



รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๖

**สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน**



รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๖

**สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน**

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๖

รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๕๖



## รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2556 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงการวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

๗

/ สำนักงาน .....



## รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2556 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

### ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

### ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงการวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

/ สำนักงาน .....

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2556 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร  
ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(ลงชื่อ)

เฉลิมศรี ตันติเตชา

(นางสาวเฉลิมศรี ตันติเตชา)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินที่ 12

(ลงชื่อ)

กนิษฐา ศิริวัฒน์ตระกูล

(นางสาวกนิษฐา ศิริวัฒน์ตระกูล)

ผู้อำนวยการกลุ่ม



ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด ณ วันที่ 30 กันยายน 2556 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(ลงชื่อ)

เฉลิมศรี ดันติเตชา

(นางสาวเฉลิมศรี ดันติเตชา)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินที่ 12

(ลงชื่อ)

กนิษฐา ศิริวัฒน์ตระกูล

(นางสาวกนิษฐา ศิริวัฒน์ตระกูล)

ผู้อำนวยการกลุ่ม



บริษัท อยู่กรุงเทพ จำกัด  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2556

	หมายเหตุ	2556	หน่วย : บาท 2555
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4.1	78,247,981.43	58,528,041.01
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	4.2	187,234,486.80	105,828,621.09
สินค้าคงเหลือ	4.3	8,340,837.52	12,560,536.34
รายได้ค้างรับ	4.4	10,861,716.58	28,506,091.06
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน		12,470,988.23	11,061,602.03
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	4.5	9,285,808.55	12,023,979.95
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.6	5,054,474.55	8,847,561.81
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		311,496,293.66	237,356,433.29
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	4.7	4,750,000.00	4,750,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	4.8	5,521,911.00	5,791,419.79
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	4.9	115,685,938.64	122,978,654.25
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	4.10	1,192,457.62	1,425,657.70
เงินมัดจำและเงินประกัน		3,815,359.00	7,066,458.20
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		130,965,666.26	142,012,189.94
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>442,461,959.92</b>	<b>379,368,623.23</b>
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เงินเบิกเกินบัญชี		1,507,720.46	-
เจ้าหนี้การค้า		61,886,043.93	49,035,380.07
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ครบกำหนดชำระใน 1 ปี		3,566,173.46	2,626,052.95
รายได้รับล่วงหน้า	4.11	33,164,656.02	55,011,284.76
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4.12	150,704,144.27	57,706,331.78
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4.13	11,997,609.48	6,548,406.14
รวมหนี้สินหมุนเวียน		262,826,347.62	170,927,455.70
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
หนี้สินระยะยาว	4.14	13,807,773.59	17,373,947.05
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	4.15	15,998,546.25	15,455,374.22
เงินประกันสัญญา		10,516,931.22	14,810,995.22
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		40,323,251.06	47,640,316.49
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>303,149,598.68</b>	<b>218,567,772.19</b>
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

บริษัท อุรุกงเทพ จำกัด  
งบแสดงฐานะการเงิน  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2556

	หมายเหตุ	2556	หน่วย : บาท 2555
<b>สินทรัพย์</b>			
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4.1	78,247,981.43	58,528,041.01
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	4.2	187,234,486.80	105,828,621.09
สินค้าคงเหลือ	4.3	8,340,837.52	12,560,536.34
รายได้ค้างรับ	4.4	10,861,716.58	28,506,091.06
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน		12,470,988.23	11,061,602.03
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	4.5	9,285,808.55	12,023,979.9๗
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.6	5,054,474.55	8,847,561.81
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		311,496,293.66	237,356,433.29
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>			
เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	4.7	4,750,000.00	4,750,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	4.8	5,521,911.00	5,791,419.79
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	4.9	115,685,938.64	122,978,654.25
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	4.10	1,192,457.62	1,425,657.70
เงินมัดจำและเงินประกัน		3,815,359.00	7,066,458.20
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		130,965,666.26	142,012,189.94
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>442,461,959.92</b>	<b>379,368,623.23</b>
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>			
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>			
เงินเบิกเกินบัญชี		1,507,720.46	-
เจ้าหนี้การค้า		61,886,043.93	49,035,380.07
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ครบกำหนดชำระใน 1 ปี		3,566,173.46	2,626,052.95
รายได้รับล่วงหน้า	4.11	33,164,656.02	55,011,284.76
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4.12	150,704,144.27	57,706,331.78
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4.13	11,997,609.48	6,548,406.14
รวมหนี้สินหมุนเวียน		262,826,347.62	170,927,455.70
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>			
หนี้สินระยะยาว	4.14	13,807,773.59	17,373,947.05
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	4.15	15,998,546.25	15,455,374.22
เงินประกันสัญญา		10,516,931.22	14,810,995.22
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		40,323,251.06	47,640,316.49
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>303,149,598.68</b>	<b>218,567,772.19</b>
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้			

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2556

	หมายเหตุ	2556	หน่วย : บาท 2555
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท		100,000,000.00	100,000,000.00
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท		100,000,000.00	100,000,000.00
เงินอุดหนุนจากรัฐบาล		13,650,000.00	13,650,000.00
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย		21,297,533.10	21,297,533.10
ทุนสำรองเพื่อเหตุฉุกเฉิน		1,706,551.72	1,706,551.72
ยังไม่ได้จัดสรร	25.661	2,658,276.42	24,146,766.22
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		139,312,361.24	160,800,851.04
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		442,461,959.92	379,368,623.23

๗

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

พลเรือตรี.....กรรมการผู้จัดการ  
(ทวีศักดิ์ ตีรอด)

พลเรือเอก.....ประธานกรรมการ  
(ทวีวุฒิ พงศ์พิพัฒน์)

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)  
ณ วันที่ 30 กันยายน 2556

	หมายเหตุ	2556	หน่วย : บาท 2555
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท		100,000,000.00	100,000,000.00
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท		100,000,000.00	100,000,000.00
เงินอุดหนุนจากรัฐบาล		13,650,000.00	13,650,000.00
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย		21,297,533.10	21,297,533.10
ทุนสำรองเพื่อเหตุฉุกเฉิน		1,706,551.72	1,706,551.72
ยังไม่ได้จัดสรร	๒๕.๖๖1	2,658,276.42	24,146,766.22
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		139,312,361.24	160,800,851.04
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		442,461,959.92	379,368,623.23

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

พลเรือตรี.....กรรมการผู้จัดการ  
(ทวีศักดิ์ ตีรอด)

พลเรือเอก.....ประธานกรรมการ  
(ทวีวุฒิ พงศ์พิพัฒน์)

บริษัท อยู่กรุงเทพ จำกัด  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
	2556	2555
<b>รายได้</b>		
รายได้จากการดำเนินงาน		
รายได้จากงานผลิตผล	510,605,527.00	468,923,798.68
รายได้จากงานบริการ	11,166,882.16	12,530,058.53
รายได้จากการขายพัสดุ	1,174,714.02	251,194.00
✓รายได้ค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร <i>นอกงบการเงิน</i>	✓ 21,155,569.60	20,914,140.39
รายได้จากการดำเนินงานอื่น 4.16	6,391,784.58	9,197,536.17 <i>นอกงบ</i>
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	550,494,477.36	511,816,727.77
รายได้อื่น	575,591.55	1,925,921.88
รวมรายได้	551,070,068.91	513,742,649.65
<b>ค่าใช้จ่าย</b>		
ต้นทุนในการดำเนินงาน		
ต้นทุนงานผลิตผล (รายละเอียด 1)	517,902,623.34	471,660,622.74
ต้นทุนขายสินค้า	407,487.24	153,739.18
ต้นทุนงานบริการ	10,074,049.56	11,435,244.76
ต้นทุนค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร	8,851,057.29	9,054,534.00
รวมต้นทุนในการดำเนินงาน	537,235,217.43	492,304,140.68
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร (รายละเอียด 3)	33,430,818.33	31,649,141.96
โบนัสกรรมการและพนักงาน	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	570,666,035.76	523,953,282.64
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	(19,595,966.85)	(10,210,632.99)
ต้นทุนทางการเงิน	1,892,522.95	324,328.11
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(21,488,489.80)	(10,534,961.10)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ 4.18	(21,488,489.80)	(10,534,961.10)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น	(21.49)	(10.53)

M

บริษัท กรุงเทพมหานคร จำกัด  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

หมายเหตุ	หน่วย : บาท	
	2556	2555
<b>รายได้</b>		
รายได้จากการดำเนินงาน		
รายได้จากงานผลิตผล	510,605,527.00	468,923,798.68
รายได้จากงานบริการ	11,166,882.16	12,530,058.53
รายได้จากการขายพัสดุ	1,174,714.02	251,194.00
รายได้ค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร	21,155,569.60	20,914,140.39
รายได้จากการดำเนินงานอื่น	6,391,784.58	9,197,536.17
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	550,494,477.36	511,816,727.77
รายได้อื่น	575,591.55	1,925,921.88
รวมรายได้	551,070,068.91	513,742,649.65
<b>ค่าใช้จ่าย</b>		
ต้นทุนในการดำเนินงาน		
ต้นทุนงานผลิตผล (รายละเอียด 1)	517,902,623.34	471,660,622.74
ต้นทุนขายสินค้า	407,487.24	153,739.18
ต้นทุนงานบริการ	10,074,049.56	11,435,244.76
ต้นทุนค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร	8,851,057.29	9,054,534.00
รวมต้นทุนในการดำเนินงาน	537,235,217.43	492,304,140.68
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร (รายละเอียด 3)	33,430,818.33	31,649,141.96
โบนัสกรรมการและพนักงาน	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	570,666,035.76	523,953,282.64
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	(19,595,966.85)	(10,210,632.99)
ต้นทุนทางการเงิน	1,892,522.95	324,328.11
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(21,488,489.80)	(10,534,961.10)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(21,488,489.80)	(10,534,961.10)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น	(21.49)	(10.53)

