

รายงานการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและ
งบการเงินรวมระหว่างกาลของ

**บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด และบริษัทย่อย”)**

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560



รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

Grant Thornton Limited
18th Floor Capital Tower
87/1 Wireless Road
Lumpini, Phatumwan
Bangkok, Thailand
10330
T +66 2 205 8222
F +66 2 654 3339

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด และบริษัทย่อย”)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นรวมสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อของบริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเฉพาะของบริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการรายงานให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบตามบุคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีมาก ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมด ซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานนี้

ข้อสรุป

จากการสอบทาน ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญ

เรื่องอื่น

งบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะของบริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า โดยได้เสนอรายงานการตรวจสอบแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560

งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 ของบริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 เฉพาะของบริษัท บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ สอบทานโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ตามรายงานการสอบทานลงวันที่ 15 พฤศจิกายน 2559 โดยรายงานให้ข้อสรุปว่าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐาน การบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญ

นงนพ จุระมงคล

นายนรินทร์ จุระมงคล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขที่ 8593

กรุงเทพมหานคร

14 พฤศจิกายน 2560

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด และบริษัทย่อย”)
งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย: บาท)

| สินทรัพย์ | หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
|---|----------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|
| | | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| | | (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว) | (ตรวจสอบแล้ว) | (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว) | (ตรวจสอบแล้ว) |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 5 | 20,471,867 | 37,423,741 | 9,221,375 | 33,368,642 |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - ลูกค้าทั่วไป | 6 | 116,792,981 | 131,011,028 | 116,792,981 | 130,999,088 |
| - บริษัทที่เกี่ยวข้อง | 6, 7 | 20,202,578 | 44,427,687 | 43,367,435 | 51,588,904 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง | 7 | 13,300,000 | - | 29,300,000 | 16,000,000 |
| รายได้ค้างรับ | | 22,052,248 | 14,108,338 | 22,052,248 | 14,108,338 |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | | 15,010,359 | 7,832,100 | 10,769,526 | 7,832,100 |
| อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง | | 3,561,006 | 3,004,771 | 3,561,006 | 3,004,771 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | 8 | 39,959,579 | 31,089,321 | 10,818,932 | 4,734,854 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 251,350,618 | 268,896,986 | 245,883,503 | 261,636,697 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้ | | 100,000 | 100,000 | 100,000 | 100,000 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย | 9 | - | - | 233,250,000 | 89,250,000 |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม | 10 | 10,057,910 | 1,781,266 | 12,000,000 | 2,000,000 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ | 11 | 1,721,851,076 | 1,281,782,201 | 776,430,433 | 687,900,586 |
| โปรแกรมคอมพิวเตอร์ - สุทธิ | | 14,619,231 | 15,825,338 | 14,242,087 | 15,451,981 |
| สิทธิการเช่า - สุทธิ | 12 | 27,773,916 | 27,482,556 | 27,773,916 | 27,482,556 |
| ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย | | 13,623,635 | 17,169,545 | 13,622,555 | 17,168,475 |
| รายได้ค่าเช่าช่วงค้างรับ - บริษัทย่อย | 7 | - | - | 17,249,875 | 11,278,764 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 13 | 33,586,248 | 36,840,252 | 32,534,748 | 34,661,302 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 1,821,612,016 | 1,380,981,158 | 1,127,203,614 | 885,293,664 |
| รวมสินทรัพย์ | | 2,072,962,634 | 1,649,878,144 | 1,373,087,117 | 1,146,930,361 |

กรรมการ

(นางสาวคุณ กระจูจิตร)

กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด และบริษัทย่อย”)
งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
|--|-------------------------------------|----------------------|------------------------------|----------------------|
| | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| | (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว) | (ตรวจสอบแล้ว) | (ยังไม่ได้ แต่สอบทานแล้ว) | (ตรวจสอบแล้ว) |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร | 14 | 13,590,434 | 285,041 | - |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้อง | 7,14 | 149,165,706 | 50,000,000 | 149,165,706 |
| เจ้าหนี้การค้า | | 148,865,883 | 103,910,182 | 143,958,622 |
| เจ้าหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้อง | 7 | 164,773,585 | 167,122,244 | 136,320,296 |
| เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวร | | 75,776,596 | 119,337,967 | 1,527,298 |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | | | |
| - หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน | 14 | 23,436,522 | 17,923,327 | 11,349,784 |
| - เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 14 | 205,014,568 | 154,608,822 | 160,814,568 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 15 | 57,426,634 | 56,830,506 | 54,267,813 |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 16 | 45,516,325 | 17,939,944 | 42,845,168 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 883,566,253 | 687,958,033 | 700,249,255 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | |
| หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน - สุทธิ | 14 | 106,386,909 | 98,737,285 | 36,253,528 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ | 14 | 645,344,542 | 455,986,260 | 198,730,614 |
| หนี้สินภายใต้เงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ | | 10,765,838 | 11,023,175 | 13,929,046 |
| หนี้สินตามภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | | 9,386,503 | 7,672,164 | 9,386,503 |
| ค่าเช่าค้างจ่าย | | 11,611,466 | 8,446,904 | 11,611,466 |
| เงินมัดจำรับจากผู้เช่า - บริษัทย่อย | 7 | - | - | 13,440,000 |
| - บริษัทอื่น | | 20,481,389 | 16,297,969 | 20,211,389 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 803,976,647 | 598,163,757 | 303,562,546 |
| รวมหนี้สิน | | 1,687,542,900 | 1,286,121,790 | 1,003,811,801 |

กรรมการ
(นางเสาวคุณ ครุจิตร)

กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด และบริษัทย่อย”)
งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย : บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
|---|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|
| | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| | (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว) | (ตรวจสอบแล้ว) | (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว) | (ตรวจสอบแล้ว) |
| หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ) | | | | |
| ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| ทุนเรือนหุ้น หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท (2559: มูลค่าหุ้นละ 100 บาท) | | | | |
| ทุนจดทะเบียน - 460,000,000 หุ้น (2559: 1,700,000 หุ้น) | 17 | 230,000,000 | 170,000,000 | 230,000,000 |
| ทุนที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว - 340,000,000 หุ้น (2559: 1,700,000 หุ้น) | | 170,000,000 | 170,000,000 | 170,000,000 |
| กำไรสะสม | | | | |
| - จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย | | 2,663,288 | 2,663,288 | 2,663,288 |
| - ยังไม่ได้จัดสรร | | 152,582,125 | 113,484,880 | 196,612,028 |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท | | 325,245,413 | 286,148,168 | 369,275,316 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | | 60,174,321 | 77,608,186 | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 385,419,734 | 363,756,354 | 369,275,316 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 2,072,962,634 | 1,649,878,144 | 1,373,087,117 |

