

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสেস จำกัด

งบการเงิน

31 ธันวาคม 2544



เอ เอส วี แอนด์ แอสโซซิเอตส์



MGI ASV&ASSOCIATES

47 ซอย 53 ถนนพระราม 3 แขวงบางโพงพาง

เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120

TEL : (662) 294-8504, 294-8587, 294-8695

FAX : (662) 294-2345

MIDSNELL GROUP INTERNATIONAL

A WORLDWIDE GROUP OF ACCOUNTING AND CONSULTING FIRMS

47 Soi 53, Rama 3 Road, Bangpongpan, Yannawa, Bangkok 10120 Thailand

E-mail : anusornk@mozart.inet.co.th

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อ ผู้ถือหุ้นของบริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส เซส จำกัด

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2544 และ 2543 งบกำไรขาดทุนและงบกำไรสะสมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปี ของบริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส เซส จำกัด ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่น่าสงสัยในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2544 และ 2543 และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปี ของบริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส เซส จำกัด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

นายอนุสรณ์ เกียรติกิจวัฒนา
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 2109

กรุงเทพฯ : 31 มกราคม 2545

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส จำกัด
งบดุล

หน่วย : บาท

สินทรัพย์	หมายเหตุ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
		2544	2543
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและเงินฝากธนาคาร	(3)	17,743,969.96	30,470,106.15
ลูกหนี้การค้า		134,668,177.83	31,516,637.69
ลูกหนี้ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		1,042,448.65	1,542,448.65
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	(4)	62,639,426.64	29,530,606.91
เงินล่วงหน้าค่าสินค้า		-	5,162,526.88
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		<u>1,836,128.13</u>	<u>2,893,784.49</u>
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		217,930,151.21	101,116,110.77
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	(5)	21,129,222.28	17,689,312.32
สินทรัพย์อื่น - เงินมัดจำ		<u>1,017,781.25</u>	<u>1,018,990.82</u>
รวมสินทรัพย์		<u>240,077,154.74</u>	<u>119,824,413.91</u>
		=====	=====

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมธนาคารระยะสั้น		42,663,161.96	-
เจ้าหนี้การค้า		9,110,913.58	9,366,044.27
เจ้าหนี้ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		75,207,533.86	25,926,082.86
ส่วนของเงินกู้ยืมธนาคารระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี (6)		7,000,000.00	6,262,000.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น		<u>7,928,638.61</u>	<u>8,021,777.79</u>
รวมหนี้สินหมุนเวียน		141,910,248.01	49,575,904.92
เงินกู้ยืมจากกรรมการ	(7)	18,800,000.00	20,000,000.00
เงินกู้ยืมธนาคารระยะยาว - สุทธิ	(6)	<u>139,419,381.33</u>	<u>146,511,143.83</u>
รวมหนี้สิน		300,128,629.09	216,087,048.75
		-----	-----

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ทุนเรือนหุ้น

ทุนจดทะเบียน ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว :

หุ้นสามัญ 2,450,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท

ขาดทุนสะสม

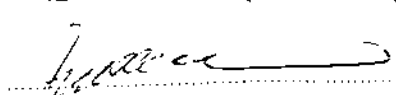
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น

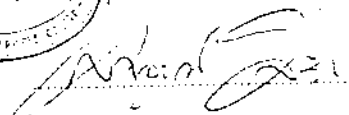
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

24,500,000.00	24,500,000.00
<u>(84,551,474.35)</u>	<u>(120,762,634.84)</u>
<u>(60,051,474.35)</u>	<u>(96,262,634.84)</u>
240,077,154.74	119,824,413.91
=====	=====

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1545 เมื่อวันที่ 20 ต.ค. 2545

 กรรมการ

 กรรมการ

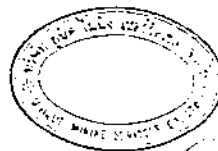


บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส เซส จำกัด
งบกำไรขาดทุนและงบกำไรสะสม

