

บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

**ข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลและข้อมูลทางการเงินเฉพาะของบริษัทระหว่างกาล
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)**

วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555



รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะบริษัท งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะบริษัทและงบกระแสเงินสดเฉพาะบริษัทสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554 และหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อของบริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 "การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ" การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบตามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 ที่แสดงเปรียบเทียบ

ข้าพเจ้าได้เคยตรวจสอบงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 ของ บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ตามมาตรฐานการสอบบัญชีและเสนอรายงานไว้โดยไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2555 งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 ที่แสดงเปรียบเทียบเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินดังกล่าว ข้าพเจ้าไม่ได้ใช้วิธีการตรวจสอบอื่นใดภายหลังจากวันที่ในรายงานนั้น

ขจรเกียรติ อรุณไพโรจน์กุล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3445
บริษัท ไพร่ชวอเตอร์เฮาส์เปอร์ส เอบีเอส จำกัด

กรุงเทพมหานคร

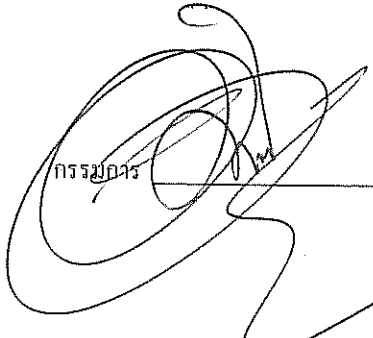
16 พฤษภาคม พ.ศ. 2555

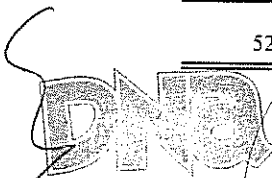
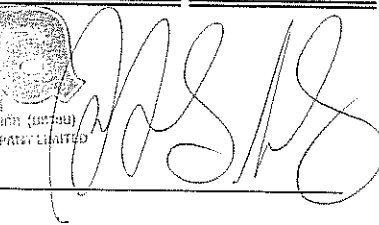
บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9,516,307	14,835,163	8,787,925	14,761,496
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	6 140,564,434	123,440,868	136,940,949	123,440,868
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	18 ก) -	-	6,000,000	4,000,000
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	7 225,366,871	215,378,075	225,366,871	215,378,075
ต้นทุนการผลิตจ่ายล่วงหน้า	7,002,740	8,000,000	-	-
ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าถึงกำหนดภายในหนึ่งปี	11 661,485	661,485	661,485	661,485
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,024,011	4,695,266	4,562,803	4,133,063
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	388,135,848	367,010,857	382,320,033	362,374,987
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน	5,020,000	4,020,000	5,020,000	4,020,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	8 -	-	19,999,970	19,999,970
ส่วนได้เสียในกิจการร่วมค้า	8 15,868,546	14,652,005	-	-
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ - สุทธิ	10 46,495,238	45,763,354	46,495,238	45,763,354
ลิขสิทธิ์ภาพยนตร์ - สุทธิ	9 51,976,468	49,361,956	51,976,468	49,361,956
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ - สุทธิ	10 3,461,024	3,520,786	3,461,024	3,520,786
ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าระยะยาว	11 4,317,533	4,482,904	4,317,533	4,482,904
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	10,829,553	9,578,025	9,719,553	9,578,025
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	137,968,362	131,379,030	140,989,786	136,726,995
รวมสินทรัพย์	526,104,210	498,389,887	523,309,819	499,101,982


กรรมการ


บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)
DNE 2002 PUBLIC COMPANY LIMITED