กรรมการ
(นางเสาวคุณ คุรุจิตร)

กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด และบริษัทย่อย”)
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

| หมายเหตุ | (หน่วย: บาท) | | | | |
|---|--------------|---------------|-------------------------|---------------|---------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 | |
| รายได้จากการบริการ | 7,19 | 344,182,727 | 273,514,036 | 322,603,522 | 278,864,406 |
| ต้นทุนการบริการ | 7 | (282,106,728) | (215,973,441) | (257,850,925) | (218,842,392) |
| กำไรขั้นต้น | | 62,075,999 | 57,540,595 | 64,752,597 | 60,022,014 |
| รายได้อื่น | 7 | 3,949,474 | 3,923,299 | 4,172,440 | 4,786,752 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่าย | | 66,025,473 | 61,463,894 | 68,925,037 | 64,808,766 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 7 | (2,335,774) | (5,837,190) | (2,335,774) | (5,837,190) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 7 | (41,754,807) | (31,739,932) | (34,654,940) | (30,536,061) |
| รวมค่าใช้จ่าย | | (44,090,581) | (37,577,122) | (36,990,714) | (36,373,251) |
| กำไรจากการดำเนินงาน | | 21,934,892 | 23,886,772 | 31,934,323 | 28,435,515 |
| ส่วนแบ่งขาดทุนของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย | | (611,795) | (154,565) | - | - |
| กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ | | 21,323,097 | 23,732,207 | 31,934,323 | 28,435,515 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | (12,524,140) | (7,037,166) | (7,030,637) | (5,568,756) |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | | 8,798,957 | 16,695,041 | 24,903,686 | 22,866,759 |
| ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ | | 2,272,175 | 239,752 | 1,914,417 | (466,992) |
| กำไรสำหรับงวด | | 11,071,132 | 16,934,793 | 26,818,103 | 22,399,767 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด | | - | - | - | - |
| รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวด | | 11,071,132 | 16,934,793 | 26,818,103 | 22,399,767 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท | | 17,614,712 | 18,320,998 | 26,818,103 | 22,399,767 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | | (6,543,580) | (1,386,205) | - | - |
| | | 11,071,132 | 16,934,793 | 26,818,103 | 22,399,767 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท | | 17,614,712 | 18,320,998 | 26,818,103 | 22,399,767 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมบริษัทย่อย | | (6,543,580) | (1,386,205) | - | - |
| | | 11,071,132 | 16,934,793 | 26,818,103 | 22,399,767 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | | | |
| กำไร (บาทต่อหุ้น) | 18 | 0.05 | 0.05 | 0.08 | 0.07 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น) | | 340,000,000 | 340,000,000 | 340,000,000 | 340,000,000 |

กรรมการ
(นางเสาวคุณ ครุจิตร)

กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด และบริษัทย่อย”)
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: บาท)

| หมายเหตุ | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | | |
|---|--------------|---------------|-------------------------|---------------|---------------|
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 | |
| รายได้จากการบริการ | 7,19 | 986,486,995 | 753,306,555 | 934,184,709 | 772,674,949 |
| ต้นทุนการบริการ | 7 | (817,329,151) | (592,357,457) | (758,598,831) | (605,302,324) |
| กำไรขั้นต้น | | 169,157,844 | 160,949,098 | 175,585,878 | 167,372,625 |
| รายได้อื่น | 7 | 13,767,195 | 12,127,662 | 16,204,381 | 13,664,841 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่าย | | 182,925,039 | 173,076,760 | 191,790,259 | 181,037,466 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 7 | (12,565,287) | (18,039,287) | (12,565,287) | (17,936,787) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 7 | (113,143,129) | (86,905,822) | (97,297,042) | (85,354,890) |
| รวมค่าใช้จ่าย | | (125,708,416) | (104,945,109) | (109,862,329) | (103,291,677) |
| กำไรจากการดำเนินงาน | | 57,216,623 | 68,131,651 | 81,927,930 | 77,745,789 |
| ส่วนแบ่งขาดทุนของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย | 10 | (1,723,356) | (154,565) | - | - |
| กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ | | 55,493,267 | 67,977,086 | 81,927,930 | 77,745,789 |
| ต้นทุนทางการเงิน | | (31,494,828) | (21,926,596) | (18,855,921) | (17,566,899) |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | | 23,998,439 | 46,050,490 | 63,072,009 | 60,178,890 |
| ผลประโยชน์ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้ | | (2,335,059) | 5,569,697 | (2,295,076) | 4,060,038 |
| กำไรสำหรับงวด | | 21,663,380 | 51,620,187 | 60,776,933 | 64,238,928 |
| กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด | | - | - | - | - |
| รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวด | | 21,663,380 | 51,620,187 | 60,776,933 | 64,238,928 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท | | 39,097,245 | 54,580,105 | 60,776,933 | 64,238,928 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | | (17,433,865) | (2,959,918) | - | - |
| | | 21,663,380 | 51,620,187 | 60,776,933 | 64,238,928 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ | | | | | |
| ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท | | 39,097,245 | 54,580,105 | 60,776,933 | 64,238,928 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย | | (17,433,865) | (2,959,918) | - | - |
| | | 21,663,380 | 51,620,187 | 60,776,933 | 64,238,928 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | | | |
| กำไร (บาทต่อหุ้น) | 18 | 0.11 | 0.16 | 0.18 | 0.19 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น) | | 340,000,000 | 340,000,000 | 340,000,000 | 340,000,000 |

กรรมการ

(นางสาวคุณ ครุจิตร)

กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด และบริษัทย่อย”)
งแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

| | ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท | | | | ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ใน อำนาจควบคุม | รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น |
|--|--|--------------------|-----------------|-------------|--|--------------------------|
| | กำไรสะสม | | | รวม | | |
| | ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ รับชำระแล้ว | สำรอง ตามกฎหมาย | ยังไม่ได้จัดสรร | | | |
| งบการเงินรวม | | | | | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 | 170,000,000 | 2,663,288 | 26,866,821 | 199,530,109 | 40,962,178 | 240,492,287 |
| บริษัทย่อยรับชำระค่าหุ้นจากส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม รายการกับผู้ถือหุ้น | - | - | - | - | 42,875,000 | 42,875,000 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับงวด | - | - | - | - | 42,875,000 | 42,875,000 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 | 170,000,000 | 2,663,288 | 81,446,926 | 254,110,214 | 80,877,260 | 334,987,474 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 170,000,000 | 2,663,288 | 113,484,880 | 286,148,168 | 77,608,186 | 363,756,354 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับงวด | - | - | 39,097,245 | 39,097,245 | (17,433,865) | 21,663,380 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 | 170,000,000 | 2,663,288 | 152,582,125 | 325,245,413 | 60,174,321 | 385,419,734 |

