

บริษัท ขนส่ง จำกัด

รายงานการสอบทานและข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้น
บริษัท ขนส่ง จำกัด

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและ งบกระแสเงินสดสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ ของบริษัท ขนส่ง จำกัด ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่าง กาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทาง การเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการ สอบถามบุคคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบ ทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่แสดงความเห็นต่อ ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตาม มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า



(นางสาวโชติมา กิจศิริกร)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 7318

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 12 ตุลาคม 2564

บริษัท ขนส่ง จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	หมายเหตุ	30 มิถุนายน 2564	30 กันยายน 2563
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	248,959,288.63	209,447,112.05
เงินลงทุนชั่วคราว		-	2,536,613,221.59
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6	229,722,380.36	172,656,209.49
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		2,070,303.71	-
พัสดุดังเหลือ	7	14,658,822.43	17,561,104.46
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8	1,684,065,536.89	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9	312,510.38	1,392,589.17
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>2,179,788,842.40</u>	<u>2,937,670,236.76</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	10	5,555,649.00	13,343,733.96
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	11	195,552,736.52	-
เงินลงทุนเพื่อขาย	12	-	20,064,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	13	7,464,465.62	7,007,138.04
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	14	148,788,023.80	153,016,045.84
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	15	920,484,729.46	795,490,249.47
สินทรัพย์สิทธิการใช้	16	1,035,976,890.83	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	17	9,199,134.37	12,080,963.90
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	18	260,136,190.35	256,378,701.68
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	19	18,702,443.48	203,796,985.95
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>2,601,860,263.43</u>	<u>1,461,177,818.84</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>4,781,649,105.83</u></u>	<u><u>4,398,848,055.60</u></u>

(นายสัญญาลักษณ์ ปัญวัฒน์ลิขิต)

กรรมการผู้จัดการใหญ่

(นางสาวสุจิตรา สุขะอาจิณ)

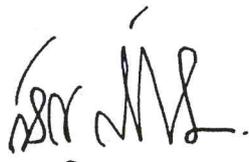
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายบริหาร

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ขนส่ง จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	30 มิถุนายน 2564	30 กันยายน 2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	20	313,429,484.69	462,799,246.60
หนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	21	644,238,788.99	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	22	8,746,471.67	9,413,731.22
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>966,414,745.35</u>	<u>472,212,977.82</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	21	637,161,879.74	-
เงินกองทุนบำเหน็จพนักงาน	23	61,015,375.71	60,544,716.20
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	25	654,736,485.99	668,300,379.41
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	26	338,274,051.02	107,954,335.73
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	27	355,636,500.93	365,890,574.65
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>2,046,824,293.39</u>	<u>1,202,690,005.99</u>
รวมหนี้สิน		<u>3,013,239,038.74</u>	<u>1,674,902,983.81</u>



(นายสัตย์รักษ์ ปัญวัฒนลิขิต)
กรรมการผู้จัดการใหญ่



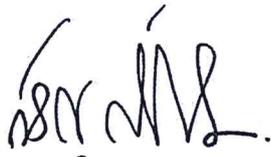
(นางสาวสุจิตรา สุขะอาจิณ)
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายบริหาร

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ขนส่ง จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	30 มิถุนายน 2564	30 กันยายน 2563
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 640,100 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท		64,010,000.00	64,010,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 640,100 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท		64,010,000.00	64,010,000.00
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
สำรองตามกฎหมาย		33,023,601.87	33,023,601.87
ยังไม่ได้จัดสรร		1,671,376,465.22	2,611,916,269.92
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		-	14,995,200.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,768,410,067.09	2,723,945,071.79
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		4,781,649,105.83	4,398,848,055.60



(นายสัตย์รักษ์ ปิบุญวัฒนลิขิต)
กรรมการผู้จัดการใหญ่



(นางสาวสุจิตรา สุขะอาจิณ)
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายบริหาร

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ขนส่ง จำกัด
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดเก้าเดือน		
	30 มิถุนายน 2564	30 มิถุนายน 2563	30 มิถุนายน 2564	30 มิถุนายน 2563	
รายได้					
รายได้จากการเดินรถบริษัท	28	143,401,222.33	82,735,434.34	673,939,069.30	1,173,395,538.82
รายได้จากการเดินรถร่วม	29	61,740,606.81	44,544,592.23	259,322,319.76	395,276,838.00
รายได้อื่น	30	60,402,497.03	40,053,809.49	145,373,151.80	173,224,589.19
รวมรายได้		265,544,326.17	167,333,836.06	1,078,634,540.86	1,741,896,966.01
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนในการเดินรถ	31	283,982,121.59	229,564,830.93	920,969,324.04	1,234,858,494.21
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	32	274,669,481.75	291,295,370.14	787,912,141.98	856,101,775.62
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		4,591,427.75	12,051,244.27	16,136,987.58	27,889,359.90
ผลขาดทุนจากการถูกฟ้องคดี		145,616,128.69	32,911,860.43	245,503,431.29	32,922,421.10
รวมค่าใช้จ่าย		708,859,159.78	565,823,305.77	1,970,521,884.89	2,151,772,050.83
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน		(443,314,833.61)	(398,489,469.71)	(891,887,344.03)	(409,875,084.82)
ต้นทุนทางการเงิน		14,944,269.77	-	50,372,279.47	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		(452,259,103.38)	(398,489,469.71)	(942,259,623.50)	(409,875,084.82)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	33	(5,674,613.21)	(10,052,872.56)	(2,783,561.56)	(9,960,892.14)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด		(452,584,490.17)	(388,436,597.15)	(939,476,061.94)	(399,914,192.68)



(นายสิฏฐรักษ์ ปัญวัฒน์ลิขิต)
กรรมการผู้จัดการใหญ่



(นางสาวสุจิตรา สุขะอาจิณ)
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายบริหาร

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ขนส่ง จำกัด

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดเก้าเดือน	
	30 มิถุนายน 2564	30 มิถุนายน 2563	30 มิถุนายน 2564	30 มิถุนายน 2563
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	-	2,640,000.00	-	(4,620,000.00)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับผลกำไรจากการวัดมูลค่า-เงินลงทุนเพื่อขาย	-	(528,000.00)	-	924,000.00
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด-สุทธิจากภาษี	-	2,112,000.00	-	(3,696,000.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	(452,584,490.17)	(386,324,597.15)	(939,476,061.94)	(403,610,192.68)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) 34	(707.05)	(606.84)	(1,467.70)	(624.77)

96



(นายสิฏฐลักษ์ ปิยวัฒน์ลิขิต)

กรรมการผู้จัดการใหญ่



(นางสาวสุจิตรา สุขะอาจิณ)

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายบริหาร

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"
"สอบทานแล้ว"



7

บริษัท ขนส่ง จำกัด

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว		กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรสะสม	เงินลงทุนเผื่อขาย		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562	64,010,000.00	3,157,112,804.98			19,324,800.00	3,273,471,206.85
จ่ายเงินปันผล	-	(780,922.00)			-	(780,922.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ	-	-			-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	-	(399,914,192.68)			-	(399,914,192.68)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-			(3,696,000.00)	(3,696,000.00)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	(399,914,192.68)			(3,696,000.00)	(403,610,192.68)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2563	64,010,000.00	2,756,417,690.30			15,628,800.00	2,869,080,092.17
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	64,010,000.00	2,611,916,269.92			14,995,200.00	2,723,945,071.79
ผลกระทบจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ มาใช้เป็นครั้งแรก	-	(1,063,742.76)			(14,995,200.00)	(16,058,942.76)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 - หลังปรับปรุง	64,010,000.00	2,610,852,527.16			-	2,707,886,129.03
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ	-	-			-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	-	(939,476,061.94)			-	(939,476,061.94)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-			-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	(939,476,061.94)			-	(939,476,061.94)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564	64,010,000.00	1,671,376,465.22			-	1,768,410,067.09

(นายสุวิทย์ ปัญญวัฒน์)
กรรมการผู้จัดการใหญ่

(นางสาวสุจิตรา สุชะอาจิม)
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายบริหาร

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

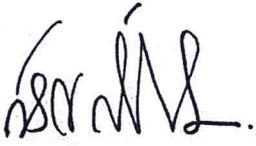
บริษัท ขนส่ง จำกัด

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ 30 มิถุนายน 2564	30 มิถุนายน 2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(942,259,623.50)	(409,875,084.82)
รายการปรับกระทบกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	398,955,086.81	59,639,958.71
ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	48,281.55	98,268.13
ขาดทุน (กำไร) จากการยกเลิกสัญญาเช่า	(792,534.02)	-
ค่าใช้จ่ายตัดจ่าย	113,201.19	113,201.19
(กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าสินทรัพย์		
ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(11,088,000.00)	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน(บริจาด)	(146,363.63)	-
ผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น/หนี้สูญและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	16,136,987.60	27,889,359.90
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	25,660,573.26	49,595,521.38
ผลขาดทุนจากการถูกฟ้องคดี (โอนกลับ)	230,319,715.29	(10,298,133.96)
(กำไร) ขาดทุนจากการตัดบัญชีหนี้สิน	(3,865,598.08)	(4,445,497.55)
ดอกเบี้ยรับ	(17,981,020.76)	(39,612,052.56)
ต้นทุนทางการเงิน	50,372,279.47	-
เงินปันผลรับ	(528,000.00)	(594,000.00)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	(3,722.07)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	(255,055,014.82)	(327,492,181.65)


(นายสัญญาลักข์ ปญวตณลิขิต)
กรรมการผู้จัดการใหญ่


(นางสาวสุจิตรา สุขะอาจิณ)
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายบริหาร

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ขนส่ง จำกัด

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ 30 มิถุนายน 2564	30 มิถุนายน 2563
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(97,181,352.59)	8,912,954.10
พัสดุดอกเหลือ	2,902,282.03	(8,064,992.09)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,080,078.79	(14,666,088.26)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	458,710.15	(25,373,052.55)
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(149,375,055.45)	(33,924,251.51)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(661,966.01)	(8,875,030.40)
เงินกองทุนบำเหน็จพนักงาน	470,659.51	2,512,289.09
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(6,307,560.10)	28,175,921.50
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	(503,669,218.49)	(378,794,431.77)
จ่ายภาษีเงินได้	(2,070,303.71)	(11,758,273.58)
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(39,224,466.68)	(40,075,000.02)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(544,963,988.88)	(430,627,705.37)



(นายสัญญาลักษณ์ ปัญวัฒนลิขิต)

กรรมการผู้จัดการใหญ่



(นางสาวสุจิตรา สุขะอาจิณ)

