

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

		31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	หน่วย : บาท 30 กันยายน 2561 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3.1	62,203,573.72	62,947,358.11
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	3.2	80,946,662.41	181,845,951.11
สินค้าคงเหลือ	3.3	6,932,665.59	6,957,339.94
รายได้ค้างรับ	3.4	67,630,407.65	25,206,473.77
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน		6,438,236.77	10,278,893.14
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	3.5	4,582,091.78	12,561,942.08
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3.6	108,456,772.54	68,422,220.18
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		337,190,410.46	368,220,178.33
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	3.7	4,750,000.00	4,750,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	3.8	7,509,663.57	7,674,262.74
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	3.9	49,318,986.78	49,385,810.77
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	3.10	1,316,327.87	1,433,121.60
เงินมัดจำและเงินประกัน		14,533,634.60	14,191,026.56
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		77,428,612.82	77,434,221.67
รวมสินทรัพย์		414,619,023.28	445,654,400.00
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชี		7,860,407.75	595,362.18
เจ้าหนี้การค้า		63,894,018.17	82,051,830.36
รายได้รับล่วงหน้า	3.11	42,518,538.93	43,808,041.93
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3.12	38,689,790.00	117,911,424.71
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3.13	79,114,648.65	19,219,462.48
รวมหนี้สินหมุนเวียน		232,077,403.50	263,586,121.66


หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

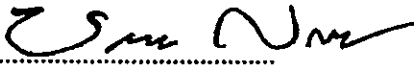
1/2

บริษัท อยู่กรุงเทพ จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

		หน่วย : บาท	
	หมายเหตุ	31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	30 กันยายน 2561 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3.14	14,687,492.19	14,288,840.70
เงินประกันสัญญา		14,050,643.62	14,026,302.69
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>28,738,135.81</u>	<u>28,315,143.39</u>
รวมหนี้สิน		<u>260,815,539.31</u>	<u>291,901,265.05</u>
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท		<u>100,000,000.00</u>	<u>100,000,000.00</u>
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		17,149,399.15	17,099,050.13
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>153,803,483.97</u>	<u>153,753,134.95</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>414,619,023.28</u>	<u>445,654,400.00</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

พลเรือตรี 
(เอก สารสาส)
กรรมการผู้จัดการ

พลเรือเอก 
(ชาติชาย ศรีวรรณ)
ประธานกรรมการ

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	2561	2560
รายได้		
รายได้จากการดำเนินงาน		
รายได้จากงานผลิตผล	8,533,557.01	1,743,000.00
รายได้จากการขายและให้บริการตามสัญญา	58,640,000.01	131,939,999.99
รายได้จากงานบริการ	4,102,961.86	6,405,802.44
รายได้จากการขายพัสดุ	-	24,299.07
รายได้ค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร	3,349,200.00	652,965.00
รายได้จากการดำเนินงานอื่น	3.15	1,823,083.00
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	<u>76,728,861.14</u>	<u>142,589,149.50</u>
รายได้อื่น	59,167.08	616,324.72
รวมรายได้	<u>76,788,028.22</u>	<u>143,205,474.22</u>
ค่าใช้จ่าย		
ต้นทุนในการดำเนินงาน		
ต้นทุนงานผลิตผล (รายละเอียด 1)	19,270,865.22	14,028,296.45
ต้นทุนขายสินค้า	41,672,000.00	107,272,175.53
ต้นทุนงานบริการ	628,644.88	2,129,933.53
ต้นทุนค่าเช่าช่วงที่ดินและอาคาร	561,138.95	651,355.00
รวมต้นทุนในการดำเนินงาน	<u>62,132,649.05</u>	<u>124,081,760.51</u>
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร (รายละเอียด 3)	14,307,835.29	14,821,715.38
รวมค่าใช้จ่าย	<u>76,440,484.34</u>	<u>138,903,475.89</u>
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	347,543.88	4,301,998.33
ต้นทุนทางการเงิน	297,194.86	-
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	50,349.02	4,301,998.33
ภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	-
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	3.17	4,301,998.33
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น	0.05	4.30 / _๒

