



รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
โดยผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชี

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียและข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเฉพาะกิจการของบริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด ซึ่งแต่ละข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อของบริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด ซึ่งผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตราฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ขอบเขตการสอบทาน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตราฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตราฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ชนิดนุทท์ ทังคะพิทักษ์

(นางสาวชนิษฐา ทังคะพิทักษ์)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ 4

(นางสาวอุราศรี สุวนิช)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่ 5 พฤษภาคม 2565

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	30 กันยายน 2564 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบแล้ว)	30 กันยายน 2564 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบแล้ว)	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4.1	38,070,021.18	16,130,893.71	38,070,021.18	16,130,893.71
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	4.2	107,002.05	66,520,206.85	107,002.05	66,520,206.85
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		43,815,833.78	72,957.40	43,815,833.78	72,957.40
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		81,992,857.01	82,724,057.96	81,992,857.01	82,724,057.96
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	4.3	23,042,821.35	115,813,969.90	175,350,000.00	175,350,000.00
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	4.4	880,782,441.82	1,152,358,616.30	880,782,441.82	1,152,358,616.30
อาคารและอุปกรณ์	4.5	23,162,587.50	65,726.00	23,162,587.50	65,726.00
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		926,997,850.67	1,268,248,312.20	1,079,305,029.32	1,327,784,342.30
รวมสินทรัพย์		1,008,990,707.68	1,350,972,370.16	1,161,297,886.33	1,410,508,400.26

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

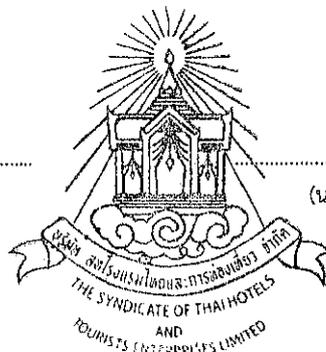
ณ วันที่ 30 กันยายน 2564

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		30 กันยายน 2564 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบแล้ว)	30 กันยายน 2564 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
ค่าเช่ารับล่วงหน้าการตัดบัญชีที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี	4.6	-	110,671,766.47	-	110,671,766.47
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		-	274,524.83	-	274,524.83
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4.7	529,357.63	1,490,525.38	529,357.63	1,490,525.38
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		141,650.00	-	141,650.00	-
รวมหนี้สินหมุนเวียน		671,007.63	112,436,816.68	671,007.63	112,436,816.68
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	4.8	1,312,820.26	1,240,266.43	1,312,820.26	1,240,266.43
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	4.9	425,260,448.93	517,932,878.20	425,260,448.93	517,932,878.20
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		426,573,269.19	519,173,144.63	426,573,269.19	519,173,144.63
รวมหนี้สิน		427,244,276.82	631,609,961.31	427,244,276.82	631,609,961.31
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 140,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท		140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 140,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท	4.10	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	4.11	34,000,000.00	34,000,000.00	34,000,000.00	34,000,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		407,746,430.86	545,362,408.85	560,053,609.51	604,898,438.95
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		581,746,430.86	719,362,408.85	734,053,609.51	778,898,438.95
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,008,990,707.68	1,350,972,370.16	1,161,297,886.33	1,410,508,400.26

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


 (นายเกียรติณรงค์ วงศ์น้อย)
 ประธานกรรมการ




 (นางปิยวรรณ วนอุกฤษฏ์)
 กรรมการ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ
แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