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	เงินอุดหนุน จากรัฐบาล	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	หน่วย : บาท รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2554	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	55,338,005.14	191,992,089.96
รายการปรับปรุง	-	-	-	(16,299,277.82)	(16,299,277.82)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	-	-	-	(10,534,961.10)	(10,534,961.10)
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	(4,357,000.00)	(4,357,000.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2555	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	24,146,766.22	160,800,851.04
รายการปรับปรุง	-	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	-	-	-	(21,488,489.80)	(21,488,489.80)
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2556	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	2,658,276.42	139,312,361.24

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	เงินอุดหนุน จากรัฐบาล	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	หน่วย : บาท รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 ตุลาคม 2554	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	55,338,005.14	191,992,089.96
รายการปรับปรุง	-	-	-	(16,299,277.82)	(16,299,277.82)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	-	-	-	(10,534,961.10)	(10,534,961.10)
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	(4,357,000.00)	(4,357,000.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2555	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	24,146,766.22	160,800,851.04
รายการปรับปรุง	-	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	-	-	-	(21,488,489.80)	(21,488,489.80)
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2556	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	2,658,276.42	139,312,361.24

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน :		
กำไร(ขาดทุน) สุทธิ	(21,488,489.80)	(10,534,961.10)
ปรับกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	8,650,557.73	7,839,618.76
ค่าตัดจำหน่าย	463,200.08	482,993.08
พัสดุชำรุดและเสื่อมสภาพ	1,629.66	222.49
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	543,172.03	15,455,374.22
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	336,728.50	3,231,241.90
ดอกเบี้ยจ่าย	1,892,522.95	324,328.11
	<u>(9,600,678.85)</u>	<u>16,798,817.46</u>
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของเงินทุนดำเนินงาน		
สินทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้า	(81,405,865.71)	(54,908,357.87)
พัสดุดังเหลือ	4,218,069.16	(3,880,676.28)
รายได้ค้างรับ	17,644,374.48	(6,240,648.18)
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน	(1,409,386.20)	(4,057,209.78)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	2,738,171.40	5,419,377.31
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,793,087.26	(7,455,445.78)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	269,508.79	410,004.67
เงินมัดจำและเงินประกัน	3,251,099.20	(1,638,398.04)
หนี้สิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า	10,224,610.91	(4,307,781.95)
รายได้รับล่วงหน้า	(21,846,628.74)	(110,512,636.28)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	92,997,812.49	26,700,362.78
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,449,203.34	(8,210,940.13)
เงินประกันสัญญา	(4,294,064.00)	6,470,111.22
ดอกเบี้ยจ่าย	(1,892,522.95)	(324,328.11)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	<u>20,136,790.58</u>	<u>(145,737,748.96)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน :		
กำไร(ขาดทุน) สุทธิ	(21,488,489.80)	(10,534,961.10)
ปรับแก้รายการกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	8,650,557.73	7,839,618.76
ค่าตัดจำหน่าย	463,200.08	482,993.08
พัสดุชำรุดและเสื่อมสภาพ	1,629.66	222.49
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	543,172.03	15,455,374.22
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	336,728.50	3,231,241.90
ดอกเบี้ยจ่าย	1,892,522.95	324,328.11
	<u>(9,600,678.85)</u>	<u>16,798,817.46</u>
การเปลี่ยนแปลงในส่วนประกอบของเงินทุนดำเนินงาน		
สินทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้า	(81,405,865.71)	(54,908,357.87)
พัสดुकงเหลือ	4,218,069.16	(3,880,676.28)
รายได้ค้างรับ	17,644,374.48	(6,240,648.18)
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน	(1,409,386.20)	(4,057,209.78)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	2,738,171.40	5,419,377.31
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,793,087.26	(7,455,445.78)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	269,508.79	410,004.67
เงินมัดจำและเงินประกัน	3,251,099.20	(1,638,398.04)
หนี้สิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า	10,224,610.91	(4,307,781.95)
รายได้รับล่วงหน้า	(21,846,628.74)	(110,512,636.28)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	92,997,812.49	26,700,362.78
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,449,203.34	(8,210,940.13)
เงินประกันสัญญา	(4,294,064.00)	6,470,111.22
ดอกเบี้ยจ่าย	(1,892,522.95)	(324,328.11)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	<u>20,136,790.58</u>	<u>(145,737,748.96)</u>

TH

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน :</b>		
ลงทุนในอาคารและสิ่งก่อสร้าง	-	(124,180,451.50)
ลงทุนในเครื่องจักร เครื่องมืออุปกรณ์	(203,641.85)	(9,065,281.81)
ลงทุนในเครื่องใช้สำนักงาน	(1,623,639.04)	(322,059.81)
ลงทุนในยานพาหนะ	-	(1,075,158.88)
ลงทุนในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(230,000.00)	(28,000.00)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอาคารและสิ่งก่อสร้าง	-	59,810,000.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายเครื่องจักร เครื่องมืออุปกรณ์	53,271.02	37,383.18
เงินสดรับจากการจำหน่ายยานพาหนะ	79,439.25	-
เงินสดจ่ายเพื่อการลงทุนในกิจการร่วมค้า	-	(1,780,000.00)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(1,924,570.62)</b>	<b>(76,603,568.82)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน :</b>		
เงินรับจากสัญญาเช่าการเงิน	-	20,000,000.00
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	1,507,720.46	-
รายการปรับปรุงกำไรสะสม	-	(16,299,277.82)
จ่ายเงินปันผล	-	(4,357,000.00)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>1,507,720.46</b>	<b>(656,277.82)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	19,719,940.42	(222,997,595.60)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	58,528,041.01	281,525,636.61
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	78,247,981.43	58,528,041.01

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
งบกระแสเงินสด  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน :</b>		
ลงทุนในอาคารและสิ่งก่อสร้าง	-	(124,180,451.50)
ลงทุนในเครื่องจักร เครื่องมืออุปกรณ์	(203,641.85)	(9,065,281.81)
ลงทุนในเครื่องใช้สำนักงาน	(1,623,639.04)	(322,059.81)
ลงทุนในยานพาหนะ	-	(1,075,158.88)
ลงทุนในสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(230,000.00)	(28,000.00)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอาคารและสิ่งก่อสร้าง	-	59,810,000.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายเครื่องจักร เครื่องมืออุปกรณ์	53,271.02	37,383.18
เงินสดรับจากการจำหน่ายยานพาหนะ	79,439.25	-
เงินสดจ่ายเพื่อการลงทุนในกิจการร่วมค้า	-	(1,780,000.00)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(1,924,570.62)</b>	<b>(76,603,568.82)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน :</b>		
เงินรับจากสัญญาเช่าการเงิน	-	20,000,000.00
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	1,507,720.46	-
รายการปรับปรุงกำไรสะสม	-	(16,299,277.82)
จ่ายเงินปันผล	-	(4,357,000.00)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>1,507,720.46</b>	<b>(656,277.82)</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	19,719,940.42	(222,997,595.60)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	58,528,041.01	281,525,636.61
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	78,247,981.43	58,528,041.01

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อยู่กรุงเทพ จำกัด  
งบต้นทุนงานผลิตผล  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	หน่วย : บาท	
	2556	2555
<b>วัสดุที่ใช้ไปในการผลิต</b>		
วัสดุคงเหลือต้นงวด	10,131,535.38	6,600,301.23
<b>บวก</b> ซื้อสุทธิ	173,062,250.90	261,626,990.56
<b>วัสดุมีทั้งสิ้น</b>	<u>183,193,786.28</u>	<u>268,227,291.79</u>
<b>หัก</b> วัสดุจ่ายเพื่อการดำเนินงานและซ่อมแซม	2,654,930.82	68,234,550.54
วัสดุเพื่อการจำหน่าย	407,487.24	153,739.18
วัสดุชำรุดและเสื่อมสภาพ	1,629.66	222.49
วัสดุคงเหลือปลายงวด	6,098,682.79	10,131,535.38
<b>รวมค่าวัสดุจากใบเบิกวัสดุที่ใช้ไป</b>	<u>174,031,055.77</u>	<u>189,707,244.20</u>
<b>ค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ</b>		
ค่าแรงงาน	281,042,007.67	202,610,104.61
ค่าวัสดุจากจ่ายเงินสด - ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	19,731,244.67	34,612,776.76
<b>รวมค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ</b>	<u>300,773,252.34</u>	<u>237,222,881.37</u>
<b>ค่าใช้จ่ายในการผลิต</b>		
	(รายละเอียด 2)	
ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	31,810,446.24	32,618,769.53
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	2,857,576.08	2,324,594.00
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	8,017,229.82	7,268,842.33
ค่าตัดจำหน่าย	413,063.09	438,509.99
<b>รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต</b>	<u>43,098,315.23</u>	<u>42,650,715.85</u>
<b>ต้นทุนงานผลิตผล</b>	517,902,623.34	469,580,841.42
<b>บวก</b> งานระหว่างทำต้นงวด	-	2,079,781.32
	<u>517,902,623.34</u>	<u>471,660,622.74</u>
<b>หัก</b> งานระหว่างทำปลายงวด	-	-
<b>ต้นทุนงานผลิตผลทั้งสิ้น</b>	<u><u>517,902,623.34</u></u>	<u><u>471,660,622.74</u></u>