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายบริหาร

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

10

บริษัท ขนส่ง จำกัด

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ 30 มิถุนายน 2564	30 มิถุนายน 2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค่าประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	7,788,084.96	4,100,000.00
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	852,547,684.70	655,201,678.77
เงินสดรับ (จ่าย) สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	4,452,273.71	-
เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะยาว	4,079,172.42	1,856,354.80
เงินสดจ่ายสำหรับเงินให้กู้ยืมระยะยาว	(4,536,500.00)	-
เงินสดรับจากการขายทรัพย์สิน	-	2,680,000.00
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(161,564,100.12)	(117,412,868.48)
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	31,551,328.95	29,417,433.24
เงินสดรับเงินปันผล	528,000.00	594,000.00
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	734,845,944.62	576,436,598.33
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (เพิ่มขึ้น)	(150,369,779.16)	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(150,369,779.16)	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิเพิ่มขึ้น (ลดลง)	39,512,176.58	145,808,892.96
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	209,447,112.05	200,670,227.20
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	248,959,288.63	346,479,120.16


(นายสัญญาลักษณ์ ปัญวัฒน์ลิขิต)
กรรมการผู้จัดการใหญ่


(นางสาวสุจิตรา สุขะอาจิณ)
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายบริหาร

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

11

บริษัท ขนส่ง จำกัด

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ 30 มิถุนายน 2564

30 มิถุนายน 2563

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

โอนค่าเสื่อมราคาไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

-

-

การรับรู้รายการสินทรัพย์สิทธิการใช้

1,463,504,937.26

-

การลงทุนในที่ดิน อาคารและอุปกรณ์โดยที่ยังไม่ได้ชำระ

-

3,636,304.43

หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นลดลงโดยไม่ได้จ่ายเป็นเงินสด

80,915.54

-

SH



(นายสัญญาลักษณ์ ปัญวัฒน์ลิขิต)

กรรมการผู้จัดการใหญ่



(นางสาวสุจิตรา สุขะอาจิม)

ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายบริหาร

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ขนส่ง จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ
สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

(ก) ภูมิสำเนาและสถานะทางกฎหมาย

บริษัท ขนส่ง จำกัด (บริษัทฯ) เป็นรัฐวิสาหกิจสังกัดกระทรวงคมนาคม จัดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2490 ถือหุ้นโดยกระทรวงการคลัง ร้อยละ 99.68

บริษัทมีที่อยู่ที่ได้จดทะเบียน ตั้งอยู่เลขที่ 999 ถนนกำแพงเพชร 2 แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร

(ข) ลักษณะธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจการให้บริการเดินรถโดยสารขนส่งประชาชน โดยบริษัทเป็นผู้ถือสิทธิ์ในการเดินรถหมวด 2 หรือการเดินรถระหว่างกรุงเทพมหานครและจุดหมายปลายทางต่าง ๆ ภายในประเทศไทย นอกจากนี้ยังประกอบบริการเดินรถในพื้นที่ระหว่างจังหวัด ตลอดจนการให้บริการรถโดยสารระหว่างประเทศโดยจัดระบบการบริการเดินรถและการจัดการเดินรถให้เป็นไปตามมาตรฐานการเดินรถของกรมการขนส่งทางบกและนโยบายของกระทรวงคมนาคม

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลและนำเสนองบการเงินระหว่างกาล

2.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ไทย ซึ่งได้กำหนดเพื่อเป็นการให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด โดยเน้นการให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เป็นปัจจุบันเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว งบการเงินระหว่างกาลนี้ควรอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่น
ในนโยบายการบัญชี

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างงวด บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน ยกเว้น มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ดังต่อไปนี้ที่มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วย มาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการของการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า และกำหนดให้ผู้เช่ารับรู้สินทรัพย์และหนี้สินสำหรับสัญญาเช่าทุกรายการที่มีระยะเวลาในการเช่ามากกว่า 12 เดือน เว้นแต่สินทรัพย์อ้างอิงนั้นมีมูลค่าต่ำ

การบัญชีสำหรับผู้ให้เช่าไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญจากมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 ผู้ให้เช่ายังคงต้องจัดประเภทสัญญาเช่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าเงินทุนโดยใช้หลักการเช่นเดียวกันกับมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (การยินยอมลดค่าเช่าที่เกี่ยวข้องกับ COVID-19) หลังวันที่ 30 มิถุนายน 2564 ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2564 โดยการปรับปรุงนี้เพื่อการผ่อนปรนในทางปฏิบัติ ผู้เช่าไม่จำเป็นต้องประเมินว่าการยินยอมลดค่าเช่าว่าเป็นการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือไม่ โดยเป็นการยินยอมลดค่าเช่าที่เกิดขึ้นอันเป็นผลโดยตรงจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) และที่เข้าเงื่อนไขตามที่ระบุไว้ (แก้ไขย่อหน้าที่ 46 ข.2 จากเดิมวันที่ 30 มิถุนายน 2564 เป็นวันที่ 30 มิถุนายน 2565) โดยให้บันทึกการยินยอมลดค่าเช่า นั้นเสมือนว่า “ไม่ใช่การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า” ซึ่งในระหว่างงวด สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศและลงในราชกิจจานุเบกษาแล้ว

บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาใช้โดยรับรู้ผลกระทบสะสมโดยการปรับปรุงยอดยกมาของกำไรสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 (Modified Retrospective Approach) โดยไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินปีก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ ผลกระทบสะสมจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก ได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2563 ยกเว้นการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่กล่าวต่อไปนี้

3.1 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินนี้ให้ข้อกำหนดเกี่ยวกับนิยามสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตลอดจนการรับรู้ การวัดมูลค่า การด้อยค่าและการตัดรายการ รวมถึงหลักการบัญชีของอนุพันธ์และการบัญชีป้องกันความเสี่ยง โดยผลกระทบจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงิน มีดังนี้

(1) การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือราคาทุนตัดจำหน่าย การจัดประเภทดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจของบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ และลักษณะของกระแสเงินสด ตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารทุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หรือผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

ตราสารอนุพันธ์จัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

(2) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกันในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณา ค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

3.2 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นสัญญา บริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ผู้เช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงที่เกิดขึ้น และการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใดๆที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลหักสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

SH

ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรีอ และขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่า หรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แต่ละประเภท

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่ารับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลโดยคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นโดยสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงโดยสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงหรือประเมินสัญญาเช่าใหม่

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สำหรับสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4. ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินใหม่มาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลข้อ 2.2 บริษัทได้นำมาตราฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินและมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติในระหว่างงวดปัจจุบัน โดยบริษัทได้เลือกปรับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีโดยปรับปรุงกับกำไรสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 และไม่ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบ

SK

จากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้นมาถือปฏิบัติ แสดงได้ดังนี้

	ล้านบาท			
	ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	ผลกระทบจาก มาตรฐานการ รายงานทาง การเงินฉบับที่ 9	ผลกระทบจาก มาตรฐานการ รายงานทาง การเงินฉบับที่ 16	ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563
งบแสดงฐานะการเงิน				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	110.07	(4.87)	(9.11)	96.09
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	1,460.60	1,460.60
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	256.38	0.97	-	257.35
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	203.80	(12.16)	-	191.64
หนี้สินหมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	462.34	462.34
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	989.15	989.15
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	2,611.91	(1.06)	-	2,610.85
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	15.00	(15.00)	-	-

4.1 เครื่องมือทางการเงิน

ผลกระทบที่มีต่อกำไรสะสม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 มีดังต่อไปนี้

	ล้านบาท
กำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	2,611.92
การเพิ่มขึ้นจากค่าเผื่อผลขาดทุนลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(16.06)
การปรับปรุงกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรรจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 มาถือปฏิบัติ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563	(16.06)
กำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 เฉพาะผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 มาถือปฏิบัติก่อนการปรับปรุงผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16	2,595.86

SH

การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 (วันที่ถือปฏิบัติครั้งแรก) ผู้บริหารของบริษัทได้ประเมินโมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน และจัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน ดังนี้

สินทรัพย์ทางการเงินที่ต้องวัดด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน มีรายการดังต่อไปนี้

	<u>ล้านบาท</u>
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563	
เงินลงทุนเพื่อขาย	<u>20.06</u>

สินทรัพย์ทางการเงินรายการอื่นแสดงด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
หนี้สินทางการเงินแสดงด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

การกระทบยอดค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 กับค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 มีดังนี้

	<u>ล้านบาท</u>
<u>ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น</u>	
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	463.22
ผลกระทบจากการปรับปรุงยอดยกมาที่มีต่อกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรร	<u>17.03</u>
ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563	<u>480.25</u>

81

4.2 สัญญาเช่า

การนำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก บริษัทรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานด้วยมูลค่าปัจจุบันของเงินจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เหลืออยู่โดยคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563 และสำหรับสัญญาเช่าที่เคยจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน บริษัทรับรู้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าตามบัญชีเดิมก่อนวันที่นำมาตราฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก

	ล้านบาท
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงานที่เปิดเผย ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	-
บวก สิทธิที่จะซื้อหรือขยายระยะเวลาที่ค่อนข้างแน่ที่จะมีการใช้สิทธิ	1,714.51
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอดตัดบัญชี	(263.02)
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16	
มาถือปฏิบัติ	1,451.49
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563	1,451.49
ประกอบด้วย	
หนี้สินตามสัญญาเช่าหมุนเวียน	462.34
หนี้สินตามสัญญาเช่าไม่หมุนเวียน	989.15
	1,451.49

สินทรัพย์สิทธิการใช้แบ่งตามประเภทสินทรัพย์ได้ดังนี้

	ล้านบาท
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563	
ที่ดิน	525.50
สิ่งปลูกสร้าง	39.76
รถยนต์โดยสาร	891.74
รถยนต์ใช้สอย	3.60
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	1,460.60

SH

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ประกอบด้วย

	ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
เงินสดในมือ	0.21	0.20
เงินสดรอนำฝาก	2.83	3.10
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	245.92	206.15
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	248.96	209.45

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
ลูกหนี้การค้า		
ลูกหนี้ร่วม	133.12	134.73
ลูกหนี้บุคคลภายนอก	123.03	123.91
รวมลูกหนี้การค้า	256.15	258.64
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ปี 2563 : ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ)	(252.59)	(248.97)
รวม	3.56	9.67
ลูกหนี้อื่น		
บัตรแลกค่าโดยสาร	1.91	3.03
บัตรสวัสดิการแห่งรัฐ	1.87	10.87
เงินรอเรียกคืนจากหน่วยงานรัฐ	179.12	64.37
ลูกหนี้เงินยืมทรองปฏิบัติงาน	0.22	0.04
ลูกหนี้พนักงานชดใช้ค่าเสียหาย	13.28	13.51
รายได้ค่าเช่าค้างรับ	7.28	16.43
รายได้ค้างรับ - กองทุนบำเหน็จพนักงาน	3.75	1.18
ดอกเบี้ยค้างรับ	12.21	25.29
ดอกเบี้ยค้างรับ - กองทุนบำเหน็จพนักงาน	0.29	0.77
ค่าปรับรถเช่าค้างรับ	0.86	2.56