(นางสาวคุณ ศุภจิตร) กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุนทร) กรรมการ

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด และบริษัทย่อย”)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

| งบการเงินเฉพาะของบริษัท | ทุนเรือนหุ้น | | กำไรสะสม | | (หน่วย: บาท) |
|-------------------------------------|--------------------------|--------------------|-------------|-----------------|--------------|
| | ที่ออกและ รับชำระแล้ว | สำรอง ตามกฎหมาย | กำไรสะสม | ยังไม่ได้จัดสรร | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 | 170,000,000 | 2,663,288 | 33,903,620 | 206,566,908 | |
| กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวด | - | - | 64,238,928 | 64,238,928 | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 | 170,000,000 | 2,663,288 | 98,142,548 | 270,805,836 | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 170,000,000 | 2,663,288 | 135,835,095 | 308,498,383 | |
| กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวด | - | - | 60,776,933 | 60,776,933 | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 | 170,000,000 | 2,663,288 | 196,612,028 | 369,275,316 | |

กรรมการ

(นางเสาวคุณ คุรุจิตร)

กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด และบริษัทย่อย”)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
|--|--------------|--------------|-------------------------|--------------|
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ | 23,998,439 | 46,050,490 | 63,072,009 | 60,178,890 |
| ปรับปรุงกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 74,966,623 | 56,737,862 | 58,895,003 | 56,728,591 |
| ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์ | 75,441 | (35,993) | 75,441 | (35,993) |
| ส่วนแบ่งขาดทุนของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย | 1,723,356 | 154,565 | - | - |
| ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่ายที่ไม่ได้รับคืน | 1,867,135 | - | 1,867,135 | - |
| ค่าใช้จ่ายภาวะผูกพันสำหรับผลประโยชน์พนักงาน | 1,714,339 | 3,213,278 | 1,714,339 | 3,213,278 |
| ดอกเบี้ยจ่าย | 31,494,828 | 21,926,596 | 18,855,921 | 17,566,899 |
| เงินสดรับจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน | 135,840,161 | 128,046,798 | 144,479,848 | 137,651,665 |
| สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น): | | | | |
| ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - ลูกค้าทั่วไป | 14,218,047 | 17,821,789 | 14,206,107 | 17,821,789 |
| - บริษัทที่เกี่ยวข้อง | 24,225,109 | (2,590,958) | 8,221,469 | (4,915,313) |
| รายได้ค้างรับ | (7,943,910) | (16,269,927) | (7,943,910) | (16,269,927) |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | (7,178,259) | (3,335,659) | (2,937,426) | (3,335,659) |
| อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง | (556,235) | 2,796,129 | (556,235) | 2,796,129 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | (8,870,257) | (23,028,754) | (6,084,077) | (4,791,600) |
| ค่าเช่าค้างรับ - บริษัทย่อย | - | - | (5,971,111) | (9,288,394) |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | 3,254,004 | 6,907,231 | 2,126,554 | 4,729,781 |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง): | | | | |
| เจ้าหนี้การค้า | 44,955,701 | 22,060,654 | 41,393,523 | 22,060,654 |
| เจ้าหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้อง | (2,086,649) | 26,878,169 | (6,866,718) | 9,921,632 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | 1,349,959 | (2,384,013) | 3,312,050 | (2,072,245) |
| หนี้สินหมุนเวียนอื่น | 27,576,381 | 3,536,022 | 26,009,196 | 2,943,729 |
| เงินมัดจำรับจากผู้เช่า - บริษัทอื่น | 4,183,420 | (4,320,996) | 3,913,420 | (4,320,996) |
| ค่าเช่าค้างจ่าย | 3,164,562 | 7,392,050 | 3,164,562 | 7,392,050 |
| เงินสดรับจากการดำเนินงาน | 232,132,034 | 163,508,535 | 216,467,252 | 160,323,295 |
| จ่ายดอกเบี้ย | (29,010,669) | (23,740,279) | (16,542,408) | (19,380,582) |
| รับคืนภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย | 7,826,104 | - | 7,826,104 | - |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (8,739,726) | (8,064,663) | (8,739,716) | (8,064,941) |
| เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน | 202,207,743 | 131,703,593 | 199,011,232 | 132,877,772 |

กรรมการ

(นางสาวคุณ ครุจิตร)

กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด และบริษัทย่อย”)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

| | (หน่วย: บาท) | | | |
|--|----------------------|----------------------|-------------------------|---------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้เพิ่มขึ้น | - | (8,581,058) | - | - |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องเพิ่มขึ้น | (13,300,000) | - | (13,300,000) | - |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น | - | - | (144,000,000) | (44,625,000) |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น | (10,000,000) | - | (10,000,000) | - |
| เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ | 1,462,599 | - | 1,462,599 | - |
| ซื้อสินทรัพย์ถาวร | (529,782,947) | (188,763,263) | (149,136,608) | (4,299,567) |
| ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (35,110) | (13,466,929) | - | (13,466,929) |
| ซื้อสิทธิการเช่า | (4,624,200) | - | (4,624,200) | - |
| เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน | (556,279,658) | (210,811,250) | (319,598,209) | (62,391,496) |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 13,305,393 | (1,914) | - | (1,914) |
| รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้อง | 99,165,706 | - | 99,165,706 | - |
| จ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน | (15,115,086) | (4,073,885) | (9,067,276) | (4,001,083) |
| รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร | 350,021,748 | 109,802,950 | 104,699,000 | 14,505,000 |
| จ่ายชำระเงินกู้ระยะยาวจากธนาคาร | (110,257,720) | (91,962,497) | (98,357,720) | (91,962,497) |
| บริษัทย่อยรับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนจากส่วนที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม | - | 42,875,000 | - | - |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน | 337,120,041 | 56,639,654 | 96,439,710 | (81,460,494) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง | (16,951,874) | (22,468,003) | (24,147,267) | (10,974,218) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด | 37,423,741 | 63,736,229 | 33,368,642 | 50,387,604 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด | 20,471,867 | 41,268,226 | 9,221,375 | 39,413,386 |
| รายการที่ไม่ใช่เงินสด | | | | |
| 1. สิทธิการเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ | 6,500,000 | 10,000,000 | 6,500,000 | 10,000,000 |
| 2. บริษัทได้ทำสัญญาเช่าทางการเงินเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร | 28,277,905 | 56,128,640 | 3,317,757 | 34,500,000 |
| 3. เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ | - | 90,090,684 | - | - |
| 4. เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ | - | 2,000,000 | - | 2,000,000 |

กรรมการ
(นางเสาวคุณ กระจจิตร)

กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ “บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด และบริษัทย่อย”)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาลแบบย่อ

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(เปรียบเทียบกับข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว))