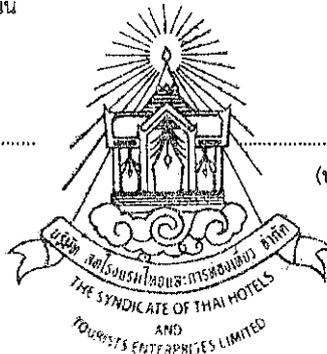
หน่วย : บาท

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563
รายได้				
รายได้จากการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	14,631,813.63	47,655,141.81	14,631,813.63	47,655,141.81
รายได้อื่น				
ดอกเบี๋ยรับ	52,168.86	160,095.96	52,168.86	160,095.96
อื่น ๆ	76,638,366.28	-	76,638,366.28	-
รวมรายได้	91,322,348.77	47,815,237.77	91,322,348.77	47,815,237.77
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	272,246,824.20	24,973,900.47	272,246,824.20	24,973,900.47
รวมค่าใช้จ่าย	272,246,824.20	24,973,900.47	272,246,824.20	24,973,900.47
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(44,827,975.88)	(21,172,880.51)	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(225,752,451.31)	1,668,456.79	(180,924,475.43)	22,841,337.30
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(93,836,496.49)	568,289.06	(93,836,496.49)	568,289.06
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(131,915,954.82)	1,100,167.73	(87,087,978.94)	22,273,048.24
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	(131,915,954.82)	1,100,167.73	(87,087,978.94)	22,273,048.24
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(942.26)	7.86	(622.06)	159.09

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นายเกียรติณรงค์ วงศ์น้อย)

ประธานกรรมการ



(นางปิยารณ วานอุกฤษฎ์)

กรรมการ

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

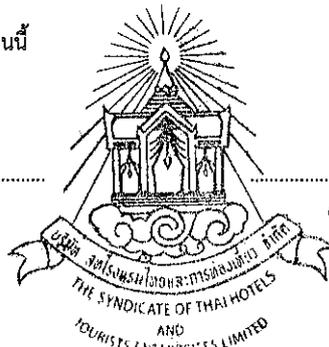
หน่วย : บาท

หมายเหตุ	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563	
รายได้					
รายได้จากการให้เช่าสังหาริมทรัพย์	4.12	128,086,287.75	150,796,628.90	128,086,287.75	150,796,628.90
รายได้อื่น					
ดอกเบี้ยรับ		300,279.70	810,761.38	300,279.70	810,761.38
อื่น ๆ		76,638,366.28	-	76,638,366.28	-
รวมรายได้		205,024,933.73	151,607,390.28	205,024,933.73	151,607,390.28
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4.13	336,662,192.44	87,607,923.12	336,662,192.44	87,607,923.12
รวมค่าใช้จ่าย		336,662,192.44	87,607,923.12	336,662,192.44	87,607,923.12
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	4.3	(92,771,148.55)	(50,609,739.79)	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		(224,408,407.26)	13,389,727.37	(131,637,258.71)	63,999,467.16
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	4.14	(92,672,429.27)	1,577,588.97	(92,672,429.27)	1,577,588.97
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด		(131,735,977.99)	11,812,138.40	(38,964,829.44)	62,421,878.19
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		(131,735,977.99)	11,812,138.40	(38,964,829.44)	62,421,878.19
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		(940.97)	84.37	(278.32)	445.87

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นายเกียรติมงคล วงศ์น้อย)

ประธานกรรมการ



(นางปิยารม วนอุกฤษฏ์)

กรรมการ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ
แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		รวม
		กำไรสะสม		
		จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	
		ทุนสำรอง ตามกฎหมาย		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (ตามที่รายงานไว้เดิม)	140,000,000.00	34,000,000.00	99,933,315.93	273,933,315.93
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดทางการบัญชี	-	-	445,665,033.99	445,665,033.99
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (ปรับปรุงใหม่)	140,000,000.00	34,000,000.00	545,598,349.92	719,598,349.92
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	11,812,138.40	11,812,138.40
เงินปันผลจ่าย	4.15	-	(21,000,000.00)	(21,000,000.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	140,000,000.00	34,000,000.00	536,410,488.32	710,410,488.32
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	140,000,000.00	34,000,000.00	545,362,408.85	719,362,408.85
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	(131,735,977.99)	(131,735,977.99)
เงินปันผลจ่าย	4.15	-	(5,880,000.00)	(5,880,000.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	140,000,000.00	34,000,000.00	407,746,430.86	581,746,430.86
		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ทุนเรือนหุ้น	กำไรสะสม		รวม
	ที่ออกและชำระแล้ว	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	
		ทุนสำรอง ตามกฎหมาย		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (ตามที่รายงานไว้เดิม)	140,000,000.00	34,000,000.00	96,143,989.61	270,143,989.61
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดทางการบัญชี	-	-	445,665,033.99	445,665,033.99
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563 (ปรับปรุงใหม่)	140,000,000.00	34,000,000.00	541,809,023.60	715,809,023.60
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	62,421,878.19	62,421,878.19
เงินปันผลจ่าย	4.15	-	(21,000,000.00)	(21,000,000.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2563	140,000,000.00	34,000,000.00	583,230,901.79	757,230,901.79
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	140,000,000.00	34,000,000.00	604,898,438.95	778,898,438.95
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	(38,964,829.44)	(38,964,829.44)
เงินปันผลจ่าย	4.15	-	(5,880,000.00)	(5,880,000.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	140,000,000.00	34,000,000.00	560,053,609.51	734,053,609.51