5/1

	ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	7.63	17.11
เงินค้ำรับอื่น ๆ	3.99	7.68
เงินรอเรียกเก็บ - กองทุนบำเหน็จพนักงาน	0.32	0.10
ลูกหนี้อื่น ๆ	5.26	0.05
รวมลูกหนี้อื่น	237.99	162.99
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ปี 2563 : ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ)	(11.83)	-
รวม	226.16	162.99
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	229.72	172.66

ลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

	ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1.65	2.80
ครบกำหนดชำระ		
ไม่เกิน 6 เดือน	2.66	5.42
เกินกว่า 6 เดือน - 1 ปี	1.64	2.91
เกินกว่า 1 ปี - 1 ปี 6 เดือน	4.98	18.41
เกินกว่า 1 ปี 6 เดือน	245.22	229.10
รวม	256.15	258.64

การเปลี่ยนแปลงของผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ดังนี้

	ล้านบาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	248.97
ผลกระทบจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 มาถือปฏิบัติ	4.87
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563	253.84
บวก ตั้งเพิ่มระหว่างงวด	12.06
หัก ตัดหนี้สูญระหว่างงวด	(1.48)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564	264.42

SH

ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 จำนวน 264.42 ตั้งเพิ่มระหว่างงวด 12.06 ล้านบาท ตัดจำหน่ายลูกหนี้ 1.48 ล้านบาท เป็นค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้รวมและลูกหนี้บุคคลภายนอกจำนวน 130.03 ล้านบาท และ 122.56 ล้านบาท ตามลำดับ ยอดคงเหลือลูกหนี้การค้า - สุทธิ จำนวน 3.56 ล้านบาท มีลูกหนี้ที่มีอายุหนี้เกิน 10 ปีขึ้นไป ซึ่งอยู่ระหว่างการบังคับคดีและคดียังไม่สิ้นสุดจำนวน 105.18 ล้านบาท

ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าจำนวน 7.63 ล้านบาท ประกอบด้วย ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้าจำนวน 6.67 ล้านบาท ค่าธรรมเนียมต่อใบอนุญาตการเดินทางจ่ายล่วงหน้าจำนวน 0.96 ล้านบาท

7. พัสดुकงเหลือ

ประกอบด้วย

	ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
อะไหล่รถยนต์โดยสารคกงคลัง	6.29	6.43
ยางรถยนต์คกงคลัง	-	3.98
ตัวคกงคลัง	1.71	1.97
เครื่องเขียนแบบพิมพ์คกงคลัง	2.33	2.07
ของใช้คกงคลัง	0.13	0.22
น้ำมันคกงคลัง	4.52	3.36
เวชภัณฑ์คกงคลัง	0.30	0.15
รวม	15.28	18.18
หัก ค่าเพื่อพัสดุเสื่อมสภาพและล่าสมัย	(0.62)	(0.62)
รวมพัสดुकงเหลือ	14.66	17.56

8. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
เงินฝากธนาคาร ประเภทประจำ		
- 6 เดือน	-	-
- 12 เดือน	1,684.06	-
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	1,684.06	-

SL

9. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น
ประกอบด้วย

ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนด

ล้านบาท	
30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
0.31	1.39

10. เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน
ประกอบด้วย

เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ประจำ 12 เดือน
(จัดตั้งสถานีเดินรถกรุงเทพ)
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ประจำ 12 เดือน
(จัดตั้งสถานีเดินรถต่างจังหวัด)
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ประจำ 12 เดือน
(ค้ำประกันต่อศาล)
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ประจำ 12 เดือน
(ค้ำประกันอื่นๆ)
รวมเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

ล้านบาท	
30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
1.00	1.00
1.00	1.00
3.10	10.88
0.46	0.46
5.56	13.34

11. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น
ประกอบด้วย

เงินลงทุนทั่วไป
เงินรางวัลและของที่ระลึก
เงินฝากธนาคาร
รวม

ล้านบาท	
30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
31.15	-
0.15	-
164.25	-
195.55	-

11.1 เงินลงทุนทั่วไป

เงินลงทุนในหุ้นสามัญ
บริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน)

ล้านบาท	
30 มิ.ย. 64	
ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
1.32	31.15

Sh

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นในระหว่างงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 มีดังนี้

	ล้านบาท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563	20.06
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่า	11.09
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564	31.15

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 จำนวน 31.15 ล้านบาท เป็นเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โรงพยาบาลวิภาวดี จำกัด (มหาชน) จำนวน 13,200,000 หุ้น ราคาหุ้นหุ้นละ 0.10 บาท มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 ราคาหุ้นละ 2.36 บาท

11.2 เงินฝากธนาคาร

	ล้านบาท
	30 มิ.ย. 64
เงินฝากธนาคาร	
- ธนาคารกรุงไทย - กองทุนบำเหน็จพนักงาน	5.87
- ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร - กองทุนบำเหน็จพนักงาน	83.16
- เงินฝากธนาคารกรุงไทย - เงินประกันตัวพนักงาน	75.22
รวม	164.25

12. เงินลงทุนเพื่อขาย

ประกอบด้วย

	ล้านบาท
ยอดยกมา ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	20.06
หัก โอนไปสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินมาถือปฏิบัติ	(20.06)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563	-

13. เงินให้กู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 จำนวน 7.46 ล้านบาท เป็นเงินให้กู้ยืมของเงินกองทุนบำเหน็จพนักงานที่ให้สมาชิกกู้ยืม

SH

14. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ประกอบด้วย

	ล้านบาท									
	ราคาทุน			ค่าเสื่อมราคาสะสม				มูลค่าสุทธิ		
	ยอดยกมา 30 ก.ย. 63	เพิ่ม	ลด	คงเหลือ 30 มิ.ย. 64	ยอดยกมา 30 ก.ย. 63	เพิ่ม	ลด	คงเหลือ 30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63	30 มิ.ย. 64
ที่ดิน	74.87	-	-	74.87	-	-	-	-	74.87	74.87
สิ่งปลูกสร้าง	174.58	-	-	174.58	(96.43)	(4.23)	-	(100.66)	78.15	73.92
รวม	249.45	-	-	249.45	(96.43)	(4.23)	-	(100.66)	153.02	148.79

ค่าเสื่อมราคาสะสมมียอดเพิ่มขึ้นจำนวน 4.23 ล้านบาท เป็นค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 4.23 ล้านบาท อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน บริษัทฯ ได้รับรายได้ค่าเช่าจำนวน 2.98 ล้านบาท และรายได้ค่าบริการลานจอดรถจำนวน 0.46 ล้านบาท ซึ่งรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 โดยแสดงรายการรวมไว้ในรายได้อื่นจำนวน 3.41 ล้านบาท

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 จำนวน 148.79 ล้านบาท มีสินทรัพย์รับบริจาค ดังนี้

	ล้านบาท									
	ราคาทุน			ค่าเสื่อมราคาสะสม				มูลค่าสุทธิ		
	ยอดยกมา 30 ก.ย. 63	เพิ่ม	ลด	คงเหลือ 30 มิ.ย. 64	ยอดยกมา 30 ก.ย. 63	เพิ่ม	ลด	คงเหลือ 30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63	30 มิ.ย. 64
ที่ดิน	38.22	-	-	38.22	-	-	-	-	38.22	38.22
สิ่งปลูกสร้าง	150.39	-	-	150.39	(81.87)	(3.45)	-	(85.32)	68.52	65.07
รวม	188.61	-	-	188.61	(81.87)	(3.45)	-	(85.32)	106.74	103.29

SH

15. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
ประกอบด้วย

	ล้านบาท									
	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				มูลค่าสุทธิ	
	ยอดยกมา 30 ก.ย. 63	เพิ่ม	ลด	คงเหลือ 30 มิ.ย. 64	ยอดยกมา 30 ก.ย. 63	เพิ่ม	ลด	คงเหลือ 30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63	30 มิ.ย. 64
ที่ดิน	80.28	-	-	80.28	-	-	-	-	80.28	80.28
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	20.58	-	-	20.58	(3.39)	(1.09)	-	(4.48)	17.19	16.10
สิ่งปลูกสร้าง	527.14	-	-	527.14	(408.45)	(8.81)	-	(417.26)	118.69	109.88
เครื่องจักร-เครื่องมือ	72.83	23.75	(0.81)	95.77	(64.40)	(4.17)	0.81	(67.76)	8.43	28.01
เครื่องยนต์อะไหล่	6.76	-	-	6.76	(2.95)	(1.01)	-	(3.96)	3.81	2.80
เครื่องตกแต่ง-										
เครื่องใช้สำนักงาน	342.88	1.09	(17.16)	326.81	(319.13)	(5.49)	17.11	(307.51)	23.75	19.30
รถยนต์โดยสาร	765.01	-	-	765.01	(614.68)	(15.95)	-	(630.63)	150.33	134.38
รถยนต์ใช้สอย	16.86	-	-	16.86	(16.86)	-	-	(16.86)	-	-
งานระหว่างทำ	393.01	159.17	(22.45)	529.73	-	-	-	-	393.01	529.73
รวม	2,225.35	184.01	(40.42)	2,368.94	(1,429.86)	(36.52)	17.92	(1,448.46)	795.49	920.48

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ราคาทุนมียอดเพิ่มขึ้นจำนวน 184.01 ล้านบาท เป็นสินทรัพย์ที่ซื้อเพิ่มจำนวน 153.75 ล้านบาท รับโอนสินทรัพย์ระหว่างกันจำนวน 22.45 ล้านบาท โอนค่าใช้จ่ายเป็นทรัพย์สินจำนวน 7.81 ล้านบาท ราคาทุนมียอดลดลงจำนวน 40.42 ล้านบาท เป็นสินทรัพย์ชำรุดจำนวน 17.97 ล้านบาท ค่าเสื่อมราคาสะสมมียอดเพิ่มขึ้นจำนวน 36.52 ล้านบาท เป็นต้นทุนในการเดินรถจำนวน 16.97 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 19.55 ล้านบาท ค่าเสื่อมราคาสะสมมียอดลดลงจำนวน 17.92 ล้านบาท เป็นค่าเสื่อมราคาจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ชำรุดทั้งจำนวน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ราคาทุนคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 จำนวน 2,368.94 ล้านบาท ในจำนวนนี้มีอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้หักค่าเสื่อมราคาแล้วทั้งจำนวนแต่ยังคงใช้งานอยู่จำนวน 1,311.02 ล้านบาท

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 จำนวน 920.48 ล้านบาท และในจำนวนดังกล่าวมีสินทรัพย์รับบริจาค ดังนี้