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	เงินอุดหนุน จากรัฐบาล	กำไรสะสม จัดสรรแล้ว	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร	หน่วย : บาท รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	5,892,458.75	142,546,543.57
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด 3 เดือน	-	-	-	4,301,998.33	4,301,998.33
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	10,194,457.08	146,848,541.90
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2561	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	17,099,050.13	153,753,134.95
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด 3 เดือน	-	-	-	50,349.02	50,349.02
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561	100,000,000.00	13,650,000.00	23,004,084.82	17,149,399.15	153,803,483.97

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว

	2561	หน่วย : บาท 2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน :		
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	50,349.02	4,301,998.33
ปรับกระทบยอดกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	1,945,328.66	2,047,144.58
ค่าตัดจำหน่าย	116,793.73	84,066.60
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	398,651.49	398,651.49
ดอกเบี้ยจ่าย	297,194.86	-
	2,808,317.76	6,831,861.00
การเปลี่ยนแปลงใน ส่วนประกอบของเงินทุนดำเนินงาน		
สินทรัพย์ (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้า	100,899,288.70	(63,547,161.29)
สินค้าคงเหลือ	24,674.35	1,853,714.94
รายได้ค้างรับ	(42,423,933.88)	(35,857,913.38)
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืน	3,840,656.37	(582,866.26)
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	7,979,850.30	7,539,771.29
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(40,034,552.36)	(50,451,835.48)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	164,599.17	(1,440,637.69)
เงินมัดจำและเงินประกัน	(342,608.04)	10,110,390.38
หนี้สิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า	(18,157,812.19)	(7,188,978.63)
รายได้รับล่วงหน้า	(1,289,503.00)	(8,961,385.33)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(79,221,634.71)	(38,943,851.73)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	59,895,186.17	2,832,420.72
เงินประกันสัญญา	24,340.93	355,749.70
ดอกเบี้ยจ่าย	(297,194.86)	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(6,130,325.29)	(177,450,721.76)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
งบกระแสเงินสด

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

หน่วย : บาท

	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน :		
ลงทุนในเครื่องจักร เครื่องมืออุปกรณ์	(1,878,504.67)	(33,300.58)
ลงทุนในเครื่องใช้สำนักงาน	-	(75,320.00)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	<u>(1,878,504.67)</u>	<u>(108,620.58)</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน :		
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	7,265,045.57	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	<u>7,265,045.57</u>	<u>-</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	<u>(743,784.39)</u>	<u>(177,559,342.34)</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	62,947,358.11	325,500,665.44
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันปลายงวด	<u><u>62,203,573.72</u></u>	<u><u>147,941,323.10</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

80

0.4 23

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด
 งบต้นทุนงานผลิตผล
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
 สอนท่าแล้ว
 (รายละเอียด 1)

	2561	หน่วย : บาท 2560
วัสดุที่ใช้ไปในการผลิต		
วัสดุคงเหลือต้นงวด	4,715,185.21	6,912,048.48
บวก ซื้อสุทธิ	43,706,866.27	103,399,950.29
วัสดุมีทั้งสิ้น	48,422,051.48	110,311,998.77
หัก วัสดุจ่ายเพื่อการดำเนินงานและซ่อมแซม	107,210.62	106,318.72
วัสดุเพื่อการจำหน่าย	41,672,000.00	107,272,175.53
วัสดุคงเหลือปลายงวด	4,690,510.86	5,058,333.54
รวมค่าวัสดุจากใบเบิกวัสดุที่ใช้ไป	1,952,330.00	(2,124,829.02)
ค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ		
ค่าแรงงาน	2,896,044.61	1,699,180.97
ค่าวัสดุจากจ่ายเงินสด - ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	603,728.78	(3,385.09)
รวมค่าแรงงานและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	3,499,773.39	1,695,795.88
ค่าใช้จ่ายในการผลิต		
ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	11,877,425.54	12,408,047.40
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	41,955.59	91,296.34
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	1,794,845.44	1,885,513.77
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายช่าง	104,535.26	72,472.08
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	13,818,761.83	14,457,329.59
ต้นทุนงานผลิตผล	19,270,865.22	14,028,296.45
บวก งานระหว่างทำต้นงวด	-	-
	19,270,865.22	14,028,296.45
หัก งานระหว่างทำปลายงวด	-	-
ต้นทุนงานผลิตผลทั้งสิ้น	19,270,865.22	14,028,296.45

12

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด
 รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
 สอบทานแล้ว
 (รายละเอียด 2)