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นายเกียรติณรงค์ วงศ์น้อย)
ประธานกรรมการ



(นางปิยารัตน์ วานอุกฤษฏ์)
กรรมการ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ
แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

หน่วย : บาท

	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(224,408,407.26)	13,389,727.37	(131,637,258.71)	63,999,467.16
รายการปรับกระทบกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคา	91,227,516.76	81,825,275.98	91,227,516.76	81,825,275.98
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	187,004,706.08	-	187,004,706.08	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	72,553.83	70,259.43	72,553.83	70,259.43
ดอกเบี้ยรับ	(300,279.70)	(810,761.38)	(300,279.70)	(810,761.38)
รายได้อื่น	(26,196,008.86)	-	(26,196,008.86)	-
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	92,771,148.55	50,609,739.79	-	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	120,171,229.40	145,084,241.19	120,171,229.40	145,084,241.19
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(14,044,733.63)	(10,534.30)	(14,044,733.63)	(10,534.30)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
ค่าเช่ารับล่วงหน้าการตัดบัญชี	(114,063,016.47)	(136,677,068.90)	(114,063,016.47)	(136,677,068.90)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(961,167.75)	(473,030.34)	(961,167.75)	(473,030.34)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	141,650.00	-	141,650.00	-
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(8,756,038.45)	7,923,607.65	(8,756,038.45)	7,923,607.65
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(29,981,441.21)	(1,380,265.13)	(29,981,441.21)	(1,380,265.13)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมดำเนินงาน	(38,737,479.66)	6,543,342.52	(38,737,479.66)	6,543,342.52
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับดอกเบี้ย	309,053.33	679,351.82	309,053.33	679,351.82
เงินสดจ่ายในการซื้อทรัพย์สิน	(165,651.00)	-	(165,651.00)	-
เงินฝากประจำลดลง	66,413,204.80	12,995,462.99	66,413,204.80	12,995,462.99
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	66,556,607.13	13,674,814.81	66,556,607.13	13,674,814.81
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายเงินปันผล	(5,880,000.00)	(21,000,000.00)	(5,880,000.00)	(21,000,000.00)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(5,880,000.00)	(21,000,000.00)	(5,880,000.00)	(21,000,000.00)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	21,939,127.47	(781,842.67)	21,939,127.47	(781,842.67)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	16,130,893.71	18,135,329.86	16,130,893.71	18,135,329.86
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	38,070,021.18	17,353,487.19	38,070,021.18	17,353,487.19

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้


.....
(นายเกียรติธรรมรงค์ วงศ์น้อย)
ประธานกรรมการ




.....
(นางปิยวรรณ วนอุกฤษฏ์)
กรรมการ

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัทได้จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2496 มีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจ ประเภทโรงแรม โดยใช้ชื่อสถานการค้าว่า “โรงแรมเอราวัณ” มีทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท ในปี 2498 ได้เพิ่มทุนของบริษัท เป็น 40 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญ จำนวน 40,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท เปิดดำเนินการ เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2499 ต่อมาในปี 2534 ได้เพิ่มทุนอีก 100 ล้านบาท เพื่อนำไปซื้อหุ้นเพิ่มทุนใน บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) บริษัทจึงมีทุนจดทะเบียน 140 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญ 140,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท

เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2531 บริษัทได้ปิดกิจการโรงแรมเอราวัณ และให้เอกชนดำเนินการแทน โดยทำการรื้อถอนและก่อสร้างโรงแรมใหม่ที่ดินเดิม โดยร่วมลงทุนกับบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) เพื่อดำเนินธุรกิจ “โรงแรมแกรนด์ไฮแอท เอราวัณ กรุงเทพฯ” ดำเนินการก่อสร้างถึงปี 2534 และเปิดดำเนินการกิจการเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2534

บริษัทถือหุ้นบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) จำนวน 21 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 26.36 ของทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น โดยถือเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม มีราคาหุ้น จำนวน 175.35 ล้านบาท

บริษัทมีรายได้จากเงินปันผลรับจากการลงทุนในบริษัทร่วม และการให้เช่าที่ดิน บริเวณแยก ราชประสงค์ ถนนราชดำริ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร ซึ่งเป็นที่ตั้งของ “โรงแรมแกรนด์ไฮแอท เอราวัณ กรุงเทพฯ” มีกำหนดระยะเวลาเช่า 30 ปี สิ้นสุดเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564

บริษัทอยู่ระหว่างดำเนินการและจัดทำร่างสัญญาฉบับใหม่ตามหลักเกณฑ์ วิธีการ รายละเอียด และเงื่อนไขตามที่บัญญัติไว้ในพระราชบัญญัติการให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ พ.ศ. 2556 ซึ่งคณะกรรมการนโยบายการให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐได้มีมติในการประชุมครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2562 เห็นชอบให้ผู้ร่วมลงทุนเอกชนรายเดิมคือ บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) เช่าที่ดินเพื่อดำเนินกิจการโรงแรมต่อไป เป็นระยะเวลา 20 ปี โดยในช่วงระยะเวลาที่ยังไม่มีการลงนามในสัญญาร่วมลงทุนฯ บริษัทได้จัดทำบันทึกข้อตกลง และข้อตกลงเพิ่มเติมแนบท้ายบันทึกข้อตกลง ลงวันที่ 28 มิถุนายน 2564 เพื่อให้ผู้ร่วมลงทุนประกอบการและบริหารจัดการโรงแรมแกรนด์ ไฮแอท เอราวัณ กรุงเทพฯ ตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2564 และสิ้นสุดเมื่อมีการลงนามในสัญญาเช่าฉบับใหม่ ในช่วงระยะเวลา 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2564 ถึงวันที่ 1 กรกฎาคม 2565 ผู้ร่วมลงทุนที่จะชำระ ค่าเช่ารายปีของที่ดินและค่าเช่าอาคารและทรัพย์สินของโครงการจัดประโยชน์ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง ตามข้อเสนอการร่วมลงทุน



1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังคงมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินที่อาจจะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง

2. เกณฑ์การเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์การจัดทำและเสนองบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2563) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลที่แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด เช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี ส่วนหมายเหตุประกอบงบการเงินเปิดเผยเฉพาะที่สำคัญและบริษัทได้จัดทำงบการเงินขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และแสดงรายการตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง การกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2554 ลงวันที่ 28 กันยายน 2554 และที่แก้ไขเพิ่มเติม

การจัดทำงบการเงินระหว่างกาลนี้ เพื่อให้ข้อมูลปัจจุบันเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 การใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ จึงควรใช้ควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีดังกล่าว

งบการเงินเฉพาะกิจการ บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

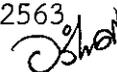
งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย บริษัทบันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย โดยใช้ข้อมูลจากงบการเงินที่ยังไม่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชี

2.2 มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในงวดบัญชีปัจจุบัน

บริษัทได้นำกรอบแนวคิดสำหรับการรายงานทางการเงินที่ออกตามประกาศของสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติแล้ว ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทพิจารณาแล้วว่าไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการของงบการเงินของบริษัท

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

การจัดทำงบการเงินระหว่างกาลนี้ บริษัทได้ใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการประมาณการ เช่นเดียวกับที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563



4. ข้อมูลเพิ่มเติม

4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>30 กันยายน 2564</u>	<u>31 ธันวาคม 2563</u>
เงินสด	0.01	0.01
เงินฝากธนาคาร		
ประเภทออมทรัพย์	37.87	15.93
ประเภทกระแสรายวัน	0.16	0.16
ประเภทประจำ 3 เดือน	0.03	0.03
รวม	<u>38.07</u>	<u>16.13</u>

