



สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
โดยผู้สอบบัญชีและงบการเงินรวม

บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด และบริษัทย่อย

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561



รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชี

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะบริษัท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะบริษัท สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะบริษัท และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะบริษัท สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อของบริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด ตามลำดับ ซึ่งผู้บริหารของบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่องการรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ขอบเขตการสอบทาน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานการสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบตามบุคคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลในสาระสำคัญจากการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



(นายคณพล หงสาวรางกูร)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ 6



(นางสาวพัทธมน พุทธสีมา)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	30 มิถุนายน 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	30 มิถุนายน 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4.1	526,141,592	530,565,377	524,970,150	529,205,142
เงินลงทุนชั่วคราว	4.2.1	1,386,520,000	2,376,565,000	650,000,000	800,000,000
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	4.3	57,098,335	67,899,370	57,098,335	67,899,370
ลูกหนี้อื่น	4.4	352,935,532	349,114,768	344,831,580	344,606,013
สินค้าคงเหลือ		303,687	271,319	303,687	271,319
เงินสมทบค่าก่อสร้างค้างรับ	4.5	301,906,600	301,906,600	301,906,600	301,906,600
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.6	127,394,879	159,216,601	127,394,879	159,216,601
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		2,752,300,625	3,785,539,035	2,006,505,231	2,203,105,045
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	4.7	-	-	4,900	4,900
เงินลงทุนระยะยาว	4.2.2	3,691,213,812	3,442,520,503	1,307,063	1,356,861
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	4.8	17,432,702,256	16,874,095,819	17,432,702,256	16,874,095,819
อุปกรณ์ - สุทธิ	4.9	452,405,467	372,161,744	452,405,467	372,161,744
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	4.10	21,444,838	24,690,961	21,444,838	24,690,961
สิทธิการเช่า - สุทธิ	4.11	639,070,872	655,047,644	639,070,872	655,047,644
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		69,957	79,957	69,957	79,957
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		22,236,907,202	21,368,596,628	18,547,005,353	17,927,437,886
รวมสินทรัพย์		24,989,207,827	25,154,135,663	20,553,510,584	20,130,542,931

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ธารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิถุนายน 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	30 มิถุนายน 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้า	239,456,152	218,861,151	239,456,152	218,861,151
เจ้าหนี้อื่น 4.12	121,610,753	97,233,356	120,957,015	96,497,808
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระในปี	1,244,548	6,166,492	1,244,548	6,166,492
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	125,704,089	125,702,601	-	-
รายได้ค่าเช่า/ค่าบริการรับล่วงหน้า 4.13	876,136,285	1,317,376,246	876,136,285	1,317,376,246
หนี้สินหมุนเวียนอื่น 4.14	94,691,553	121,975,247	94,691,553	121,975,247
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,458,843,380	1,887,315,093	1,332,485,553	1,760,876,944
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิ 4.16	20,500,000,000	20,500,000,000	-	-
หนี้สินจากการโอนสิทธิเรียกร้อง 4.17	-	-	18,450,639,055	17,732,518,347
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	337,111,658	296,741,381	337,111,658	296,741,381
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน 4.18	8,680,497	7,975,152	8,680,497	7,975,152
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น 4.19	51,406,364	66,253,657	51,406,364	66,253,657
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	20,897,198,519	20,870,970,190	18,847,837,574	18,103,488,537
รวมหนี้สิน	22,356,041,899	22,758,285,283	20,180,323,127	19,864,365,481
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 25,833,812 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	258,338,120	258,338,120	258,338,120	258,338,120
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 25,833,812 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	258,338,120	258,338,120	258,338,120	258,338,120
กำไร(ขาดทุน)สะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย	437,945	-	437,945	-
ยังไม่ได้จัดสรร	1,145,577,950	975,106,377	115,380,777	8,758,918
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				
	(969,385)	(919,588)	(969,385)	(919,588)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	1,403,384,630	1,232,524,909	373,187,457	266,177,450
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,229,781,298	1,163,325,471	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,633,165,928	2,395,850,380	373,187,457	266,177,450
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	24,989,207,827	25,154,135,663	20,553,510,584	20,130,542,931

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นายพชร อนันตศิลป์)

ประธานกรรมการ

(นายสมธ ดำรงชัยธรรม)

กรรมการผู้จัดการ

บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
รายได้				
ดอกเบี้ยรับตามสัญญาเช่าการเงิน	280,846,330	283,481,233	280,846,330	283,481,233
รายได้ค่าบริการโครงการศูนย์ราชการ	215,379,476	215,379,476	215,379,476	215,379,476
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการพื้นที่ธุรกิจโครงการศูนย์ราชการ	112,016,006	99,882,664	112,016,006	99,882,664
รายได้ค่าบริการสนามกอล์ฟ	20,393,453	-	20,393,453	-
รายได้ค่าบริการศูนย์ประชุมและโรงแรม	-	82,798,985	-	82,798,985
ดอกเบี้ยรับ	56,243,502	42,456,410	3,442,948	635,043
รายได้อื่น	9,158,553	5,298,024	9,158,553	5,298,024
รวมรายได้	694,037,320	729,296,792	641,236,766	687,475,425
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนค่าเช่าและค่าบริการโครงการศูนย์ราชการ	4.20	143,030,556	146,160,241	143,030,556
ต้นทุนบริการสนามกอล์ฟ	4.21	21,511,075	-	21,511,075
ต้นทุนบริการศูนย์ประชุมและโรงแรม	4.22	-	66,561,090	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4.23	47,016,229	61,133,364	45,374,546
รวมค่าใช้จ่าย	211,557,860	273,854,695	209,916,177	272,231,382
กำไร(ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		482,479,460	431,320,589	415,244,043
ต้นทุนทางการเงิน		346,634,443	346,933,806	361,044,113
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		135,845,017	108,508,291	70,276,476
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4.25	20,185,139	-	20,185,139
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด		115,659,878	108,508,291	50,091,337
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่สามารถจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่รับรู้จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย		(184,170)	(32,661)	(184,170)
รายการที่ไม่สามารถจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		-	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		(184,170)	(32,661)	(184,170)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		115,475,708	108,475,630	49,907,167
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		82,219,921	74,370,516	50,091,337
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		33,439,957	34,137,775	-
		115,659,878	108,508,291	50,091,337
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จ				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		82,035,751	74,337,855	49,907,167
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		33,439,957	34,137,775	-
		115,475,708	108,475,630	49,907,167
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		3.18	2.88	1.94
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		25,833,812	25,833,812	25,833,812
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้				

บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
รายได้				
ดอกเบี้ยรับตามสัญญาเช่าการเงิน	558,606,437	563,847,287	558,606,437	563,847,287
รายได้ค่าบริการโครงการศูนย์ราชการ	430,758,953	430,758,953	430,758,953	430,758,953
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการพื้นที่ธุรกิจโครงการศูนย์ราชการ	217,947,520	198,529,224	217,947,520	198,529,224
รายได้ค่าบริการสนามกอล์ฟ	58,772,529	-	58,772,529	-
รายได้ค่าบริการศูนย์ประชุมและโรงแรม	-	168,016,921	-	168,016,921
ดอกเบี้ยรับ	111,907,160	84,201,183	6,944,674	1,110,056
รายได้อื่น	16,714,446	5,377,248	16,714,446	5,377,248
รวมรายได้	1,394,707,045	1,450,730,816	1,289,744,559	1,367,639,689
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนค่าเช่าและค่าบริการโครงการศูนย์ราชการ	4.20	276,913,567	271,476,561	271,476,561
ต้นทุนบริการสนามกอล์ฟ	4.21	46,247,624	-	-
ต้นทุนบริการศูนย์ประชุมและโรงแรม	4.22	-	132,412,899	132,412,899
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4.23	96,294,264	106,452,431	103,124,968
รวมค่าใช้จ่าย	419,455,455	510,341,891	416,137,520	507,014,428
กำไร(ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		975,251,590	873,607,039	860,625,261
ต้นทุนทางการเงิน		689,515,968	690,135,855	718,176,958
กำไร(ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		285,735,622	250,253,070	155,430,081
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4.25	40,370,277	-	-
กำไร(ขาดทุน) สำหรับงวด		245,365,345	250,253,070	117,305,719
กำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่สามารถจัดประเภทใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร(ขาดทุน) ที่ยังไม่รับรู้จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเมื่อขาย		(49,797)	36,976	(49,797)
รายการที่ไม่สามารถจัดประเภทใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร(ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		-	(1,939,371)	(1,939,371)
กำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		(49,797)	(1,902,395)	(49,797)
กำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		245,315,548	248,350,675	115,010,007
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		178,909,518	182,449,921	115,059,804
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		66,455,827	67,803,149	-
		245,365,345	250,253,070	117,305,719
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		178,859,721	180,547,526	115,010,007
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		66,455,827	67,803,149	-
		245,315,548	248,350,675	115,010,007
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		6.93	7.06	4.45
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		25,833,812	25,833,812	25,833,812
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

บริษัท อนาคตพัฒนาสินทรัพย์ จำกัด และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

งบการเงินรวม

	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่										รวม
	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น										
	ทุนเรือนหุ้น	ทุนสำรองตามกฎหมาย	กำไร(ขาดทุน)สะสม	กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	กำไร(ขาดทุน)จากการประเมินมูลค่า	กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	
ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2559	258,338,120	-	221,510,597	662,922	207,949	870,871	480,719,588	1,044,819,068	1,525,538,656		
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม	-	-	182,449,921	-	-	-	182,449,921	67,803,149	250,253,070		
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	-	-	-	(1,939,371)	36,976	(1,902,395)	(1,902,395)	-	(1,902,395)		
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	182,449,921	(1,939,371)	36,976	(1,902,395)	180,547,526	67,803,149	248,350,675		
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	182,449,921	(1,939,371)	36,976	(1,902,395)	180,547,526	67,803,149	248,350,675		
ยอดคงเหลือ ณ 30 มิถุนายน 2560	258,338,120	-	403,960,518	(1,276,449)	244,925	(1,031,524)	661,267,114	1,112,622,217	1,773,889,331		
ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2560	258,338,120	-	975,106,377	(1,276,449)	356,861	(919,588)	1,232,524,909	1,163,325,471	2,395,850,380		
สำรองตามกฎหมาย	-	437,945	(437,945)	-	-	-	-	-	-		
เงินปันผลจ่าย	-	-	(8,000,000)	-	-	-	(8,000,000)	-	(8,000,000)		
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม	-	-	178,909,518	-	-	-	178,909,518	66,455,827	245,365,345		
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	-	-	-	-	(49,797)	(49,797)	(49,797)	-	(49,797)		
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	(49,797)	(49,797)	178,859,721	66,455,827	245,315,548		
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	(49,797)	(49,797)	178,859,721	66,455,827	245,315,548		
ยอดคงเหลือ ณ 30 มิถุนายน 2561	258,338,120	437,945	1,145,577,950	(1,276,449)	307,064	(969,385)	1,403,384,630	1,229,781,298	2,633,165,928		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

	งบการเงินเฉพาะบริษัท							
	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
	ทุนสำรอง	กำไร(ขาดทุน)	กำไร(ขาดทุน)จากการ กำไร(ขาดทุน)	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	รวม	รวม	รวม	
หุ้นเรือนหุ้น								
ที่ออกและ	ตามกฎหมาย	สะสม	ประมาณการตาม	จากการวัดมูลค่า	องค์ประกอบอื่น			
ชำระแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร		หลักคณิตศาสตร์	เงินลงทุน	ของส่วนของผู้ถือหุ้น			
			ประกันภัย	เผื่อขาย				
ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2559	-	(630,977,769)	662,922	207,949	870,871		(371,768,778)	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม	-	117,305,719	-	-	-		117,305,719	
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	-	-	(1,939,371)	36,976	(1,902,395)		(1,902,395)	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	117,305,719	(1,939,371)	36,976	(1,902,395)		115,403,324	
ยอดคงเหลือ ณ 30 มิถุนายน 2560	-	(513,672,050)	(1,276,449)	244,925	(1,031,524)		(256,365,454)	
ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2560	-	8,758,918	(1,276,449)	356,861	(919,588)		266,177,450	
สำรองตามกฎหมาย	437,945	(437,945)	-	-	-		-	
เงินปันผลจ่าย	-	(8,000,000)	-	-	-		(8,000,000)	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม	-	115,059,804	-	-	-		115,059,804	
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	-	-	-	(49,797)	(49,797)		(49,797)	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	115,059,804	-	(49,797)	(49,797)		115,010,007	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	437,945	115,380,777	(1,276,449)	307,064	(969,385)		373,187,457	
ยอดคงเหลือ ณ 30 มิถุนายน 2561								