หน่วย : บาท

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2001	2000
ขาย - สุทธิ	670,166,172.00	493,651,575.13
หัก ต้นทุนขาย	(535,081,229.22)	(408,650,508.78)
กำไรขั้นต้น	135,084,942.78	85,001,066.35
หัก ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(84,404,453.86)	(58,760,396.30)
กำไรจากการดำเนินงาน	50,680,488.92	26,240,670.05
บวก รายได้อื่น	1,484,539.73	1,113,180.67
หัก เงินล่วงหน้าค่าสินค้าจำหน่ายบัญชี	(5,162,526.88)	-
กำไรสุทธิก่อนหักดอกเบี้ยจ่าย	47,002,501.77	27,353,850.72
หัก ดอกเบี้ยจ่าย	(10,791,341.28)	(13,028,095.66)
กำไรสุทธิสำหรับปี	36,211,160.49	14,325,755.06
	=====	=====
งบกำไรสะสม		
ขาดทุนสะสม - ต้นปี	(120,762,634.84)	(135,088,389.90)
กำไรสุทธิสำหรับปี	36,211,160.49	14,325,755.06
ขาดทุนสะสม - ปลายปี	(84,551,474.35)	(120,762,634.84)
	=====	=====
กำไรสุทธิต่อหุ้น	14.78	5.85

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



[Signature]

กรรมการ

[Signature]

กรรมการ

[Signature]

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
31 ธันวาคม 2544

หน่วย : บาท

1 ข้อมูลทั่วไป :-

- 1.1 บริษัทฯ จัดทะเบียนเป็นนิติบุคคลในประเทศไทยตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2537 สำนักงานของบริษัทฯ ตั้งอยู่เลขที่ 36/89-36/90 ซอยสุขุมวิท 21 (อโศก) ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร
- 1.2 ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ :-

- 2.1 ยอดขายแสดงตามมูลค่าในใบกำกับสินค้าที่ส่งมอบซึ่งไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มของสินค้าที่ส่งมอบหลังจากหักส่วนลด
- 2.2 สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุน (วิธีถัวเฉลี่ย) หรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ซึ่งมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับนี้ ได้คำนึงถึงสินค้าล้าสมัยและเสื่อมคุณภาพแล้ว
- 2.3 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา
อาคารและอุปกรณ์แสดงตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์ถาวรคำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์ โดยใช้วิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ดังนี้ :-

ที่ดิน	ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา
ส่วนปรับปรุงที่ดินเช่า	ตามอายุสัญญาเช่าที่ดิน 3 ปี และ 10 ปี
อาคารชั่วคราว	3 ปี
สินทรัพย์อื่น	ร้อยละ 20 ต่อปี
- 2.4 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ
รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่เกิดขึ้นในระหว่างปีได้บันทึกเป็นเงินบาทด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินคงเหลืออยู่ ณ วันสิ้นปีที่มีค่าเป็นเงินตราต่างประเทศได้คำนวณค่าเป็นเงินบาทด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นปี
กำไร/(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนได้แสดงรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนด้วยแล้ว
- 2.5 กำไรขั้นต้นต่อหุ้น
กำไรสุทธิต่อหุ้นคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิประจำปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญ ณ วันสิ้นปี

3. เงินสดและเงินฝากธนาคาร

เงินฝากธนาคารได้รวมบัญชีเงินฝากประเภทออมทรัพย์จำนวน 3.8 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นหลักทรัพย์ประกันการดำเนินการค้าประกันบุคคลที่สาม

4. สินค้าคงเหลือ :-

	2544	2543
ถ่านหิน	65,625,259.68	25,921,166.45
สินค้าระหว่างทาง	<u>3,734,531.72</u>	<u>7,713,177.13</u>
รวม	69,359,791.40	33,634,365.57
หัก ค่าเสื่อมสินค้าเสื่อมสภาพ	(6,720,364.76)	(4,103,756.66)
สุทธิ	62,639,426.64	29,530,606.91
	=====	=====



