



รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ ผู้ถือหุ้น บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบบุคคล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด ซึ่งผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐาน ประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่บริษัทใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่น่าเสนอในงบการเงินโดยรวม สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 ผลการดำเนินงาน การเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

(นางสาวจิราภรณ์ พิริยะกิจไพบูลย์)

ผู้อำนวยการสำนักงาน

(นางพิชาดา รตกิจ)

ผู้อำนวยการกลุ่ม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

Office of the Auditor General

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2553

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

	หมายเหตุ		2552	หน่วย: บาท 2551
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2.2.9	3.1	581,446.07	1,175,498.05
เงินลงทุนชั่วคราว		3.2	11,678,428.62	31,600,000.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น			40,937.50	325,512.36
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน			<u>12,300,812.19</u>	<u>33,101,010.41</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนระยะยาว	2.2.6	3.3	210,000,000.00	210,000,000.00
ที่ดินและอุปกรณ์สุทธิ	2.2.5	3.4	6,522,134.15	6,565,908.15
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			<u>216,522,134.15</u>	<u>216,565,908.15</u>
รวมสินทรัพย์			<u><u>228,822,946.34</u></u>	<u><u>249,666,918.56</u></u>

กวิ

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

	หมายเหตุ	2552	หน่วย: บาท 2551
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
ค่าเช่ารับล่วงหน้า	3.5	5,460,000.00	5,460,000.00
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		865,080.15	1,026,056.40
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3.6	696,615.66	954,229.40
รวมหนี้สินหมุนเวียน		7,021,695.81	7,440,285.80
รวมหนี้สิน		7,021,695.81	7,440,285.80
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 140,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท		140,000,000.00	140,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 140,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท		140,000,000.00	140,000,000.00
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย		34,000,000.00	34,000,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		47,801,250.53	68,226,632.76
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		221,801,250.53	242,226,632.76
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		228,822,946.34	249,666,918.56

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นายบุญศักดิ์ เจียมปรีชา)



กรรมการ

กรรมการ

(นายสมบุญรณ์ ชัยเดชสุริยะ)

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

	หมายเหตุ	หน่วย: บาท	
		2552	2551
รายได้			
รายได้ค่าเช่าที่ดิน	2.2.1	10,920,000.00	10,920,000.00
รายได้อื่น			
เงินปันผลรับ	2.2.2 3.3	-	61,950,000.00
ดอกเบี้ยรับ	2.2.3	314,500.63	1,598,232.18
อื่นๆ		-	127.70
รวมรายได้		<u>11,234,500.63</u>	<u>74,468,359.88</u>
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (รายละเอียด)		3,084,069.69	3,454,063.89
รวมค่าใช้จ่าย		<u>3,084,069.69</u>	<u>3,454,063.89</u>
กำไรก่อนภาษีเงินได้		<u>8,150,430.94</u>	<u>71,014,295.99</u>
ภาษีเงินได้		<u>2,675,813.17</u>	<u>2,940,240.21</u>
กำไรสุทธิ		<u><u>5,474,617.77</u></u>	<u><u>68,074,055.78</u></u>
กำไรต่อหุ้น	2.2.8	39.10	486.24 <i>กิม</i>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	กำไรสะสม		หน่วย : บาท รวม
		จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	
		ทุนสำรอง ตามกฎหมาย		
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2551	140,000,000.00	34,000,000.00	70,152,576.98	244,152,576.98
กำไรสุทธิ	-	-	68,074,055.78	68,074,055.78
เงินปันผลจ่าย	3.7	-	(70,000,000.00)	(70,000,000.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	140,000,000.00	34,000,000.00	68,226,632.76	242,226,632.76
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2552	140,000,000.00	34,000,000.00	68,226,632.76	242,226,632.76
กำไรสุทธิ	-	-	5,474,617.77	5,474,617.77
เงินปันผลจ่าย ปี 2551	3.7	-	(23,800,000.00)	(23,800,000.00)
เงินปันผลจ่ายระหว่างกาล ปี 2552	3.7	-	(2,100,000.00)	(2,100,000.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	140,000,000.00	34,000,000.00	47,801,250.53	221,801,250.53