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับงวด	245,365,345	250,253,070	115,059,804	117,305,719
รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน :				
ดอกเบี้ยรับตามสัญญาเช่าการเงิน	(558,606,437)	(563,847,287)	(558,606,437)	(563,847,287)
ดอกเบี้ยจ่าย	689,515,968	690,135,855	718,176,958	743,319,542
ดอกเบี้ยรับ	(111,907,160)	(84,201,183)	(6,944,674)	(1,110,056)
ค่าเสื่อมราคาและตัดจ่าย	55,018,427	73,702,247	55,018,427	73,702,247
หนี้สงสัยจะสูญ	291,428	462,319	291,428	462,319
รายได้เงินอุดหนุน	(14,564,492)	(5,113,778)	(14,564,492)	(5,113,778)
ค่าใช้จ่ายโครงการผลประโยชน์พนักงาน	705,345	704,748	705,345	704,748
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	40,370,277	-	40,370,277	-
ส่วนต่างเงินลงทุนกับมูลค่าเงินต้น	(95,743,107)	(73,791,519)	-	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน -				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	250,445,594	288,304,472	349,506,636	365,423,454
ลูกหนี้การค้า(เพิ่มขึ้น)ลดลง	10,509,607	2,816,337	10,509,607	2,816,337
ลูกหนี้อื่น(เพิ่มขึ้น)ลดลง	4,427,771	3,677,662	4,427,771	3,677,662
สินค้าคงเหลือ(เพิ่มขึ้น)ลดลง	(32,369)	72,316	(32,369)	72,316
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น)ลดลง	(5,820,570)	(6,809,325)	(6,085,871)	(7,074,626)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น)ลดลง	10,000	-	10,000	-
เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(10,545,524)	14,588,534	(10,545,524)	14,588,534
เจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น(ลดลง)	24,165,003	31,818,907	24,246,812	31,818,907
รายได้ค่าเช่า/ค่าบริการรับล่วงหน้าเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(424,960,176)	(422,055,380)	(424,960,176)	(422,055,380)
หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(35,584,620)	3,671,461	(35,584,620)	3,762,270
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(187,385,284)	(83,915,016)	(88,507,734)	(6,970,526)
เงินสดรับดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าทางการเงิน				
เงินสดรับดอกเบี้ย	104,570,360	83,769,030	3,468,373	1,335,538
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(689,458,230)	(689,458,231)	-	-
เงินสดรับภาษีเงินได้	28,652,054	32,225,558	28,652,054	32,225,558
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(3,142,197)	(3,881,980)	(3,142,197)	(3,881,980)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไป)ในกิจกรรมดำเนินงาน	(746,763,297)	(661,260,639)	(59,529,504)	22,708,590

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

N. S. 1/2021

บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากเงินลงทุนชั่วคราว (เกิน 3 เดือน)	1,145,545,000	846,580,000	300,000,000	-
เงินสดจ่ายในเงินลงทุนชั่วคราว (เกิน 3 เดือน)	(155,500,000)	(10,000,000)	(150,000,000)	-
เงินสดจ่ายในเงินลงทุนระยะยาว	(153,000,000)	(154,000,000)	-	-
เงินสดรับจากเงินประกันผลงาน	15,104	771,600	15,104	771,600
เงินสดรับจากเงินอุดหนุนรอรับรู้	-	57,402,300	-	57,402,300
เงินสดจ่ายในการซื้ออุปกรณ์	(74,259,848)	(56,983,143)	(74,259,848)	(56,983,143)
เงินสดจ่ายในการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(3,020,097)	(3,429,921)	(3,020,097)	(3,429,921)
เงินสดจ่ายในการปรับปรุงอุปกรณ์ให้เข้ารับล่วงหน้า	(12,462,453)	(17,706,208)	(12,462,453)	(17,706,208)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	747,317,706	662,634,628	60,272,706	(19,945,372)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายเจ้าหน้าที่ตามสัญญาเช่าการเงิน	(4,978,194)	(7,467,290)	(4,978,194)	(7,467,290)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(4,978,194)	(7,467,290)	(4,978,194)	(7,467,290)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(4,423,785)	(6,093,301)	(4,234,992)	(4,704,072)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	4.1 530,565,377	276,283,282	529,205,142	273,677,698
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	4.1 526,141,592	270,189,981	524,970,150	268,973,626

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัดและบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด (ธพส.) จัดตั้งขึ้นโดยกระทรวงการคลัง ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2547 มีกรมธนารักษ์เป็นหน่วยงานกำกับดูแล บริษัทได้จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัดตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2547 ทะเบียนเลขที่ 0105547111537

บริษัทมีฐานะเป็นรัฐวิสาหกิจ โดยกระทรวงการคลังถือหุ้นทั้งหมด มีวัตถุประสงค์เพื่อบริหารงานก่อสร้างและบริหารโครงการศูนย์ราชการเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ๕ ธันวาคม ๒๕๕๐ (โครงการศูนย์ราชการ) รวมทั้งบริหารจัดการทรัพย์สินของรัฐบาลตามนโยบายรัฐบาล

บริษัทมีสำนักงานตั้งอยู่เลขที่ 120 อาคารศูนย์ประชุม ชั้น 1 ศูนย์ราชการเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ๕ ธันวาคม ๒๕๕๐ ถนนแจ้งวัฒนะ แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร 10210

2. เกณฑ์การเสนองบการเงิน

2.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด เช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี ส่วนหมายเหตุประกอบงบการเงินแสดงเฉพาะที่มีนัยสำคัญเท่านั้น

การจัดทำงบการเงินระหว่างกาลนี้ เพื่อให้ข้อมูลปัจจุบันเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 การใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้จึงควรใช้ควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีดังกล่าว

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด และงบการเงินของบริษัท ดีเอที เอสพีวี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่เป็นนิติบุคคลเฉพาะกิจเพื่อประกอบธุรกิจการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ โดยได้ตัดรายการระหว่างกันและยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญออกแล้ว

ผู้ตรวจ

2. เกณฑ์การเสนองบการเงิน (ต่อ)

2.3 มาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในงวดบัญชีปีปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน ซึ่งการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่อบงการเงินของบริษัท

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้ใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

4. ข้อมูลเพิ่มเติม

4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
เงินสด	0.36	1.04	0.36	1.04
เงินฝากธนาคาร				
กระแสรายวัน	0.04	0.04	0.04	0.04
ออมทรัพย์	525.73	209.47	524.57	208.12
เงินลงทุนชั่วคราว ไม่เกิน 3 เดือน	<u>0.01</u>	<u>320.01</u>	<u>-</u>	<u>320.00</u>
รวม	<u>526.14</u>	<u>530.56</u>	<u>524.97</u>	<u>529.20</u>