กรรมการ

กรรมการ

หน่วย : บาท

5. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ :-

ราคาทุน :-

	1/1/44	ซื้อเพิ่ม	จำหน่าย	31/12/44
ที่ดิน	4,724,212.00	-	-	4,724,212.00
ส่วนปรับปรุงที่ดินเช่า	5,201,728.81	58,993.20	-	5,260,722.01
อาคารชั่วคราว	5,689,454.12	262,349.66	-	5,951,803.78
อุปกรณ์	12,837,671.12	1,700,571.47	-	14,538,242.59
ยานพาหนะ	<u>10,076,720.56</u>	<u>6,408,934.58</u>	<u>348,598.13</u>	<u>16,137,057.01</u>
รวม	<u>38,529,786.61</u>	<u>8,430,848.91</u>	<u>348,598.13</u>	<u>46,612,037.39</u>

ค่าเสื่อมราคาสะสม :-

	1/1/44	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31/12/44
ส่วนปรับปรุงที่ดินเช่า	2,023,316.74	551,245.02	-	2,574,561.76
อาคารชั่วคราว	3,512,301.76	1,211,213.69	-	4,723,515.45
อุปกรณ์	6,533,660.60	2,024,600.90	-	8,558,261.50
ยานพาหนะ	<u>8,771,195.19</u>	<u>1,166,440.75</u>	<u>311,159.54</u>	<u>9,626,476.40</u>
รวม	<u>20,840,474.29</u>	<u>4,953,500.36</u>	<u>311,159.54</u>	<u>25,482,815.11</u>
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	<u>17,669,312.32</u>			<u>21,129,222.28</u>
	=====			=====

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีจำนวน 4,953,500.36 บาท แสดงรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

6. เงินกู้ยืมธนาคารระยะยาว

เป็นเงินกู้ยืมธนาคารระยะยาวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน อาคาร และกรรมสิทธิ์ของบริษัทฯ โดยส่วนตัว เงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

	2544	2543
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก 3 ธนาคาร	146,418,381.08	152,773,143.83
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	<u>(7,000,000.00)</u>	<u>(6,262,000.00)</u>
สุทธิ	<u>139,418,381.08</u>	<u>146,511,143.83</u>
	=====	=====

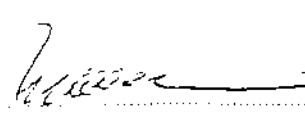
บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาปรับโครงสร้างหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารพาณิชย์ 3 แห่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2544 มีจำนวนเงินต้นของเงินกู้และเงื่อนไขการชำระคืนดังนี้

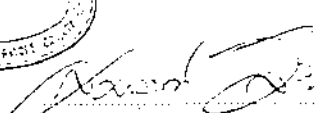
- เงินต้นของเงินกู้จำนวน 102.9 ล้านบาท มีเงื่อนไขการชำระคืนดังนี้

ปี	ระยะเวลา	ต้องชำระต่อเดือน	อัตราดอกเบี้ย
1 - 3	ก.พ. 43 - ม.ค. 46	850,000	MLR - 2%
4 - 6	ก.พ. 46 - ม.ค. 49	1,000,000	MLR - 1%
7 - 9	ก.พ. 49 - ม.ค. 52	1,500,000	MLR
ตั้งแต่ปีที่ 10	ก.พ. 52 - ธ.ค. 55	1,800,000	MLR

ดอกเบี้ยค้างจ่าย ณ วันปรับโครงสร้างหนี้จำนวน 6 ล้านบาท ต้องชำระคืนเป็นรายเดือน ๆ ละ 167,146 บาท โดยเริ่มตั้งแต่วันที่เดือนกุมภาพันธ์ 2543 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2544 บริษัทฯ มีดอกเบี้ยค้างจ่ายจำนวน 2.2 ล้านบาท ซึ่งรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายค้างจ่าย