4.2 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>30 กันยายน 2564</u>	<u>31 ธันวาคม 2563</u>
เงินฝากประจำที่ถึงกำหนดจ่ายคืนภายในหนึ่งปี	0.11	66.52
รวม	<u>0.11</u>	<u>66.52</u>

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 เงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.25 ถึง 0.375 ต่อปี

4.3 เงินลงทุนในบริษัทร่วม บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด ได้ลงทุนในบริษัท ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	
ชื่อบริษัท	<u>30 กันยายน 2564</u>	<u>31 ธันวาคม 2563</u>
บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน)		
อัตรการถือหุ้นร้อยละ	26.36	26.36
เงินลงทุน	23.04	115.81
	<u>30 กันยายน 2564</u>	<u>30 กันยายน 2563</u>
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(92.77)	(50.61)
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ชื่อบริษัท	<u>30 กันยายน 2564</u>	<u>31 ธันวาคม 2563</u>
บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน)		
อัตรการถือหุ้นร้อยละ	26.36	26.36
เงินลงทุน	175.35	175.35

ข้อมูลทางการเงินสรุปโดยรวมของ บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน)

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 กันยายน 2564	31 ธันวาคม 2563 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์รวม	1,182.13	1,253.46
หนี้สินรวม	1,094.72	814.11
ส่วนของผู้ถือหุ้น	87.41	439.35
รายได้	125.53	389.12
ค่าใช้จ่าย	395.22	627.68
ขาดทุนสุทธิ	(351.94)	(240.24)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 งบการเงินที่แสดงเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย เงินลงทุนในบริษัทร่วมแสดงด้วยวิธีส่วนได้เสีย ใช้ข้อมูลจากงบการเงินของบริษัทร่วมที่ยังไม่ได้ตรวจสอบ หรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชี

4.4 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 กันยายน 2564	31 ธันวาคม 2563
ที่ดิน	6.38	6.38
อาคารและส่วนปรับปรุง	2,127.82	2,591.45
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(1,253.42)	(1,445.47)
อาคารและส่วนปรับปรุงสุทธิ	874.40	1,145.98
รวม	<u>880.78</u>	<u>1,152.36</u>

ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุงของบริษัท ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทบันทึกด้วยราคาทุน 2,134.20 ล้านบาท และ 2,597.83 ล้านบาท ตามลำดับ (ราคาประเมินที่ดิน รอบบัญชี พ.ศ. 2559 - 2562 โดยสำนักประเมินราคาทรัพย์สิน กรมธนารักษ์ ตารางวาละ 560,000.00 บาท ที่ดิน 3,998.5 ตารางวา เป็นราคาตามประเมิน 2,239.16 ล้านบาท) เป็นที่ตั้งของโรงแรมเอราวัณเดิม ซึ่งบริษัทได้ทำสัญญากับบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) ให้เช่าที่ดินกำหนดระยะเวลาการเช่า 30 ปี นับตั้งแต่วันเริ่มใช้อาคารสิ่งปลูกสร้างประกอบกิจการของบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) โดยเมื่อครบกำหนดสัญญาเช่าแล้ว ผู้เช่ามีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าอีก 20 ปี

บริษัทกำหนดอัตราค่าเช่าเป็นรายปี และให้มีการปรับอัตราค่าเช่าทุกระยะ 10 ปีต่อไป โดยคำนวณจากอัตราเฉลี่ยของดัชนีราคาผู้บริโภคตามประกาศกระทรวงพาณิชย์ ดังนี้

อัตราค่าเช่าที่ดินปีที่ 1 - 10 เริ่มตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2534 - 1 กรกฎาคม 2544 อัตราค่าเช่า ปีละ 7.00 ล้านบาท

Wish

อัตราค่าเช่าที่ดินปีที่ 11 - 20 เริ่มตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2544 - 1 กรกฎาคม 2554 อัตราค่าเช่าปีละ 10.92 ล้านบาท