หน้า 12

4.2 เงินลงทุน

4.2.1 เงินลงทุนชั่วคราว

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
เงินฝากธนาคาร				
ประจำ 119 วัน	-	348.27	-	-
ประจำ 120 วัน	-	100.00	-	100.00
ประจำ 135 วัน	-	153.00	-	-
ประจำ 152 วัน	-	100.00	-	100.00
ประจำ 180 วัน	100.00	100.00	100.00	100.00
ประจำ 209 วัน	-	344.28	-	-
ประจำ 210 วัน	100.00	100.00	100.00	100.00
ประจำ 240 วัน	200.00	200.00	200.00	200.00
ประจำ 271 วัน	100.00	100.00	100.00	100.00
ประจำ 301 วัน	451.92	451.92	100.00	100.00
ประจำ 5 เดือน	3.00	-	-	-
ประจำ 7 เดือน	2.50	-	-	-
ประจำ 12 เดือน	<u>429.10</u>	<u>379.10</u>	<u>50.00</u>	<u>-</u>
รวม	<u>1,386.52</u>	<u>2,376.57</u>	<u>650.00</u>	<u>800.00</u>

4.2.2 เงินลงทุนระยะยาว

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
เงินลงทุนในสัญญา Swap Agreements	3,689.91	3,441.16	-	-
เงินลงทุน - กองทุนรวมวายุภักษ์ หนึ่ง	<u>1.31</u>	<u>1.36</u>	<u>1.31</u>	<u>1.36</u>
รวม	<u>3,691.22</u>	<u>3,442.52</u>	<u>1.31</u>	<u>1.36</u>

4.2 เงินลงทุน (ต่อ)

เงินลงทุนระยะยาว (Swap Agreements) ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 3,689.91 ล้านบาท และ 3,441.16 ล้านบาท ตามลำดับ เป็นของบริษัท ดีเอที เอสพีวี จำกัด ที่สำรองไว้เพื่อชำระคืนเงินต้น ของหุ้นกู้ระยะยาว (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.16) ตามสัญญาจัดการความเสี่ยงทางการเงิน (Swap Agreements) ที่ทำกับธนาคารแห่งหนึ่ง โดยเป็นสัญญาแบบรับประกันผลตอบแทน (Guarantee Return on Investment) ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 4.28 หัวข้อ ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

4.3 ลูกหนี้การค้า - สุทธิ

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
ลูกหนี้การค้า - พื้นที่หน่วยงานราชการ	41.37	39.16
ลูกหนี้การค้า - พื้นที่ธุรกิจ	36.55	39.16
ลูกหนี้การค้า - สนามกอล์ฟ	0.63	0.62
ลูกหนี้การค้า - ศูนย์ประชุมและโรงแรม	<u>2.03</u>	<u>12.14</u>
รวม	80.58	91.08
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	<u>23.48</u>	<u>23.18</u>
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	<u>57.10</u>	<u>67.90</u>

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 มูลค่าของลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ ดังนี้

ระยะเวลาค้างชำระ	หน่วย : ล้านบาท			
	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท			
	30 มิ.ย. 61		31 ธ.ค. 60	
	ลูกหนี้การค้า	ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ	ลูกหนี้การค้า	ค่าเผื่อหนี้ สงสัยจะสูญ
ไม่เกิน 3 เดือน	50.94	-	67.78	-
3 - 6 เดือน	5.95	-	0.03	-
6 - 12 เดือน	0.42	0.21	0.17	0.08
มากกว่า 12 เดือน	<u>23.27</u>	<u>23.27</u>	<u>23.10</u>	<u>23.10</u>
รวม	<u>80.58</u>	<u>23.48</u>	<u>91.08</u>	<u>23.18</u>

ม.วิเศษ

4.4 ลูกหนี้อื่น

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
ค่าเช่าที่ดินราชพัสดุจ่ายล่วงหน้า	-	14.34	-	14.34
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารค้างรับ	11.71	4.38	3.83	0.35
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	9.67	0.77	9.67	0.77
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	6.27	4.64	6.05	4.16
ลูกหนี้อื่นๆ	<u>325.28</u>	<u>324.98</u>	<u>325.28</u>	<u>324.98</u>
รวม	<u>352.93</u>	<u>349.11</u>	<u>344.83</u>	<u>344.60</u>

4.5 เงินสมทบค่าก่อสร้างค้างรับ

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
ศาลปกครอง	289.29	289.29
กระทรวงเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร	<u>12.62</u>	<u>12.62</u>
รวม	<u>301.91</u>	<u>301.91</u>

4.6 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
ลูกหนี้ - กรมสรรพากร	4.37	0.07
ภาษีซื้อ - รอใช้สิทธิ์	14.23	12.28
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน	101.82	57.40
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	3.14	73.07
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ	<u>3.83</u>	<u>16.40</u>
รวม	<u>127.39</u>	<u>159.22</u>

ณ 31 ธ.ค. 60

4.7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทได้จัดตั้งบริษัท ดีเอดี เอสพีวี จำกัด เพื่อเป็นนิติบุคคลเฉพาะกิจ ประกอบธุรกิจการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ภายใต้โครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ของโครงการศูนย์ราชการ ซึ่งถือเป็นบริษัทย่อย ที่เป็นกิจการเฉพาะกิจ บริษัทย่อยมีทุนจดทะเบียน จำนวน 10,000 บาท (หนึ่งหมื่นบาทถ้วน) บริษัทถือหุ้นจำนวน 490 หุ้น เป็นเงิน 4,900 บาท คิดเป็นร้อยละ 49 ของทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

	บริษัท ดีเอดี เอสพีวี จำกัด		หลังจากรายการตัดบัญชีระหว่างกัน	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่				
สินทรัพย์รวม	23,834.75	24,750.62	4,435.70	5,023.59
หนี้สินรวม	21,234.02	22,338.95	2,175.72	2,893.92
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,600.73	2,411.67	2,259.98	2,129.67

	บริษัท ดีเอดี เอสพีวี จำกัด		หลังจากรายการตัดบัญชีระหว่างกัน	
	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่				
รายได้รวม	881.83	872.95	104.96	83.09
ค่าใช้จ่ายรวม	692.78	692.78	(25.34)	(49.86)
กำไรสุทธิ	189.05	180.17	130.30	132.95

4.8 ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน

บริษัทได้จัดประเภทสัญญาเช่าพื้นที่อาคาร สัญญาบริการ (บางส่วน) และสัญญาบริการจัดหาเฟอร์นิเจอร์ของโครงการศูนย์ราชการเป็นสัญญาเช่าการเงินซึ่งมีกรรมธนากรักษ์เป็นผู้เช่า โดยสัญญาเช่าพื้นที่อาคารและสัญญาบริการมีอายุ 30 ปี และสัญญาบริการจัดหาเฟอร์นิเจอร์มีอายุ 5 ปี บริษัทรับรู้รายได้ดอกเบี้ยรับตามสัญญาเช่าการเงินโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

