

11. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีวงเงินเบิกเกินบัญชีกับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง สำหรับงบการเงินรวม จำนวนเงิน 14 ล้านบาท และสำหรับงบการเงินเฉพาะบริษัท จำนวนเงิน 8 ล้านบาท (ปี 2544 จำนวนเงิน 5.2 ล้านบาท) โดยชำระดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MRR + 3.25% ต่อปี ค่าประกันโดยจดจำนองที่ดินกรรมสิทธิ์ของกรรมการและค่าประกันโดยกรรมการบางท่าน

กลุ่มบริษัทฯ มีวงเงินเบิกเกินบัญชีกับธนาคารพาณิชย์จำนวน 14 ล้านบาท โดยชำระดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MRR + 3.25% ต่อปี ค่าประกันโดยจดจำนองที่ดินกรรมสิทธิ์ของกรรมการและค่าประกันโดยกรรมการบางท่าน

12. เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินยืม

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2545	บาท 2544	2545	บาท 2544
ตัวเงินยืม	5,448,109.00	32,995,831.58	331,000.00	18,226,829.77
เจ้าหนี้การค้า				
- กิจการอื่น	21,219,586.86	11,280,176.60	10,796,524.70	8,852,004.50
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
- บริษัทย่อย				
- บริษัท เกียร์เฮด จำกัด	0.00	0.00	4,289,579.00	8,818,922.00
- บริษัทร่วม				
- บริษัท โอเรียนทัล โพสท์ จำกัด	3,546,417.51	3,207,496.38	3,546,417.51	3,207,496.38
รวมกิจการที่เกี่ยวข้อง	3,546,417.51	3,207,496.38	7,835,996.51	12,026,418.38
รวม	30,214,113.37	47,483,504.56	18,963,521.21	39,105,252.65

13. เงินกู้ยืมระยะสั้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2545 และ 2544 บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ทำสัญญาโอนสิทธิเรียกร้อง ในอันที่จะได้รับชำระหนี้จากลูกหนี้ ทั้งในปัจจุบันและอนาคต ไม่ว่ารายหนึ่งรายใดหรือหลายราย กับบริษัทแฟลคตอริง 2 แห่ง ภายในวงเงินรวมไม่เกิน 90 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยต้องรับผิดชอบซื้อหนี้คืนหากผู้รับโอนเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ นอกจากนี้กรรมการบางท่านของบริษัทฯ ยังได้ค้ำประกันส่วนตัวให้แก่บริษัท แฟลคตอริง จำกัด ซึ่งเป็นเจ้าหนี้เงินกู้ยืมดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 5

ณ วันที่ 30 กันยายน 2545 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวนคงค้างเท่ากับ 73.07 ล้านบาท และ 50.21 ล้านบาท ตามลำดับ (สำหรับงบการเงินรวม) และจำนวนเงิน 51.68 ล้านบาท และ 46.36 ล้านบาท (สำหรับงบการเงินเฉพาะบริษัท)

14. เงินกู้ระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2545	บาท 2544	2545	บาท 2544
เงินกู้ยืมจากกรรมการ - ตัวสัญญาใช้เงิน	5,858,235.00	16,636,000.00	1,080,000.00	6,530,000.00
รวม	5,858,235.00	16,636,000.00	1,080,000.00	6,530,000.00

บริษัทฯ ได้กู้ยืมเงินจากกรรมการ จำนวน 2 ท่าน (ปี 2544 จำนวน 3 ท่าน) เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยออกตัวสัญญาใช้เงินชนิดจ่ายคืนเมื่อทวงถาม (ปี 2544 ออกตัวสัญญาใช้เงินครบกำหนด 12 เดือน) จ่ายดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 0 - 12.50 ต่อปี (ปี 2544 อัตราร้อยละ 10.00 - 12.50 ต่อปี)

บริษัทย่อยได้กู้ยืมเงินจากกรรมการบางท่านเพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในบริษัท โดยออกตัวสัญญาใช้เงินชนิดจ่ายคืนเมื่อทวงถาม และครบกำหนดวันที่ 1 มีนาคม 2546 ดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 0 - 12.50 ต่อปี (ปี 2544 อัตราร้อยละ 10.00 - 12.50 ต่อปี)

15. เจ้าหนี้ค่าหุ้นเงินลงทุน

ในระหว่างปี 2545 บริษัทฯ ได้ซื้อเงินลงทุนในบริษัท โอเรียนทัล โพสท์ จำกัด ในมูลค่า 50 ล้านบาท และบริษัทฯ มีการจ่ายชำระไปบางส่วนจำนวน 10 ล้านบาท คงเหลืออีก 40 ล้านบาท บริษัทฯ ต้องจ่ายชำระหนี้ให้แก่ผู้ขายให้เสร็จสิ้นภายในกำหนดระยะเวลา 24 เดือน โดยไม่ต้องจ่ายชำระดอกเบี้ย และบริษัทฯ ได้จดจำนำหุ้นบริษัท โอเรียนทัล โพสท์ จำกัด จำนวน 400,000 หุ้น ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12 เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันให้กับผู้ขาย

16. เจ้าหนี้สัญญาเช่าทางการเงิน - สุทธิ ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2545	บาท 2544	2545	บาท 2544
เจ้าหนี้สัญญาเช่าทางการเงิน	46,545,401.04	36,637,886.17	4,646,105.85	7,822,696.17
หัก ดอกผลลดตัดบัญชี	-5,415,192.12	-4,608,107.79	-404,025.23	-1,029,047.71
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดลดตัดบัญชี	-550,092.07	-511,765.17	-303,950.85	-511,765.17
รวม	40,580,116.85	31,518,013.21	3,938,129.77	6,281,883.29
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ	-21,462,257.72	-14,416,014.91	-3,176,590.32	-2,327,327.06
เจ้าหนี้สัญญาเช่าทางการเงิน - สุทธิ	19,117,859.13	17,101,998.30	761,539.45	3,954,556.23