๗

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
งบดำเนินงานการผลิต  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
<b>วัสดุที่ใช้ไปในการผลิต</b>		
วัสดุคงเหลือต้นงวด	10,131,535.38	6,600,301.23
<b>บวก</b> ซื้อสุทธิ	173,062,250.90	261,626,990.56
<b>หัก</b> วัสดุที่มีทั้งสิ้น	183,193,786.28	268,227,291.79
<b>หัก</b> วัสดุจ่ายเพื่อการดำเนินงานและซ่อมแซม	2,654,930.82	68,234,550.54
<b>หัก</b> วัสดุเพื่อการจำหน่าย	407,487.24	153,739.18
<b>หัก</b> วัสดุชำรุดและเสื่อมสภาพ	1,629.66	222.49
<b>หัก</b> วัสดุคงเหลือปลายงวด	6,098,682.79	10,131,535.38
<b>รวม</b> ค่าวัสดุจากใบเบิกวัสดุที่ใช้ไป	174,031,055.77	189,707,244.20
<b>ค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ</b>		
ค่าแรงงาน	281,042,007.67	202,610,104.61
ค่าวัสดุจากจ่ายเงินสด - ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	19,731,244.67	34,612,776.76
<b>รวม</b> ค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	300,773,252.34	237,222,881.37
<b>ค่าใช้จ่ายในการผลิต</b>		
	(รายละเอียด 2)	
ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	31,810,446.24	32,618,769.53
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	2,857,576.08	2,324,594.00
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	8,017,229.82	7,268,842.33
ค่าตัดจำหน่าย	413,063.09	438,509.99
<b>รวม</b> ค่าใช้จ่ายในการผลิต	43,098,315.23	42,650,715.85
<b>ต้นทุนงานการผลิต</b>	517,902,623.34	469,580,841.42
<b>บวก</b> งานระหว่างทำต้นงวด	-	2,079,781.32
	517,902,623.34	471,660,622.74
<b>หัก</b> งานระหว่างทำปลายงวด	-	-
<b>ต้นทุนงานการผลิตทั้งสิ้น</b>	517,902,623.34	471,660,622.74

๗

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด  
 รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
ค่าใช้จ่ายในการผลิต		
ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง		
เงินเดือน	14,806,731.65	17,235,603.57
ค่าแรงลูกจ้างชั่วคราว	1,899,550.54	1,180,078.28
ค่าเบี้ยเลี้ยง	935,904.00	179,290.00
ค่าล่วงเวลา	158,317.90	531,315.47
ค่าแรงวันหยุดพักผ่อน	30,242.40	-
เงินชดเชยเลิกจ้าง	1,938,561.01	1,059,970.12
เงินทดแทนชดเชยเกษียณก่อนกำหนด	509,000.00	-
เงินช่วยเหลือบุตร	10,400.00	13,700.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	173,046.50	283,968.00
ค่ารักษาพยาบาล	1,036,813.50	616,793.18
เงินช่วยเหลือฌาปนกิจศพ	53,490.00	-
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,319,400.41	1,896,780.81
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ	51,860.00	-
ค่าน้ำประปา	344,263.79	276,717.13
ค่าไฟฟ้า	3,325,658.26	2,280,231.57
ค่าโทรศัพท์	61,284.03	117,133.34
ค่าพาหนะ	223,763.04	176,310.58
ค่าใช้จ่ายเพื่อยานพาหนะ	-	5,100.00
ค่าเบี้ยประกัน	158,029.66	208,572.17
ค่าเครื่องเขียนและแบบพิมพ์	67,886.77	137,297.13
ค่าเช่าเครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	-	72,800.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	6,600.00	18,269.16
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	430,400.00	19,050.00
ค่ารับรอง	48,922.00	59,984.00
ค่าใช้จ่ายระบบสารสนเทศ	303,000.00	42,200.00
ค่าบริหารจัดการอู่ลอย	3,444,556.30	4,737,027.70
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	202,695.53	913,856.99
ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	152,195.32	268,594.44
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	117,873.63	288,125.89
รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	31,810,446.24	32,618,769.53

๗

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด  
 รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
ค่าใช้จ่ายในการผลิต		
ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง		
เงินเดือน	14,806,731.65	17,235,603.57
ค่าแรงลูกจ้างชั่วคราว	1,899,550.54	1,180,078.28
ค่าเบี้ยเลี้ยง	935,904.00	179,290.00
ค่าล่วงเวลา	158,317.90	531,315.47
ค่าแรงวันหยุดพักผ่อน	30,242.40	-
เงินชดเชยเลิกจ้าง	1,938,561.01	1,059,970.12
เงินทดแทนชดเชยเกษียณก่อนกำหนด	509,000.00	-
เงินช่วยเหลือบุตร	10,400.00	13,700.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	173,046.50	283,968.00
ค่ารักษาพยาบาล	1,036,813.50	616,793.18
เงินช่วยเหลือฌาปนกิจศพ	53,490.00	-
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,319,400.41	1,896,780.81
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ	51,860.00	-
ค่าน้ำประปา	344,263.79	276,717.13
ค่าไฟฟ้า	3,325,658.26	2,280,231.57
ค่าโทรศัพท์	61,284.03	117,133.34
ค่าพาหนะ	223,763.04	176,310.58
ค่าใช้จ่ายเพื่อยานพาหนะ	-	5,100.00
ค่าเบี้ยประกัน	158,029.66	208,572.17
ค่าเครื่องเขียนและแบบพิมพ์	67,886.77	137,297.13
ค่าเช่าเครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	-	72,800.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	6,600.00	18,269.16
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	430,400.00	19,050.00
ค่ารับรอง	48,922.00	59,984.00
ค่าใช้จ่ายระบบสารสนเทศ	303,000.00	42,200.00
ค่าบริหารจัดการอู่ลอย	3,444,556.30	4,737,027.70
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	202,695.53	913,856.99
ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	152,195.32	268,594.44
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	117,873.63	288,125.89
รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	31,810,446.24	32,618,769.53

ML

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต(ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	2,021,744.91	1,591,344.72
เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	712,386.30	670,522.28
เครื่องใช้สำนักงาน	57,274.87	62,727.00
ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	66,170.00	-
รวมค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	<u>2,857,576.08</u>	<u>2,324,594.00</u>
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	8,017,229.82	7,268,842.33
ค่าตัดจำหน่าย	413,063.09	438,509.99
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	<u><u>43,098,315.23</u></u>	<u><u>42,650,715.85</u></u>

8 A30292

7,90935

๗

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต(ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	2,021,744.91	1,591,344.72
เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	712,386.30	670,522.28
เครื่องใช้สำนักงาน	57,274.87	62,727.00
ค่าซ่อมแซมยานพาหนะ	66,170.00	-
รวมค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	<u>2,857,576.08</u>	<u>2,324,594.00</u>
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	8,017,229.82	7,268,842.33
ค่าตัดจำหน่าย	8,302.92 413,063.09	438,509.99 7,707.55
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	<u><u>43,098,315.23</u></u>	<u><u>42,650,715.85</u></u>

๗

บริษัท กรุงเทพมหานคร จำกัด  
 รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
<b>ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร</b>		
<b>ค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล</b>		
เงินเดือน	11,797,836.66	13,632,136.75
ค่าแรงลูกจ้างชั่วคราว	981,100.61	870,022.70
ค่าเบี้ยเลี้ยง	105,133.00	25,196.00
ค่าล่วงเวลา	149,738.00	123,543.41
เงินชดเชยการเลิกจ้าง	598,539.18	507,357.16
เงินทดแทนชดเชยเกษียณก่อนกำหนด	2,887,800.00	-
เงินช่วยเหลือบุตร	4,750.00	6,200.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	80,164.50	69,359.00
ค่ารักษาพยาบาล	653,809.00	777,684.84
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	49.00	12,041.16
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	946,667.11	1,196,445.70
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	1,346,000.00	1,426,500.00
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพทั่วไป	-	9,000.00
<b>รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล</b>	<b>19,551,587.06</b>	<b>18,655,486.72</b>
<b>ค่าใช้จ่ายสำนักงาน</b>		
ค่าน้ำประปา	105,888.87	80,330.02
ค่าไฟฟ้า	481,730.26	598,377.63
ค่าโทรศัพท์ - ค่าโทรสาร	168,383.26	173,464.27
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	211,408.75	344,178.31
ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ	86,662.00	110,595.70
ค่าอาคารแสดมปี	1,769.00	9,037.00
ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	671,460.00	671,460.00
ค่าภาษีป้าย	-	5,880.00
ค่าพาหนะ	619,844.68	565,611.54
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	26,005.05	24,235.32
ค่าเบี้ยประกันภัย	193,644.09	105,992.59
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	307,483.78	341,751.48