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) จัดทะเบียนตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ เป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2551 และได้เปลี่ยนสถานะเป็นบริษัท มหาชน จำกัด โดยได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็นบริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2560 และได้รับอนุมัติเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2560 โดยหุ้นของบริษัทจะเริ่มซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ในวันที่ 23 พฤศจิกายน 2560 บริษัทมีสำนักงานจดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 51/1 หมู่ที่ 3 ถนนปู่เจ้าสมิงพราย ตำบลบางหญ้าแพรก อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ

ธุรกิจหลักของบริษัทคือ ให้บริการท่าเทียบเรือพาณิชย์ ให้บริการที่ปรึกษาเกี่ยวกับท่าเทียบเรือ บริการเรือลากจูงขนส่งจากท่าเรือ และบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจทางเรือ

บริษัท บางกอก บาร์จ เทอร์มินอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักให้บริการท่าเทียบเรือพาณิชย์ และบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจทางเรือ

เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2560 บริษัทได้จัดตั้งบริษัท บางกอก คอนเทนเนอร์ เดโป เซอร์วิส จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจหลักให้บริการซ่อมแซม และบำรุงรักษาตู้คอนเทนเนอร์ โดยบริษัทมีส่วนการถือหุ้นในอัตราร้อยละ 99.99 ในบริษัทย่อย

2. ข้อมูลทั่วไปและเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และได้นำเสนอในสกุลเงินไทยบาท โดยได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) เรื่องการรายงานทางการเงินระหว่างกาล ซึ่งไม่ได้รวมข้อมูลทั้งหมดในงบการเงินประจำปีที่ได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทย ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้มีการจัดทำขึ้นเป็นภาษาไทย การแปลงงบการเงินฉบับนี้เป็นภาษาอื่นควรให้สอดคล้องกับงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2560

กรรมการ
(นางสาวคุณ ครุจิตร)

กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย บริษัท บางกอกบาร์จ เทอร์มินอล จำกัด และ บริษัท บางกอก คอนเทนเนอร์ เดโป เซอร์วิส จำกัด ซึ่งบริษัท ถือหุ้น ร้อยละ 51.00 และร้อยละ 99.99 ตามลำดับ

ยอดสินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 และรายได้รวมของบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 ในงบการเงินรวมสรุปได้ ดังนี้

| | สินทรัพย์รวมของ บริษัทย่อยคิดเป็นอัตรา ร้อยละในสินทรัพย์รวม | | รายได้รวมของบริษัท ย่อยคิดเป็นอัตรา ร้อยละในรายได้รวม | | รายได้รวมของบริษัท ย่อยคิดเป็นอัตรา ร้อยละในรายได้รวม | |
|--|---|------------|---|------|---|------|
| | 30 กันยายน | 31 ธันวาคม | สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน | | สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| บริษัทย่อย | | | | | | |
| บริษัท บางกอกบาร์จ เทอร์มินอล จำกัด | 32.13 | 38.32 | 14.63 | - | 12.45 | - |
| บริษัท บางกอก คอนเทนเนอร์ เดโป เซอร์วิส จำกัด | 16.20 | - | - | - | - | - |

2.3 ยอดคงค้างและรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยที่สำคัญและยอดเงินลงทุนในบริษัทย่อยได้มีการหักลบออกจากงบการเงินรวมแล้ว

2.4 งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะของบริษัทหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกัน

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

ในปี 2559 สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ และการตีความมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 ซึ่งบริษัทได้นำมาตรฐานและการตีความมาตรฐานเหล่านี้มาถือปฏิบัติในการจัดทำงบการเงินเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 แล้ว โดยไม่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานสำหรับงวดอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญ

4. การประมาณการและการใช้ดุลยพินิจ

ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานเกี่ยวกับการรับรู้ และการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่างจากการใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร

การใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐาน ที่นำมาใช้ในงบการเงินระหว่างกาล รวมถึงแหล่งข้อมูลสำคัญและความไม่แน่นอนของการประมาณการ ถ้อยแถลงที่ใช้นี้ใช้เช่นเดียวกับการจัดทำงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
|----------------------------------|--------------|------------|-------------------------|------------|
| | 30 กันยายน | 31 ธันวาคม | 30 กันยายน | 31 ธันวาคม |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| เงินสด | 971,469 | 314,912 | 709,895 | 194,012 |
| เงินฝากธนาคาร – บัญชีกระแสรายวัน | 33,064 | 32,758 | 32,064 | 32,758 |
| เงินฝากธนาคาร – บัญชีออมทรัพย์ | 19,467,334 | 37,076,071 | 8,479,416 | 33,141,872 |
| รวม | 20,471,867 | 37,423,741 | 9,221,375 | 33,368,642 |

เงินฝากออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ตามอัตราที่ธนาคารกำหนด

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
|------------------------|--------------|-------------|-------------------------|-------------|
| | 30 กันยายน | 31 ธันวาคม | 30 กันยายน | 31 ธันวาคม |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| กิจการอื่นๆ | 116,792,981 | 131,011,028 | 116,792,981 | 130,999,088 |
| กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 20,202,578 | 44,427,687 | 43,367,435 | 51,588,904 |
| รวม | 136,995,559 | 175,438,715 | 160,160,416 | 182,587,992 |

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ ดังนี้

| | (หน่วย: บาท) | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
| | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| <u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – ลูกค้าทั่วไป</u> | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 68,998,360 | 91,156,440 | 68,998,360 | 91,144,500 |
| เกินกำหนดชำระ | | | | |
| 0 – 90 วัน | 43,025,835 | 39,080,409 | 43,025,835 | 39,080,409 |
| 91 – 180 วัน | 4,503,967 | 623,412 | 4,503,967 | 623,412 |
| 181 – 365 วัน | 230,076 | 150,767 | 230,076 | 150,767 |
| 365 วันขึ้นไป | 34,743 | - | 34,743 | - |
| รวม | <u>116,792,981</u> | <u>131,011,028</u> | <u>116,792,981</u> | <u>130,999,088</u> |
| <u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – บริษัทที่เกี่ยวข้อง</u> | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 10,505,031 | 43,977,647 | 14,581,402 | 43,267,742 |
| เกินกำหนดชำระ | | | | |
| 0 – 90 วัน | 9,587,422 | 343,040 | 15,556,208 | 4,304,962 |
| 91 – 180 วัน | 3,125 | 107,000 | 5,441,413 | 3,267,200 |
| 181 – 365 วัน | - | - | 7,681,412 | 749,000 |
| 365 วันขึ้นไป | 107,000 | - | 107,000 | - |
| รวม | <u>20,202,578</u> | <u>44,427,687</u> | <u>43,367,435</u> | <u>51,588,904</u> |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | <u>136,995,559</u> | <u>175,438,715</u> | <u>160,160,416</u> | <u>182,587,992</u> |