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าทางการเงินระยะยาวในการซื้อเครื่องตัดต่อภาพยนตร์และอุปกรณ์สำนักงานกับบริษัท ลิซซิงสองแห่ง โดยทำสัญญาเช่าทางการเงินระยะยาวจำนวน 4 ฉบับ โดยบริษัทฯ จ่ายชำระค่าเช่าแต่ละสัญญา เดือนละ 12,058.00-104,580.00 บาท เริ่มตั้งแต่วันที่ 17 มกราคม 2544 และสิ้นสุดวันที่ 22 เมษายน 2547 เป็นเวลา 3 ปี

บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าทางการเงินระยะยาวในการซื้ออุปกรณ์ถ่ายภาพยนตร์ และอุปกรณ์สำนักงานกับ บริษัทลิซซิ่ง ได้ทำสัญญาเช่าทางการเงินระยะยาว รวมทั้งสิ้นจำนวน 37 ฉบับ ฉบับละ 3 ปี โดยจ่ายค่าเช่าดังนี้

ค่างวดต่อเดือน (บาท)	ระยะเวลา
2,140.00 - 386,000.00	7 เมษายน 2545 - 16 สิงหาคม 2548
8,300.00 - 15,600.00	19 มกราคม 2544 - 25 สิงหาคม 2548

17. เจ้าหนี้สัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ ประกอบด้วย

	งบการเงินรวม	
	2545	บาท 2544
เจ้าหนี้สัญญาเช่าซื้อ	6,076,188.00	2,459,780.00
หัก ดอกผลรอตัดบัญชี	-590,481.92	-387,349.70
รวม	5,485,706.08	2,072,430.30
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-2,131,023.04	-766,730.52
เจ้าหนี้สัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ	3,354,683.04	1,305,699.78

บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าซื้อรถยนต์ รวม 2 สัญญา โดยชำระเดือนละ 84,820.00 บาท เป็นเวลา 3 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 8 มีนาคม 2544 ถึงวันที่ 1 มีนาคม 2547 และค่างวดเดือนละ 17,242.00 - 70,750.00 บาท เป็นเวลา 3 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 15 มีนาคม 2545 สิ้นสุดวันที่ 15 มิถุนายน 2549 ตามลำดับ

18. ทุนจดทะเบียน

ในปี 2545 บริษัทฯ มีการเพิ่มทุน ดังนี้

22.1 ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2545 เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2545 และครั้งที่ 3/2545 เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2545 มีมติพิเศษอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 70,000 หุ้น เป็น 200,000 หุ้น แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 130,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท เป็นจำนวนเงิน 13 ล้านบาท บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2545

22.2 ตามรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 4/2545 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2545 และครั้งที่ 5/2545 เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2545 มีมติพิเศษอนุมัติให้บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 200,000 หุ้น เป็น 900,000 หุ้น แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 700,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท เป็นจำนวนเงิน 70 ล้านบาท บริษัทฯ ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2545

19. เงินปันผลจ่าย

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2545 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2545 ได้มีมติเป็นเอกฉันท์ให้จ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 245.00 บาท สำหรับจำนวน 70,000 หุ้น สำหรับผลดำเนินงานปี 2544 และ 2543 รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้นจำนวน 17.15 ล้านบาท

20. สำรองตามกฎหมาย

สำรองตามกฎหมายจัดสรรขึ้นให้เป็นไปตามข้อกำหนดแห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ซึ่งกำหนดให้บริษัทฯ จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรทุกครั้งที่ประกาศจ่ายเงินปันผลจนกว่าสำรองจะมีจำนวนเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองตามกฎหมายจะนำไปจ่ายเงินปันผลไม่ได้

21. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์อื่นนอกจากเงินเดือนและโบนัสที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทฯ เช่น ในรูปของเงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่น ๆ ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนด ซึ่งในงวดบัญชีนี้ไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการดังกล่าว

22. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2545	บาท	2544	บาท
กำไรสุทธิ (บาท)	23,335,036.46	8,220,601.11	23,335,036.40	8,220,601.11
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ชำระแล้ว				
และออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างปี (หุ้น)	109,671	70,000	109,671	70,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	212.77	117.44	212.77	117.44

23. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

23.1 บริษัทฯ และกลุ่มบริษัทฯ มีภาระผูกพันกับธนาคารพาณิชย์ ในการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2545	บาท	2544	บาท
ค้ำประกันการใช้กระแสไฟฟ้า	141,600.00	141,600.00	141,600.00	141,600.00
ค้ำประกันการใช้บัตรเครดิต				
ค่าน้ำมันรถของบริษัทฯ	300,000.00	0.00	0.00	0.00
ค้ำประกันสัญญาเช่าเวลาแพร่ภาพ				
ออกอากาศทางโทรทัศน์	1,712,000.00	2,568,000.00	0.00	0.00
รวม	2,153,600.00	2,709,600.00	141,600.00	141,600.00

การให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันดังกล่าวข้างต้น ค้ำประกันโดยการจำนำสิทธิเงินฝากประจำจำนวน 1 ล้านบาท และค้ำประกันโดยกรมบางท่านตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7