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

	หน่วย: บาท	
	2552	2551
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษี	8,150,430.94	71,014,295.99
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	46,774.00	42,109.75
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	8,197,204.94	71,056,405.74
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	284,574.86	(101,512.42)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เข้าหนี้สิน	-	(5,670.00)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(257,613.74)	49,870.06
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	8,224,166.06	70,999,093.38
จ่ายภาษีเงินได้	(2,836,789.42)	(2,976,225.87)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	5,387,376.64	68,022,867.51
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายในการซื้อทรัพย์สิน	(3,000.00)	(174,115.75)
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง	19,921,571.38	1,618,715.07
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	19,918,571.38	1,444,599.32
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
จ่ายเงินปันผล	(25,900,000.00)	(70,000,000.00)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(25,900,000.00)	(70,000,000.00)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(594,051.98)	(532,533.17)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	1,175,498.05	1,708,031.22
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	581,446.07	1,175,498.05

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

	2552	หน่วย: บาท 2551
เงินเดือน	1,268,172.57	1,307,460.00
โบนัสกรรมการและพนักงาน	568,946.30	736,504.70
ค่าครองชีพ	3,240.00	11,760.00
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	412,000.00	282,000.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	68,428.80	114,255.00
เงินชดเชยพนักงานเกษียณอายุ	-	505,350.00
ค่ารักษาพยาบาล	27,535.50	29,570.00
ค่าอบรมสัมมนา	4,700.00	13,902.00
ค่าพาหนะ	48,900.00	40,230.00
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	18,469.00	21,404.01
ค่าที่ปรึกษากฎหมาย	133,089.38	108,917.80
ค่าโทรศัพท์	15,325.14	14,688.98
ค่าเสื่อมราคา	46,774.00	42,109.75
ค่าสอบบัญชี	190,000.00	190,000.00
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	278,489.00	35,911.65
รวม	<u>3,084,069.69</u>	<u>3,454,063.89</u>



บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัทได้จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2496 มีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจ ประเภทโรงแรม โดยใช้ชื่อสถานการค้าว่า “ โรงแรมเอราวัณ ” มีทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท ในปี 2498 ได้เพิ่มทุนของบริษัทเป็น 40 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญ จำนวน 40,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท เปิดดำเนินการเมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2499 ต่อมาในปี 2534 ได้เพิ่มทุนอีก 100 ล้านบาทเพื่อนำไปซื้อหุ้นเพิ่มทุนใน บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) บริษัทจึงมีทุนจดทะเบียน 140 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญ 140,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท โดยมีกระทรวงการคลังเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จำนวน 117,705 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 84.08

เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2531 บริษัทได้ปิดกิจการ โรงแรมเอราวัณ และให้เอกชนดำเนินการแทนโดยทำการรื้อถอนและก่อสร้างโรงแรมใหม่บนที่ดินเดิม โดยบริษัทร่วมลงทุนกับบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) เพื่อดำเนินธุรกิจ “โรงแรมแกรนด์ไฮแอท เอราวัณ กรุงเทพฯ” ดำเนินการก่อสร้างถึงปี 2534 และเปิดดำเนินการเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2534 มีห้องพักแขก 387 ห้อง ห้องอาหาร 9 ห้อง และห้องจัดเลี้ยง 9 ห้อง

บริษัทถือหุ้นบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) จำนวน 21 ล้านหุ้น ราคาหุ้นหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 210 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 26.36 ของทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น แต่ไม่ถือเป็นบริษัทร่วมเนื่องจากกรรมการบริษัทได้ร่วมเป็นคณะกรรมการของบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด(มหาชน) แต่ไม่มีอำนาจในการเข้ามีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด(มหาชน) จึงถือว่าบริษัทไม่มีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) บริษัทจึงไม่ต้องบันทึกเงินลงทุนตามวิธี ส่วนได้เสีย