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัท มีระยะเวลา 30 วัน

7. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ต้นทุนและค่าใช้จ่ายของบริษัทส่วนหนึ่งเกิดจากรายการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบริษัทเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการมีผู้ถือหุ้น และ/หรือ กรรมการร่วมกัน รายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงิน ใช้ราคาตามปกติธุรกิจโดยถือตามราคาตลาดทั่วไป หรือเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงกันได้ หากรายการที่เกิดขึ้นไม่มีราคาตลาด

รายการระหว่างบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

| | | (หน่วย: บาท) | | | |
|--------------------------------|------------------------|---|------------|-------------------------|-----------|
| | | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
| นโยบาย | | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน | | | |
| การกำหนดราคา | | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| <u>บริษัทที่เกี่ยวข้อง</u> | | | | | |
| รายได้จากการบริการ | ตามราคาคงราคา | 130,128,264 | 6,026,392 | 91,547,694 | 6,026,392 |
| รายได้อื่น | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | 92,817 | 1,095,671 | 92,817 | 1,095,671 |
| ต้นทุนการบริการ | ตามราคาคงราคา | 31,550 | 56,265 | 31,550 | 56,265 |
| ค่าเช่าท่าเรือ | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | 6,750,000 | 3,065,580 | 6,750,000 | 3,065,580 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | 305,237 | 1,668,209 | 305,237 | 1,668,209 |
| ซื้อสินทรัพย์ | ตามราคาคงราคา | 8,198,690 | 16,913,270 | 467,935 | - |
| ดอกเบี้ยจ่าย | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | 1,589,486 | 504,110 | 1,589,486 | 504,110 |
| <u>บริษัทย่อย</u> | | | | | |
| รายได้ค่าบริการ | ตามราคาคงราคา | - | - | 24,002,638 | - |
| รายได้อื่น | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | - | - | 222,618 | - |
| ต้นทุนการบริการ | ตามราคาคงราคา | - | - | 40,514 | - |
| รายได้ค่าเช่าช่วง | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | - | - | 5,350,370 | 5,350,370 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมบริหาร | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | - | - | - | 960,000 |
| <u>บริษัทร่วม</u> | | | | | |
| รายได้ค่าบริการ | ตามราคาคงราคา | 4,921,666 | - | 4,921,666 | - |
| ต้นทุนการบริการ | ตามราคาคงราคา | 8,479,750 | - | 8,479,750 | - |
| <u>ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ</u> | | | | | |
| ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน | | 7,514,268 | 6,938,650 | 6,764,268 | 6,794,650 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | | 202,904 | 349,125 | 202,904 | 349,125 |
| รวม | | 7,717,172 | 7,287,775 | 6,967,172 | 7,143,775 |

(หน่วย : บาท)

| นโยบาย | การกำหนดราคา | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
|--------------------------------|------------------------|--|------------|-------------------------|------------|
| | | สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน | | | |
| | | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้อง | | | | | |
| รายได้จากการบริการ | ตามราคาคาดลาด | 274,035,083 | 24,883,178 | 180,934,033 | 24,883,178 |
| รายได้อื่น | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | 425,055 | 2,364,562 | 425,055 | 2,364,562 |
| ขายสินทรัพย์ | ตามราคาคาดลาด | - | 100,000 | - | 100,000 |
| ต้นทุนการบริการ | ตามราคาคาดลาด | 52,450 | 1,183,952 | 52,450 | 1,183,952 |
| ค่าเช่าท่าเรือ | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | 12,629,032 | 14,262,320 | 12,629,032 | 14,262,320 |
| ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | 1,057,163 | 8,684,532 | 1,057,163 | 8,684,532 |
| ซื้อสินทรัพย์ | ตามราคาคาดลาด | 24,519,775 | 26,056,484 | 12,189,300 | 9,099,947 |
| ดอกเบี้ยจ่าย | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | 3,987,305 | 1,501,370 | 3,987,305 | 1,501,370 |
| บริษัทย่อย | | | | | |
| รายได้ค่าบริการ | ตามราคาคาดลาด | - | - | 56,164,246 | - |
| รายได้อื่น | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | - | - | 2,352,719 | - |
| ต้นทุนการบริการ | ตามราคาคาดลาด | - | - | 2,140,694 | - |
| รายได้ค่าเช่าช่วง | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | - | - | 16,051,110 | 19,368,394 |
| รายได้ค่าธรรมเนียมบริหาร | ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน | - | - | 90,000 | 1,660,000 |
| บริษัทร่วม | | | | | |
| รายได้ค่าบริการ | ตามราคาคาดลาด | 12,962,275 | - | 12,962,275 | - |
| ต้นทุนการบริการ | ตามราคาคาดลาด | 22,218,800 | - | 22,218,800 | - |
| ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ | | | | | |
| ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน | | 22,099,661 | 18,539,798 | 20,469,661 | 18,395,798 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | | 608,713 | 1,047,377 | 608,713 | 1,047,377 |
| รวม | | 22,708,374 | 19,587,175 | 21,078,374 | 19,443,175 |

กรรมการ

(นางเสาวकुณ ครุจิตร)

กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

15

ยอดคงเหลือระหว่างบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ประกอบด้วย

| | (หน่วย : บาท) | | | |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
| | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| <u>ลูกหนี้การค้า</u> | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 33,548,001 | 12,548,539 |
| บริษัทร่วม | 3,101,523 | 125,566 | 3,101,523 | 125,566 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้อง | 17,101,055 | 44,302,121 | 6,717,911 | 38,914,799 |
| รวม | <u>20,202,578</u> | <u>44,427,687</u> | <u>43,367,435</u> | <u>51,588,904</u> |
| <u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</u> | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 16,000,000 | 16,000,000 |
| บริษัทร่วม | 13,300,000 | - | 13,300,000 | - |
| รวม | <u>13,300,000</u> | <u>-</u> | <u>29,300,000</u> | <u>16,000,000</u> |
| <u>รายได้ค่าเช่าช่วงค้างรับ</u> | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 17,249,875 | 11,278,764 |
| <u>เงินกู้ยืมระยะสั้น</u> | | | | |
| บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้อง | 149,165,706 | 50,000,000 | 149,165,706 | 50,000,000 |
| <u>เจ้าหนี้อื่น</u> | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 46,290 | 231,075 |
| บริษัทร่วม | 6,265,385 | 2,184,850 | 6,265,385 | 2,184,850 |
| บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้อง | 158,508,200 | 164,937,394 | 130,008,621 | 138,285,154 |
| รวม | <u>164,773,585</u> | <u>167,122,244</u> | <u>136,320,296</u> | <u>140,701,079</u> |
| <u>เงินมัดจำรับจากผู้เช่า</u> | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 13,440,400 | 13,440,000 |

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย จำนวนเงิน 16.00 ล้านบาท ไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5.50 ต่อปี

