

บริษัท ไทยมิทซูวา จำกัด

๒๕๔๔

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2544

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

พ.ร. 11/ก.ร. ๒๕๔๔



A. M. T. & Associates

สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท

Accounting Management & Tax Services

491/27 Silom Plaza, Silom Road, Bangruak, Bangkok 10500, Thailand.

Tel: 2-4-1676, 234-1678, 237-2132 • Tlx: 87985 CELLOX TH • Fax: (66 2) 237-2133

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้น บริษัท ไทยมิตรชูวา จำกัด

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2544 งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของ บริษัท ไทยมิตรชูวา จำกัด ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติตามเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการ ทั้งที่เป็นจำนวนเงิน และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้ และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่น่าเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นแก่นสารอย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2544 และผลการดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของ บริษัท ไทยมิตรชูวา จำกัด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

Amal Anand

(นางเกษรี ณรงค์เดช)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

ทะเบียนเลขที่ 76

สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 29 พฤษภาคม 2544

พงษ์ คุ้มชู

บริษัท ไทเม็คชวา จำกัด
 งบดุล
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2544

สินทรัพย์

	หมายเหตุ	บาท
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากธนาคาร		48,220,804.15
ลูกหนี้การค้า		107,953,026.19
เงินค้างเหลือ - สุทธิ	3	20,752,924.67
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		14,183,511.77
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>191,110,266.78</u>
เงินลงทุน ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4	<u>1,650,000.00</u>
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	5	<u>301,130,605.46</u>
สินทรัพย์อื่น		
เงินฝากประจำ	6 และ 13.1	11,613,880.56
อื่น ๆ		2,314,427.91
รวมสินทรัพย์อื่น		<u>13,928,308.47</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>507,819,180.71</u></u>

๕

หมายเหตุ ประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

..... กรรมการ

พงษ์ แก้วสูงกุล

บริษัท ไทยมิทซูวา จำกัด

งบดุล

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2544

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

	<u>หมายเหตุ</u>	<u>บาท</u>
หนี้สินหมุนเวียน		
เจ้าหนี้การค้า		60,429,553.25
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าลักษณะลงทุน		
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7	13,896,702.47
เจ้าหนี้ค่าก่อสร้าง		11,500,000.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		35,939,617.19
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		2,776,003.36
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>124,541,876.27</u>
หนี้สินตามสัญญาเช่าลักษณะลงทุน	7	32,861,448.38
รวมหนี้สิน		<u>157,403,324.65</u>
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน หุ้นสามัญ 1,615,000 หุ้น		
มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท		
จำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว		161,500,000.00
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	8	9,900,000.00
ที่ยังไม่ได้จัดสรร		179,015,856.06
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>350,415,856.06</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		<u><u>507,819,180.71</u></u>

หมายเหตุ ประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

พ.ร. แก้วบุณ

บริษัท ไทยมิทชิวา จำกัด
งบกำไรขาดทุนและกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2544

	หมายเหตุ	บาท
รายได้		
ขาย - สุทธิ		710,875,398.36
รายได้อื่น		9,537,579.47
รวมรายได้		720,412,977.83
ค่าใช้จ่าย		
ต้นทุนขาย		523,912,699.79
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร		109,641,922.02
ดอกเบี้ยจ่าย		6,165,869.40
ภาษีเงินได้		25,409,738.34
รวมค่าใช้จ่าย		665,130,229.55
กำไรสุทธิ		55,282,748.28
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรต้นปี		142,083,107.78
หัก ค่ารองตามกฎหมาย	8	(2,200,000.00)
เงิน ในผลจ่าย	9	(16,150,000.00)
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรต้นปี - สุทธิ		123,733,107.78
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรสิ้นปี		179,015,856.06
กำไรต่ออัน		34.23

หมายเหตุ ประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

2.5 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บันทึกบัญชีเป็นเงินบาท ตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ส่วนยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปี จะแปลงค่าเป็นเงินบาท ตามอัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยที่ธนาคารพาณิชย์รับซื้อ และขาย ณ วันสิ้นปี ตามลำดับ

กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าดังกล่าวได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนแล้ว

2.6 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้น คำนวณโดย การหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ที่ออกจำหน่ายแล้ว