บริษัทมีรายได้จากการให้เช่าที่ดิน บริเวณแยกราชประสงค์ ถนนราชดำริ เขตปทุมวัน เพื่อเป็นที่ตั้งของ “โรงแรมแกรนด์ไฮแอท เอราวัณ กรุงเทพฯ” และเงินปันผลรับจากการลงทุน

2. เกณฑ์การเสนองบการเงินและนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.1 เกณฑ์การเสนองบการเงิน

บริษัทแสดงรายการ ในงบการเงินตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง กำหนดรายการข้อย่อยที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2552 ซึ่งใช้บังคับสำหรับการจัดทำงบการเงินซึ่งมีรอบปีบัญชีเริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2552 เป็นต้นไป และจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

2.1.1 มาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงินปรับปรุงใหม่

2.1.1.1 การใช้มาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุง

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีที่ 86/2551 ลงวันที่ 12 พฤศจิกายน 2551 และฉบับที่ 16/2552 ลงวันที่ 21 พฤษภาคม 2552 ให้ใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวทางปฏิบัติทางการบัญชีใหม่

ดังต่อไปนี้

ในปี 2552 บริษัทได้ใช้มาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุง ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินการของบริษัท

- มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2550) เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์ (ฉบับ 36 เดิม)
- มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2550) เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก (ฉบับ 54 เดิม)
- แม่บทการบัญชี (ปรับปรุง 2550) มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 26 มิถุนายน 2552
- แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกบัญชีสิทธิการเช่า

การใช้มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงตลอดจนแนวปฏิบัติทางการบัญชีเหล่านี้ ไม่มีผลกระทบต่อที่เป็นสาระสำคัญกับงบการเงินของบริษัท

2.1.1.2 มาตรฐานการบัญชีที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มียกเลิกใช้ในปี 2552

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 16/2552 ลงวันที่ 21 พฤษภาคม 2552 เรื่อง มาตรฐานการบัญชี ซึ่งได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่มียกเลิกใช้ในปี 2552 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี	วันที่มีผลบังคับใช้
ฉบับที่ 20 การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล	1 มกราคม 2555
ฉบับที่ 24 การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ปรับปรุง 2550) (ฉบับ 47 เดิม)	1 มกราคม 2554
ฉบับที่ 40 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1 มกราคม 2554

2.1.1.3 การจัดเลขระบุฉบับมาตรฐานการบัญชีของไทยใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 12/2552 ลงวันที่ 15 พฤษภาคม 2552 เรื่อง การจัดเลขระบุฉบับมาตรฐานการบัญชีของไทยให้ตรงตามมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศ ดังนั้น มาตรฐานการบัญชีที่อ้างอิงในงบการเงินนี้จึงใช้เลขระบุฉบับมาตรฐานตามประกาศดังกล่าวแล้ว

2.2 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

- 2.2.1 รายได้ค่าเช่าที่ดิน รับรู้เป็นรายได้ตามสัดส่วนของเวลาตามอัตราที่กำหนดเป็นรายปี
- 2.2.2 เงินปันผลรับ รับรู้เมื่อประกาศจ่ายเงินปันผล
- 2.2.3 ดอกเบี้ยรับ รับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง
- 2.2.4 ดอกเบี้ยจ่าย รับรู้ค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง
- 2.2.5 ที่ดินและอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงตามราคาทุน

อุปกรณ์ แสดงตามราคาทุน หักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงในอัตราเดียว ดังนี้

เครื่องใช้สำนักงาน	ร้อยละ	10	ต่อปี
คอมพิวเตอร์	ร้อยละ	20	ต่อปี
ค่าปรับปรุงอาคาร	ร้อยละ	20	ต่อปี