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทร่วม จำนวนเงิน 13.30 ล้านบาท ไม่มีดอกเบี้ย ไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้องแห่งหนึ่ง จำนวนเงิน 50.00 ล้านบาท ไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 4.00 ต่อปี

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้อง จำนวนเงิน 99.17 ล้านบาท ไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อวันที่ 30 กันยายน 2561 พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5.00 ต่อปี

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินมัดจำรับจากบริษัทย่อย สำหรับการเช่าพื้นที่ทำเรือเป็นระยะเวลา 30 ปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2588

8. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

| | (หน่วย:บาท) | | | |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
| | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| ภาษีซื้อรอเรียกคืน | 21,020,062 | 19,724,635 | - | - |
| ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนด | 11,733,352 | 7,325,343 | 7,871,219 | 3,610,650 |
| เงินทอนรองจ่าย | 7,033,902 | 3,934,230 | 2,947,713 | 1,124,204 |
| อื่นๆ | 172,263 | 105,113 | - | - |
| รวม | 39,959,579 | 31,089,321 | 10,818,932 | 4,734,854 |

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินลงทุนในบริษัทย่อยมีดังนี้

| บริษัท | ประเภทกิจการ | ทุนชำระแล้ว (พันบาท) | | สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ) | | ราคาทุน (พันบาท) | |
|---|--|---|--|-------------------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| | | 30 ก.ย. 2560 | 31 ธ.ค. 2559 | 30 ก.ย. 2560 | 31 ธ.ค. 2559 | 30 ก.ย. 2560 | 31 ธ.ค. 2559 |
| | | บริษัท บางกอก บาร์จ เทอร์มินอล จำกัด | ให้บริการท่าเทียบเรือพาณิชย์ และบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวกับ ธุรกิจทางเรือ | 175,000 | 175,000 | 51.00 | 51.00 |
| บริษัท บางกอก คอนเทนเนอร์ เดโป เซอร์วิส จำกัด | ให้บริการซ่อมแซม และ บำรุงรักษาตู้คอนเทนเนอร์ | 144,000 | - | 99.99 | - | 144,000 | - |
| รวม | | | | | | 233,250 | 89,250 |

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทร่วมมีดังนี้

| | | (หน่วย: ล้านบาท) | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|------------------------------------|------------------|---------|---------|---------|-------------------------------|---------|-----------------------------------|---------|--|--|
| | | ทุนชำระแล้ว | | | | สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ) | | งบการเงินรวม (วิธีส่วนได้เสีย) | | งบการเงินเฉพาะ ของบริษัท (วิธีราคาทุน) | |
| บริษัท | ประเภทกิจการ | 30 ก.ย. | 31 ธ.ค. | 30 ก.ย. | 31 ธ.ค. | 30 ก.ย. | 31 ธ.ค. | 30 ก.ย. | 31 ธ.ค. | | |
| | | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 | | |
| บริษัท บางกอก บารจ เซอร์วิส จำกัด | บริหารจัดการงานเรือ ภายในประเทศ | 30.00 | 5.00 | 40 | 40 | 10.06 | 1.78 | 12.00 | 2.00 | | |

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 มีดังนี้

| | (หน่วย: บาท) | |
|--|-----------------------------------|--------------------------------------|
| | งบการเงินรวม (วิธีส่วนได้เสีย) | งบการเงินเฉพาะของบริษัท (ราคาทุน) |
| ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 1,781,266 | 2,000,000 |
| <u>บวก</u> ลงทุนเพิ่มในระหว่างงวด | 10,000,000 | 10,000,000 |
| <u>หัก</u> ส่วนแบ่งขาดทุนของบริษัทร่วม | (1,723,356) | - |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 | 10,057,910 | 12,000,000 |

11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ – สหกิจ

รายการเคลื่อนไหวทางบัญชีอย่างย่อสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 มีดังนี้

| | (หน่วย: บาท) | |
|--|---------------|-------------------------|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะของบริษัท |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 1,281,782,201 | 687,900,586 |
| <u>บวก</u> ซื้อทรัพย์สินระหว่างงวด | 514,499,481 | 146,920,156 |
| <u>หัก</u> จำหน่ายทรัพย์สินระหว่างงวด | (1,538,040) | (1,538,040) |
| <u>หัก</u> ค่าเสื่อมราคาระหว่างงวด | (72,892,566) | (56,852,269) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 | 1,721,851,076 | 776,430,433 |

ภาวะค้ำประกัน

บริษัทและบริษัทย่อยจำนองที่ดิน อาคารและอุปกรณ์บางรายการ เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง (หมายเหตุ 14)

12. สิทธิการเช่า

รายการเคลื่อนไหวทางบัญชีสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 มีดังนี้

| | (หน่วย: บาท) |
|--|--|
| | งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะของบริษัท |
| ราคาตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 27,482,556 |
| <u>บวก</u> เพิ่มขึ้นระหว่างงวด | 1,124,200 |
| <u>หัก</u> ค่าตัดจำหน่ายระหว่างงวด | (832,840) |
| ราคาตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 | 27,773,916 |

13. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

| | (หน่วย: บาท) | | | |
|---|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
| | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| เงินมัดจำค่าเช่า | 27,494,878 | 28,888,114 | 27,494,878 | 28,888,114 |
| ค่าเบี้ยประกันชีวิตกรรมการ | 4,854,870 | 5,588,188 | 4,854,870 | 5,588,188 |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินทรัพย์ อื่นๆ | 1,050,000 | 2,177,450 | - | - |
| รวม | 33,586,248 | 36,840,252 | 32,534,748 | 34,661,302 |

14. หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

| | (หน่วย: บาท) | | | |
|---|--------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
| | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| ส่วนที่หมุนเวียน | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชี (มีหลักประกัน) | 13,590,434 | 285,041 | - | - |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้อง (ไม่มีหลักประกัน) | 149,165,706 | 50,000,000 | 149,165,706 | 50,000,000 |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (ไม่มีหลักประกัน) | 23,436,522 | 17,923,327 | 11,349,784 | 11,377,013 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (มีหลักประกัน) | 205,014,568 | 154,608,822 | 160,814,568 | 132,608,822 |
| รวมหนี้สินที่มีดอกเบี้ยส่วนที่หมุนเวียน | 391,207,230 | 222,817,190 | 321,330,058 | 193,985,835 |
| ส่วนที่ไม่หมุนเวียน | | | | |
| หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน (ไม่มีหลักประกัน) | 106,386,909 | 98,737,285 | 36,253,528 | 41,975,818 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (มีหลักประกัน) | 645,344,542 | 455,986,260 | 198,730,614 | 220,595,080 |
| รวมหนี้สินที่มีดอกเบี้ยส่วนที่ไม่หมุนเวียน | 751,731,451 | 554,723,545 | 234,984,142 | 262,570,898 |

หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยซึ่งไม่รวมหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน แสดงตามระยะเวลาครบกำหนดการจ่ายชำระ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ได้ดังนี้

| | (หน่วย: บาท) | | | |
|---------------------------------------|----------------------|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
| | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 | 30 กันยายน 2560 | 31 ธันวาคม 2559 |
| ครบกำหนดภายในหนึ่งปี | 367,770,708 | 204,893,863 | 309,980,274 | 182,608,822 |
| ครบกำหนดหลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี | 645,344,542 | 455,986,260 | 198,730,614 | 220,595,080 |
| รวม | 1,013,115,250 | 660,880,123 | 508,710,888 | 403,203,902 |

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 มีรายละเอียดดังนี้

| | (หน่วย: บาท) | |
|---------------------------------------|--------------------|-------------------------|
| | งบการเงินรวม | งบการเงินเฉพาะของบริษัท |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 | 610,595,082 | 353,203,902 |
| <u>บวก</u> กู้เพิ่มเติม | 350,021,748 | 104,699,000 |
| <u>หัก</u> จ่ายคืนเงินกู้ในระหว่างงวด | (110,257,720) | (98,357,720) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 | <u>850,359,110</u> | <u>359,545,182</u> |

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีหลักประกันสำหรับหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยส่วนที่มีหลักประกัน ซึ่งเป็นที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ มูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวนเงิน 352.47 ล้านบาท และ 530.59 ล้านบาท ตามลำดับ (31 ธันวาคม 2559 : 266.12 ล้านบาท และ 531.21 ล้านบาท ตามลำดับ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมีได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงิน 22.48 ล้านบาท และ 14.79 ล้านบาท ตามลำดับ

หนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มีรายละเอียดดังนี้

| | งบการเงินรวม | | | | | |
|---|---|-------------------------------|--|---|-------------------------------|--|
| | 30 กันยายน 2560 | | | 31 ธันวาคม 2559 | | |
| | มูลค่าอนาคต ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย | ดอกเบี้ย รอการ ตัดบัญชี | มูลค่าปัจจุบัน ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย | มูลค่าอนาคต ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย | ดอกเบี้ย รอการ ตัดบัญชี | มูลค่าปัจจุบัน ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย |
| ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 28,423,829 | (4,987,307) | 23,436,522 | 22,520,003 | (4,596,676) | 17,923,327 |
| ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี | 116,348,183 | (9,961,274) | 106,386,909 | 109,253,168 | (10,515,883) | 98,737,285 |
| รวม | <u>144,772,012</u> | <u>(14,948,581)</u> | <u>129,823,431</u> | <u>131,773,171</u> | <u>(15,112,559)</u> | <u>116,660,612</u> |

(หน่วย : บาท)

| | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | | | | | |
|---|---|-------------------------------|--|---|-------------------------------|--|
| | 30 กันยายน 2560 | | | 31 ธันวาคม 2559 | | |
| | มูลค่าอนาคต ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย | ดอกเบีย รอกการ ตัดบัญชี | มูลค่าปัจจุบัน ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย | มูลค่าอนาคต ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย | ดอกเบีย รอกการ ตัดบัญชี | มูลค่าปัจจุบัน ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย |
| ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 13,190,561 | (1,840,777) | 11,349,784 | 13,516,302 | (2,139,289) | 11,377,013 |
| ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี | 38,904,819 | (2,651,291) | 36,253,528 | 45,707,940 | (3,732,122) | 41,975,818 |
| รวม | 52,095,380 | (4,492,068) | 47,603,312 | 59,224,242 | (5,871,411) | 53,352,831 |

15. ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
|---------------------------|--------------|------------|-------------------------|------------|
| | 30 กันยายน | 31 ธันวาคม | 30 กันยายน | 31 ธันวาคม |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| ต้นทุนบริการค้างจ่าย | 33,916,311 | 34,012,691 | 32,818,639 | 34,012,691 |
| ค่าสิทธิค่าเช่าค้างจ่าย | 6,500,000 | 10,000,000 | 6,500,000 | 10,000,000 |
| โบนัสค้างจ่าย | 7,500,000 | 6,000,000 | 7,500,000 | 6,000,000 |
| ดอกเบียค้างจ่าย | 2,746,169 | - | 1,529,489 | - |
| ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย | 2,679,622 | 3,033,566 | 2,279,840 | 2,485,762 |
| อื่นๆ | 4,084,532 | 3,784,249 | 3,639,845 | 2,129,732 |
| รวม | 57,426,634 | 56,830,506 | 54,267,813 | 54,628,185 |

16. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
|--------------------------|--------------|------------|-------------------------|------------|
| | 30 กันยายน | 31 ธันวาคม | 30 กันยายน | 31 ธันวาคม |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนด | 10,720,004 | 8,397,944 | 8,615,368 | 8,039,976 |
| เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า | 30,892,427 | 2,053,722 | 30,892,427 | 2,053,722 |
| ภาษีขาย | 2,932,821 | 4,419,339 | 2,932,821 | 4,372,041 |
| อื่นๆ | 971,073 | 3,068,939 | 404,552 | 2,370,233 |
| รวม | 45,516,325 | 17,939,944 | 42,845,168 | 16,835,972 |

กรรมการ

(นางเสาวคุณ ครุจิตร)

กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

22

17. ทุนเรือนหุ้น

ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2560 ผู้ถือหุ้นมีมติเรื่องดังต่อไปนี้

17.1 เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นสามัญจากมูลค่าที่ตราไว้ 100 บาทต่อหุ้น เป็นหุ้นละ 0.50 บาทต่อหุ้น และเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นเพิ่มจาก 1,700,000 หุ้น เป็น 340,000,000 หุ้น

17.2 เพิ่มทุนจดทะเบียน โดยออกจำหน่ายหุ้นสามัญจำนวน 120,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ 0.50 บาทต่อหุ้น จากเดิม 340,000,000 หุ้น เป็น 460,000,000 หุ้น หุ้นเพิ่มขึ้น 120,000,000 หุ้นเพื่อวัตถุประสงค์จำกัดดังต่อไปนี้

17.2.1 เสนอขายให้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท จำนวนไม่เกิน 6,000,000 หุ้น

17.2.2 เสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรก (Initial Public Offering) จำนวน 114,000,000 หุ้น

18. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรส่วนที่เป็นของบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญที่เฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ชำระแล้วและออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างงวด

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 17.1 บริษัทเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนของบริษัท จากเดิม 1,700,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท เป็น 340,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท บริษัทได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญโดยถือเสมือนว่าการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นและมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันเริ่มต้นของปีแรกที่เสนอรายงาน จึงมีผลให้กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 เปลี่ยนแปลงไปดังนี้

