

บริษัท ยูเนียนเทรดดิ้ง แอนด์ อินดัสตรี จำกัด
งบการเงินจัดทำโดยผู้บริหาร
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2546



บริษัท ยูเนี่ยนเทรดดิ้ง แอนด์ อินดัสตรี จำกัด
 งบดุล
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2546

สินทรัพย์		
	หมายเหตุ	หน่วย:บาท
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	4	19,270,948.87
ลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับ - สุทธิ		301,318,553.07
สินค้าคงเหลือ	3.3	46,916,245.10
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		15,196,572.53
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		382,702,319.57
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
เงินลงทุนซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุน	5	2,250,000.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	3.5 และ 6	33,206,342.80
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน		4,973,673.46
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	7	4,487,267.96
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		44,917,284.22
รวมสินทรัพย์		427,619,603.79

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูเนี่ยนเทรดดิ้ง แอนด์ อินดัสตรี จำกัด
งบดุล (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2546

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

	<u>หมายเหตุ</u>	หน่วย:บาท
หนี้สินหมุนเวียน		
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	9	78,340,659.84
เจ้าหนี้การค้าและตัวเงินจ่าย		295,643,908.06
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		2,028,870.20
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		3,937,449.04
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		18,654,989.77
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>398,605,876.91</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เงินกู้ยืมระยะยาวอื่น		1,242,718.41
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>1,242,718.41</u>
รวมหนี้สิน		<u>399,848,595.32</u>
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญจำนวน 150,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท		15,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
หุ้นสามัญจำนวน 150,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100.00 บาท		15,000,000.00
กำไร(ขาดทุน)สะสม		12,771,008.47
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		<u>27,771,008.47</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		<u><u>427,619,603.79</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิเจนเทรดดิ้ง แอนด์ อินดัสตรี จำกัด

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดระยะเวลาดังตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2546

	หมายเหตุ	หน่วย:บาท
รายได้ :		
รายได้จากการขาย		942,553,514.77
รายได้อื่น		3,325,197.33
รวมรายได้		945,878,712.10
ค่าใช้จ่าย :		
ต้นทุนขาย		856,649,143.64
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร		70,058,139.03
รวมค่าใช้จ่าย		926,707,282.67
กำไร(ขาดทุน)ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้		19,171,429.43
ดอกเบี้ยจ่าย		-1,719,684.80
ภาษีเงินได้		-11,004,747.47
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ		6,446,997.16
กำไรต่อหุ้น		
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ		42.98

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิเจนเทรดดิ้ง แอนด์ อินดัสตรี จำกัด
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2546

	หน่วย:บาท		
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	กำไร(ขาดทุน) สะสม	รวม
ยอดคงเหลือต้นงวด	15,000,000.00	6,324,011.31	21,324,011.31
เพิ่ม(ลด)ระหว่างปี	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	-	6,446,997.16	6,446,997.16
ยอดคงเหลือปลายงวด	15,000,000.00	12,771,008.47	27,771,008.47

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูเนี่ยนเทรดดิ้ง แอนด์ อินดัสตรี จำกัด
รายละเอียดต้นทุนขาย
สำหรับงวดระยะเวลาดังแต่วันที่ 1 มกราคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2546

		หน่วย:บาท
สินค้าคงเหลือต้นปี		25,620,815.15
<u>บวก</u> ซื้อสินค้า	869,840,840.50	
ค่าอากรขาเข้า	4,174,275.00	
ค่าใช้จ่ายในการนำเข้า	4,666,555.84	878,681,671.34
สินค้าที่มีเพื่อขาย		904,302,486.49
<u>หัก</u> สินค้าคงเหลือปลายปี		47,653,342.85
ต้นทุนขาย		856,649,143.64

บริษัท ยูนิเจนเทรดดิ้ง แอนด์ อินคัสตรี จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2546

1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

บริษัทฯ จัดทำและนำเสนองบการเงินตามมาตรฐานการบัญชีที่ออกโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย รวมทั้งได้ปฏิบัติตามประกาศของคณะกรรมการควบคุมการประกอบวิชาชีพสอบบัญชี (ก.บช.) และจากการที่คณะกรรมการฯ ได้ออกประกาศ ยกเว้นการบังคับใช้มาตรฐานการบัญชี 7 ฉบับกับธุรกิจที่ไม่ใช่บริษัทมหาชนจำกัดนั้น บริษัทฯ เลือกที่จะไม่ใช้ทุกฉบับ

2 ข้อมูลทั่วไป

บริษัทฯ จัดทะเบียนเป็นนิติบุคคลตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2524 ทะเบียนนิติบุคคลเลขที่ 1115/2524 ตั้งอยู่เลขที่ 728 อาคารยูนิเจนเฮาส์ ถนนบรมราชชนนี แขวงบางนาพรุ เขตบางพลัด กรุงเทพมหานคร บริษัทประกอบธุรกิจ จำหน่าย นำเข้า ส่งออก เคมีภัณฑ์

