มีสมาชิก จำนวน 69 ราย ในงวดนี้ บริษัท อุรุรังเทพ จำกัด จ่ายสมทบสำหรับพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทั้งสิ้นเป็นเงิน 1.74 ล้านบาท