TH

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด  
 รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
<b>ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร</b>		
<b>ค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล</b>		
เงินเดือน	11,797,836.66	13,632,136.75
ค่าแรงลูกจ้างชั่วคราว	981,100.61	870,022.70
ค่าเบี้ยเลี้ยง	105,133.00	25,196.00
ค่าล่วงเวลา	149,738.00	123,543.41
เงินทดแทนการเลิกจ้าง	598,539.18	507,357.16
เงินทดแทนชดเชยเกษียณก่อนกำหนด	2,887,800.00	-
เงินช่วยเหลือบุตร	4,750.00	6,200.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	80,164.50	69,359.00
ค่ารักษาพยาบาล	653,809.00	777,684.84
เงินสมทบกองทุนประกันสังคม	49.00	12,041.16
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	946,667.11	1,196,445.70
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	1,346,000.00	1,426,500.00
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพทั่วไป	-	9,000.00
<b>รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล</b>	<b>19,551,587.06</b>	<b>18,655,486.72</b>
<b>ค่าใช้จ่ายสำนักงาน</b>		
ค่าน้ำประปา	105,888.87	80,330.02
ค่าไฟฟ้า	481,730.26	598,377.63
ค่าโทรศัพท์ - ค่าโทรสาร	168,383.26	173,464.27
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	211,408.75	344,178.31
ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ	86,662.00	110,595.70
ค่าอาคารแสดมปี	1,769.00	9,037.00
ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	671,460.00	671,460.00
ค่าภาษีป้าย	-	5,880.00
ค่าพาหนะ	619,844.68	565,611.54
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	26,005.05	24,235.32
ค่าเบี้ยประกันภัย	193,644.09	105,992.59
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	307,483.78	341,751.48

TH

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด  
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร(ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	2555
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	119,932.53	56,301.95
ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	-	7,000.00
ค่าไปรษณีย์-โทรเลข	10,276.00	11,962.00
ค่าวารสารและสิ่งพิมพ์	33,630.00	3,965.00
ค่าเช่าเครื่องใช้สำนักงาน	30,000.00	29,949.16
ค่าเช่ายานพาหนะ	391,620.00	466,520.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	57,840.93	32,525.00
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	1,435,230.00	8,986.42
ค่าสอบบัญชี	480,000.00	320,000.00
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	1,062,170.00	982,550.00
ค่าที่ปรึกษากฎหมาย	70,000.00	60,000.00
ค่าที่ปรึกษาระบบประเมินผล	505,400.00	483,600.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินคดี	-	89,080.00
เงินรางวัลและค่าตอบแทน	1,778,040.83	332,159.83
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	393,423.32	729,687.47
เงินการกุศล	131,000.00	55,500.00
พัสดุชำรุดและเสื่อมสภาพ	1,629.66	222.49
ค่าใช้จ่ายในการย้ายสถานที่	1,420,917.24	111,000.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	213,094.42	1,082,255.02
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	633,327.91	570,776.43
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายทั่วไป	50,136.99	44,483.09
ภาษีซื้อไม่ขอคืน	554,010.53	6,256.91
ค่าเบี้ยปรับเงินเพิ่ม	2,374.65	39,097.73
ค่าใช้จ่ายไม่ถึงเป็นรายจ่าย	1,324.01	32,619.87
หนี้สงสัยจะสูญ	(5,532.00)	(39,365.96)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	37,610.01
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์	336,728.50	3,231,241.90
รวมค่าใช้จ่ายสำนักงาน	12,580,855.26	11,816,898.18

4957

M

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด  
 รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร(ต่อ)  
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	2555
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	119,932.53	56,301.95
ค่าวัสดุสิ้นเปลือง	-	7,000.00
ค่าไปรษณีย์-โทรเลข	10,276.00	11,962.00
ค่าวารสารและสิ่งพิมพ์	33,630.00	3,965.00
ค่าเช่าเครื่องใช้สำนักงาน	30,000.00	29,949.16
ค่าเช่ายานพาหนะ	391,620.00	466,520.00
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	57,840.93	32,525.00
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	1,435,230.00	8,986.42
ค่าสอบบัญชี	480,000.00	320,000.00
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	1,062,170.00	982,550.00
ค่าที่ปรึกษากฎหมาย	70,000.00	60,000.00
ค่าที่ปรึกษาระบบประเมินผล	505,400.00	483,600.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินคดี	-	89,080.00
เงินรางวัลและค่าตอบแทน	1,778,040.83	332,159.83
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	393,423.32	729,687.47
เงินการกุศล	131,000.00	55,500.00
พัสดุชำรุดและเสื่อมสภาพ	1,629.66	222.49
ค่าใช้จ่ายในการย้ายสถานที่	1,420,917.24	111,000.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	213,094.42	1,082,255.02
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	633,327.91	570,776.43
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายทั่วไป	50,136.99	44,483.09
ภาษีซื้อไม่ขอคืน	554,010.53	6,256.91
ค่าเบี้ยปรับเงินเพิ่ม	2,374.65	39,097.73
ค่าใช้จ่ายไม่ถึงเป็นรายจ่าย	1,324.01	32,619.87
หนี้สงสัยจะสูญ	(5,532.00)	(39,365.96)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	37,610.01
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์	336,728.50	3,231,241.90
<b>รวมค่าใช้จ่ายสำนักงาน</b>	<b>12,580,855.26</b>	<b>11,816,898.18</b>

435

๗

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด  
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร(ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
ค่าใช้จ่ายในการขาย		
ค่าโฆษณา	86,100.00	29,675.00
ค่าส่งเสริมการขาย	236,100.00	192,000.00
ค่ารับรอง	294,386.38	309,055.80
ค่าของขวัญ	263,320.63	319,151.76
เพื่อการอื่น	418,469.00	326,874.50
รวมค่าใช้จ่ายในการขาย	<u>1,298,376.01</u>	<u>1,176,757.06</u>
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร	<u><u>33,430,818.33</u></u>	<u><u>31,649,141.96</u></u>

๗

บริษัท อยู่กรุงเทพ จำกัด  
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร(ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
ค่าใช้จ่ายในการขาย		
ค่าโฆษณา	86,100.00	29,675.00
ค่าส่งเสริมการขาย	236,100.00	192,000.00
ค่ารับรอง	294,386.38	309,055.80
ค่าของขวัญ เพื่อการอื่น	263,320.63	319,151.76
	418,469.00	326,874.50
รวมค่าใช้จ่ายในการขาย	<u>1,298,376.01</u>	<u>1,176,757.06</u>
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร	<u><u>33,430,818.33</u></u>	<u><u>31,649,141.96</u></u>

M

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

1. การจัดตั้งและวัตถุประสงค์

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด เดิมชื่อ บริษัท บางกอกตอก จำกัด ชาวอังกฤษเป็นผู้ก่อตั้งขึ้นในปี พ.ศ. 2457 โดยมีจุดมุ่งหมายที่จะให้บริการซ่อมทำเรือสินค้าแก่เรือสินค้าเดินทะเลที่เข้ามา ณ เมืองท่าของกรุงเทพมหานคร จนกระทั่งเกิดสงครามโลกครั้งที่ 2 (ระหว่างปี พ.ศ. 2484 - 2489) อู่บางกอกตอกถูกระเบิดเสียหายหนัก เมื่อสงครามยุติลงชาวอังกฤษซึ่งเป็นเจ้าของได้ประกาศขายกิจการ กระทรวงการคลังโดยกองทัพเรือไทยเห็นว่าน่าจะใช้ประโยชน์จากอู่แห่งนี้ได้ จึงเข้าทยอยซื้อหุ้นไว้พร้อมกับเข้าไปร่วมดำเนินการ และในปี พ.ศ. 2500 ได้เป็นเจ้าของกิจการอู่นี้โดยสมบูรณ์ ปัจจุบันบริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 174/1 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร ดำเนินการในรูปรัฐวิสาหกิจภายใต้การควบคุมดูแลของกองทัพเรือ กระทรวงกลาโหม โดยมีกระทรวงการคลังเป็นผู้ถือหุ้น 100%

วัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่สำคัญ มีดังนี้

- 1.1 ดำเนินกิจการอู่เรือ สร้างซ่อมเรืออย่างมีประสิทธิภาพ มีผลประกอบการที่ดีเพื่อมุ่งสู่ความเป็นหนึ่งในผู้นำอุตสาหกรรมสร้างและซ่อมเรือภายในประเทศ
- 1.2 สนับสนุนกิจการอู่เรือ สร้างและซ่อมเรือ รวมถึงการให้ความร่วมมือในการวิจัยพัฒนาของหน่วยราชการรัฐวิสาหกิจและเอกชน
- 1.3 สนับสนุนกิจการพาณิชย์นาวีไทย และเป็นเครื่องมือของรัฐในการพัฒนาอุตสาหกรรมอู่เรือไทย

2. มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่เริ่มมีผลบังคับในปีปัจจุบัน และที่จะมีผลบังคับในอนาคต มีรายละเอียดดังนี้

- มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8	ส่วนงานดำเนินงาน เงินตราต่างประเทศ
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21	ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาที่ดีราคาใหม่
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
แนวปฏิบัติทางบัญชี	การโอนและการรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางบัญชีข้างต้น ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการ

TH

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด  
หมายเหตุประกอบงบการเงิน  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2556

1. การจัดตั้งและวัตถุประสงค์

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด เดิมชื่อ บริษัท บางกอกตอก จำกัด ชาวอังกฤษเป็นผู้ก่อตั้งขึ้นในปี พ.ศ. 2457 โดยมีจุดมุ่งหมายที่จะให้บริการซ่อมทำเรือสินค้าแก่เรือสินค้าเดินทะเลที่เข้ามา ณ เมืองท่าของกรุงเทพมหานคร จนกระทั่งเกิดสงครามโลกครั้งที่ 2 (ระหว่างปี พ.ศ. 2484 – 2489) อู่บางกอกตอกถูกระเบิดเสียหายหนัก เมื่อสงครามยุติลงชาวอังกฤษซึ่งเป็นเจ้าของได้ประกาศขายกิจการ กระทรวงการคลังโดยกองทัพเรือไทยเห็นว่าน่าจะใช้ประโยชน์จากอู่แห่งนี้ได้ จึงเข้าทยอยซื้อหุ้นไว้พร้อมกับเข้าไปร่วมดำเนินการ และในปี พ.ศ. 2500 ได้เป็นเจ้าของกิจการอู่นี้โดยสมบูรณ์ ปัจจุบันบริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด ตั้งอยู่เลขที่ 174/1 ถนนเจริญกรุง แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร ดำเนินการในรูปรัฐวิสาหกิจภายใต้การควบคุมดูแลของกองทัพเรือ กระทรวงกลาโหม โดยมีกระทรวงการคลังเป็นผู้ถือหุ้น 100%

วัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่สำคัญ มีดังนี้

1.1 ดำเนินกิจการอู่เรือ สร้างซ่อมเรืออย่างมีประสิทธิภาพ มีผลประกอบการที่ดีเพื่อมุ่งสู่ความเป็นหนึ่งในผู้นำอุตสาหกรรมสร้างและซ่อมเรือภายในประเทศ

1.2 สนับสนุนกิจการอู่เรือ สร้างและซ่อมเรือ รวมถึงการให้ความร่วมมือในการวิจัยพัฒนาของหน่วยราชการรัฐวิสาหกิจและเอกชน

1.3 สนับสนุนกิจการพาณิชย์นาวีไทย และเป็นเครื่องมือของรัฐในการพัฒนาอุตสาหกรรมอู่เรือไทย

2. มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่เริ่มมีผลบังคับในปีปัจจุบัน และที่จะมีผลบังคับในอนาคต มีรายละเอียดดังนี้

- มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12

ภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)

การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)

ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8

ส่วนงานดำเนินงาน

เงินตราต่างประเทศ

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10

ความช่วยเหลือจากรัฐบาล – กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21

ภาษีเงินได้ – การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาที่ยังมีราคาใหม่

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25

ภาษีเงินได้ – การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

แนวปฏิบัติทางบัญชี

การโอนและการรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางบัญชีข้างต้น ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการ

- มีผลบังคับใช้มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)	การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนงานดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15	สัญญาเช่าดำเนินงาน - สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอนการบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอนการบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ

น

- มีผลบังคับใช้มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)	การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	ส่วนงานดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15	สัญญาเช่าดำเนินงาน – สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่ทำขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอนการบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอนการบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10	งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ

๗

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า  
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ  
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า  
- มีผลบังคับใช้มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559  
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 สัญญาประกันภัย

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการ  
รายงานทางการเงิน ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 และวันที่  
1 มกราคม 2559 ดังกล่าวข้างต้น จะไม่มีผลกระทบต่อที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 การบันทึกบัญชี ถือเป็นปฏิบัติตามเกณฑ์คงค้าง

#### 3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายถือเป็นปฏิบัติตามเกณฑ์คงค้าง
- วิธีที่ใช้กำหนดรายได้ค่าก่อสร้างที่รับรู้ในระหว่างงวด ใช้วิธีอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ
- วิธีที่ใช้กำหนดขั้นตอนความสำเร็จของงานระหว่างก่อสร้าง ใช้วิธีอัตราส่วนของทุนการก่อสร้างที่สำเร็จถึงปัจจุบัน  
กับประมาณการต้นทุนการก่อสร้างทั้งสิ้น

3.3 การตั้งสำรองหนี้สูญ ถือเป็นปฏิบัติตามระเบียบ บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด ว่าด้วยหลักเกณฑ์การตั้งสำรองหนี้สูญ พ.ศ.2549  
และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค. 0512/48751 ลงวันที่ 21 กันยายน 2527 รวมถึงระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ  
บัญชีและการเงินของรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2548 คือ ลูกหนี้ที่ไม่ใช่ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจซึ่งคงค้างชำระนานเกิน 6 เดือนขึ้นไป  
และเกินกว่า 1 ปีขึ้นไป นับจากวันที่หนี้ถึงกำหนดชำระ ตั้งหนี้สงสัยจะสูญตามอัตรา ดังนี้

<u>ระยะเวลาค้างชำระ</u>	<u>อัตราร้อยละค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้</u>
เกินกว่า 6 เดือน – 9 เดือน	25
เกินกว่า 9 เดือน – 1 ปี	50
เกินกว่า 1 ปีขึ้นไป	100

3.4 สินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย งานระหว่างทำ พัสดุ และสินค้าสำเร็จรูป บันทึกตามราคาทุน โดยถือหลักเข้าก่อนออกก่อน

3.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ แสดงในราคาทุนที่ซื้อหรือได้มาหรือก่อสร้างแล้วเสร็จ หักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคา  
คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละประเภท ซึ่งอยู่ระหว่าง 5 – 40 ปี

3.6 สัญญาเช่าทางการเงิน บริษัทได้ทำสัญญาขายอู่ลอยและเช่ากลับคืน ซึ่งเข้าลักษณะเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน สิ่งตอบ  
แทนจากการขายที่ต่ำกว่ามูลค่าของสินทรัพย์ถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยทันที และบริษัทบันทึกสัญญาเช่าทางการเงินเป็นสินทรัพย์  
และหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า หรือมูลค่า  
ปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ค่าเช่าที่จ่ายชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่าย  
ทางการเงินและส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อให้ให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน  
ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในงบกำไรขาดทุน

๗

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า  
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ  
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า  
- มีผลบังคับใช้มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559  
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 สัญญาประกันภัย

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการ  
รายงานทางการเงิน ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 และวันที่  
1 มกราคม 2559 ดังกล่าวข้างต้น จะไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้

### 3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

#### 3.1 การบันทึกบัญชี ถือเป็นปฏิบัติตามเกณฑ์คงค้าง

#### 3.2 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายถือเป็นปฏิบัติตามเกณฑ์คงค้าง
- วิธีที่ใช้กำหนดรายได้ค่าก่อสร้างที่รับรู้ในระหว่างงวด ใช้วิธีอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ
- วิธีที่ใช้กำหนดขั้นตอนความสำเร็จของงานระหว่างก่อสร้าง ใช้วิธีอัตราส่วนของทุนการก่อสร้างที่สำเร็จถึงปัจจุบัน  
กับประมาณการต้นทุนการก่อสร้างทั้งสิ้น

3.3 การตั้งสำรองหนี้สูญ ถือเป็นปฏิบัติตามระเบียบ บริษัท อุ๋กรุงเทพ จำกัด ว่าด้วยหลักเกณฑ์การตั้งสำรองหนี้สูญ พ.ศ.2549  
และหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค. 0512/48751 ลงวันที่ 21 กันยายน 2527 รวมถึงระเบียบกระทรวงการคลัง ว่าด้วยการ  
บัญชีและการเงินของรัฐวิสาหกิจ พ.ศ. 2548 คือ ลูกหนี้ที่ไม่ใช่ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจซึ่งค้างชำระนานเกิน 6 เดือนขึ้นไป  
และเกินกว่า 1 ปีขึ้นไป นับจากวันที่หนี้กำหนดชำระ ตั้งหนี้สงสัยจะสูญตามอัตรา ดังนี้

<u>ระยะเวลาค้างชำระ</u>	<u>อัตราร้อยละค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้</u>
เกินกว่า 6 เดือน – 9 เดือน	25
เกินกว่า 9 เดือน – 1 ปี	50
เกินกว่า 1 ปีขึ้นไป	100

3.4 สินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย งานระหว่างทำ พัสดุ และสินค้าสำเร็จรูป บันทึกตามราคาทุน โดยถือหลักเข้าก่อน-ออกก่อน

3.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ แสดงในราคาทุนที่ซื้อหรือได้มาหรือก่อสร้างแล้วเสร็จ หักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคา  
คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละประเภท ซึ่งอยู่ระหว่าง 5 – 40 ปี

3.6 สัญญาเช่าทางการเงิน บริษัทได้ทำสัญญาขายถูลอยและเช่ากลับคืน ซึ่งเข้าลักษณะเป็นสัญญาเช่าทางการเงิน สิ่งตอบ  
แทนจากการขายที่ต่ำกว่ามูลค่าของสินทรัพย์ถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยทันที และบริษัทบันทึกสัญญาเช่าทางการเงินเป็นสินทรัพย์  
และหนี้สินในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนเท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า หรือมูลค่า  
ปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ค่าเช่าที่จ่ายชำระจะแยกเป็นส่วนที่เป็นค่าใช้จ่าย  
ทางการเงินและส่วนที่จะหักจากหนี้ตามสัญญา เพื่อให้ให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สิน  
ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกโดยตรงในงบกำไรขาดทุน

3.7 รายได้รอการรับรู้ สินทรัพย์จากการบริจจาค ที่นำมาใช้ในการดำเนินงานและก่อให้เกิดรายได้โดยตรงบันทึกบัญชีสินทรัพย์คู่กับรายได้จากการบริจจาครอการรับรู้และรับรู้เป็นรายได้ในอัตราที่สอดคล้องกับการคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์นั้น ส่วนสินทรัพย์จากการบริจจาคที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้โดยตรง บันทึกบัญชีรับรู้เป็นรายได้ทั้งจำนวนในงวดบัญชีที่ได้รับบริจจาค

3.8 กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น คำนวณจากกำไร(ขาดทุน) สุทธิ หารด้วยจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว

#### 4. ข้อมูลเพิ่มเติม

##### 4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
เงินสด	0.07	0.00
เงินฝากธนาคาร		
ประเภทกระแสรายวัน	0.01	0.02
ประเภทออมทรัพย์	77.80	58.15
ประเภทประจำ 3 เดือน	<u>0.37</u>	<u>0.36</u>
รวม	<u>78.25</u>	<u>58.53</u>