น.จ.ทอง

4.8 ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน (ต่อ)

ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 แสดงได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน - กรมธนารักษ์	16,676.58	16,676.58
บวก ดอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินค้างรับ	<u>756.12</u>	<u>197.52</u>
รวม	<u>17,432.70</u>	<u>16,874.10</u>

4.9 อุปกรณ์ - สุทธิ

หน่วย : ล้านบาท

ราคาทุน	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท								
	ระบบประกอบอาคาร	อุปกรณ์และครุภัณฑ์	เครื่องมือเครื่องใช้สำนักงาน	อุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน	คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งสำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างดำเนินการ	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	287.96	252.22	21.52	9.04	41.16	26.13	11.40	94.54	743.97
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด	0.11	-	0.52	0.04	0.31	0.37	-	114.57	115.92
ลดลงระหว่างงวด	-	-	-	-	-	-	-	(2.90)	(2.90)
รับโอนจากสินทรัพย์ระหว่างดำเนินการ	-	8.68	-	-	3.56	-	-	(12.24)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	<u>288.07</u>	<u>260.90</u>	<u>22.04</u>	<u>9.08</u>	<u>45.03</u>	<u>26.50</u>	<u>11.40</u>	<u>193.97</u>	<u>856.99</u>
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	90.75	208.95	7.96	5.05	25.87	25.12	8.11	-	371.81
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	<u>19.07</u>	<u>5.50</u>	<u>1.98</u>	<u>0.61</u>	<u>4.04</u>	<u>0.85</u>	<u>0.73</u>	-	<u>32.78</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	<u>109.82</u>	<u>214.45</u>	<u>9.94</u>	<u>5.66</u>	<u>29.91</u>	<u>25.97</u>	<u>8.84</u>	-	<u>404.59</u>
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	<u>197.21</u>	<u>43.27</u>	<u>13.56</u>	<u>3.99</u>	<u>15.29</u>	<u>1.01</u>	<u>3.29</u>	<u>94.54</u>	<u>372.16</u>
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	<u>178.25</u>	<u>46.45</u>	<u>12.10</u>	<u>3.42</u>	<u>15.12</u>	<u>0.53</u>	<u>2.56</u>	<u>193.97</u>	<u>452.40</u>

452.40

4.9 อุปกรณ์ - สุทธิ (ต่อ)

ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 จำนวน 32.78 ล้านบาท และ 40.57 ล้านบาท ตามลำดับ แสดงรวมอยู่ภายใต้รายการในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60
ต้นทุนค่าเช่าและค่าบริการโครงการศูนย์ราชการ (หมายเหตุ 4.20)	26.88	18.39
ต้นทุนบริการศูนย์ประชุมและโรงแรม (หมายเหตุ 4.22)	-	18.18
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (หมายเหตุ 4.23)	5.90	4.00
รวม	<u>32.78</u>	<u>40.57</u>

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

หน่วย : ล้านบาท
งบการเงินรวมและ
เฉพาะบริษัท

ราคาทุน

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	72.13
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด	0.12
รับโอนจากสินทรัพย์ระหว่างดำเนินการ	<u>2.90</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	<u>75.15</u>

ค่าตัดจำหน่ายสะสม

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	47.44
ตัดจำหน่ายสำหรับงวด	<u>6.27</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	<u>53.71</u>

มูลค่าสุทธิตามบัญชี

มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	<u>24.69</u>
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	<u>21.44</u>

น.พ.ค.น.

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (ต่อ)

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 จำนวน 6.27 ล้านบาท และ 5.07 ล้านบาท ตามลำดับ แสดงรวมอยู่ภายใต้รายการในงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60
ต้นทุนบริการศูนย์ประชุมและโรงแรม (หมายเหตุ 4.22)	-	0.09
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (หมายเหตุ 4.23)	<u>6.27</u>	<u>4.98</u>
รวม	<u>6.27</u>	<u>5.07</u>

4.11 สิทธิการเช่า - สุทธิ

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
สิทธิการเช่า	655.04	1,206.50
หัก ลดลงระหว่างงวด	-	497.73
สิทธิการเช่าตัดจ่ายสำหรับงวด	<u>15.97</u>	<u>53.73</u>
สิทธิการเช่า - สุทธิ	<u>639.07</u>	<u>655.04</u>

สิทธิการเช่าตัดจ่ายสำหรับหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 จำนวน 15.97 ล้านบาท และ 28.05 ล้านบาท ตามลำดับ แสดงรวมอยู่ในต้นทุนค่าเช่าและค่าบริการโครงการศูนย์ราชการ (หมายเหตุ ประกอบงบการเงินข้อ 4.20)

4.12 เจ้าหนี้อื่น

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
ภาษีโรงเรือนและที่ดินค้างจ่าย	15.83	11.03	15.83	11.03
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	<u>105.78</u>	<u>86.20</u>	<u>105.13</u>	<u>85.46</u>
รวม	<u>121.61</u>	<u>97.23</u>	<u>120.96</u>	<u>96.49</u>

๓๖/๖๖๖๖

4.13 รายได้ค่าเช่า/ค่าบริการรับล่วงหน้า

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
รายได้ค่าเช่า/ค่าบริการรับล่วงหน้า - กรมธนารักษ์	858.63	1,305.66
รายได้ค่าเช่า/ค่าบริการรับล่วงหน้า - พื้นที่ธุรกิจ	<u>17.51</u>	<u>11.71</u>
รวม	<u>876.14</u>	<u>1,317.37</u>

4.14 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	1.40	3.06
เจ้าหนี้เงินประกัน	79.29	71.72
เงินปันผลค้างจ่าย	8.00	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น ๆ	<u>6.00</u>	<u>47.19</u>
รวม	<u>94.69</u>	<u>121.97</u>

4.15 เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	1.24	6.22
หัก ดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาเช่าการเงินรอดัดบัญชี	-	<u>0.06</u>
คงเหลือ	1.24	6.16
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	<u>1.24</u>	<u>6.16</u>
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	<u>-</u>	<u>-</u>