3. สินทรัพย์คงเหลือ - สุทธิ

	บาท
สินค้าสำเร็จรูป	10,918,534.27
สินค้าระหว่างผลิต	4,245,319.88
วัตถุดิบ	5,852,679.00
รวม	21,016,533.15
หัก สำรองเผื่อสินค้าล้าสมัย	(263,608.48)
สินทรัพย์คงเหลือ - สุทธิ	<u>20,752,924.67</u>

4. เงินลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

	ถือหุ้นร้อยละ	บาท
<u>เงินลงทุนในบริษัทย่อย</u>		
บริษัท แรนนี จำกัด	83	<u>1,650,000.00</u>

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2544 เงินลงทุนในบริษัทย่อย ไม่ได้บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย เนื่องจากไม่มีนัยสำคัญ และบริษัทดังกล่าวไม่มีการประกอบพาณิชย์กิจ

๔

นาย กิติคุณ

5. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

	บาท				
	2543	เพิ่ม	ถก	โอน	2544
ที่ดินและส่วนปรับ/รุ้งที่ดิน	19,477,634.00	17,362,500.00	-	-	36,840,134.00
อาคารและส่วนปรับ/ปรุงอาคาร	147,242,870.93	1,291,750.51	-	3,950,000.00	152,484,621.44
เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	365,104,620.30	46,344,164.47	(3,205,747.99)	-	408,243,036.78
เครื่องตกแต่งและสิ่งใช้สำนักงาน	11,919,561.38	187,341.69	-	-	12,106,903.07
ยานพาหนะ	3,164,157.73	680,000.00	-	-	3,844,157.73
เครื่องจักร และอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	3,778,173.22	190,193.20	(3,852,239.32)	-	116,127.10
อาคารระหว่างก่อสร้าง	4,403,351.00	23,395,000.00	(848,351.00)	(3,950,000.00)	23,000,000.00
รวม	555,090,368.56	89,450,949.87	(7,906,338.31)	-	636,634,980.12
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(285,288,588.80)	(53,421,533.85)	3,205,747.99	-	(335,504,374.66)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	269,801,779.76				301,130,605.46

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี มีจำนวนเงิน 53,421,533.85 บาท ได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนแล้ว

6. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร

บริษัทฯ มีวงเบิกเกินบัญชีกับธนาคารในประเทศหลายแห่ง ในวงเงิน 5 ล้านบาท ค่าประกันโดยเงินฝากประจำ และกรรมการบางท่าน

7. หนี้สินตามสัญญาเช่าลักษณะลงทุน

	บาท
หนี้สินตามสัญญาเช่าลักษณะลงทุน - เครื่องจักรและอุปกรณ์ (อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 12.33 - 12.36 ต่อปี ชำระคืนทุกเดือน งวดสุดท้ายถึงกำหนดชำระคืนในปี 2548)	46,758,150.85
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(13,896,702.47)
หนี้สินตามสัญญาเช่าลักษณะลงทุน	32,861,448.38

ll

พ.ร. ทัศนกุล

8. สำรองตามกฎหมาย

ตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กำหนดให้บริษัทฯ จัดสรรสำรองตามกฎหมาย อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิทุกครั้งที่ประกาศจ่ายเงินปันผล จนกว่าสำรองนี้มีมูลค่าเกินร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

9. การจ่ายเงินปันผล

เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2543 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลกำไรของปี 2543 ในอัตราหุ้นละ 10.00 บาท

10. รายการบัญชีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

	<u>ล้านบาท</u>
ซื้อทรัพย์สิน	21.81
ค่าบริการด้านเทคนิค	35.55
ค่าใช้จ่าย	0.59

11. สิทธิพิเศษที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2535 บริษัทฯ ได้รับสิทธิประโยชน์บางประการในฐานะผู้ได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 ซึ่งรวมถึง การยกเว้นอากรขาสำหรับวัตถุดิบหรือวัสดุที่จำเป็นบางอย่างที่นำเข้าเพื่อใช้เกี่ยวกับการผลิต และได้รับอนุญาตให้หักเงินได้พึงประเมินเป็นจำนวนเท่ากับร้อยละห้าของรายได้ที่เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจากการส่งออก เป็นระยะเวลาสิบปี นับแต่วันที่มีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น ทั้งนี้ รายได้จากกาส่งออกของปีนั้น ๆ จะต้องไม่ต่ำกว่ารายได้จากการส่งออกเฉลี่ยสามปีซ้อนหลัง ยกเว้นสองปีแรก

บริษัทฯ จึงต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

u