	ล้านบาท									
	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				มูลค่าสุทธิ	
	ยอดยกมา 30 ก.ย. 63	เพิ่ม	ลด	คงเหลือ 30 มิ.ย. 64	ยอดยกมา 30 ก.ย. 63	เพิ่ม	ลด	คงเหลือ 30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63	30 มิ.ย. 64
ที่ดิน	2.96	-	-	2.96	-	-	-	-	2.96	2.96
สิ่งปลูกสร้าง	39.16	-	-	39.16	(37.81)	(0.28)	-	(38.09)	1.35	1.07
เครื่องจักร-เครื่องมือ	2.12	-	(0.24)	1.88	(2.08)	(0.02)	0.24	(1.86)	0.04	0.02
เครื่องตกแต่ง-										
เครื่องใช้สำนักงาน	78.99	-	(0.58)	78.41	(78.96)	(0.01)	0.58	(78.39)	0.03	0.02
รวมสินทรัพย์รับบริจาค	123.23	-	(0.82)	122.41	(118.85)	(0.31)	0.82	(118.34)	4.38	4.07

SU

16. สินทรัพย์สิทธิการใช้
ประกอบด้วย

	ล้านบาท				รวม
	ที่ดิน	สิ่งปลูกสร้าง	รถยนต์โดยสาร	รถยนต์ใช้สอย	
ราคาทุน					
ยอดยกมา ณ วันที่ 30 ก.ย. 63	-	-	-	-	-
ผลกระทบจากการนำมาตราฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ	525.50	39.76	891.74	3.60	1,460.60
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ต.ค. 63	525.50	39.76	891.74	3.60	1,460.60
เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	-	-	-	2.90	2.90
ลดลงระหว่างงวด	-	(0.78)	(92.12)	-	(92.90)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิ.ย. 64	525.50	38.98	799.62	6.50	1,370.60
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ยอดยกมา ณ วันที่ 30 ก.ย. 63	-	-	-	-	-
ผลกระทบจากการนำมาตราฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ต.ค. 63	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	(30.87)	(2.84)	(320.52)	(1.09)	(355.32)
ลดลงระหว่างงวด	-	0.03	20.67	-	20.70
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิ.ย. 64	(30.87)	(2.81)	(299.85)	(1.09)	(334.62)
มูลค่าสุทธิ					
ณ วันที่ 30 ก.ย. 63	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 1 ต.ค. 63	525.50	39.76	891.74	3.60	1,460.60
ณ วันที่ 30 มิ.ย. 64	494.63	36.17	499.77	5.41	1,035.98

17. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ประกอบด้วย

	ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	188.71	188.71
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(179.51)	(176.63)
รวมโปรแกรมคอมพิวเตอร์	9.20	12.08
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด	2.88	8.16

SH

18. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 มีดังนี้

	ณ วันที่ 30 ก.ย. 63	ผลกระทบจาก การนำมาตรฐาน การรายงานทาง การเงินฉบับที่ 9 มาถือปฏิบัติ	ล้านบาท		ณ วันที่ 30 มิ.ย. 64
			รายได้ (ค่าใช้จ่าย)	ในระหว่างปี	
			กำไร (ขาดทุน)	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ปี 2563 : ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ)	92.64	0.97	1.79	-	95.40
ค่าเผื่อพัสดุเสื่อมสภาพและล้าสมัย	0.13	-	-	-	0.13
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	-	5.84	-	5.84
เงินกองทุนบำเหน็จพนักงาน	12.11	-	0.09	-	12.20
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	133.66	-	(2.71)	-	130.95
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	21.59	-	-	-	21.59
รวม	260.13	0.97	5.01	-	266.11
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(3.75)	-	(2.22)	-	(5.97)
รวม	(3.75)	-	(2.22)	-	(5.97)
สุทธิ	256.38	0.97	2.79	-	260.14

อัตราภาษีที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นอัตราร้อยละ 20 สำหรับปี 2564 และปี 2563

9/6

19. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น
ประกอบด้วย

	ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
ลูกหนี้พนักงานพื้นที่	212.58	216.67
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(212.57)	(214.25)
สุทธิ	0.01	2.42
เงินฝากธนาคาร - กองทุนบำเหน็จพนักงาน *	-	92.51
เงินฝากธนาคารกรุงไทย - เงินประกันตัวพนักงาน *	-	76.20
ค่าใช้จ่ายรอการตัดจ่าย	1.65	1.76
เงินมัดจำและเงินประกัน	16.14	15.13
ภาษีลูกหัก ณ จ่ายรอขอคืน	15.78	15.78
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(14.88)	-
สุทธิ	18.69	201.38
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18.70	203.80

ลูกหนี้พนักงานพื้นที่ - สุทธิ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 มียอดยกมาจำนวน 216.67 ล้านบาท ตั้งนี้เพิ่มระหว่างงวดจำนวน 0.08 ล้านบาท รับชำระหนี้จำนวน 1.55 ล้านบาท ตัดจำหน่ายลูกหนี้ 2.62 ล้านบาท และหักค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น จำนวน 212.57 ล้านบาท คงเหลือลูกหนี้พนักงานพื้นที่ - สุทธิ จำนวน 0.01 ล้านบาท

ภาษีลูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 เป็นภาษีลูกหัก ณ ที่จ่ายของปี 2559-2563 และได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของภาษีลูกหัก ณ ที่จ่าย ปี 2559-2563 จำนวนเงิน 14.88 ล้านบาท

* โอนจัดประเภทไปสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น .

JK

20. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น
ประกอบด้วย

	ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
<u>เจ้าหนี้การค้า</u>		
ค่าเช่ารถยนต์โดยสาร	163.74	215.52
ค่าซ่อมรถยนต์โดยสาร	1.35	1.82
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	9.85	26.42
อื่น ๆ	40.97	118.58
รวมเจ้าหนี้การค้า	<u>215.91</u>	<u>362.34</u>
<u>เจ้าหนี้อื่น</u>		
โบนัสค้างจ่าย	1.32	1.34
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	65.90	68.44
เงินกองทุนบำเหน็จพนักงานค้างจ่าย	2.74	0.53
รายได้รับล่วงหน้า	17.82	19.58
เจ้าหนี้อื่น - อื่น ๆ	5.43	5.11
ภาษีหัก ณ ที่จ่าย	3.10	2.35
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	0.80	2.34
เงินรับฝาก	0.41	0.77
รวมเจ้าหนี้อื่น	<u>97.52</u>	<u>100.46</u>
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	<u><u>313.43</u></u>	<u><u>462.80</u></u>

เจ้าหนี้อื่น - อื่นๆ จำนวน 5.43 ล้านบาท ได้รวมเจ้าหนี้เงินรับเกิน - กองทุนบำเหน็จพนักงาน จำนวน 5,167,069 บาท

SH

21. หนี้สินตามสัญญาเช่า

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 แสดงได้ดังนี้

	ล้านบาท
ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	-
ผลกระทบจากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติ	1,451.49
ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2563	1,451.49
เพิ่มขึ้น	2.90
เพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ย	50.37
เงินจ่ายชำระ	(150.36)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	(73.00)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564	1,281.40
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	(644.24)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	637.16

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในรายการต่อไปนี้เป็นส่วนของกำไรหรือขาดทุน

	ล้านบาท
	สำหรับงวดเก้าเดือน
	สิ้นสุดวันที่
	30 มิ.ย. 64
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	355.32
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	50.37
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	0.78
รวม	406.47

22. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนด	1.55	1.57
เจ้าหนี้ค่าซ่อมรถยนต์	6.67	7.31
อื่น ๆ	0.53	0.53
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	8.75	9.41

23. เงินกองทุนบำเหน็จพนักงานบริษัท ขนส่ง จำกัด

กองทุนบำเหน็จพนักงานบริษัท ขนส่ง จำกัด ตั้งขึ้นตามมติคณะรัฐมนตรีในปี 2516 ตามหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค 0508/20619 ลงวันที่ 27 สิงหาคม 2516 โดยคณะกรรมการบริษัท ขนส่ง จำกัด (คณะกรรมการ) ได้กำหนดระเบียบบริษัท ขนส่ง จำกัด ว่าด้วยกองทุนบำเหน็จพนักงาน พ.ศ. 2522 ให้บริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนบำเหน็จพนักงานเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละสิบของเงินเดือนพนักงาน และรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

กองทุนบำเหน็จพนักงาน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 มีสินทรัพย์รวมจำนวน 102.95 ล้านบาท หนี้สิน และเงินกองทุนรวมจำนวน 102.95 ล้านบาท กองทุนบำเหน็จพนักงานมีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสมจำนวน 41.30 ล้านบาท

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 เงินกองทุนบำเหน็จพนักงานบริษัท ขนส่ง จำกัด มีภาระผูกพันซึ่งต้องจ่ายให้พนักงานที่ยังไม่ได้โอนไปกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 61.02 ล้านบาท บริษัทฯ ได้นำสินทรัพย์ หนี้สิน และเงินกองทุนของกองทุนบำเหน็จพนักงานมารวมในสินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และนำรายได้และค่าใช้จ่ายของกองทุนบำเหน็จพนักงานมารวมในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ ทำให้งบแสดงฐานะการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 มีสินทรัพย์และหนี้สินเพิ่มขึ้นจำนวน 102.95 ล้านบาท และกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจำนวน 0.56 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากรายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารจำนวน 0.46 ล้านบาท และดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมจำนวน 0.10 ล้านบาท

24. เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท ขนส่ง จำกัด และพนักงาน ได้ร่วมกันจัดตั้ง “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน บริษัท ขนส่ง จำกัด” ซึ่งจดทะเบียนแล้ว (กองทุน) ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2540 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการให้สวัสดิการแก่พนักงาน ส่งเสริมการออมทรัพย์ของพนักงาน และเป็นหลักประกันที่มั่นคงแก่พนักงานและครอบครัว เมื่อพนักงานพ้นสภาพการเป็นพนักงานหรือถึงแก่กรรม โดยบริษัทฯ จ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนสำหรับสมาชิกที่มีอายุงานไม่เกิน 10 ปี เกิน 10 ปีขึ้นไปจนถึง 20 ปี และมากกว่า 20 ปีขึ้นไป ในอัตราร้อยละ 9, 10 และ 11 ของค่าจ้างต่อเดือนตามลำดับ

สำหรับพนักงานจ่ายเข้ากองทุนทุกครั้งที่มีการจ่ายค่าจ้างในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 3 และไม่เกินร้อยละ 15 ของค่าจ้าง โดยบริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์จัดการลงทุนไทยพาณิชย์ จำกัด เพื่อดำเนินการบริหารงานกองทุน ประจำปี 2560-2562 และในปี 2563 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัทหลักทรัพย์จัดการลงทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) เข้าดำเนินการบริหารกองทุนเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