##### 4.2 ลูกหนี้การค้า - สุทธิ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
ลูกหนี้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ	139.98	46.37
ลูกหนี้เอกชน	<u>59.17</u>	<u>71.64</u>
	199.15	118.01
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	<u>(11.92)</u>	<u>(12.18)</u>
รวม	<u>187.23</u>	<u>105.83</u>

ลูกหนี้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ จำนวน 139.98 ล้านบาท เป็นลูกหนี้กองทัพเรือทั้งหมด ลูกหนี้เอกชน จำนวน 59.17 ล้านบาท ในจำนวนนี้มีลูกหนี้การค้าในประเทศค้างนาน 6 ราย จำนวน 3.77 ล้านบาท ซึ่งฟ้องร้องคดีสิ้นสุดแล้ว 3 ราย คือบริษัท มาริไทม์ ดีอลฟิน จำกัด จำนวน 1.36 ล้านบาท บริษัท เคเอสวี จำกัด จำนวน 1.37 ล้านบาท บริษัท เอเพช โอเวอร์ซีส์ ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 0.78 ล้านบาท และลูกหนี้เบ็ดเตล็ดค้างนาน 6 ราย จำนวน 8.48 ล้านบาท ทั้งหมดอยู่ระหว่างการติดตามหาหลักทรัพย์มาชำระหนี้

๓

3.7 รายได้รอการรับรู้ สินทรัพย์จากการบริจจาค ที่นำมาใช้ในการดำเนินงานและก่อให้เกิดรายได้โดยตรงบันทึกบัญชีสินทรัพย์คู่กับรายได้จากการบริจจาครอการรับรู้และรับรู้เป็นรายได้ในอัตราที่สอดคล้องกับการคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์นั้น ส่วนสินทรัพย์จากการบริจจาคที่ไม่ก่อให้เกิดรายได้โดยตรง บันทึกบัญชีรับรู้เป็นรายได้ทั้งจำนวนในงวดบัญชีที่ได้รับบริจจาค

3.8 กำไร(ขาดทุน)สุทธิต่อหุ้น คำนวณจากกำไร (ขาดทุน) สุทธิ หารด้วยจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว

#### 4. ข้อมูลเพิ่มเติม

##### 4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
เงินสด	0.07	0.00
เงินฝากธนาคาร		
ประเภทกระแสรายวัน	0.01	0.02
ประเภทออมทรัพย์	77.80	58.15
ประเภทประจำ 3 เดือน	<u>0.37</u>	<u>0.36</u>
รวม	<u>78.25</u>	<u>58.53</u>

##### 4.2 ลูกหนี้การค้า – สุทธิ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
ลูกหนี้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ	139.98	46.37
ลูกหนี้เอกชน	<u>59.17</u>	<u>71.64</u>
	199.15	118.01
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	<u>(11.92)</u>	<u>(12.18)</u>
รวม	<u>187.23</u>	<u>105.83</u>

ลูกหนี้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ จำนวน 139.98 ล้านบาท เป็นลูกหนี้กองทัพเรือทั้งหมด ลูกหนี้เอกชน จำนวน 59.17 ล้านบาท ในจำนวนนี้มีลูกหนี้การค้าในประเทศค้างนาน 6 ราย จำนวน 3.77 ล้านบาท ซึ่งฟ้องร้องคดีสิ้นสุดแล้ว 3 ราย คือบริษัท มาริไทม์ ดีอลฟิน จำกัด จำนวน 1.36 ล้านบาท บริษัท เคเอสวี จำกัด จำนวน 1.37 ล้านบาท บริษัท เอเพช โอเวอร์ซีส์ ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 0.78 ล้านบาท และลูกหนี้เบ็ดเตล็ดค้างนาน 6 ราย จำนวน 8.48 ล้านบาท ทั้งหมดอยู่ระหว่างการติดตามทวงถามหลักทรัพย์มาชำระหนี้

๓

4.3 สินค้ำคงเหลือ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
งานระหว่างทำ	-	-
พัสดคงเหลือ	6.10	10.13
สินค้ำสำเร็จรูป	<u>2.24</u>	<u>2.43</u>
รวม	<u>8.34</u>	<u>12.56</u>

พัสดคงเหลือ จำนวน 6.10 ล้านบาท ประกอบด้วย พุสดคงเหลือ 3.88 ล้านบาท สินค้ำคงคลังภัณฑ์บน 2.22 ล้านบาท ส่วนสินค้ำสำเร็จรูป 2.24 ล้านบาท เป็นมูลค่าของเรืออลูมิเนียม จำนวน 12 ลำ

4.4 รายได้ค้ำรับ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
เงินค้ำรับในประเทศ - ภาครัฐ	9.67	10.01
เงินค้ำรับในประเทศ - ภาคเอกชน	1.19	18.42
ดอกเบียเงินฝากธนาคารค้ำรับ - ภาครัฐ	<u>0.00</u>	<u>0.08</u>
รวม	<u>10.86</u>	<u>28.51</u>

4.5 ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
ค่าเบียประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.05	0.05
ค่าเช่าอาคารและที่ดินกองบังคับการอยู่ราชนาวีมืดตลอดดุยเดช	-	0.45
ค่าเช่าที่ดินราชพัสดุ	0.21	0.18
ค่าธรรมเนียมค่าเช่าที่ดินราชพัสดุ	8.46	10.24
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	<u>0.57</u>	<u>1.10</u>
รวม	<u>9.29</u>	<u>12.02</u>

4.6 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
เงินตรงจ่าย	0.59	1.55
เช็ครับล่วงหน้า-ภาคเอกชน	0.03	-
ลูกหนี้กรมสรรพากร	0.01	4.63
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	4.42	2.67
รวม	<u>5.05</u>	<u>8.85</u>

๓

4.3 สินค้ำคงเหลือ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
งานระหว่างทำ	-	-
พัสดคงเหลือ	6.10	10.13
สินค้ำสำเร็จรูป	<u>2.24</u>	<u>2.43</u>
รวม	<u>8.34</u>	<u>12.56</u>

พัสดคงเหลือ จำนวน 6.10 ล้านบาท ประกอบด้วย พัสดคงเหลือ 3.88 ล้านบาท สินค้ำคงคลังทัณฑ์บน 2.22 ล้านบาท ส่วนสินค้ำสำเร็จรูป 2.24 ล้านบาท เป็นมูลค้ำของเรืออลูมิเนียม จำนวน 12 ลำ

4.4 รายได้ค้ำรับ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
เงินค้ำรับในประเทศ - ภาครัฐ	9.67	10.01
เงินค้ำรับในประเทศ - ภาคเอกชน	1.19	18.42
ดอกเบียเงินฝากธนาคารค้ำรับ - ภาครัฐ	<u>0.00</u>	<u>0.08</u>
รวม	<u>10.86</u>	<u>28.51</u>

4.5 ค้ำใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
ค้ำเบียประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.05	0.05
ค้ำเช่าอาคารและที่ดินกองบังคับการอู่ราชนาวีมหิตลอดุยกเขต	-	0.45
ค้ำเช่าที่ดินราชพัสด	0.21	0.18
ค้ำธรรมเนียมค้ำเช่าที่ดินราชพัสด	8.46	10.24
ค้ำใช้จ่ายอื่น ๆ	<u>0.57</u>	<u>1.10</u>
รวม	<u>9.29</u>	<u>12.02</u>

4.6 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
เงินทตรงจ่าย	0.59	1.55
เชีครับล่วงหน้า-ภาคเอกชน	0.03	-
ลูกหนี้กรมสรรพากร	0.01	4.63
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	4.42	2.67
รวม	<u>5.05</u>	<u>8.85</u>

๗

4.7 เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด ตกลงร่วมค้า กับบริษัท วอลแลพ ทรัค แอนด์ บัส จำกัด และ บริษัท ซี เครสท์ มารีน จำกัด บริษัท บลูฮาร์ท จำกัด เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2553 ดำเนินกิจการในชื่อภาษาไทยว่า “กิจการร่วมค้า ไฮสปีด คราฟ” โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อร่วมกันสร้างและพัฒนาเรือลำน้ำความเร็วสูง เพื่อผลิตจำหน่าย และบริการหลังการขายในประเทศและต่างประเทศ โดยร่วมลงทุนเป็นเงินสดฝ่ายละ 3,500,000 บาท ชำระงวดแรกฝ่ายละ 500,000 บาท ส่วนที่เหลือจะชำระค่าหุ้นเป็นงวด ๆ ตามมติที่ประชุม

ตามรายงานการประชุมของกิจการร่วมค้าไฮสปีด คราฟ เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2554 ได้มีข้อหารือเรื่องการถอนตัวของ บริษัท บลูฮาร์ท จำกัด ซึ่งทำให้มีผู้เข้าร่วมทุนเหลือเพียงจำนวน 3 ราย ที่ประชุมมีมติเอกฉันท์ให้ดำเนินการต่อไป ดังนั้นผู้เข้าร่วมทุนทั้ง 3 รายจึงตกลงชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมจากเดิมบริษัทละ 3,500,000 บาท เป็นบริษัทละ 4,750,000 บาท

ปีงบประมาณ 2554 ได้ชำระค่าหุ้นงวดที่ 1 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2554 จำนวน 0.50 ล้านบาท งวดที่ 2 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2554 จำนวน 0.75 ล้านบาท งวดที่ 3 งวดที่ 4 เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2554 จำนวน 1.72 ล้านบาท