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
|--|--|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 | | | |
| | ตามที่เคยรายงานไว้ | ตามที่ปรับปรุงใหม่ | ตามที่เคยรายงานไว้ | ตามที่ปรับปรุงใหม่ |
| กำไรสำหรับงวดส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้น ของบริษัท | 18,320,998 | 18,320,998 | 22,399,767 | 22,399,767 |
| จำนวนหุ้นสามัญที่เฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(หุ้น) | 1,700,000 | 340,000,000 | 1,700,000 | 340,000,000 |
| กำไรต่อหุ้น (บาท) | 9.96 | 0.05 | 13.18 | 0.07 |

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | |
|--|---|--------------------|-------------------------|--------------------|
| | สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 | | | |
| | ตามที่เคยรายงานไว้ | ตามที่ปรับปรุงใหม่ | ตามที่เคยรายงานไว้ | ตามที่ปรับปรุงใหม่ |
| กำไรสำหรับงวดส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้น ของบริษัท | 54,580,105 | 54,580,105 | 64,238,928 | 64,238,928 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(หุ้น) | 1,700,000 | 340,000,000 | 1,700,000 | 340,000,000 |
| กำไรต่อหุ้น (บาท) | 30.36 | 0.16 | 37.79 | 0.19 |

19. ส่วนงานดำเนินงาน

ลูกค้ายาใหญ่

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560 และ 2559 รายได้จากลูกค้าหลักซึ่งเป็นบริษัทสายการบินเอกชน จำนวนเงินรวม 165.74 ล้านบาท และ 125.80 ล้านบาท ตามลำดับ

20. เครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินรวม | | | | | | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) | |
|--|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------|---------------------------|------------|
| | อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด | | | อัตราดอกเบี้ยคงที่ถึงกำหนดชำระภายใน | | | | |
| | 1 ปี หรือ น้อยกว่า | มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | 1 ปี หรือ น้อยกว่า | มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | | |
| เงินฝากธนาคาร | 20.47 | - | - | - | - | - | 20.47 | อัตราตลาด |
| เงินฝากที่ติดภาระผูกพัน | 0.10 | - | - | - | - | - | 0.10 | อัตราตลาด |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร | 13.59 | - | - | - | - | - | 13.59 | อัตราตลาด |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่ เกี่ยวข้องกัน | - | - | - | 13.30 | - | - | 13.30 | 0.00% |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและบริษัทที่ เกี่ยวข้อง | - | - | - | 149.17 | - | - | 149.17 | 5.00% |
| หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน | 23.44 | 106.39 | - | - | - | - | 129.83 | อัตราคงที่ |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 205.01 | 645.34 | - | - | - | - | 850.35 | อัตราตลาด |

(หน่วย: ล้านบาท)

| | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | | | | | | อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ) | |
|---|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------|---------------------------|------------|
| | อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด | | | อัตราดอกเบี้ยคงที่ถึงกำหนดชำระภายใน | | | | |
| | 1 ปี หรือ น้อยกว่า | มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | 1 ปี หรือ น้อยกว่า | มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | มากกว่า 5 ปี | | |
| เงินฝากธนาคาร | 9.22 | - | - | - | - | - | 9.22 | อัตราตลาด |
| เงินฝากที่ติดภาระผูกพัน | 0.10 | - | - | - | - | - | 0.10 | อัตราตลาด |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่ เกี่ยวข้องกัน | - | - | - | 29.30 | - | - | 29.30 | 5.50% |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและบริษัทที่ ที่เกี่ยวข้อง | - | - | - | 149.17 | - | - | 149.17 | 5.00% |
| หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน | 11.35 | 36.25 | - | - | - | - | 47.60 | อัตราคงที่ |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 160.81 | 198.73 | - | - | - | - | 359.54 | อัตราตลาด |

กรรมการ

กรรมการ

24

(นางเสาวคุณ ครุจิตร์)

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

21. ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทมีภาระผูกพันภายใต้สัญญาเช่าที่ดินและเช่าเรือ ดังนี้

21.1 สัญญาเช่าที่ดินหลายฉบับมีกำหนดระยะเวลา 3 - 5 ปี สิ้นสุดในระยะเวลาต่างๆ กัน จนถึงเดือนธันวาคม 2564 ภายใต้เงื่อนไขตามสัญญาดังกล่าว บริษัทมีภาระผูกพันรวมดังนี้

| <u>ปี</u> | <u>บาท</u> |
|------------|-------------|
| ภายใน 1 ปี | 157,413,000 |
| 2 - 5 ปี | 196,863,000 |

21.2 สัญญาเช่าที่ดินระยะเวลา 30 ปี โดยมีผลเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2558 ภายใต้เงื่อนไขตามสัญญาดังกล่าว บริษัทมีภาระผูกพันรวมดังนี้

| <u>ปี</u> | <u>บาท</u> |
|------------|-------------|
| ภายใน 1 ปี | 11,475,804 |
| 2 - 5 ปี | 45,903,216 |
| 5 ปีขึ้นไป | 262,030,861 |

21.3 สัญญาเช่าเรือหลายฉบับ ระยะเวลา 3 ปี สิ้นสุดในระยะเวลาต่างๆ กันจนถึงเดือนธันวาคม 2562 ภายใต้เงื่อนไขตามสัญญาดังกล่าว บริษัทมีภาระผูกพันรวมดังนี้

| <u>ปี</u> | <u>บาท</u> |
|------------|-------------|
| ภายใน 1 ปี | 180,500,000 |
| 2 - 5 ปี | 198,600,000 |

21.4 ณ วันที่ 30 กันยายน 2560 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันที่เกิดจากการทำสัญญาซื้อที่ดิน เพื่อใช้ในการดำเนินงาน จำนวนเงิน 9.45 ล้านบาท

22. การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

บริษัทได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนและส่วนของผู้ถือหุ้น การจัดประเภทดังกล่าวมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

| | งบการเงินรวม | | |
|-------------------------------------|-------------------------|------------------|---------------------|
| | ตามที่เคยรายงานไว้ | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | ตามการจัดประเภทใหม่ |
| ลูกหนี้การค้า – ลูกค้าทั่วไป | 115,037,159 | 15,973,869 | 131,011,028 |
| ลูกหนี้การค้า – บริษัทที่เกี่ยวข้อง | 60,401,556 | (15,973,869) | 44,427,687 |
| | | | |
| | งบการเงินเฉพาะของบริษัท | | |
| | ตามที่เคยรายงานไว้ | เพิ่มขึ้น (ลดลง) | ตามการจัดประเภทใหม่ |
| ลูกหนี้การค้า – ลูกค้าทั่วไป | 115,025,219 | 15,973,869 | 130,999,088 |
| ลูกหนี้การค้า – บริษัทที่เกี่ยวข้อง | 67,562,773 | (15,973,869) | 51,588,904 |