๕/

25. ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

	ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 64 (งวดเก้าเดือน)	30 ก.ย. 63 (งวดปี)
งบแสดงฐานะการเงิน		
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ณ วันต้นงวด	668.30	647.67
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	20.30	49.52
ต้นทุนดอกเบี้ย	5.36	11.19
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายระหว่างงวด	(39.22)	(40.08)
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นงวด	<u>654.74</u>	<u>668.30</u>

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 มีรายละเอียดดังนี้

	ล้านบาท	
	งวดสามเดือน	งวดเก้าเดือน
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
ต้นทุนในการเดินทาง	4.42	8.00
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	9.70	17.66
รวม	<u>14.12</u>	<u>25.66</u>

26. ประมาณการหนี้สินระยะยาว

การเปลี่ยนแปลงประมาณการหนี้สินระยะยาวที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต มีรายละเอียดดังนี้

	ล้านบาท			
	รายการเคลื่อนไหวในระหว่างงวด			
	วันที่ 1 ต.ค. 63	ประมาณการ หนี้สินเพิ่มขึ้น	ใช้ไปใน (โอนกลับ)	วันที่ 30 มิ.ย. 64
ประมาณการหนี้สินค่ารถถอน	33.61	-	-	33.61
ประมาณการหนี้สินจากการถูกฟ้องคดี	74.35	245.50	(15.19)	304.66
รวมประมาณการหนี้สินระยะยาว	<u>107.96</u>	<u>245.50</u>	<u>(15.19)</u>	<u>338.27</u>

SH

ประมาณการหนี้สินจากการถูกฟ้องคดี มียอดเพิ่มขึ้นจำนวน 245.50 ล้านบาท เนื่องจากในระหว่างงวดประมาณการหนี้สินจากการถูกฟ้องคดี มีคดีแล้วเสร็จจำนวน 4 คดี เป็นเงิน 15.17 ล้านบาท คงเหลือประมาณการหนี้สินจากการถูกฟ้องคดีจำนวน 64 คดี เป็นเงินจำนวน 304.66 ล้านบาท

27. หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

ประกอบด้วย

	ล้านบาท	
	30 มิ.ย. 64	30 ก.ย. 63
เงินทดแทนพนักงาน	4.64	5.76
ค่าเช่าที่ดินค้างจ่าย	28.61	28.61
รายได้รอการรับรู้	66.73	70.85
เงินประกันตัวพนักงาน	75.25	76.03
เงินมัดจำค่าเช่า	11.28	11.17
เงินมัดจำและเงินประกันอื่น	66.79	63.85
รายได้ค่าบำรุงบริษัทรับล่วงหน้า	1.59	2.08
รายได้ค่าบำรุงรถร่วมรับล่วงหน้า	9.18	15.16
เงินประกันรถร่วม	91.57	92.38
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	355.64	365.89

เงินมัดจำและเงินประกันอื่นจำนวน 66.79 ล้านบาท ได้รวมเงินประกันการกู้เงินของกองทุนบำเหน็จพนักงาน 0.19 ล้านบาท

28. รายได้จากการเดินรถบริษัท

ประกอบด้วย

	ล้านบาท			
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2564	2563	2564	2563
ค่าโดยสารรถบริษัท	114.63	49.41	580.39	1,053.73
ค่าจ้างเหมาขนส่ง	0.32	5.96	2.59	13.00
ค่าขนส่งพัสดุภัณฑ์	28.45	27.37	90.96	106.67
รวมรายได้จากการเดินรถบริษัท	143.40	82.74	673.94	1,173.40

SH

29. รายได้จากการเดินรถร่วม
ประกอบด้วย

	ล้านบาท			
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2564	2563	2564	2563
ค่าธรรมเนียมรถร่วม	46.54	35.03	216.62	348.68
ค่าชดเชยรถร่วม	0.37	0.31	2.03	5.15
ค่าปรับรถร่วม	0.36	0.37	1.19	1.54
ค่าใช้สถานี	2.49	1.97	10.98	16.88
ค่าขายตั๋วรถร่วม	0.02	0.01	0.07	0.08
ค่าบำรุงรถร่วม	3.06	3.20	9.42	9.48
ค่าธรรมเนียมสัญญาารร่วม	8.41	3.17	17.51	11.97
ค่าทำบัตรประจำรถโดยสาร	0.48	0.48	1.50	1.49
รวมรายได้จากการเดินรถร่วม	61.73	44.54	259.32	395.27

30. รายได้อื่น
ประกอบด้วย

	ล้านบาท			
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2564	2563	2564	2563
รายได้ค่าปรับ	2.88	4.03	7.81	15.20
รายได้จากการจัดการสถานี	10.09	10.43	43.77	82.88
รายได้ดอกเบี้ย	3.25	11.11	17.98	41.03
โอนกลับรายการหนี้สินตามสัญญาเช่า	24.89	-	24.89	-
รายได้อื่น ๆ	19.29	14.48	50.92	34.12
รวมรายได้อื่น	60.40	40.05	145.37	173.23

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564 รายได้ดอกเบี้ยจำนวน 3.25 ล้านบาท และ 17.98 ล้านบาท ได้รวมรายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคารของกองทุนบำเหน็จพนักงานจำนวน 0.13 ล้านบาท และ 0.46 ล้านบาท และรายได้ดอกเบี้ยเงินกู้ยืมเงินกองทุนบำเหน็จพนักงานจำนวน 0.03 ล้านบาท และ 0.10 ล้านบาท

SH

31. ต้นทุนในการเดินรถ
ประกอบด้วย

	ล้านบาท			
	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดเก้าเดือน	
	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน
	2564	2563	2564	2563
เงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทน	59.42	57.28	189.29	212.55
สวัสดิการพนักงาน เงินกองทุนและบำเหน็จพนักงาน	7.76	8.37	23.15	27.49
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	4.42	7.15	8.00	14.65
ค่าเช่ารถยนต์โดยสาร	25.08	103.18	-	365.95
ค่าจ้างขนส่งพัสดุภัณฑ์	9.12	9.16	25.73	16.29
ค่าซ่อมแซมรถยนต์โดยสาร	5.46	6.66	29.53	48.41
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง แก๊สและน้ำมันหล่อลื่น	49.15	17.90	219.15	356.80
ค่าเบี้ยประกันภัยรถยนต์โดยสาร	0.07	3.17	6.06	9.54
ค่าใช้จ่ายเดินรถ	16.32	7.51	81.64	152.80
ค่าเสื่อมราคา	106.95	9.07	337.49	28.80
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	0.23	0.11	0.93	1.58
รวมต้นทุนในการเดินรถ	<u>283.98</u>	<u>229.56</u>	<u>920.97</u>	<u>1,234.86</u>

Ge

32. ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
ประกอบด้วย

	ล้านบาท			
	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดเก้าเดือน	
	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2564	2563	2564	2563
เงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทน	150.24	151.75	451.48	450.15
สวัสดิการพนักงานเงินกองทุนและบำเหน็จพนักงาน	24.00	24.40	75.97	73.62
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	9.70	17.10	17.66	34.95
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	0.58	0.84	2.37	3.17
ค่าฝึกอบรมและศึกษาดูงาน	0.54	0.04	1.30	3.18
ค่าใช้จ่ายสถานที่	26.19	46.64	78.97	118.55
ค่าสาธารณูปโภค	11.65	11.44	34.63	37.73
ค่าเบี้ยประกันภัย	0.16	0.16	0.49	0.48
ค่าโฆษณา	0.91	1.37	3.83	4.38
ค่าศึกษาวิจัย	0.18	2.89	1.96	16.88
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	32.73	8.12	61.47	30.84
ค่าใช้จ่ายตัดจ่าย	0.03	0.04	0.11	0.11
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	17.76	26.51	57.67	82.06
รวมค่าใช้จ่ายในการบริหาร	274.67	291.30	787.91	856.10

Sl

33. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้
ประกอบด้วย

	ล้านบาท			
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	-	0.01
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจาก การที่เกี่ยวข้องกับ ผลแตกต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่ กลับรายการ	(5.67)	(10.05)	(2.78)	(9.97)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	<u>(5.67)</u>	<u>(10.05)</u>	<u>(2.78)</u>	<u>(9.96)</u>

34. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทฯ ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยผู้ถือหุ้นในระหว่างงวด

	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2564	2563	2564	2563
	กำไร (ขาดทุน) ที่เป็นของผู้ถือหุ้น สามัญของบริษัทฯ (บาท)	(452,584,490.17)	(388,436,597.15)	(939,476,061.94)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออก และชำระแล้วในระหว่างงวด (หุ้น)	640,100	640,100	640,100	640,100
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	(707.05)	(606.84)	(1,467.70)	(624.77)

SA

35. ภาระผูกพัน

35.1 บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายค่าเช่าพื้นที่ของการรถไฟแห่งประเทศไทย (รฟท.) บริเวณย่านพหลโยธิน (ริมถนนกำแพงเพชร 2) ตามสัญญาเลขที่ 9/01/41/240 ลงวันที่ 2 พฤศจิกายน 2541 สิ้นสุดสัญญาวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2544 เมื่อสิ้นสุดสัญญาดังกล่าว บริษัทฯ กับ รฟท. ไม่สามารถตกลงอัตราค่าเช่ากันได้ เนื่องจาก รฟท. เพิ่มค่าเช่าและกำหนดอัตราค่าเช่าเพิ่มเป็น 2 อัตรา แต่บริษัทฯ ขอให้กำหนดอัตราค่าเช่าเพียงอัตราเดียวกันกับสัญญาเดิม โดยให้ปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มขึ้นจากสัญญาเดิมร้อยละ 7 และปีต่อไป ให้คิดอัตราค่าเช่าเพิ่มขึ้นร้อยละ 5 ต่อปี ปัจจุบัน รฟท. ยังไม่ได้แจ้งผลการพิจารณาอัตราค่าเช่าพื้นที่ บริษัทฯ จึงจ่ายค่าเช่าพื้นที่ให้ รฟท. ในอัตราค่าเช่าตามสัญญาเดิม

เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2557 รฟท. มีหนังสือที่ บส./จส.1/0217/2557 เรื่อง บอกลีกสัญญาเช่าที่ดินเพื่อใช้ในกิจการของผู้เช่าที่บริเวณย่านพหลโยธิน(ริมถนนกำแพงเพชร 2) นับตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2557 เป็นต้นไปเพื่อนำพื้นที่ไปปรับปรุงพัฒนาเป็นศูนย์กลางคมนาคม และให้บริษัทฯ เตรียมการเลิกใช้ประโยชน์และรื้อถอนสิ่งปลูกสร้างกับขนย้ายทรัพย์สินออกจากพื้นที่และส่งมอบคืน รฟท. ภายใน 1 ปีนับแต่วันบอกลีกสัญญาเช่า บริษัทฯ ได้มีหนังสือที่ บขส.501/3055 ลงวันที่ 1 ธันวาคม 2559 เรื่อง ขอความอนุเคราะห์ใช้พื้นที่เพื่อดำเนินกิจการสถานีขนส่ง ถึง รฟท. เพื่อพิจารณาทบทวนการใช้พื้นที่ในการจัดสร้างสถานีเดินรถ ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการศึกษาร่วมกับมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรีได้ข้อยุติว่ามีความจำเป็นต้องใช้พื้นที่เดิม โดยให้ลดพื้นที่จากเดิม 73-3-82 ไร่ เหลือ 58-1-35 ไร่ ต่อมา รฟท. มีหนังสือที่ รฟท.1/1822/2560 ลงวันที่ 6 ตุลาคม 2560 เรื่อง แจ้งผลพิจารณาการใช้พื้นที่ บริษัทฯ จำนวน 58-1-35 ไร่ โดย รฟท. เห็นชอบให้ใช้พื้นที่โครงการเป็นสถานีขนส่งผู้โดยสารสายเหนือและสายตะวันออกเฉียงเหนือ ซึ่งพื้นที่ดังกล่าวอยู่ในแผนพัฒนาพื้นที่ของ รฟท.