	2561	หน่วย : บาท 2560
ค่าใช้จ่ายในการผลิต		
ค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง		
เงินเดือน	3,644,770.00	3,727,600.00
ค่าแรงลูกจ้างชั่วคราว	2,414,515.50	3,203,810.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง	33,150.00	49,860.00
ค่าล่วงเวลา	49,510.25	437,397.25
เงินชดเชยเลิกจ้าง	265,375.20	265,375.20
เงินทดแทนชดเชยเกษียณก่อนกำหนด	-	58,740.00
เงินช่วยเหลือบุตร	8,600.00	650.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	23,450.00	18,733.00
ค่ารักษาพยาบาล	310,724.50	120,745.50
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	73,399.33	347,110.05
สวัสดิการพนักงาน	27,424.43	38,037.95
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ	-	3,900.00
ค่าน้ำประปา	49,718.98	31,192.47
ค่าไฟฟ้า	726,407.57	484,804.02
ค่าโทรศัพท์	34,784.06	24,339.27
ค่าพาหนะ	80,542.06	70,328.16
ค่าเบี้ยประกัน	27,507.27	28,057.57
ค่าเครื่องเขียนและแบบพิมพ์	44,717.75	56,543.33
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	20,184.16	6,567.24
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	4,800.00	-
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	223,705.26	279,867.41
ค่ารับรอง	28,399.18	26,958.00
ค่าเช่า	1,174,246.00	566,009.00
วัสดุควบคุม	12,565.00	15,336.07
ค่าบริการและรับจ้าง	2,560,715.34	2,514,658.34
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	38,213.70	31,427.57
รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายช่าง	<u>11,877,425.54</u>	<u>12,408,047.40</u>

12

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการผลิต (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว
(รายละเอียด 2)

	2561	หน่วย : บาท 2560
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา		
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	940.00	37,552.74
เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	21,015.59	45,385.60
เครื่องใช้สำนักงาน	-	8,358.00
ยานพาหนะ	20,000.00	-
รวมค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	<u>41,955.59</u>	<u>91,296.34</u>
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	<u>1,794,845.44</u>	<u>1,885,513.77</u>
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายช่าง	<u>104,535.26</u>	<u>72,472.08</u>
รวมค่าใช้จ่ายในการผลิต	<u><u>13,818,761.83</u></u>	<u><u>14,457,329.59</u></u>

/r

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว
(รายละเอียด 3)

	2561	หน่วย : บาท 2560
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร		
ค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล		
เงินเดือน	2,811,294.00	2,176,265.00
ค่าแรงลูกจ้างชั่วคราว	487,320.00	362,475.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง	-	3,570.00
ค่าล่วงเวลา	32,731.75	33,016.50
เงินชดเชยการเลิกจ้าง	133,276.29	133,276.29
เงินทดแทนชดเชยเกษียณก่อนกำหนด	-	139,660.00
เงินช่วยเหลือบุตร	5,800.00	900.00
เงินช่วยเหลือการศึกษาบุตร	37,256.50	3,571.50
ค่ารักษาพยาบาล	15,346.50	77,056.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	238,749.50	198,801.75
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	504,500.00	327,250.00
สวัสดิการพนักงาน	17,973.85	9,446.96
รวมค่าใช้จ่ายฝ่ายบุคคล	<u>4,284,248.39</u>	<u>3,465,289.00</u>
ค่าใช้จ่ายสำนักงาน		
ค่าน้ำประปา	10,906.33	6,866.65
ค่าไฟฟ้า	214,640.86	138,009.80
ค่าโทรศัพท์	27,140.00	14,857.00
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	645,875.51	894,291.18
ค่าธรรมเนียมต่าง ๆ	4,692,789.23	7,155,803.96
ค่าอากรแสตมป์	793,290.00	160.00
ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	174,788.19	194,671.50
ค่าพาหนะ	138,654.08	26,294.57
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	4,937.73	5,797.11
ค่าเบี้ยประกันภัย	23,528.49	25,966.75
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	52,891.50	114,032.38
ค่าของใช้สิ้นเปลือง	12,322.31	8,233.05
ค่าวัสดุควบคุมทั่วไป	5,206.54	10,000.00
ค่าไปรษณีย์-โทรเลข	1,921.00	2,149.00