อัตราค่าเช่าที่ดินปีที่ 21 - 30 เริ่มตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2554 - 1 กรกฎาคม 2564 อัตราค่าเช่าปีละ 14.12 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 สัญญาเช่าที่ดินครบกำหนดระยะเวลาการเช่า 30 ปี กรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินทั้งหมดของผู้เช่า อันประกอบด้วย สิ่งปลูกสร้าง อาคารโรงแรม ห้องประชุม สิ่งอำนวยความสะดวกต่าง ๆ รวมทั้งเครื่องอุปกรณ์ เครื่องตกแต่ง เครื่องมือเครื่องใช้ที่มีส่วนสำคัญในการดำเนินการตกเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท โดยบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินการส่งมอบกรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินให้แก่บริษัทแล้ว ตามบันทึกข้อตกลงการส่งมอบและรับมอบทรัพย์สิน ฉบับลงวันที่ 1 สิงหาคม 2564

4.5 อาคารและอุปกรณ์

หน่วย : ล้านบาท

30 กันยายน 2564

	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				ราคาสุทธิ
	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปลายงวด	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปลายงวด	
อาคารและอุปกรณ์									
- ที่มีไว้เพื่อใช้ในกิจการ									
ค่าปรับปรุงสำนักงาน	0.17	-	-	0.17	0.17	-	-	0.17	-
เครื่องใช้สำนักงาน	0.21	0.16	-	0.37	0.14	0.02	-	0.16	0.21
	0.38	0.16	-	0.54	0.31	0.02	-	0.33	0.21
อาคารและอุปกรณ์									
- ที่มีไว้เพื่อให้เช่า									
อุปกรณ์	-	328.05	-	328.05	-	305.10	-	305.10	22.95
ยานพาหนะ	-	1.75	-	1.75	-	1.75	-	1.75	-
	-	329.80	-	329.80	-	306.85	-	306.85	22.95
	0.38	329.96	-	330.34	0.31	306.87	-	307.18	23.16

อาคารและอุปกรณ์ - ที่มีไว้เพื่อให้เช่า เป็นทรัพย์สินซึ่งตกเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทเมื่อสัญญาเช่าที่ดิน กับบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) (ผู้เช่า) ครบกำหนดระยะเวลาการเช่า 30 ปี เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 โดยทรัพย์สินส่วนเพิ่มนอกเหนือจากอาคารและส่วนปรับปรุง ได้แก่ อุปกรณ์โรงแรม อุปกรณ์อาคาร อุปกรณ์สำนักงาน และยานพาหนะ บริษัทบันทึกเป็นทรัพย์สินที่มีไว้เพื่อให้เช่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ณ วันที่รับโอน คู่กับรายได้อื่น และทยอยรับรู้ค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์คงเหลือ

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 ค่าเสื่อมราคาสะสมที่เพิ่มขึ้น จำนวน 306.87 ล้านบาท เป็นค่าเสื่อมราคาสะสมของทรัพย์สินที่รับโอนกรรมสิทธิ์จากผู้เช่า จำนวน 303.61 ล้านบาท และค่าเสื่อมราคา จำนวน 3.26 ล้านบาท

W. S.

หน่วย : ล้านบาท

31 ธันวาคม 2563

	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				ราคาสุทธิ
	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปลายงวด	ต้นงวด	เพิ่ม	ลด	ปลายงวด	
อาคารและอุปกรณ์									
- ที่มีไว้เพื่อใช้ในการกิจการ									
ค่าปรับปรุงสำนักงาน	0.17	-	-	0.17	0.17	-	-	0.17	-
เครื่องใช้สำนักงาน	0.20	0.01	-	0.21	0.12	0.02	-	0.14	0.07
รวม	0.37	0.01	-	0.38	0.29	0.02	-	0.31	0.07

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีค่าเสื่อมราคา จำนวน 0.02 ล้านบาท