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบูรณาการแผนการพัฒนาพื้นที่สถานีกลางบางซื่อและพื้นที่ต่อเนื่องประชุมครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2560 ได้มีมติเห็นชอบให้บริษัทฯ ใช้พื้นที่บริเวณสถานีขนส่งหมอชิต (เดิม) (มีใช้พื้นที่ที่บริษัทฯ ขอใช้ประโยชน์จำนวน 58-1-35 ไร่) ซึ่งเป็นที่ดินของกรมธนารักษ์และอยู่ระหว่างดำเนินโครงการพัฒนาพื้นที่เป็นสถานีขนส่งผู้โดยสารสายเหนือและสายตะวันออกเฉียงเหนือ โดยกรมธนารักษ์ได้ทำสัญญาก่อสร้างและบริหารโครงการพัฒนาระบบสาธารณูปโภคพื้นฐานในที่ดินบริเวณดังกล่าวกับกรมการขนส่งทางบก จำนวน 100,000 ตารางเมตร ซึ่งบริษัทฯ ได้รับจัดสรรพื้นที่ใช้เป็นสถานีรถโดยสารสายสั้นจำนวน 33,000 ตารางเมตร โดยบริษัทฯ ได้มีหนังสือที่ บขส.501/795 ลงวันที่ 16 มีนาคม 2559 เรื่อง การใช้พื้นที่บริเวณสถานีรถไฟฟ้า BTS เป็นสถานีขนส่งผู้โดยสารไปยังอู่รถโดยสารขนส่งทางบก เพื่อแจ้งความประสงค์ขอใช้พื้นที่ ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาความเหมาะสมในการใช้พื้นที่ของกรมการขนส่งทางบก และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

35.2 เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2559 รพท. ได้มีหนังสือที่ บส./กจก.253/2559 เรื่อง อนุญาตให้เช่าที่ดิน เพื่อใช้เป็นจุดเชื่อมต่อระบบโครงข่ายการขนส่งที่บริเวณย่านพหลโยธิน (ริมถนนกำแพงเพชร 2) พื้นที่รวมทั้งสิ้น 25,516.40 ตารางเมตร มีกำหนดอายุสัญญา 15 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2559 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2574 โดยคิดค่าเช่าเป็นรายปี และปรับเพิ่มอัตราค่าเช่าร้อยละ 5 ทุกปี

จากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2559 เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2559 มีมติให้บริษัทฯ มีหนังสือหารือไปยัง รพท. ประเด็นอัตราค่าเช่าและกำหนดระยะเวลาการเช่าที่ดิน ซึ่งปัจจุบันยังไม่มีความคิดเห็นในประเด็นที่บริษัทฯ ขอรื้อแต่อย่างใด

35.3 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับ รพท. ตามสัญญาเลขที่ 901608052 ลงวันที่ 20 กรกฎาคม 2560 อายุสัญญาเช่า 15 ปี บริเวณพื้นที่ใต้ทางด่วนต่อมอที่ 1 - 51 เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร ด้านหน้าสถานีขนส่งผู้โดยสารกรุงเทพ (จตุจักร) เพื่อเป็นสถานีบริการขนส่งสาธารณะขนาดเล็ก สำหรับใช้ในการจัดระเบียบรถตู้โดยสารสาธารณะ โดยเมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2561 รพท. ได้มีหนังสือที่ บส.4016/2561 เรื่อง ขอให้ลงนามบันทึกต่อท้ายสัญญา เนื่องจากปรับพื้นที่ใช้งานจาก 48,433.26 ตารางเมตร เป็น 44,778.66 ตารางเมตร ทำให้อัตราค่าเช่าที่ดินลดลงจากเดิมปีละ 2,101,030.00 บาท และมีเงื่อนไขการจ่ายค่าเช่าตลอดอายุสัญญา กำหนดไว้ดังนี้

10.3.1 ปีที่ 1-3 ปีละ 24,628,263.00 บาท

10.3.2 ปีที่ 4-15 จะปรับอัตราค่าเช่าเพิ่มร้อยละ 5 ต่อปี หรือเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ รพท. ใช้อู่ในขณะนั้น

35.4 บริษัทฯ ทำสัญญาจ้างเหมาก่อสร้างสถานีบริการขนส่งสาธารณะขนาดเล็ก บริเวณใต้ทางด่วนด้านหน้าอาคารสถานีขนส่งผู้โดยสารกรุงเทพ (จตุจักร) สัญญาเลขที่ สจ. 47/2560 ลงวันที่ 28 กันยายน 2560 มูลค่าตามสัญญา 140.00 ล้านบาท ระยะเวลา 300 วันนับถัดจากวันรับมอบพื้นที่ครบกำหนดสัญญาในวันที่ 8 สิงหาคม 2561 แต่คู่สัญญาทำงานล่าช้าไม่เป็นไปตามกำหนดในสัญญา เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2562 บริษัทฯ จึงบอกเลิกสัญญา ต่อมาเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2562 คู่สัญญาได้ฟ้องเรียกค่าเสียหายกับบริษัทฯ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทฯ อยู่ในระหว่างฟ้องดำเนินคดีความพร้อมทั้งเรียกค่าเสียหายกับคู่สัญญาโดยมีภาระผูกพันค่างานงวดสุดท้ายที่บริษัทฯ ยังไม่ได้ชำระให้แก่ผู้รับจ้างเนื่องจากผู้รับจ้างทิ้งงานจำนวน 21.00 ล้านบาท

SA

36. หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้อง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 รวมทั้งสิ้น 86 คดีทุนทรัพย์ ประมาณ 532.83 ล้านบาท ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาล โดยฝ่ายบริหารคาดว่าจะเกิดผลเสียหาย เป็นจำนวน 304.66 ล้านบาท จึงบันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าวไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน ภายใต้ประมาณการหนี้สินระยะยาว และรับรู้ค่าใช้จ่ายในงวดปัจจุบัน จำนวน 245.50 ล้านบาท

	ล้านบาท	
	จำนวนคดี	ทุนทรัพย์
1. คดีขาดใช้ค่าเสียหายและผิดสัญญา	18	305.73
2. คดีค่าเสียหายที่เกิดจากอุบัติเหตุทางรถยนต์		
รถบริษัท	7	15.55
รถร่วม	61	211.55
รวม	86	532.83

37. จัดประเภทรายการ

การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2563 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563 จัดประเภทต่างไปจากเดิม เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการงบการเงินในงวดปัจจุบัน ไม่มีผลกระทบต่อกำไร (ขาดทุน) สุทธิ และกำไรต่อหุ้น หรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไปแล้ว

	บาท	
	ตามจัดประเภทใหม่	ตามที่รายงานไว้เดิม
งบแสดงฐานะการเงิน		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	172,656,209.49	110,068,240.48
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,392,589.17	79,760,334.51
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	203,796,985.95	188,017,209.62
หนี้สินหมุนเวียน		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	462,799,246.60	457,344,815.59
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	9,413,731.22	14,868,162.23

SG

	บาท	
	ตามจัดประเภท ใหม่	ตามที่รายงานไว้ เดิม
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
รายได้รอการรับรู้	-	70,849,812.78
เงินมัดจำและเงินประกัน	-	151,053,650.73
เงินประกันรถรวม	-	92,378,765.07
รายได้ค่าบำรุงรับล่วงหน้า	-	17,240,937.33
หนี้สินไม่หมุนเวียน	365,890,574.65	34,367,408.74
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563		
รายได้ดอกเบี้ย	-	11,108,402.73
รายได้อื่น	40,053,809.49	28,945,406.76
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	291,295,370.14	336,258,474.84
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	12,051,244.27	-
ผลขาดทุนจากการฟ้องคดี	32,911,860.43	-
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2563		
รายได้ดอกเบี้ย	-	41,027,044.96
รายได้อื่น	173,224,589.19	132,197,544.23
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	856,101,775.62	916,913,556.62
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	27,889,359.90	-
ผลขาดทุนจากการฟ้องคดี	32,922,421.10	-

54

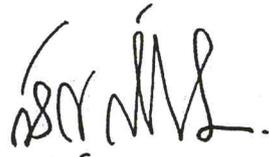
38. การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ซึ่งปัจจุบันได้กลับมาแพร่ระบาดอีกและขยายวงกว้างขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจที่กำลังจะฟื้นตัว และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมโดยรวม สถานการณ์ดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานธุรกิจ อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าว และทำการประเมินผลกระทบต่อทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง

39. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้จัดการใหญ่แล้วเมื่อวันที่ 12 ตุลาคม 2564

Sh



(นายสัตถ์รักษ์ ปัญวัฒน์ลิขิต)
กรรมการผู้จัดการใหญ่



(นางสาวสุจิตรา สุขะอาจิณ)
ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ฝ่ายบริหาร