บริษัท อุ้งกรุงเทพ จำกัด
รายละเอียดค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ยังไม่ได้ตรวจสอบ
สอบทานแล้ว
(รายละเอียด 3)

	2561	หน่วย : บาท 2560
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรม	37,857.94	8,000.00
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางและที่พัก	-	1,200.00
ค่าสอบบัญชี	200,000.00	200,000.00
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	242,000.00	348,000.00
ค่าที่ปรึกษากฎหมาย	55,000.00	15,000.00
ค่าที่ปรึกษาระบบประเมินผล	175,800.99	155,000.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินคดี	75,000.00	-
เงินรางวัลและค่าตอบแทน	33,000.00	11,000.00
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	43,790.60	25,178.83
เงินการกุศล	113,000.00	31,000.00
เงินขาด (เกิน) บัญชี	(2.10)	(2.58)
ค่าใช้จ่ายก่อนการดำเนินงานตัดจ่าย	-	406,405.29
ค่าบริการและรับจ้าง	45,000.00	3,000.00
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	25,565.00	83,630.00
ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สิน	150,483.22	161,630.81
ค่าตัดจำหน่ายฝ่ายทั่วไป	12,258.47	11,594.52
ภาษีซื้อขอคืนไม่ได้	614.92	12,685.36
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอเรียกคืนตัดจ่าย	79,740.06	-
ค่าเบี้ยปรับเงินเพิ่ม	1,189,500.00	588,975.72
ค่าเช่าที่ราชพัสดุ	283,771.30	-
รวมค่าใช้จ่ายสำนักงาน	<u>9,561,272.17</u>	<u>10,659,430.90</u>
ค่าใช้จ่ายในการขาย		
ค่าโฆษณา	-	98,260.00
ค่าส่งเสริมการขาย	240,000.00	100,000.00
ค่ารับรอง	104,849.02	40,926.98
ค่าของขวัญ	36,465.71	137,808.50
เพื่อการอื่น	81,000.00	320,000.00
รวมค่าใช้จ่ายในการขาย	<u>462,314.73</u>	<u>696,995.48</u>
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร	<u><u>14,307,835.29</u></u>	<u><u>14,821,715.38</u></u>

๗๒

บริษัท อยู่กรุงเทพ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอบทานแล้ว)

1. เกณฑ์การนำเสนองบการเงินระหว่างกาล

1.1 งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัท อยู่กรุงเทพ จำกัด นำเสนองบการเงินระหว่างกาลที่ประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การนำเสนองบการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป ส่วนหมายเหตุประกอบงบการเงินแสดงเฉพาะที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายความรวมถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

1.2 งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

1.3 มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ

- มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2560)	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	รายได้
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560)	ผลประโยชน์ของพนักงาน

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอบทานแล้ว)

1.3 มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ (ต่อ)

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและ การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2560)	ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2560)	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2560)	เงินลงทุนในบริษัทร่วม และการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2560)	กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2560)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2560)	การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2560)	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2560)	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2560)	เกษตรกรรม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560)	การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาประกันภัย

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอบทานแล้ว)

1.3 มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ (ต่อ)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย และการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2560)	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	ส่วนงานดำเนินการ
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	การร่วมการงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจการดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2560)	ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษี ของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นตาม รูปแบบกฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการ โฆษณา
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2560)	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

h

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอบทานแล้ว)

1.3 มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ (ต่อ)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรีถอนการบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรีถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2560)	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน (ปรับปรุง 2561)
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน

ผิวดิน

บริษัท อยู่กรุงเทพ จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอบทานแล้ว)

1.3 มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ (ต่อ)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เงินที่นำส่งรัฐ
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)

ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้ประเมินและเห็นว่าการนำมาตราฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวข้างต้น เมื่อมีการนำมาถือปฏิบัติ จะไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้

2. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ใน งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

3. ข้อมูลเพิ่มเติม

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.61	30 ก.ย.61
เงินสด	0.01	0.01
เงินฝากธนาคาร		
ประเภทกระแสรายวัน	0.16	(2.97)
ประเภทออมทรัพย์	61.66	65.53
ประเภทประจำ 3 เดือน	<u>0.37</u>	<u>0.38</u>
รวม	<u>62.20</u>	<u>62.95</u>

เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ จำนวน 61.66 ล้านบาท ในจำนวนนี้มีเงินฝากธนาคารเอกชนก่อน ได้รับอนุญาตจากกระทรวงการคลัง จำนวน 55.15 ล้านบาท โดยนำฝากธนาคารกรุงศรีอยุธยา จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2555 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ (สคร.) กระทรวงการคลัง

บริษัท อุกรุงเทพ จำกัด
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอบทานแล้ว)

3.2 ลูกหนี้การค้า - สุทธิ

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>31 ธ.ค.61</u>	<u>30 ก.ย.61</u>
ลูกหนี้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ	73.35	175.36
ลูกหนี้เอกชน	<u>19.64</u>	<u>18.53</u>
	92.99	193.89
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	<u>(12.04)</u>	<u>(12.04)</u>
รวม	<u>80.95</u>	<u>181.85</u>

ลูกหนี้เอกชน จำนวน 19.64 ล้านบาท ในจำนวนนี้มีลูกหนี้การค้าในประเทศค้างนาน 6 ราย จำนวน 5.73 ล้านบาท ซึ่งฟ้องร้องคดีสิ้นสุดแล้ว 3 ราย คือ บริษัท มาริทม์ดีอลฟิน จำกัด จำนวน 1.36 ล้านบาท บริษัท เคเอสวี จำกัด จำนวน 1.37 ล้านบาท บริษัท เอเพช โอเวอร์ซีส์ ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 0.78 ล้านบาท ลูกหนี้เบ็ดเตล็ดค้างนาน จำนวน 3 ราย จำนวน 1.77 ล้านบาท และลูกหนี้ผู้รับเหมาในประเทศฯ ค้างนาน จำนวน 1 ราย จำนวน 0.12 ล้านบาท ทั้งหมดอยู่ระหว่างการติดตามทวงถามหลักทรัพย์มาชำระหนี้

3.3 สินค้าคงเหลือ

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>31 ธ.ค.61</u>	<u>30 ก.ย.61</u>
พัสดुकงเหลือ	4.69	4.72
สินค้าสำเร็จรูป	<u>2.24</u>	<u>2.24</u>
รวม	<u>6.93</u>	<u>6.96</u>

พัสดुकงเหลือ จำนวน 6.93 ล้านบาท ประกอบด้วย พัสดुकงคลัง 3.66 ล้านบาท สินค้าคงคลังภัณฑ์บน 1.03 ล้านบาท ส่วนสินค้าสำเร็จรูป 2.24 ล้านบาท เป็นมูลค่าของเรือลุมินีเยม จำนวน 12 ลำ

3.4 รายได้ค้างรับ

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>31 ธ.ค.61</u>	<u>30 ก.ย.61</u>
เงินค้างรับในประเทศ - ภาครัฐ	65.81	23.32
เงินค้างรับในประเทศ - ภาคเอกชน	<u>1.82</u>	<u>1.89</u>
รวม	<u>67.63</u>	<u>25.21</u>

/s/

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอบทานแล้ว)

3.5 ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.61	30 ก.ย.61
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	0.11	0.11
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (โครงการ OPV)	2.82	11.18
ค่าเช่าที่ดินราชพัสดุ	-	0.75
ค่าธรรมเนียมค่าเช่าที่ดินราชพัสดุ	0.45	0.52
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	<u>1.20</u>	<u>-</u>
รวม	<u>4.58</u>	<u>12.56</u>

3.6 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.61	30 ก.ย.61
เงินทดรองจ่าย	0.84	0.72
เชีครับล่วงหน้า	0.13	0.01
ลูกหนี้กรมสรรพากร	34.88	28.68
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	0.18	1.32
ค่าใช้จ่ายดำเนินงานรอตัดจ่าย	<u>72.43</u>	<u>37.69</u>
รวม	<u>108.46</u>	<u>68.42</u>

3.7 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 เพื่อผลิต จำหน่าย และบริการหลังการขายในประเทศและต่างประเทศ โดยร่วมลงทุนเป็นเงินสดฝ่ายละ 3,500,000.00 บาท ชำระงวดแรกฝ่ายละ 500,000.00 บาท ส่วนที่เหลือจะชำระค่าหุ้นเป็นงวด ๆ ตามมติที่ประชุม