4.6 ค่าเช่ารับล่วงหน้าการตัดบัญชี

	หน่วย : ล้านบาท	
	30 กันยายน 2564	31 ธันวาคม 2563
ค่าเช่าที่ดินรับล่วงหน้าการตัดบัญชี	-	7.06
ค่าเช่าอาคารและส่วนปรับปรุงรับล่วงหน้าการตัดบัญชี	-	103.61
รวม	-	110.67
<u>หัก</u> ค่าเช่ารับล่วงหน้าการตัดบัญชีที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี		
- ค่าเช่าที่ดิน	-	(7.06)
- ค่าเช่าอาคารและส่วนปรับปรุง	-	(103.61)
รวม	-	(110.67)
สุทธิ	-	-

บริษัทได้รับค่าเช่าที่ดินรับล่วงหน้าการตัดบัญชีที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปีจากบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) สำหรับงวดตั้งแต่กรกฎาคม 2563 - มิถุนายน 2564 เป็นจำนวนเงิน 14.12 ล้านบาท รับรู้เป็นรายได้จากการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์สำหรับงวดกรกฎาคม 2563 - มิถุนายน 2564 แล้ว ทั้งจำนวน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีค่าเช่าที่ดินรับล่วงหน้าการตัดบัญชีที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี คงเหลือเป็นจำนวนเงิน 7.06 ล้านบาท

บริษัทบันทึกรายได้ค่าเช่าอาคารและส่วนปรับปรุงรับล่วงหน้าการตัดบัญชีด้วยราคาทุนของ อาคารและสิ่งปลูกสร้างในการประกอบกิจการโรงแรมที่ปลูกสร้างโดยบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ทรัพย์สินพร้อมใช้งานและทยอยรับรู้โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า 30 ปี ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 รับรู้เป็นรายได้จากการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์แล้ว ทั้งจำนวน และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ค่าเช่ารับล่วงหน้าการตัดบัญชีที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปีคงเหลือเป็นจำนวนเงิน 103.61 ล้านบาท

4.7 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>30 กันยายน 2564</u>	<u>31 ธันวาคม 2563</u>
โบนัสกรรมการและพนักงาน	0.21	1.11
ค่าสอบบัญชี	0.14	0.20
ค่าใช้จ่ายอื่น	0.18	0.18
รวม	<u>0.53</u>	<u>1.49</u>

4.8 ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>30 กันยายน 2564</u>	<u>31 ธันวาคม 2563</u>
ยอดคงเหลือต้นงวด	1.24	1.15
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	0.05	0.07
ดอกเบี้ย	0.02	0.02
ยอดคงเหลือปลายงวด	<u>1.31</u>	<u>1.24</u>

4.9 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>30 กันยายน 2564</u>	<u>31 ธันวาคม 2563</u>
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	0.30	0.36
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(425.56)	(518.29)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	<u>(425.26)</u>	<u>(517.93)</u>

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด
เก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 และระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีดังนี้

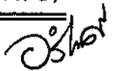


หน่วย : ล้านบาท

	1 มกราคม 2564	รายการที่รับรู้ใน		30 กันยายน 2564
		กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	0.25	0.01	-	0.26
ประมาณการเงินโบนัส	0.11	(0.07)	-	0.04
รวม	<u>0.36</u>	<u>(0.06)</u>	<u>-</u>	<u>0.30</u>
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
อาคารและส่วนปรับปรุง	(518.29)	92.73	-	(425.56)
รวม	<u>(518.29)</u>	<u>92.73</u>	<u>-</u>	<u>(425.56)</u>
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	<u>(517.93)</u>	<u>92.67</u>	<u>-</u>	<u>(425.26)</u>

หน่วย : ล้านบาท

	1 มกราคม 2563	รายการที่รับรู้ใน		31 ธันวาคม 2563
		กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	0.23	0.02	-	0.25
ประมาณการเงินโบนัส	0.27	(0.16)	-	0.11
รวม	<u>0.50</u>	<u>(0.14)</u>	<u>-</u>	<u>0.36</u>
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
อาคารและส่วนปรับปรุง	(517.53)	(0.76)	-	(518.29)
รวม	<u>(517.53)</u>	<u>(0.76)</u>	<u>-</u>	<u>(518.29)</u>
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	<u>(517.03)</u>	<u>(0.90)</u>	<u>-</u>	<u>(517.93)</u>