3 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

- 3.1 บริษัทฯ รับรู้รายได้จากการขายเมื่อส่งมอบสินค้าให้แก่ลูกค้าเรียบร้อยแล้วและค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง
- 3.2 ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ประเมินการจากลูกหนี้การค้าแต่ละรายที่คาดว่าจะไม่ได้รับชำระหนี้
- 3.3 สินค้าคงเหลือ คำนวณราคาทุนตามโดยวิธีเข้าก่อน-ออกก่อน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ แล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า
- 3.4 เงินลงทุนในบริษัทร่วมบันทึกโดยราคาทุน
- 3.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ บันทึกบัญชีตามราคาทุน และสินทรัพย์ทุกประเภทยกเว้นที่ดินคำนวณค่าเสื่อมราคาตามวิธีเส้นตรง ตามอายุการใช้งานโดยประมาณดังนี้

-อุปกรณ์และเครื่องตกแต่งสำนักงาน	5-20 ปี
อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้โรงงาน	5 ปี
-ยานพาหนะแต่งสำนักงาน	5 ปี

- 3.6 บริษัทฯ บันทึกรายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ โดยแปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ ยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีได้แปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราซื้อและขายของธนาคารพาณิชย์ ตามลำดับ ณ วันสิ้นปีนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าแสดงในงบกำไรขาดทุนในปีที่เกิดรายการ
- 3.6 กำไรต่อหุ้น คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิด้วยจำนวนหุ้นที่ออกและได้รับชำระแล้วถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในระหว่างปี

4 เงินสดเงินฝากสถาบันการเงิน

	หน่วย:บาท
เงินสด	199,420.00
เงินฝากออมทรัพย์	8,921,025.11
เงินฝากกระแสรายวัน	10,150,503.76
รวม	<u>19,270,948.87</u>

5 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

	(หน่วย:บาท)		
	ทุนชำระแล้ว	สัดส่วนการลงทุน	วิธีราคาทุน
บริษัท ไลอ้อน เอเชีย(ไทยแลนด์) จำกัด	5,000,000.00	45%	2,250,000.00

6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

	ที่ดิน	อุปกรณ์และ เครื่องตกแต่งฯ	อุปกรณ์และ เครื่องใช้โรงงาน	ยานพาหนะ	(หน่วย:บาท) รวม
ราคาทุน :					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2545	16,941,887.86	22,084,052.57	2,768,030.95	19,014,645.44	60,808,616.82
รับโอนจากบริษัท ซ้อเพิ่ม		130,693.08	5,121.50	4,943,008.00	5,078,822.58
จำหน่าย/โอนออก					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2546	16,941,887.86	22,214,745.65	2,773,152.45	23,957,653.44	65,887,439.40
ค่าเสื่อมราคาสะสม :					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2545	-	(13,473,312.63)	(1,356,293.36)	(11,083,979.10)	(25,913,585.09)
รับโอนจากบริษัท					
ค่าเสื่อมราคา	-	(1,063,288.47)	(186,307.61)	(2,061,775.83)	(3,311,371.91)
รายการปรับปรุงกำไรสะสม		9,990.83	199,492.48	(3,665,622.91)	(3,456,139.60)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2546	-	(14,526,610.27)	(1,343,108.49)	(16,811,377.84)	(32,681,096.60)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี :					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2545	16,941,887.86	8,610,739.94	1,411,737.59	7,930,666.34	34,895,031.73
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2546	16,941,887.86	7,688,135.38	1,430,043.96	7,146,275.60	33,206,342.80
ค่าเสื่อมราคาที่อยู่ในงบกำไรขาดทุน					3,311,371.91

7 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	หน่วย:บาท
เงินมัดจำ	1,124,168.96
เงินค้ำประกันกรมศุลกากร	3,363,099.00
รวม	4,487,267.96

8 เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2546 ทั้งจำนวนเป็นเงินฝากประจำ ซึ่งบริษัทฯ ได้นำไปค้ำประกันการกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์ ตามหมายเหตุ 9

9 เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากธนาคาร

	หน่วย:บาท
เงินเบิกเกินบัญชี	8,762,702.93
เงินกู้ยืมธนาคาร	15,000,000.00
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	54,577,956.91
รวม	78,340,659.84

เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมธนาคาร และเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน เป็นที่ดินตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 5 เงินฝากธนาคารตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 และมีบริษัทที่เกี่ยวข้องกันและกรรมการของบริษัทฯร่วมค้ำประกัน