ตามรายงานการประชุมของกิจการร่วมค้าไฮสปีด คราฟ เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2554 ได้มีข้อหาหรือเรื่องการถอนตัวของบริษัท บลูฮาร์ท จำกัด ซึ่งทำให้มีผู้เข้าร่วมทุนเหลือเพียงจำนวน 3 ราย ที่ประชุมมีมติเอกฉันท์ให้ดำเนินกิจการต่อไป ดังนั้นผู้เข้าร่วมทุนทั้ง 3 รายจึงตกลงชำระค่าหุ้นเพิ่มเติมจากเดิมบริษัทละ 3,500,000.00 บาท เป็นบริษัทละ 4,750,000.00 บาท

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอบทานแล้ว)

3.7 เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า (ต่อ)

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 เป็นเจ้าหน้าที่การค้าภายในประเทศ - ภาคเอกชน และในปีงบประมาณ 2556 ได้ชำระค่าหุ้นงวดที่ 5 เมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2555 จำนวน 0.80 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าทั้งสิ้น จำนวน 4.75 ล้านบาท

3.8 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

หน่วย : ล้านบาท

	31 ธ.ค.61	30 ก.ย.61
ลูกหนี้ - เงินกู้สวัสดิการ บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด	7.51	7.67
รวม	7.51	7.67

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เป็นรายการเงินกู้สวัสดิการจากงบทำการ พ.ศ. 2547 ที่บริษัท มีไว้ให้พนักงานกู้ยืมเงิน โดยมีการคิดดอกเบี้ย 3%

3.9 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

หน่วย : ล้านบาท

	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				ราคาสุทธิ	
	ยกมา	เพิ่ม	(ลด)	ยกไป	ยกมา	เพิ่ม	(ลด)	ยกไป	31 ธ.ค.61	30 ก.ย.61
ที่ดิน	12.27	-	-	12.27	-	-	-	-	12.27	12.27
อาคารและสิ่งก่อสร้าง	59.72	-	-	59.72	51.91	0.29	-	52.20	7.52	7.81
เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	82.73	1.88	-	84.61	58.23	1.30	-	59.53	25.08	24.50
เครื่องใช้สำนักงาน	12.94	-	-	12.94	9.13	0.37	(0.05)	9.45	3.49	3.81
ยานพาหนะ	3.25	-	-	3.25	2.26	0.04	-	2.30	0.95	0.99
รวม	170.91	1.88	-	172.79	121.53	2.00	(0.05)	123.48	49.31	49.38

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 ในไตรมาสแรกปีงบประมาณ 2562 มีเงินเบิกเงินบัญชีจำนวน 7.86 ล้านบาท

ค่าเสื่อมราคาไตรมาสแรกของปีงบประมาณ 2562 จำนวน 1.95 ล้านบาท บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายการผลิตจำนวน 1.80 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร จำนวน 0.15 ล้านบาท

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอบทานแล้ว)

3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน – สุทธิ

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>31 ธ.ค.61</u>	<u>30 ก.ย.61</u>
ระบบคอมพิวเตอร์		
ราคาทุน ยกมา	1.43	1.04
เพิ่มขึ้น	-	0.76
	1.43	1.80
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	<u>(0.11)</u>	<u>(0.37)</u>
รวม	<u>1.32</u>	<u>1.43</u>

3.11 รายได้รับล่วงหน้า

รายได้รับล่วงหน้า เป็นรายการเงินค่าซ่อมทำเรือกองทัพเรือและอื่น ๆ เป็นจำนวน 42.52 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อนมียอดลดลง 1.29 ล้านบาท คิดเป็นลดลงร้อยละ 2.94 เนื่องจากมีงานซ่อมทำเรือลดลงและรายได้รับล่วงหน้าทยอยรับรู้เป็นรายได้ในงวดแล้ว

3.12 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>31 ธ.ค.61</u>	<u>30 ก.ย.61</u>
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	30.46	100.26
ต้นทุนงานค้างจ่าย	<u>8.23</u>	<u>17.65</u>
รวม	<u>38.69</u>	<u>117.91</u>

3.13 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>31 ธ.ค.61</u>	<u>30 ก.ย.61</u>
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	-	0.35
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	0.14	1.77
ภาษีขายไม่ถึงกำหนด	5.94	12.53
เจ้าหนี้ทางการเงิน	<u>73.03</u>	<u>4.57</u>
รวม	<u>79.11</u>	<u>19.22</u>