2.2.6 เงินลงทุนระยะยาว แสดงตามราคาทุนหรือตามมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ที่ต่ำกว่า

2.2.7 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และเข้าร่วมใน “ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพไทยมั่นคง ” ซึ่งจดทะเบียนแล้ว และเข้าเป็นกองทุนจดทะเบียนโดยได้รับอนุมัติจากกระทรวงการคลังเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2544 โดยให้บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้บริหารกองทุน มีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการออมเงินของพนักงาน และเป็นหลักประกันแก่พนักงานและครอบครัว โดยให้พนักงานที่ผ่านการทดลองงานแล้วมีสิทธิสมัครเป็นสมาชิกกองทุนได้ สมาชิกจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 5 ของค่าจ้าง นายจ้างจ่ายเงินสมทบสำหรับสมาชิกที่มีอายุงานไม่เกิน 20 ปี ในอัตราร้อยละ 9 ของค่าจ้าง และสำหรับสมาชิกที่มีอายุงานเกิน 20 ปีขึ้นไปนายจ้างจ่ายเงินสมทบในอัตราร้อยละ 10 ของค่าจ้าง

2.2.8 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น จำนวน โดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิ ด้วยจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ชำระเต็มมูลค่าแล้ว ณ วันสิ้นสุดงวดบัญชี

2.2.9 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึงเงินสดในมือ และเงินฝากธนาคารทุกประเภท แต่ไม่รวมเงินฝากประเภทที่ต้องจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่กำหนด

3. ข้อมูลเพิ่มเติม

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2552</u>	<u>2551</u>
เงินสด	0.01	0.01
เงินฝากธนาคาร		
ประเภทกระแสรายวัน	0.06	0.05
ประเภทออมทรัพย์	0.51	1.12
รวม	<u>0.58</u>	<u>1.18</u>

3.2 เงินลงทุนชั่วคราว

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2552</u>	<u>2551</u>
เงินฝากธนาคาร		
ประเภทฝากประจำ 3 เดือน	1.31	-
ประเภทฝากประจำ 4 เดือน	-	0.60
ประเภทฝากประจำ 6 เดือน	10.37	11.00
ประเภทฝากประจำ 12 เดือน	-	20.00
รวม	<u>11.68</u>	<u>31.60</u>

3.3 เงินลงทุนระยะยาว

บริษัทลงทุนถือหุ้นในบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) จำนวน 21 ล้านหุ้น ราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 210 ล้านบาท โดยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 26.36 ของทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 796,666,670.00 บาท

ในวันที่ 19 ธันวาคม 2544 บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เพื่อลดขนาดทุนสะสมโดยมีทุนจดทะเบียน 119,500,000.50 บาท แบ่งออกเป็น 79,666,667 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.50 บาท ทุนชำระแล้ว 119,500,000.50 บาท ดังนั้นบริษัทจึงมีเงินลงทุนจำนวน 21 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.50 บาท เป็นจำนวนเงินตามทุนจดทะเบียน 31,500,000.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 26.36 ของทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น แต่บริษัทยังบันทึกในราคาทุน จำนวน 210 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีเจตนาที่จะถือหุ้นของบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) ไว้เป็นเงินลงทุนระยะยาว บริษัทจึงยังไม่รับรู้มูลค่าตามทุนจดทะเบียนที่ลดลงของเงินลงทุน

ในงวดปี 2551 บริษัทมีเงินปันผลรับ 61.95 ล้านบาท สำหรับในงวดปี 2552 บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) งดจ่ายเงินปันผล เนื่องจากต้องใช้เงินลงทุนสำหรับการขยายการลงทุนของบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) ในไตรมาส 3 ของปี 2552 บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) มีฐานะการเงินและผลการดำเนินงานโดยสรุปดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท
สินทรัพย์รวม	1,649.11
ส่วนของผู้ถือหุ้น	447.39
รายได้	771.86
ค่าใช้จ่าย	705.30
กำไร	66.56