4.10 ทุนเรือนหุ้น

4.10.1 หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว จำนวน 140,000 หุ้น

4.10.2 บริษัทเป็นรัฐวิสาหกิจโดยมีสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) สังกัดกระทรวงการคลัง ถือหุ้น ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 จำนวน 117,705 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 84.08 ของหุ้นสามัญที่จดทะเบียนและชำระแล้ว

4.11 ทุนสำรองตามกฎหมาย

ตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิอย่างน้อยร้อยละ 5 เป็นสำรองตามกฎหมาย ทุกครั้งที่ประกาศจ่ายเงินปันผล จนกว่าสำรองตามกฎหมายจะมีเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ซึ่งบริษัทได้กันสำรองตามกฎหมายไว้เป็นจำนวนเงิน 34.00 ล้านบาท เกินกว่าที่กฎหมายกำหนดเป็นจำนวนเงิน 20.00 ล้านบาท สำรองตามกฎหมายดังกล่าวจะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

4.12 รายได้จากการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์

หน่วย : ล้านบาท

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่

30 กันยายน 2564 30 กันยายน 2563

รายได้จากการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	<u>128.09</u>	<u>150.80</u>
รวม	<u><u>128.09</u></u>	<u><u>150.80</u></u>

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทมีรายได้จากการให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ จำนวน 128.09 ล้านบาท ประกอบด้วย

รายได้จากการให้เช่าที่ดิน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 จำนวน 7.06 ล้านบาท บริษัทบันทึกตามอัตราค่าเช่าที่ดินปีที่ 21 - 30 ปีละ 14.12 ล้านบาท

รายได้ค่าเช่าอาคารและส่วนปรับปรุงรับล่วงหน้าการตัดบัญชี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564 จำนวน 107.31 ล้านบาท บริษัทบันทึกด้วยราคาทุนของอาคารและสิ่งปลูกสร้างในการประกอบกิจการโรงแรมที่ปลูกสร้างโดยบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ทรัพย์สินพร้อมใช้งานและทยอยรับรู้โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า 30 ปี

รายได้จากการให้เช่าที่ดิน อาคารและสิ่งปลูกสร้าง ตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2564 ถึงวันที่ 30 กันยายน 2564 จำนวน 14.02 ล้านบาท บริษัทบันทึกตามบันทึกข้อตกลงและข้อตกลงเพิ่มเติมแนบท้ายบันทึกข้อตกลง ลงวันที่ 28 มิถุนายน 2564 โดยกำหนดอัตราค่าเช่ารายปี เป็นเงินจำนวน 56.25 ล้านบาท สำหรับระยะเวลาเช่าตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2564 ถึงวันที่ 1 กรกฎาคม 2565



4.13 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำแนกตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

หน่วย : ล้านบาท

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่

	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563
ค่าใช้จ่ายบุคลากร	3.82	3.94
ค่าตอบแทนกรรมการ	1.09	1.16
ค่าเสื่อมราคา	91.23	81.83
วัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	50.44	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	187.00	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	3.08	0.68
รวม	<u>336.66</u>	<u>87.61</u>

4.14 ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

หน่วย : ล้านบาท

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่

	30 กันยายน 2564	30 กันยายน 2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	-	1.20
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(92.67)	0.38
รวม	<u>(92.67)</u>	<u>1.58</u>

4.15 เงินปันผลจ่าย

ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด ครั้งที่ 68 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2564 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2563 ในอัตราหุ้นละ 42 บาท จำนวน 140,000 หุ้น รวมเป็นจำนวนเงิน 5.88 ล้านบาท โดยจ่ายในเดือนพฤษภาคม 2564 ทั้งจำนวน

ที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด ครั้งที่ 67 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2562 ในอัตราหุ้นละ 280 บาท จำนวน 140,000 หุ้น รวมเป็นจำนวนเงิน 39.20 ล้านบาท โดยจ่ายระหว่างกาลในปี 2562 จำนวน 18.20 ล้านบาท และจ่ายในเดือนพฤษภาคม 2563 จำนวน 21.00 ล้านบาท

4.16 การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท เมื่อวันที่ 5 พฤษภาคม 2565