รวม

4.16 หุ้นกู้ระยะยาว

หน่วย : ล้านบาท

วันที่ออกหุ้นกู้	ครั้งที่ / ชุดที่	อายุหุ้นกู้	งบการเงินรวม			
			ครบกำหนด ได้ก่อน ปี พ.ศ.	มูลค่าหุ้นกู้ ล้านบาท	อัตรา ดอกเบี้ย ร้อยละ	
หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ						
29 พฤศจิกายน 2548	ครั้งที่ 1/2548	ชุดที่ 3	15 ปี	2563	1,800.00	7.50
		ชุดที่ 4	20 ปี	2568	<u>5,000.00</u>	7.99
					<u>6,800.00</u>	
17 ตุลาคม 2549	ครั้งที่ 1/2549	ชุดที่ 1	14 ปี	2563	2,200.00	6.05
		ชุดที่ 2	19 ปี	2568	<u>6,000.00</u>	6.50
					<u>8,200.00</u>	
20 พฤศจิกายน 2550	ครั้งที่ 1/2550	ชุดที่ 1	18 ปี	2568	<u>5,499.90</u>	6.05
รวม					20,499.90	
หุ้นกู้ด้อยสิทธิ						
9 ธันวาคม 2548	ครั้งที่ 1/2548	ชุดที่ 1	33 ปี	2581	<u>0.10</u>	3.00
รวม					<u>20,500.00</u>	

บริษัท ทีเอที เอสพีวี จำกัด (บริษัทย่อย) เป็นผู้ออกหุ้นกู้ระยะยาวตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ ภายใต้โครงการศูนย์ราชการ ดังนี้

- (1) หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่มีหลักประกัน จำนวน 20,499.90 ล้านบาท อายุ 14 - 20 ปี อัตราดอกเบี้ยคงที่ เสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนทั่วไป และผู้ลงทุนสถาบันการเงิน
- (2) หุ้นกู้ด้อยสิทธิชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่มีหลักประกัน จำนวน 0.10 ล้านบาท อายุ 33 ปี อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3 ต่อปี เสนอให้แก่ผู้ลงทุน 10 ราย

ดอกเบี้ยจ่ายของหุ้นกู้สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 จำนวน 689.46 ล้านบาท และ 689.46 ล้านบาท ตามลำดับ

4.17 หนี้สินจากการโอนสิทธิเรียกร้อง

บริษัทได้โอนสิทธิเรียกร้องในการรับเงินค่าเช่าพื้นที่อาคาร ค่าบริการ และค่าบริการจัดหาเฟอร์นิเจอร์ จำนวน 82,114.07 ล้านบาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ที่ได้รับจากกรมธนารักษ์ (ผู้เช่า) ให้แก่บริษัท ดีเอที เอสพีวี จำกัด (บริษัทย่อย) ตามข้อตกลง ในสัญญาโอนสิทธิเรียกร้อง ลงวันที่ 17 พฤศจิกายน 2548 จำนวน 40,000.00 ล้านบาท ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทได้รับกระแสเงินสดจากบริษัท ดีเอที เอสพีวี จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 22,389.81 ล้านบาท ส่วนที่เหลือได้รับเป็นตัวสัญญาใช้เงินด้อยสิทธิ ฉบับลงวันที่ 2 พฤศจิกายน 2560 จำนวน 17,610.19 ล้านบาท

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทมียอดคงเหลือของหนี้สินจากการโอนสิทธิเรียกร้องแสดงได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	เงินสด	ดอกเบีย	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	17,478.85	253.67	17,732.52
<u>รายการเคลื่อนไหวในงวด</u>			
<u>ดอกเบียจ่าย</u>	<u>-</u>	<u>718.12</u>	<u>718.12</u>
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	<u>17,478.85</u>	<u>971.79</u>	<u>18,450.64</u>

ตัวสัญญาใช้เงิน หมายถึง ตัวสัญญาใช้เงินชนิดระบุชื่อผู้รับเงิน และห้ามโอนหรือเปลี่ยนมือ โดยมีกำหนดระยะเวลาชำระเงินหลังจากหักภาษีตามโครงการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์หรือเงินกู้หรือตราสารหนี้อื่นใดที่ได้จัดให้มีขึ้นเพื่อทดแทนหรือเพื่อชำระหนี้หุ้นกู้ดังกล่าวได้รับชำระคืนเงินสด ดอกเบีย และหนี้สินอื่นใดที่มีขึ้นหรือเกี่ยวข้องกับหุ้นกู้ เงินกู้ หรือตราสารหนี้ดังกล่าวจนครบถ้วนเรียบร้อยแล้ว

4.18 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทได้นำมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน มาถือปฏิบัติ โดยบริษัทรับรู้ผลประโยชน์ที่ให้กับพนักงานเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อกิจการได้รับบริการจ้างงานจากพนักงานแล้ว โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจการจะต้องประเมินและบันทึกหนี้สินเกี่ยวกับผลประโยชน์ของพนักงานเนื่องจากเกษียณอายุ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยอัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล การประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Project Unit Credit Method)

ณ 30 มิถุนายน

4.18 ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
มูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันผลประโยชน์ต้นงวด	7.97	5.45
ต้นทุนบริการงวดปัจจุบัน	0.57	1.16
ต้นทุนดอกเบี้ย	<u>0.14</u>	<u>0.25</u>
รวม	8.68	6.86
<u>บวก</u> ผลขาดทุนตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	1.94
ที่ยังไม่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน		
<u>หัก</u> รายจ่ายที่เกิดขึ้นจริง	-	<u>0.83</u>
มูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันผลประโยชน์ปลายงวด	<u>8.68</u>	<u>7.97</u>

อัตราร้อยละต่อปี

	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
<u>สมมติฐานด้านการเงินของบริษัท</u>		
อัตราคิดลด	3.43	3.43
อัตราเงินเฟ้อ	1.35	1.35
อัตราการขึ้นเงินเดือน		
สำหรับพนักงานและลูกจ้าง	8.8	8.8
สำหรับผู้บริหาร	5.8 - 8.4	5.8 - 8.4

ข้อสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์ของบริษัท

ข้อสมมติฐานเกี่ยวกับการมรณะ อัตราการมรณะอ้างอิงตามตารางมรณะปีพุทธศักราช 2551 ประกาศโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย สะท้อนให้เห็นถึงอัตราการมรณะที่เกิดขึ้นจริงของประชากรในประเทศไทย

อัตราร้อยละต่อปี

	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
<u>สมมติฐานเกี่ยวกับอัตราการหมุนพนักงาน</u>		
สำหรับพนักงานอายุน้อยกว่า 55 ปี	8.0	8.0

4/15/61

4.18 ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

อัตราหมุนเวียนของพนักงาน เป็นอัตราส่วนของพนักงานที่ลาออกจากราชการโดยสมัครใจไม่รวมถึงการตาย
ทุพพลภาพ การเกษียณอายุก่อนกำหนด