 กรรมการ

 กรรมการ

- เงินต้นของเงินกู้จำนวน 35.3 ล้านบาท มีเงื่อนไขการชำระคืนดังนี้

ปีที่	ระยะเวลา	ต้องชำระต่อเดือน	อัตราดอกเบี้ย/ปี
1 - 2	ก.พ. 43 - ม.ค. 45	300,000	MLR - 2%
3 - 4	ก.พ. 45 - ม.ค. 48	500,000	MLR
6 - 9	ก.พ. 48 - ม.ค. 52	800,000	MLR

- เงินต้นของเงินกู้จำนวน 8.2 ล้านบาท มีเงื่อนไขการชำระคืนดังนี้

ปีที่	ระยะเวลา	ต้องชำระต่อเดือน	อัตราดอกเบี้ย/ปี
1 - 3	มี.ค. 44 - ก.พ. 47	110,000	MLR - 2%
4 - 5	มี.ค. 47 - ก.พ. 49	130,000	MLR
6 - 9	มี.ค. 49 - ก.พ. 53	150,000	MLR

สัญญานี้ระบุเงื่อนไขว่า บริษัทฯ จะไม่จ่ายเงินปันผลหรือผลตอบแทนใด ๆ ให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากธนาคาร

7. เงินกู้ยืมจากกรรมการ

เป็นต้นสัญญาใช้เงินชนิดชำระเมื่อทวงถามโดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6 ต่อปี

8. สัญญาสิทธิบัตรในการผลิต

เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2537 บริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งได้เข้าทำสัญญาสิทธิบัตรในการผลิตกับบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่งแทนบริษัทฯ ภายใต้เงื่อนไขในสัญญาดังกล่าว บริษัทฯ จะต้องชำระค่าตอบแทนให้แก่บริษัทในต่างประเทศนั้นผ่านบริษัทที่เกี่ยวข้องกันนี้ ซึ่งคำนวณตามอัตราร้อยละของยอดขายเริ่มตั้งแต่วันที่บริษัทฯ ดำเนินการผลิต แต่จนถึงปัจจุบัน บริษัทฯ ก็ยังมิได้เริ่มดำเนินการผลิต

9. การระดมทุน

9.1 บริษัทฯ มีการระดมทุนเกี่ยวกับสัญญาเช่ามีระยะเวลา 10 ปี ที่ต้องจ่ายค่าเช่าตั้งแต่ปี 2543 - 2552 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2544 บริษัทฯ มีการระดมทุนกับค่าเช่าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระจำนวนเงินประมาณ 0.9 ล้านบาท

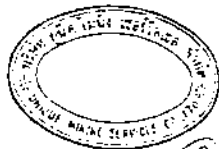
9.2 บริษัทฯ มีสัญญากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในการซื้อสินค้าจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในวงเงินสินเชื่อ 120 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ต้องนำบัญชีลูกหนี้การค้าและสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ ไปค้ำประกันดังกล่าว และขณะเดียวกัน บริษัทฯ มีสัญญาโอนสิทธิเรียกร้องการรับชำระหนี้จากลูกหนี้บริษัทฯ ให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน นอกเหนือจากนั้น การขายสินค้าให้ลูกค้ารายใหม่ของบริษัทฯ จะต้องได้รับการอนุมัติจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

10. รายการบัญชีที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีรายการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เช่น รายการขาย และ รายการซื้อ บริษัทเหล่านี้มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยเป็นผู้ถือหุ้นสามัญ และ/หรือ กรรมการของบริษัทฯ รายการส่วนที่มีผลกระทบกับบัญชีที่เกี่ยวข้องกันรวมเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินแล้ว

11. การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่

บริษัทฯ ได้จัดประเภทรายการบัญชีงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2543 ใหม่ เพื่อให้เปรียบเทียบกับงบการเงินสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2544 ได้ การจัดประเภทรายการบัญชีนี้ไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิประจำปี



..... กรรมการ

..... กรรมการ

.....