บริษัท ขนส่ง จำกัด
รายละเอียดประกอบงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดเก้าเดือน	
	เม.ย.64 - มิ.ย.64	เม.ย.63 - มิ.ย.63	ต.ค.63 - มิ.ย.64	ต.ค.62 - มิ.ย.63
รายได้จากการเดินรถ				
รายได้จากการเดินรถบริษัท				
ค่าโดยสาร	114,628,272.33	49,275,658.44	580,388,950.30	1,013,581,720.46
ค่าโดยสารระหว่างประเทศ	-	128,085.00	-	40,148,194.73
ค่าจ้างเหมาขนส่ง	320,356.00	5,961,800.00	2,586,243.00	12,996,001.96
ค่าขนส่งพัสดุภัณฑ์	28,452,594.00	27,369,890.90	90,963,876.00	106,669,621.67
รวมรายได้จากการเดินรถบริษัท	143,401,222.33	82,735,434.34	673,939,069.30	1,173,395,538.82
รายได้จากการเดินรถร่วม				
ค่าธรรมเนียมรถร่วม	46,540,946.83	35,030,533.24	216,616,100.32	348,679,670.98
ค่าชดเชยรถร่วม	369,755.00	309,374.00	2,030,657.42	5,152,257.36
ค่าปรับรถร่วม	363,364.00	371,068.00	1,191,112.01	1,541,530.92
ค่าใช้สถานี	2,493,541.70	1,975,058.56	10,980,467.19	16,881,739.34
ค่าขายตั๋วรถร่วม	21,390.00	4,760.00	71,670.00	79,734.81
รายได้ค่าบำรุงรถร่วม	3,051,680.86	3,196,378.93	9,416,126.04	9,480,754.71
ค่าธรรมเนียมสัญญาการร่วม	8,415,377.20	3,171,713.29	17,510,478.69	11,971,354.62
รายได้บัตรประจำรถยนต์โดยสาร	484,551.22	485,706.21	1,505,708.09	1,489,795.26
รวมรายได้จากการเดินรถร่วม	61,740,606.81	44,544,592.23	259,322,319.76	395,276,838.00
รวมรายได้จากการเดินรถ	205,141,829.14	127,280,026.57	933,261,389.06	1,568,672,376.82
รายได้อื่น				
ค่าปรับต่าง ๆ	2,872,022.91	4,033,985.92	7,805,601.22	15,203,232.12
รวมค่าปรับ	2,872,022.91	4,033,985.92	7,805,601.22	15,203,232.12
รายได้ค่าบำรุงบริษัทฯ	172,956.04	228,904.79	525,433.59	631,022.01
รายได้ค่าเช่าพื้นที่บริเวณสถานี	6,494,941.12	8,519,654.26	32,828,284.46	73,497,900.07
ค่าโทรศัพท์สาธารณะ	3,600.00	5,400.00	25,200.00	41,679.00
รายได้สาธารณูปโภค	3,148,190.62	1,515,373.89	9,480,958.53	7,205,620.79
รายได้ภาษีป้าย โรงเรือน และที่ดิน	8,104.00	4,229.50	32,520.00	33,623.50
รายได้ค่าบริการลานจอดรถ	262,560.76	159,532.70	882,362.05	1,468,065.51
รวมรายได้จากการจัดการสถานี	10,090,352.54	10,433,095.14	43,774,758.63	82,877,910.88
ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร	3,156,746.50	10,499,735.16	17,660,960.83	39,612,052.56
คบ.รับเงินยืมโอนจากกองทุนบำเหน็จ	32,435.30	27,283.71	100,440.58	90,273.20
ดอกเบี้ยรับ	63,461.20	458,514.99	219,619.35	650,933.24
รวมรายได้ดอกเบี้ย	3,252,643.00	10,985,533.86	17,981,020.76	40,353,259.00
โอนกลับรายการหนี้สิ้นตามสัญญาเช่า	24,894,506.00	-	24,894,506.00	-
รวมโอนกลับรายการหนี้สิ้นตามสัญญาเช่า	24,894,506.00	-	24,894,506.00	-

หน่วย : บาท

	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดเก้าเดือน	
	เม.ย.64 - มิ.ย.64	เม.ย.63 - มิ.ย.63	ต.ค.63 - มิ.ย.64	ต.ค.62 - มิ.ย.63
รายได้ค่าตอบแทนจากการใช้ระบบจำหน่ายตัว	153,680.00	72,943.89	749,465.96	1,043,616.85
รายได้ค่าตอบแทนจากการจำหน่ายตัวเรือเฟอร์รี่	7,205.61	24,342.05	47,210.29	264,108.39
รายได้ตัวแทนขนส่งระหว่างประเทศ	-	-	-	1,492,856.90
รายได้ค่าใช้ระบบจำหน่ายตัวระหว่างประเทศ	-	-	-	21,860.00
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	-	-	3,722.07
รายได้เบ็ดเตล็ด	9,536,075.19	2,126,002.19	14,513,963.69	11,041,141.12
เงินชดใช้ค่าเสียหาย	88,165.55	3,100,312.54	1,434,105.20	4,632,063.54
เงินปันผลโรงพยาบาลวิภาวดี	528,000.00	594,000.00	528,000.00	594,000.00
รายได้ค่าบริการข่าวสารและประชาสัมพันธ์	430,385.43	140,018.68	964,327.60	2,243,645.29
ส่วนลดรับจาก Fleet Card	15,158.04	8,384.59	72,876.59	196,950.46
รายได้ค่าจัดอบรม	-	-	-	61,682.25
รายได้รับจากการซ่อมบำรุง	18,738.35	27,319.23	119,302.01	147,810.42
รายได้จากการตรวจสอบสภาพรถ	149,008.32	158,653.48	532,164.58	476,165.90
รายได้ค่าตอบแทนจุดพักรถโดยสาร (Rest Area)	24,000.00	8,250.00	48,000.00	57,750.00
รายได้จากการโอนกลับประมาณการ	-	6,884,728.04	15,183,716.00	7,904,638.04
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	6,732,000.00	-	11,088,000.00	-
รายได้ทยอยรับรู้จากทรัพย์สินบริจาคม	1,226,962.11	1,333,371.01	3,751,513.62	3,934,390.00
ผลประโยชน์กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	93,264.96	122,868.87	1,092,085.63	673,785.96
กำไร(ขาดทุน)จากการยกเลิกสัญญาเช่า	290,329.02	-	792,534.02	-
รวมรายได้อื่น	19,292,972.58	14,601,194.57	50,917,265.19	34,790,187.19
รวมรายได้อื่น ๆ	60,402,497.03	40,053,809.49	145,373,151.80	173,224,589.19
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการเดินรถ				
เงินเดือนพนักงานเดินรถ	45,416,340.00	44,125,783.00	135,598,688.24	132,062,818.89
ค่าจ้างพนักงานเดินรถ	487,202.00	2,947,296.00	3,299,124.86	13,715,947.69
ค่าเบี่ยงพนักงานเดินรถ	7,192,654.64	3,294,544.72	31,222,948.65	46,120,694.98
ค่าเบี่ยงพนักงานเลี้ยงภัย (ต้นทุน)	92,300.00	29,800.00	293,300.00	332,000.00
เงินเปอร์เซ็นต์	39,741.32	6,960.60	231,029.10	611,308.31
ค่าครองชีพ	258,741.32	645,934.09	531,183.07	824,366.80
เงินเดือนช่าง	4,973,165.00	4,853,750.00	15,190,545.00	14,463,465.67
ค่าแรงช่าง	-	62,640.00	-	244,608.00
ค่าเบี่ยงช่าง	5,820.00	13,550.00	12,300.00	123,295.00
ค่าล่วงเวลาช่าง	-	8,577.34	11,501.68	110,387.83
ค่าใช้จ่ายสถานีบริการน้ำมัน	954,445.00	1,288,315.00	2,899,731.50	3,945,393.50
รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทน	59,420,409.28	57,277,150.75	189,290,352.10	212,554,286.67
ค่าช่วยเหลือบุตร	134,100.00	147,500.00	409,800.00	450,800.00
ค่าเล่าเรียนบุตร	167,443.50	73,405.00	1,393,001.75	1,325,390.25
ค่ารักษาพยาบาล	3,310,595.29	3,992,501.83	10,888,576.67	10,256,664.60
เงินชดเชยพนักงาน	180,240.00	164,309.95	670,493.46	834,446.62
เงินสมทบกองทุนบำเหน็จพนักงาน	83,914.44	84,057.04	333,754.62	2,129,201.05
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	3,885,652.09	3,904,512.49	9,452,179.30	12,497,289.80
รวมสวัสดิการพนักงาน เงินกองทุนและบำเหน็จพนักงาน	7,761,945.32	8,366,286.31	23,147,805.80	27,493,792.32

หน่วย : บาท

	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดเก้าเดือน	
	เม.ย.64 - มิ.ย.64	เม.ย.63 - มิ.ย.63	ต.ค.63 - มิ.ย.64	ต.ค.62 - มิ.ย.63
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (ต้นทุน)	4,422,183.41	7,147,620.84	8,004,559.84	14,648,458.90
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (ต้นทุน)	4,422,183.41	7,147,620.84	8,004,559.84	14,648,458.90
ค่าเช่ารถยนต์โดยสาร	25,080,027.00	103,180,016.00	-	365,947,852.00
ค่าจ้างขนส่งพัสดุภัณฑ์	9,120,047.60	9,158,380.00	25,726,027.60	16,296,380.00
รวมค่าเช่ารถยนต์โดยสาร	34,200,074.60	112,338,396.00	25,726,027.60	382,244,232.00
ค่าซ่อมรถยนต์โดยสาร	220,215.21	741,369.00	1,418,868.61	3,278,002.80
ค่าอะไหล่รถยนต์โดยสาร	3,548,761.31	4,652,728.16	16,222,886.30	28,366,050.19
ค่างานรถยนต์โดยสาร	1,545,187.00	920,200.00	11,123,297.00	15,768,526.40
ค่าใช้จ่ายโรงงาน	65,727.32	121,938.49	183,597.03	482,272.32
ค่าซ่อมเครื่องจักรเครื่องมือ	72,605.42	227,359.90	578,438.97	512,330.74
รวมค่าซ่อมแซมรถยนต์โดยสาร	5,452,496.26	6,663,595.55	29,527,087.91	48,407,182.45
ค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	48,938,838.23	17,770,791.70	217,983,452.16	354,986,227.03
ค่าน้ำมันหล่อลื่น	205,355.55	127,080.29	1,163,596.79	1,812,262.52
รวมค่าน้ำมันเชื้อเพลิง	49,144,193.78	17,897,871.99	219,147,048.95	356,798,489.55
ค่าเบี้ยประกันภัยรถยนต์โดยสาร	74,960.83	3,170,662.73	6,065,496.54	9,534,613.73
รวมค่าเบี้ยประกันภัยรถยนต์โดยสาร	74,960.83	3,170,662.73	6,065,496.54	9,534,613.73
ค่าธรรมเนียมต่อทะเบียนรถยนต์โดยสาร	103,280.00	233,000.00	915,567.00	957,996.00
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	16,165,878.28	7,249,368.16	77,946,163.27	137,613,669.51
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางระหว่างประเทศ	973.60	55,566.73	2,475,360.38	13,219,563.37
ค่าพิมพ์ตัว	51,437.49	(23,099.27)	303,285.00	1,009,839.74
รวมค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	16,321,569.37	7,514,835.62	81,640,375.65	152,801,068.62
ค่าเสื่อมราคารถยนต์โดยสาร	5,057,861.12	9,073,526.14	16,966,666.86	28,799,579.97
ค่าเสื่อมราคา-สิทธิการใช้-รถยนต์โดยสาร	101,895,497.62	-	320,523,232.79	-
รวมค่าเสื่อมราคารถยนต์โดยสาร	106,953,358.74	9,073,526.14	337,489,899.65	28,799,579.97
ค่าผ่านทาง	230,930.00	114,885.00	930,670.00	1,576,790.00
รวมต้นทุนอื่น ๆ	230,930.00	114,885.00	930,670.00	1,576,790.00
รวมต้นทุนในการเดินทาง	283,982,121.59	229,564,830.93	920,969,324.04	1,234,858,494.21
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและบริหาร				
เงินเดือนพนักงานประจำสถานี	113,186,947.25	113,506,564.55	340,556,339.05	334,862,335.19
เงินเดือนฝ่ายอำนวยการ	34,159,125.00	34,026,352.93	102,662,036.30	103,091,845.68
ค่าจ้างพนักงาน	869,440.00	1,711,170.00	2,472,244.66	5,761,907.60
ค่าเบี้ยเลี้ยงพนักงานเสี่ยงภัย (บริหาร)	75,000.00	75,000.00	225,000.00	232,500.00
ค่าครองชีพ	1,035,804.83	1,505,393.00	2,851,007.24	2,894,750.75
ค่าล่วงเวลา	-	494,096.60	18,142.50	751,144.47
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	420,000.00	162,000.00	1,343,000.00	1,372,000.00
ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทฯ	138,133.36	28,000.00	440,584.72	338,933.37
เงินรางวัลและสมนาคุณ	32,200.00	-	122,098.00	136,749.40
ค่าตอบแทนรถประจำตำแหน่ง	316,800.00	237,600.00	792,000.00	712,800.00
รวม เงินเดือนและผลประโยชน์ตอบแทน	150,233,450.44	151,746,177.08	451,482,452.47	450,154,966.46