ปีงบประมาณ 2555 ได้ตั้งค่าหุ้นงวดที่ 5 จำนวน 0.80 ล้านบาท และงวดที่ 6 จำนวน 0.98 ล้านบาท เป็นเจ้าหนี้การค้าภายในประเทศ - ภาคเอกชน รวมเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าทั้งสิ้น จำนวน 4.75 ล้านบาท

4.8 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

	หน่วย : ล้านบาท
	2556                      2555
ลูกหนี้ - เงินกู้สวัสดิการ บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด	5.52                      5.79
รวม	5.52                      5.79

4.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ประกอบด้วย

									หน่วย : ล้านบาท	
	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				ราคาสุทธิ	
	ยกมา	เพิ่ม	(ลด)	ยกไป	ยกมา	เพิ่ม	(ลด)	ยกไป	2556	2555
ที่ดิน	12.27	-	-	12.27	-	-	-	-	12.27	12.27
อาคารและสิ่งก่อสร้าง	119.71	-	-	119.71	45.45	3.46	-	48.91	70.80	74.26
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	74.17	0.21	(2.70)	71.68	41.42	4.39	(2.53)	43.28	28.40	32.75
เครื่องใช้สำนักงาน	10.98	1.63	(1.88)	10.73	9.08	0.63	(1.84)	7.87	2.86	1.90
ยานพาหนะ	5.12	-	(0.27)	4.85	3.32	0.17	-	3.49	1.36	1.80
สินทรัพย์จากการบริจาค	0.63	-	-	0.63	0.63	-	-	0.63	0.00	0.00
รวม	<u>222.88</u>	<u>1.84</u>	<u>(4.85)</u>	<u>219.87</u>	<u>99.90</u>	<u>8.65</u>	<u>(4.37)</u>	<u>104.18</u>	<u>115.69</u>	<u>122.98</u>

ที่ดินมูลค่าตามบัญชี 12.27 ล้านบาท เป็นโฉนดที่ดินเลขที่ 688 เนื้อที่ 20 ไร่ 1 งาน 82 ตารางวา บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด ได้นำไปวางไว้เป็นประกันสัญญาการเบิกเงินบัญชีกับธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขายานนาวา ภายในวงเงิน 20 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MOR + 0.5% ต่อปี ในปีงบประมาณ 2556 มีเงินเบิกเงินบัญชี

ค่าเสื่อมราคาประจำปี 2556 จำนวน 8.65 ล้านบาท บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายการผลิต จำนวน 8.02 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร จำนวน 0.63 ล้านบาท

#### 4.7 เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า

บริษัท อุ๋กรุงเทพ จำกัด ตกลงร่วมค้า กับบริษัท วอลแลพ ทรัค แอนด์ บัส จำกัด และ บริษัท ซี เครสท์ มารีน จำกัด บริษัท บลูฮาร์ท จำกัด เมื่อวันที่ 8 ตุลาคม 2553 ดำเนินกิจการในชื่อภาษาไทยว่า "กิจการร่วมค้า ไฮสปีด คราฟ" โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อร่วมกันสร้างและพัฒนาเรือลำน้ำความเร็วสูง เพื่อผลิต จำหน่าย และบริการหลังการขายในประเทศและต่างประเทศ โดยร่วมลงทุนเป็นเงินสดฝ่ายละ 3,500,000 บาท ชำระงวดแรกฝ่ายละ 500,000 บาท ส่วนที่เหลือจะชำระค่าหุ้นเป็นงวด ๆ ตามมติที่ประชุม

ตามรายงานการประชุมของกิจการร่วมค้าไฮสปีด คราฟ เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2554 ได้มีข้อหาหรือเรื่องการถอนตัวของ บริษัท บลูฮาร์ท จำกัด ซึ่งทำให้มีผู้เข้าร่วมทุนเหลือเพียงจำนวน 3 ราย ที่ประชุมมีมติเอกฉันท์ให้ดำเนินการต่อไป ดังนั้น ผู้เข้าร่วมทุนทั้ง 3 รายจึงตกลงชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมจากเดิมบริษัทละ 3,500,000 บาท เป็นบริษัทละ 4,750,000 บาท

ปีงบประมาณ 2554 ได้ชำระค่าหุ้นงวดที่ 1 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2554 จำนวน 0.50 ล้านบาท งวดที่ 2 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2554 จำนวน 0.75 ล้านบาท งวดที่ 3 งวดที่ 4 เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2554 จำนวน 1.72 ล้านบาท

ปีงบประมาณ 2555 ได้ตั้งค่าหุ้นงวดที่ 5 จำนวน 0.80 ล้านบาท และงวดที่ 6 จำนวน 0.98 ล้านบาท เป็นเจ้าหน้าที่การค้า ภายในประเทศ - ภาคเอกชน รวมเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าทั้งสิ้น จำนวน 4.75 ล้านบาท

#### 4.8 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
ลูกหนี้ - เงินกู้สวัสดิการ บริษัท อุ๋กรุงเทพ จำกัด	5.52	5.79
รวม	5.52	5.79

#### 4.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ประกอบด้วย

	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				หน่วย : ล้านบาท	
	ยกมา	เพิ่ม	(ลด)	ยกไป	ยกมา	เพิ่ม	(ลด)	ยกไป	ราคาสุทธิ	
									2556	2555
ที่ดิน	12.27	-	-	12.27	-	-	-	-	12.27	12.27
อาคารและสิ่งก่อสร้าง	119.71	-	-	119.71	45.45	3.46	-	48.91	70.80	74.26
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	74.17	0.21	(2.70)	71.68	41.42	4.39	(2.53)	43.28	28.40	32.75
เครื่องใช้สำนักงาน	10.98	1.63	(1.88)	10.73	9.08	0.63	(1.84)	7.87	2.86	1.90
ยานพาหนะ	5.12	-	(0.27)	4.85	3.32	0.17	-	3.49	1.36	1.80
สินทรัพย์จากการบริจาค	0.63	-	-	0.63	0.63	-	-	0.63	0.00	0.00
รวม	222.88	1.84	(4.85)	219.87	99.90	8.65	(4.37)	104.18	115.69	122.98

ที่ดินมูลค่าตามบัญชี 12.27 ล้านบาท เป็นโฉนดที่ดินเลขที่ 688 เนื้อที่ 20 ไร่ 1 งาน 82 ตารางวา บริษัท อุ๋กรุงเทพ จำกัด ได้นำไปวางไว้เป็นประกันสัญญาการเบิกเงินบัญชีกับธนาคาร กรุงไทย จำกัด (มหาชน) สาขายานนาวา ภายในวงเงิน 20 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ MOR + 0.5% ต่อปี ในปีงบประมาณ 2556 มีเงินเบิกเงินบัญชี

ค่าเสื่อมราคาประจำปี 2556 จำนวน 8.65 ล้านบาท บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายการผลิต จำนวน 8.02 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร จำนวน 0.63 ล้านบาท

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
ระบบคอมพิวเตอร์		
ราคาทุน ยกมา	1.43	2.19
เพิ่มขึ้น	<u>0.23</u>	<u>0.03</u>
	1.66	2.22
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(0.46)	(0.79)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	<u>1.20</u>	<u>1.43</u>

4.11 รายได้รับล่วงหน้า ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
เงินค่าเช่าช่วงที่ดินจากบริษัท คลีฟ (ประเทศไทย) จำกัด	-	4.58
เงินค่าเช่าช่วงที่ดินจากบริษัท โอ๊คเวลลอคอร์ปอเรชั่นไทยแลนด์ จำกัด	8.46	10.78
เงินค่าซ่อมทำเรือกองทัพเรือและอื่น ๆ	<u>24.70</u>	<u>39.65</u>
รวม	<u>33.16</u>	<u>55.01</u>

4.12 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	25.96	28.51
ต้นทุนงานค้างจ่าย	<u>124.74</u>	<u>29.20</u>
รวม	<u>150.70</u>	<u>57.71</u>

4.13 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	0.01	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	0.19	0.82
ภาษีขายไม่ถึงกำหนด	<u>11.79</u>	<u>5.73</u>
รวม	<u>11.99</u>	<u>6.55</u>

๗

4.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
ระบบคอมพิวเตอร์		
ราคาทุน ยกมา	1.43	2.19
เพิ่มขึ้น	<u>0.23</u>	<u>0.03</u>
	1.66	2.22
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	<u>(0.46)</u>	<u>(0.79)</u>
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	<u>1.20</u>	<u>1.43</u>

4.11 รายได้รับล่วงหน้า ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
เงินค่าเช่าช่วงที่ดินจากบริษัท คลีฟ (ประเทศไทย) จำกัด	-	4.58
เงินค่าเช่าช่วงที่ดินจากบริษัท โอ๊คเวลคอร์ทปอร์เรชั่นไทยแลนด์ จำกัด	8.46	10.78
เงินค่าซ่อมทำเรือกองทัพเรือและอื่น ๆ	<u>24.70</u>	<u>39.65</u>
รวม	<u>33.16</u>	<u>55.01</u>

4.12 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	25.96	28.51
ต้นทุนงานค้างจ่าย	<u>124.74</u>	<u>29.20</u>
รวม	<u>150.70</u>	<u>57.71</u>

4.13 หนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	0.01	-
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	0.19	0.82
ภาษีขายไม่ถึงกำหนด	<u>11.79</u>	<u>5.73</u>
รวม	<u>11.99</u>	<u>6.55</u>

๗

4.14 หนี้สินระยะยาว

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าการเงินอู่ลอย กับบริษัท กรุงไทยธุรกิจลิสซิ่ง จำกัด เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2555 โดยสัญญาเช่ามีระยะเวลา 5 ปี หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2556 มีดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17.37	20.00
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี	<u>3.56</u>	<u>2.63</u>
คงเหลือ	<u>13.81</u>	<u>17.37</u>