4.19 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท	
	30 มิ.ย. 61	31 ธ.ค. 60
เงินอุดหนุนรอดัตบัญญัติ		
ยอดยกมา	65.82	28.70
บวก รับเงินอุดหนุน	-	57.40
	65.82	86.10
หัก รับรู้รายได้	14.56	20.28
ยอดคงเหลือ	51.26	65.82
เงินประกันผลงาน		
- งานติดตั้งกล้องวงจรปิดศูนย์ราชการ	-	0.28
- งานซ่อมแซมหลังคาลานอเนกประสงค์อาคาร BM	0.08	0.08
- งานปรับปรุงถนนคอนกรีตแยกพระพรหม	0.07	0.07
รวม	0.15	0.43
รวมทั้งสิ้น	51.41	66.25

เงินอุดหนุนรอดัตบัญญัติ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 จำนวน 51.26 ล้านบาท เป็นเงินที่ได้รับ
การสนับสนุนจากกองทุนเพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน ภายใต้โครงการส่งเสริมพลังงานทดแทนและ
ปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงานในพื้นที่ศูนย์ราชการเฉลิมพระเกียรติ ๘๐ พรรษา ๕ ธันวาคม ๒๕๕๐
หลังทยอยตัดรับรู้รายได้ตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ตามนโยบายการบัญชีรายได้รับรู้
โดยบริษัทฯ ได้รับจัดสรรเงินอุดหนุนในวงเงิน 191.34 ล้านบาท แบ่งจ่ายเป็น 4 งวด ดังนี้ งวดที่ 1 จำนวน
28.70 ล้านบาท งวดที่ 2 จำนวน 57.40 ล้านบาท งวดที่ 3 จำนวน 66.97 ล้านบาท และงวดที่ 4 จำนวน
38.27 ล้านบาท

4/1/61

4.20 ต้นทุนค่าเช่าและค่าบริการโครงการศูนย์ราชการ

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท

หมายเหตุ	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน		
	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60	
	ค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์	4.9	12.08	11.91	26.88
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์		103.12	100.06	199.27	192.33
ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน		2.40	2.22	4.80	4.44
สิทธิการเช่าตัดจ่าย	4.11	7.99	14.08	15.97	28.05
ค่าเช่าที่ราชพัสดุ		8.63	8.63	17.27	17.27
ค่าใช้จ่ายอื่น		8.81	9.31	12.72	11.00
รวม		<u>143.03</u>	<u>146.16</u>	<u>276.91</u>	<u>271.48</u>

4.21 ต้นทุนบริการสนามกอล์ฟ

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท

	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60
	ต้นทุนบริการสนามกอล์ฟ	21.51	-	46.25
รวม	<u>21.51</u>	<u>-</u>	<u>46.25</u>	<u>-</u>

4.22 ต้นทุนบริการศูนย์ประชุมและโรงแรม

หน่วย : ล้านบาท

งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท

หมายเหตุ	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน		
	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60	
	ต้นทุนบริการศูนย์ประชุมและโรงแรม	-	56.93	-	113.21
หนี้สงสัยจะสูญ	-	0.51	-	0.93	
ค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์	4.9	-	9.08	-	18.18
ค่าตัดจำหน่าย	4.10	-	0.04	-	0.09
รวม	<u>-</u>	<u>66.56</u>	<u>-</u>	<u>132.41</u>	

4.23 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

		หน่วย : ล้านบาท			
		งบการเงินรวม			
		งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
หมายเหตุ		30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60
	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	27.14	38.20	58.91	62.27
	ค่าตอบแทนกรรมการ	1.23	1.09	2.59	2.17
	ค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์	4.9	2.01	5.90	4.00
	ค่าตัดจำหน่าย	4.10	2.54	6.27	4.98
	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์	0.78	0.97	1.54	1.99
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	4.97	3.85	8.41	7.17
	หนี้สงสัยจะสูญ	0.21	(0.18)	0.29	(0.47)
	ค่าใช้จ่ายบริหารศูนย์ประชุมและโรงแรม	-	6.87	-	13.94
	ค่าใช้จ่ายอื่น	<u>6.54</u>	<u>5.78</u>	<u>12.38</u>	<u>10.40</u>
	รวม	<u>47.02</u>	<u>61.13</u>	<u>96.29</u>	<u>106.45</u>

		หน่วย : ล้านบาท			
		งบการเงินเฉพาะบริษัท			
		งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
หมายเหตุ		30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60
	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	27.14	38.20	58.92	62.27
	ค่าตอบแทนกรรมการ	1.19	1.05	2.45	2.05
	ค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์	4.9	2.01	5.90	4.00
	ค่าตัดจำหน่าย	4.10	2.54	6.27	4.98
	ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์	0.78	0.97	1.54	1.99
	ค่าธรรมเนียมและบริการ	3.38	2.27	5.25	3.96
	หนี้สงสัยจะสูญ	0.21	(0.18)	0.29	(0.47)
	ค่าใช้จ่ายบริหารศูนย์ประชุมและโรงแรม	-	6.87	-	13.94
	ค่าใช้จ่ายอื่น	<u>6.52</u>	<u>5.78</u>	<u>12.36</u>	<u>10.40</u>
	รวม	<u>45.37</u>	<u>59.51</u>	<u>92.98</u>	<u>103.12</u>

ด.วิเศษ

4.24 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะจำแนกตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

หน่วย : ล้านบาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม			
	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	27.14	38.20	58.92	62.27
ค่าตอบแทนกรรมการ	1.23	1.09	2.59	2.17
ค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์	4.9	15.08	23.00	40.57
ค่าตัดจำหน่าย	4.10	3.15	2.58	5.07
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์	103.90	101.03	200.81	194.32
ค่าธรรมเนียมและบริการ	4.97	3.85	8.41	7.17
ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2.40	2.22	4.80	4.44
สิทธิการเช่าตัดจ่าย	4.11	7.99	14.03	15.97
ค่าเช่าที่ราชพัสดุ	8.63	8.63	17.27	17.27
หนี้สงสัยจะสูญ	0.21	0.33	0.29	0.46
ต้นทุนบริการสนามกอล์ฟ	21.51	-	46.25	-
ต้นทุนบริการศูนย์ประชุมและโรงแรม	-	56.93	-	113.21
ค่าใช้จ่ายบริหารศูนย์ประชุมโรงแรม	-	6.87	-	13.94
ค่าใช้จ่ายอื่น	<u>15.35</u>	<u>15.09</u>	<u>25.10</u>	<u>21.40</u>
รวม	<u>211.56</u>	<u>273.85</u>	<u>419.46</u>	<u>510.34</u>

น.จ.ก.