บริษัท อู่กรุงเทพ จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอบทานแล้ว)

3.14 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

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

ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายละเอียด ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.61	30 ก.ย.61
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันต้นงวด	14.29	14.35
บวก ต้นทุนการให้บริการปัจจุบัน	0.28	1.00
ดอกเบี้ยจ่าย	<u>0.12</u>	<u>0.37</u>
	14.69	15.72
หัก จ่ายเงินชดเชยเลิกจ้างประจำปี	<u>-</u>	<u>1.43</u>
รวม	<u>14.69</u>	<u>14.29</u>

3.15 รายได้จากการดำเนินงานอื่น

	หน่วย : ล้านบาท	
	31 ธ.ค.61	31 ธ.ค.60
รายได้ค่าเช่าตึกแถว	1.41	1.33
รายได้ค่าเช่าและอื่นๆ	0.21	0.45
รายได้เบ็ดเตล็ด	0.42	-
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม - พนักงาน	<u>0.06</u>	<u>0.04</u>
รวม	<u>2.10</u>	<u>1.82</u>

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอบทานแล้ว)

3.16 งบลงทุน

	หน่วย : ล้านบาท	
	<u>อนุมัติประจำปี</u>	<u>จ่ายจริง</u>
เครื่องจักรเครื่องมือและอุปกรณ์	-	-
เครื่องใช้สำนักงาน	3.30	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-
สำรองราคา	0.33	-
สำรองกรณีจำเป็นเร่งด่วน	2.00	-
รวม	<u>5.63</u>	<u>-</u>

ในปีงบประมาณ 2562 ได้รับอนุมัติงบลงทุน จำนวน 5.63 ล้านบาท มีการเบิกจ่ายจากงบลงทุน
ของปีงบประมาณ 2561 จำนวน 1.90 ล้านบาท

3.17 ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 วิเคราะห์ได้ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท			
	เพิ่ม(ลด)			
	<u>31 ธ.ค.61</u>	<u>31 ธ.ค.60</u>	<u>จำนวนเงิน</u>	<u>ร้อยละ</u>
รายได้				
รายได้จากการดำเนินงาน	76.73	142.59	(65.86)	(46.19)
รายได้อื่น	<u>0.06</u>	<u>0.62</u>	<u>(0.56)</u>	<u>(90.32)</u>
รวมรายได้	<u>76.79</u>	<u>143.21</u>	<u>(66.42)</u>	<u>(46.38)</u>
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนในการดำเนินงาน	62.13	124.08	(61.95)	(49.93)
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร	<u>14.31</u>	<u>14.82</u>	<u>(0.51)</u>	<u>(3.44)</u>
รวมค่าใช้จ่าย	<u>76.44</u>	<u>138.90</u>	<u>(62.46)</u>	<u>(44.97)</u>
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้นิติบุคคล	0.35	4.31	(3.96)	(91.88)
หัก ต้นทุนทางการเงิน	<u>0.30</u>	<u>-</u>	<u>0.30</u>	100.00
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	0.05	4.31	(4.26)	(98.84)
หัก ภาษีเงินได้นิติบุคคล	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	<u>0.05</u>	<u>4.31</u>	<u>(4.26)</u>	<u>(98.84)</u>

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ สอบทานแล้ว)

3.17 ผลการดำเนินงาน (ต่อ)

ในงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด มีรายได้จากการดำเนินงาน จำนวน 76.73 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 65.86 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 46.19 เนื่องจากมีรายได้จากการขายและให้บริการตามสัญญาลดลง ในขณะที่ต้นทุนในการดำเนินงานมีจำนวน 62.13 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 61.95 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 49.93 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานและบริหาร จำนวน 14.31 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 0.51 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 3.44 เป็นผลให้การดำเนินงานในงวดสามเดือน มีกำไรสุทธิ 0.05 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อน มีผลกำไรลดลง 4.26 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 98.84

4. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด ได้จัดตั้ง “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพฯ มีมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ จำนวน 43.97 ล้านบาท มีสมาชิก จำนวน 63 ราย ในงวดนี้ บริษัท อุ่กรุงเทพ จำกัด จ่ายสมทบสำหรับพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทั้งสิ้นเป็นเงิน 0.31 ล้านบาท