หน่วย : บาท

	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดเก้าเดือน	
	เม.ย.64 - มิ.ย.64	เม.ย.63 - มิ.ย.63	ต.ค.63 - มิ.ย.64	ต.ค.62 - มิ.ย.63
ค่าช่วยเหลือบุตร	244,100.00	255,300.00	739,100.00	755,500.00
ค่าเล่าเรียนบุตร	434,619.25	258,850.25	1,927,807.00	1,841,633.25
ค่าเวชภัณฑ์	381,549.73	202,739.05	917,868.75	823,938.76
ค่ารักษาพยาบาล	7,460,073.81	8,486,410.64	23,196,233.00	24,282,470.49
เงินช่วยเหลือพนักงานประสภภัย	-	-	56,000.00	5,000.00
ค่าสวัสดิการอื่น ๆ	-	-	2,000.00	11,000.00
ค่าน้ำดื่ม	174,334.23	216,326.00	554,745.32	633,688.99
เงินชดเชยพนักงาน	385,453.33	480,618.12	2,272,791.33	678,318.12
เงินสมทบกองทุนบำเหน็จพนักงาน	425,615.75	426,339.04	3,700,213.00	3,316,828.26
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	14,494,040.83	14,073,506.31	42,601,726.07	41,270,421.97
รวม สวัสดิการพนักงาน เงินกองทุนและบำเหน็จพนักงาน	23,999,786.93	24,400,089.41	75,968,484.47	73,618,799.84
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (บริหาร)	9,690,677.82	17,097,594.59	17,656,013.42	34,947,062.48
รวม ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (บริหาร)	9,690,677.82	17,097,594.59	17,656,013.42	34,947,062.48
ค่าเบี้ยเลี้ยงเดินทาง	52,830.00	114,130.00	303,250.00	473,766.80
ค่าที่พัก	80,800.00	225,300.00	473,000.00	1,131,453.39
ค่าพาหนะ	440,577.90	500,611.65	1,593,923.90	1,563,821.78
รวม ค่าใช้จ่ายเดินทาง	574,207.90	840,041.65	2,370,173.90	3,169,041.97
ค่าฝึกอบรม	529,215.06	36,398.24	1,293,197.18	3,179,856.90
ค่าศึกษาและดูงาน	-	-	-	-
รวม ค่าฝึกอบรมและศึกษาดูงาน	529,215.06	36,398.24	1,293,197.18	3,179,856.90
ค่าเช่าที่ทำการ	(12,713.62)	1,245,928.00	25,657.46	3,754,515.62
ค่าบำรุงสถานที่	25,569,802.01	37,008,126.13	77,605,378.73	88,745,672.89
ค่าเช่าที่ดิน	600.00	8,111,513.30	2,400.00	24,763,786.70
ค่าภาษีป้าย โรงเรือน และที่ดิน	211.56	272,899.42	211.56	1,280,150.92
ค่าภาษีป้าย	220.00	-	548,497.26	-
ค่าภาษีที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง	634,203.87	-	792,704.60	-
รวม ค่าใช้จ่ายสถานที่	26,192,323.82	46,638,466.85	78,974,849.61	118,544,126.13
ค่าน้ำประปา	1,244,077.02	1,127,481.69	4,248,322.26	4,674,052.96
ค่าไฟฟ้า	9,998,408.92	9,846,854.21	29,114,939.03	31,559,328.58
ค่าโทรศัพท์	410,479.86	472,239.68	1,267,417.58	1,498,080.72
รวม ค่าสาธารณูปโภค	11,652,965.80	11,446,575.58	34,630,678.87	37,731,462.26
ค่าเบี้ยประกันอัคคีภัย	137,397.87	137,397.87	407,543.12	408,797.74
ค่าเบี้ยประกันภัยรถใช้สอย	27,383.50	24,707.51	84,176.91	72,792.68
รวม ค่าเบี้ยประกันภัย	164,781.37	162,105.38	491,720.03	481,590.42
ค่าโฆษณา	915,768.75	1,374,130.73	3,832,388.97	4,379,638.42
รวม ค่าโฆษณา	915,768.75	1,374,130.73	3,832,388.97	4,379,638.42
ภาษีซื้อต้องห้าม	6,172.49	2,981.59	14,780.94	18,146.31
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	-	-	-	200.00
ค่าเบี้ยปรับและเงินเพิ่มภาษีมูลค่าเพิ่ม	12.21	0.28	12.21	60,020.38
รวม ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	6,184.70	2,981.87	14,793.15	78,366.69

หน่วย : บาท

	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดเก้าเดือน	
	เม.ย.64 - มิ.ย.64	เม.ย.63 - มิ.ย.63	ต.ค.63 - มิ.ย.64	ต.ค.62 - มิ.ย.63
ค่าศึกษาและวิจัย	179,520.02	2,889,250.00	1,959,520.02	16,881,908.47
รวม ค่าศึกษาและวิจัย	179,520.02	2,889,250.00	1,959,520.02	16,881,908.47
ค่าเสื่อมราคา-สินทรัพย์	8,292,419.19	7,288,749.04	23,782,693.76	23,686,451.68
ค่าเสื่อมราคา-สิทธิการใช้	23,468,901.73	-	34,800,663.87	-
ค่าตัดจำหน่ายลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	959,482.85	829,584.84	2,881,829.53	7,153,927.06
รวม ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	32,720,803.77	8,118,333.88	61,465,187.16	30,840,378.74
ค่าใช้จ่ายตัดจ่าย	37,733.73	37,733.73	113,201.19	113,201.19
รวมค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดจ่าย	37,733.73	37,733.73	113,201.19	113,201.19
ค่าเบี้ยเลี้ยงตำรวจ	-	98,150.00	161,060.00	331,965.00
ค่าใช้จ่ายกีฬา	-	-	-	684,750.60
ค่ารับรอง	34,700.00	18,397.50	67,734.96	49,417.65
ค่าไปรษณีย์และค่าอากร	21,339.00	16,570.00	73,909.00	81,198.00
ค่าน้ำมันรถใช้สอย	145,067.28	121,966.18	547,854.86	695,439.55
ค่าซ่อมรถใช้สอย	89,999.68	73,691.35	216,485.64	272,301.59
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	1,246,935.35	1,147,296.25	4,539,946.07	5,769,823.09
ค่าใช้จ่ายคอมพิวเตอร์	10,324,892.47	13,594,004.15	28,500,776.70	39,991,777.97
ทรัพย์สินที่มีมูลค่าไม่ถึง 20,000.00 บาท	935,218.19	465,198.36	3,513,814.35	3,578,552.64
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	775,941.92	921,266.32	2,735,115.78	3,093,212.64
ค่าจ้างพนักงานรายวัน	231,504.00	192,438.00	749,280.00	321,474.00
ค่าถ่ายเอกสาร,ค่าเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร,บัตรพนักงาน	228,385.59	172,935.56	945,593.66	948,054.59
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	8,232.70	70,737.21	137,927.03	246,819.25
ค่าจัดทำป้าย, บอร์ด	13,239.00	66,986.55	38,797.99	143,809.31
เงินคืนค่าใช้จ่ายนี้	226,630.00	308,740.00	880,865.00	1,428,460.00
ค่าวารสารและหนังสือพิมพ์	10,015.00	8,300.00	24,860.00	25,450.00
ค่าการกุศล	8,000.00	59,970.00	82,500.00	124,970.00
ค่าใช้จ่ายฝ่ายกฎหมาย	234,711.10	(117,804.83)	2,893,385.57	6,079,977.22
ค่าจ้างพิมพ์ตัวรถรวม	8,351.20	6,377.05	57,245.20	85,041.42
ค่าธรรมเนียมเงินโอน	304,693.03	385,355.73	973,928.77	1,150,218.60
ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ	507,007.62	309,288.98	806,957.26	534,992.67
ค่าธรรมเนียมต่อใบอนุญาตการเดินทาง	74,340.10	72,613.99	227,071.77	213,508.77
ค่าซ่อมแซมเครื่องใช้สำนักงาน	322,120.89	292,944.79	826,043.48	1,016,405.33
ค่าซ่อมแซมเครื่องจักร-เครื่องมือ(บริหาร)	973.54	-	973.54	5,559.86
ค่าสอบบัญชี	320,000.00	450,000.00	960,000.00	1,350,000.00
สินทรัพย์ตัดบัญชี	3,614.36	46.00	48,281.55	91.00
ค่าใช้จ่ายช่วงเทศกาล	530,851.10	23,590.00	1,246,118.35	810,012.50
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับศูนย์ข้อมูลและรับฟังความคิดเห็น	852,286.86	553,640.50	3,060,205.54	1,658,263.25
ค่าใช้จ่ายในการจัดงานบริษัทฯ	55,766.91	441,217.54	192,386.91	629,202.18
เงินช่วยเหลือส่วนราชการ	3,000.00	12,000.00	13,000.00	37,000.00
เงินช่วยเหลืออื่น ๆ	-	(3,000.00)	-	-
เงินส่งกองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	-	-	2,284,900.00	2,248,400.00