4.15 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

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

ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ณ 30 กันยายน 2556 มีรายละเอียด ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันต้นงวด	15.46	16.30
บวก ต้นทุนการให้บริการปัจจุบัน	0.92	1.04
ดอกเบียจ่าย	<u>0.48</u>	<u>0.53</u>
	16.86	17.87
หัก จ่ายเงินชดเชยเลิกจ้างประจำปี	<u>0.86</u>	<u>2.41</u>
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันปลายงวด	<u>16.00</u>	<u>15.46</u>

4.16 รายได้จากการดำเนินงานอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
รายได้ค่าเช่าตึกแถว	4.78	4.19
รายได้ค่าเช่าและอื่น ๆ	0.78	0.72
รายได้เบ็ดเตล็ด	0.66	4.10
ดอกเบียเงินให้กู้ยืม - พนักงาน	<u>0.17</u>	<u>0.19</u>
รวม	<u>6.39</u>	<u>9.20</u>

กค

#### 4.14 หนี้สินระยะยาว

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าการเงินอู่ลอย กับบริษัท กรุงเทพธุรกิจลิสซิ่ง จำกัด เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2555 โดยสัญญาเช่ามีระยะเวลา 5 ปี หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2556 มีดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17.37	20.00
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	<u>3.56</u>	<u>2.63</u>
คงเหลือ	<u>13.81</u>	<u>17.37</u>

#### 4.15 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

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

ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ณ 30 กันยายน 2556 มีรายละเอียด ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันต้นงวด	15.46	16.30
บวก ต้นทุนการให้บริการปัจจุบัน	0.92	1.04
ดอกเบี้ยจ่าย	<u>0.48</u>	<u>0.53</u>
	16.86	17.87
หัก จ่ายเงินชดเชยเลิกจ้างประจำปี	<u>0.86</u>	<u>2.41</u>
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันปลายงวด	<u>16.00</u>	<u>15.46</u>

#### 4.16 รายได้จากการดำเนินงานอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>2556</u>	<u>2555</u>
รายได้ค่าเช่าตึกแถว	4.78	4.19
รายได้ค่าเช่าและอื่น ๆ	0.78	0.72
รายได้เบ็ดเตล็ด	0.66	4.10
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม - พนักงาน	<u>0.17</u>	<u>0.19</u>
รวม	<u>6.39</u>	<u>9.20</u>

TH

4.17 งบลงทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	อนุมัติประจำปี	จ่ายจริง
อาคารและสิ่งก่อสร้าง	0.55	0.00
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	0.05	0.02
เครื่องใช้สำนักงาน	5.85	0.23
ยานพาหนะ	0.00	0.00
สำรองราคา	0.64	0.00
สำรองกรณีจำเป็นเร่งด่วน	2.00	1.07
รวม	<u>9.09</u>	<u>1.32</u>

ในปีงบประมาณ 2556 ได้รับอนุมัติงบลงทุน จำนวน 9.09 ล้านบาท เป็นงบลงทุนเพื่อการดำเนินงานปกติทั้งจำนวน จ่ายจริงในปีงบประมาณนี้ จำนวน 1.32 ล้านบาท

4.18 ผลการดำเนินงาน

	หน่วย : ล้านบาท			
	2556	2555	เพิ่ม (ลด)	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
<b>รายได้</b>				
รายได้จากงานผลิตผล	510.61	468.92	41.69	8.89
รายได้จากงานบริการ	11.17	12.53	(1.36)	(10.85)
รายได้จากการขายพัสดุ	1.17	0.25	0.92	368.00
รายได้ค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร	21.15	20.92	0.23	1.10
รายได้จากการดำเนินงานอื่น	6.39	9.20	(2.81)	(30.54)
รายได้อื่น	<u>0.58</u>	<u>1.92</u>	<u>(1.34)</u>	(69.79)
รวมรายได้	<u>551.07</u>	<u>513.74</u>	<u>37.33</u>	7.27
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ต้นทุนงานผลิตผล	517.90	471.66	46.24	9.80
ต้นทุนในการดำเนินงานอื่น	19.34	20.64	(1.30)	(6.30)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	<u>33.43</u>	<u>31.65</u>	<u>1.78</u>	5.62
รวมค่าใช้จ่าย	<u>570.67</u>	<u>523.95</u>	<u>46.72</u>	8.92
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	(19.60)	(10.21)	9.39	91.97
ต้นทุนทางการเงิน	<u>1.89</u>	<u>0.32</u>	<u>1.57</u>	490.63
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(21.49)	(10.53)	10.96	104.08
หัก ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	-	0.00
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	<u>(21.49)</u>	<u>(10.53)</u>	<u>10.96</u>	104.08

๗

4.17 งบลงทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	อนุมัติประจำปี	จ่ายจริง
อาคารและสิ่งก่อสร้าง	0.55	0.00
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	0.05	0.02
เครื่องใช้สำนักงาน	5.85	0.23
ยานพาหนะ	0.00	0.00
สำรองราคา	0.64	0.00
สำรองกรณีจำเป็นเร่งด่วน	2.00	1.07
รวม	<u>9.09</u>	<u>1.32</u>

ในปีงบประมาณ 2556 ได้รับอนุมัติงบลงทุน จำนวน 9.09 ล้านบาท เป็นงบลงทุนเพื่อการดำเนินงานปกติทั้งจำนวน จ่ายจริงในปีงบประมาณนี้ จำนวน 1.32 ล้านบาท

4.18 ผลการดำเนินงาน

	2556	2555	หน่วย : ล้านบาท	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
รายได้				
รายได้จากงานผลิตผล	510.61	468.92	41.69	8.89
รายได้จากงานบริการ	11.17	12.53	(1.36)	(10.85)
รายได้จากการขายพัสดุ	1.17	0.25	0.92	368.00
รายได้ค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร	21.15	20.92	0.23	1.10
รายได้จากการดำเนินงานอื่น	6.39	9.20	(2.81)	(30.54)
รายได้อื่น	<u>0.58</u>	<u>1.92</u>	<u>(1.34)</u>	(69.79)
รวมรายได้	<u>551.07</u>	<u>513.74</u>	<u>37.33</u>	7.27
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนงานผลิตผล	517.90	471.66	46.24	9.80
ต้นทุนในการดำเนินงานอื่น	19.34	20.64	(1.30)	(6.30)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	<u>33.43</u>	<u>31.65</u>	<u>1.78</u>	5.62
รวมค่าใช้จ่าย	<u>570.67</u>	<u>523.95</u>	<u>46.72</u>	8.92
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	(19.60)	(10.21)	9.39	91.97
ต้นทุนทางการเงิน	<u>1.89</u>	<u>0.32</u>	<u>1.57</u>	490.63
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(21.49)	(10.53)	10.96	104.08
หัก ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-	-	0.00
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	<u>(21.49)</u>	<u>(10.53)</u>	<u>10.96</u>	104.08

ก

ผลการดำเนินงานปี 2556 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2555 มีรายได้จากงานผลิตผลเพิ่มขึ้น 41.69 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.89 ในขณะที่ต้นทุนงานผลิตผลเพิ่มขึ้น 46.24 คิดเป็นร้อยละ 9.8 ต้นทุนในการดำเนินงานอื่นลดลง 1.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.30 และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหารเพิ่มขึ้น 1.78 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.62 เป็นผลให้การดำเนินงานปี 2556 มีผลขาดทุนสุทธิ 21.49 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2555 มีผลขาดทุนสุทธิเพิ่มขึ้น 10.96 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 104.08 เนื่องจากส่วนใหญ่เป็นต้นทุนงานผลิตผลประเภท ทุนงาน-ค่าจ้างช่างเหมา (ต่อ/สร้าง) ที่เพิ่มขึ้นกว่าปีก่อน 72.36 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 45.14

#### 5. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด ได้จัดตั้ง “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานบริษัท อุกรุงเทพ จำกัด ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพฯ มีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิจำนวน 86.15 ล้านบาท มีสมาชิก จำนวน 90 ราย ในงวดนี้ บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด จ่ายสมทบสำหรับพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทั้งสิ้นเป็นเงิน 3.09 ล้านบาท

ผลการดำเนินงานปี 2556 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2555 มีรายได้จากงานผลิตผลเพิ่มขึ้น 41.69 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 8.89 ในขณะที่ต้นทุนงานผลิตผลเพิ่มขึ้น 46.24 คิดเป็นร้อยละ 9.8 ต้นทุนในการดำเนินงานอื่นลดลง 1.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 6.30 และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหารเพิ่มขึ้น 1.78 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.62 เป็นผลให้การดำเนินงานปี 2556 มีผลขาดทุนสุทธิ 21.49 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2555 มีผลขาดทุนสุทธิเพิ่มขึ้น 10.96 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 104.08 เนื่องจากส่วนใหญ่เป็นต้นทุนงานผลิตผลประเภท ทุนงาน-ค่าจ้างช่างเหมา (ต่อ/สร้าง) ที่เพิ่มขึ้นกว่าปีก่อน 72.36 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 45.14

#### 5. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด ได้จัดตั้ง “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานบริษัท อุกรุงเทพ จำกัด ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 ณ วันที่ 30 กันยายน 2555 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพฯ มีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิจำนวน 86.15 ล้านบาท มีสมาชิก จำนวน 90 ราย ในงวดนี้ บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด จ่ายสมทบสำหรับพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทั้งสิ้นเป็นเงิน 3.09 ล้านบาท