4.24 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะจำแนกตามลักษณะของค่าใช้จ่าย (ต่อ)

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินเฉพาะบริษัท			
	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	27.14	38.20	58.92	62.27
ค่าตอบแทนกรรมการ	1.19	1.05	2.45	2.05
ค่าเสื่อมราคาอุปกรณ์	4.9	15.08	23.00	40.57
ค่าตัดจำหน่าย	4.10	3.15	6.27	5.07
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคารสถานที่และอุปกรณ์	103.90	101.03	200.81	194.32
ค่าธรรมเนียมและบริการ	3.38	2.27	5.25	3.96
ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2.40	2.22	4.80	4.44
สิทธิการเช่าตัดจ่าย	4.11	7.99	15.97	28.05
ค่าเช่าที่ราชพัสดุ	8.63	8.63	17.27	17.27
หนี้สงสัยจะสูญ	0.21	0.33	0.29	0.46
ต้นทุนบริการสนามกอล์ฟ	21.51	-	46.25	-
ต้นทุนบริการศูนย์ประชุมและโรงแรม	-	56.93	-	113.21
ค่าใช้จ่ายบริหารศูนย์ประชุมโรงแรม	-	6.87	-	13.94
ค่าใช้จ่ายอื่น	15.33	15.09	25.08	21.40
รวม	<u>209.91</u>	<u>272.23</u>	<u>416.14</u>	<u>507.01</u>

นวิศร

4.25 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวมและเฉพาะบริษัท			
	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย.60	30 มิ.ย. 61	30 มิ.ย. 60
<u>ภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบัน</u>				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับงวด	-	-	-	-
<u>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</u>				
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
จากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ				
การกลับรายการแตกต่างชั่วคราว	<u>20.18</u>	<u>-</u>	<u>40.37</u>	<u>-</u>
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	<u>20.18</u>	<u>-</u>	<u>40.37</u>	<u>-</u>

4.26 สำรองตามกฎหมาย

ตามข้อบังคับของบริษัท บริษัทต้องจัดสรรเงินไว้เป็นทุนสำรองอย่างน้อยหนึ่งในสี่สิบของเงินกำไรสุทธิ ซึ่งบริษัททำมาหาได้จากกิจการของบริษัท จนกว่าทุนสำรองนั้นจะมีจำนวนถึงหนึ่งในสี่สิบของทุนของบริษัทหรือมากกว่านั้น

4.27 การจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี 2560 และการจ่ายเงินปันผล

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 มีมติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลประจำปี 2560 ให้แก่ผู้ถือหุ้น จำนวน 8 ล้านบาท

4.28 เครื่องมือทางการเงิน

ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 107 เรื่อง การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงินบริษัท และบริษัทย่อยมีเครื่องมือทางการเงินที่สำคัญที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ประกอบด้วย เงินฝากกับสถาบันการเงิน เงินลงทุน ตั๋วสัญญาใช้เงินโดยสิทธิและหุ้นกู้ บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

Handwritten signature

4.28 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่บริษัทย่อยไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในสัญญาโอนสิทธิเรียกร้อง ซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทเนื่องจากบริษัทได้โอนสิทธิการรับเงินค่าเช่าและค่าบริการตามสัญญาเช่าพื้นที่อาคารและบริการจากกรมธนารักษ์ให้แก่บริษัทย่อย ดังนั้น หากเกิดความล่าช้าในขั้นตอนหรือกระบวนการเบิกจ่ายเงินงบประมาณทำให้กรมธนารักษ์ไม่สามารถชำระหนี้ดังกล่าวได้ ตามกำหนดเวลาหรือผิดนัดชำระค่าเช่าและค่าบริการบางส่วนอาจทำให้บริษัทย่อยชำระหนี้หุ้นกู้ล่าช้าหรือผิดนัดชำระหนี้และจะมีผลให้ชำระหนี้บริษัทล่าช้าหรือผิดนัดชำระหนี้เช่นเดียวกัน เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว ทางคณะรัฐมนตรีได้มีมติเมื่อวันที่ 25 พฤษภาคม 2547 ให้กรมธนารักษ์ตั้งงบประมาณในทุก ๆ ปีเพื่อชำระค่าเช่าและค่าบริการให้กับบริษัท ซึ่งงบประมาณดังกล่าวจัดเป็นงบประมาณเพื่อให้กรมธนารักษ์สามารถดำเนินการได้ตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเช่าพื้นที่อาคารและสัญญาบริการ นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2549 คณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติให้กรมธนารักษ์ก่อนที่ผูกพันข้ามปี ตั้งงบประมาณสำหรับชำระค่าเช่าพื้นที่อาคารและบริการมีกำหนดระยะเวลา 30 ปี นับตั้งแต่ปีงบประมาณ 2551 ถึงปีงบประมาณ 2581

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง คือ ความเสี่ยงที่บริษัทย่อยจะเผชิญกับความยุ่งยากในการระดมทุนให้เพียงพอและทันเวลาต่อการจ่ายชำระคืนหุ้นกู้และภาระผูกพันต่าง ๆ ตามสัญญาที่เกี่ยวข้องกับโครงการ

บริษัทย่อยได้ทำสัญญาจัดการความเสี่ยงทางการเงินกับธนาคารแห่งหนึ่งโดยจะทยอยโอนเงินสดสำรอง เพื่อชำระคืนเงินต้นของหุ้นกู้ (หมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 4.16 ในส่วนของหุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ) เงินที่ทยอยโอนเป็นเงินที่ได้รับเงินค่าเช่าและค่าบริการจากกรมธนารักษ์ โดยเริ่มโอนเงินตั้งแต่ปี 2551 จนถึง ปี 2568 จำนวน 10,297.00 ล้านบาท ให้กับธนาคารและธนาคารจะโอนเงินเพื่อชำระคืนเงินต้นที่ครบกำหนดในปี 2555 ถึงปี 2568 ตามจำนวนเงินที่ระบุไว้ในสัญญาจัดการความเสี่ยงทางการเงิน รวมจำนวน 13,300.00 ล้านบาท สำหรับหนี้หุ้นกู้ส่วนที่เหลืออีกจำนวน 10,699.90 ล้านบาท ที่จะครบกำหนดในปี 2568 บริษัทย่อยคาดว่าจะจัดหาแหล่งเงินทุนโดยการออกหุ้นกู้เพื่อเสนอขายแก่ผู้ลงทุนทั่วไปและผู้ลงทุนจากสถาบันการเงิน เพื่อนำมาชำระหนี้หุ้นกู้ส่วนดังกล่าว

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยนี้เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากกับสถาบันการเงิน เงินลงทุนและหุ้นกู้ บริษัทและบริษัทย่อยมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

4.29 การอนุมัติงบการเงิน

กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทได้อนุมัติให้ออกงบการเงินนี้ในวันที่ 6 สิงหาคม 2561

(นายพร อนันตศิลป์)
ประธานกรรมการ

(นายสุเมธ ดำรงชัยธรรม)
กรรมการผู้จัดการ