3.4 ที่ดินและอุปกรณ์สุทธิ

ประเภททรัพย์สิน	2552			หน่วย : ล้านบาท
	ราคาทุน	ค่าเสื่อมราคาสะสม	ราคาสุทธิ	2551
ที่ดิน	6.38	-	6.38	6.38
ค่าปรับปรุงอาคาร	0.16	0.06	0.10	0.14
เครื่องใช้สำนักงาน	0.10	0.06	0.04	0.05
รวม	6.64	0.12	6.52	6.57

ที่ดินบริษัทบันทึกในราคาทุน 6.38 ล้านบาท (ราคาประเมิน รอบบัญชี พ.ศ.2551-2554 โดยสำนักประเมินราคาทรัพย์สิน กรมธนารักษ์ ตารางวาละ 300,000.00 บาท ที่ดิน 3,998.5 ตารางวา เป็นราคาตามประเมิน 1,199.55 ล้านบาท) เป็นที่ตั้งของโรงแรมเอราวัณเดิม ซึ่งบริษัทได้ทำสัญญากับบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) โดยให้เช่าเป็นระยะเวลา 30 ปี นับจากวันเริ่มประกอบกิจการ บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) เมื่อครบกำหนดสัญญาเช่าแล้ว ผู้เช่ามีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าอีก 20 ปี กำหนดค่าเช่าเป็นรายปี อัตราค่าเช่าปีละ 7 ล้านบาท สำหรับระยะเวลา 10 ปีแรก และให้มีการปรับอัตราค่าเช่าทุกระยะ 10 ปีต่อไป โดยคำนวณจากอัตราเฉลี่ยของดัชนีราคาผู้บริโภคที่ประกาศโดยกระทรวงพาณิชย์

อัตราค่าเช่าเดิมได้ครบกำหนดเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2544 และได้มีการปรับอัตราค่าเช่าใหม่ เป็นปีละ 10.92 ล้านบาท เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2544 เป็นต้นไป จนกว่าจะครบ 10 ปี

3.5 ค่าเช่ารับล่วงหน้า

บริษัท ได้รับค่าเช่าที่ดินประจำปี 2552 (งวดวันที่ 1 กรกฎาคม 2552–30 มิถุนายน 2553) จำนวน 10.92 ล้านบาท รับรู้เป็นรายได้ค่าเช่าประจำปี 2552 (1 กรกฎาคม–31 ธันวาคม 2552) จำนวน 5.46 ล้านบาท คงเหลือเป็นค่าเช่ารับล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 (1 มกราคม–30 มิถุนายน 2553) จำนวน 5.46 ล้านบาท

3.6 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2552	2551
โบนัสกรรมการและพนักงาน	0.58	0.74
ค่าสอบบัญชี	0.10	0.10
ค่าใช้จ่ายอื่น	0.02	0.11
รวม	0.70	0.95

3.7 เงินปันผลจ่าย

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นบริษัท เมื่อวันที่ 8 เมษายน 2551 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงาน ในปี 2550 ในอัตราหุ้นละ 500 บาท จำนวน 140,000 หุ้น รวมจำนวน 70 ล้านบาท โดยจ่ายระหว่างกาลในปี 2550 จำนวน 42 ล้านบาท และจ่ายในเดือนเมษายน 2551 จำนวน 28 ล้านบาท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นบริษัท เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2552 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงาน ในปี 2551 ในอัตราหุ้นละ 470 บาท จำนวน 140,000 หุ้น รวมจำนวน 65.80 ล้านบาท โดยจ่ายระหว่างกาลในปี 2551 จำนวน 42 ล้านบาท และจ่ายในเดือนเมษายน 2552 จำนวน 23.80 ล้านบาท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2552 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลปี 2552 ในอัตราหุ้นละ 15 บาท จำนวน 140,000 หุ้น จำนวนเงิน 2.1 ล้านบาท โดยจ่ายเมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2552