กรรมการ

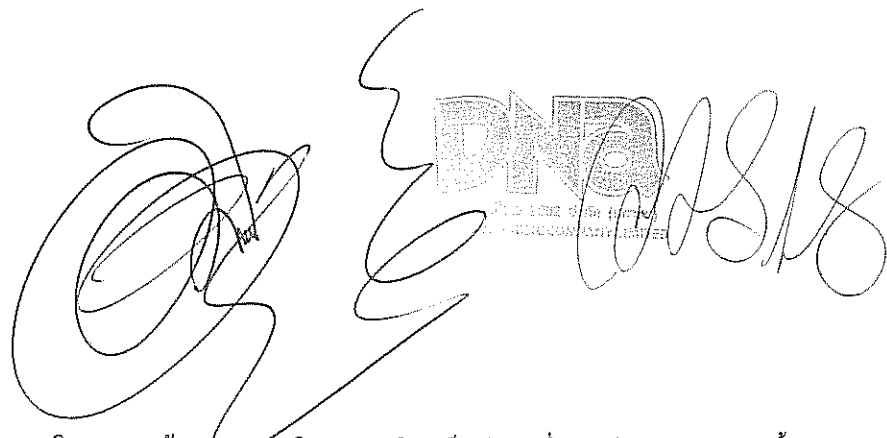
หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินนี้

บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	39,066,194	22,937,828	39,066,194	22,937,828
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	12 343,486,820	339,638,067	339,423,610	339,553,084
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13 13,300,000	-	13,300,000	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	13 29,286	262,334	29,286	262,334
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	14 13,269,484	7,649,154	13,269,484	7,649,154
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,506,052	2,608,017	2,500,261	2,368,017
รวมหนี้สินหมุนเวียน	411,657,836	373,095,400	407,588,835	372,770,417
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	3,832,674	3,694,799	3,832,674	3,694,799
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	7,081,424	6,524,442	7,081,424	6,524,442
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	10,914,098	10,219,241	10,914,098	10,219,241
รวมหนี้สิน	422,571,934	383,314,641	418,502,933	382,989,658



หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินนี้

บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)
	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
	บาท	บาท	บาท	บาท

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ทุนเรือนหุ้น

15

ทุนจดทะเบียน

หุ้นสามัญจำนวน 110,000,000 หุ้น

มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

110,000,000

110,000,000

110,000,000

110,000,000

ทุนที่ออกและชำระแล้ว

หุ้นสามัญจำนวน 80,000,000 หุ้น

มูลค่าที่ได้รับชำระแล้วหุ้นละ 1 บาท

80,000,000

80,000,000

80,000,000

80,000,000

กำไรสะสม

จัดสรรแล้ว

สำรองตามกฎหมาย

2,740,344

-

2,740,344

-

ยังไม่ได้จัดสรร

20,791,904

35,075,216

22,066,542

36,112,324

รวมส่วนของบริษัทใหญ่

103,532,248

115,075,216

104,806,886

116,112,324

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

28

30

-

-

รวมส่วนของผู้ถือหุ้น

103,532,276

115,075,246

104,806,886

116,112,324

รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

526,104,210

498,389,887

523,309,819

499,101,982

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินนี้

บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้				
รายได้จากการขาย	303,946,712	303,946,712	223,945,694	
รายได้ค่าโฆษณา	3,538,900	-	13,934,000	
รวมรายได้	307,485,612	303,946,712	237,879,694	
ต้นทุน				
ต้นทุนขาย	(215,036,945)	(215,036,945)	(164,129,212)	
ต้นทุนโฆษณา	(997,260)	-	(12,424,200)	
รวมต้นทุน	(216,034,205)	(215,036,945)	(176,553,412)	
กำไรขั้นต้น	91,451,407	88,909,767	61,326,282	
รายได้อื่น	4,960,928	4,960,928	2,154,852	
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(46,105,612)	(42,355,612)	(36,377,159)	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(26,510,776)	(26,265,063)	(20,688,009)	
ต้นทุนทางการเงิน	(446,715)	(446,715)	(273,326)	
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	1,216,541	-	-	
กำไรก่อนภาษีเงินได้	24,565,773	24,803,305	6,142,640	
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(6,108,743)	(6,108,743)	(1,971,242)	
กำไรสุทธิสำหรับงวด	18,457,030	18,694,562	4,171,398	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	
กำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวด	18,457,030	18,694,562	4,171,398	
การแบ่งปันกำไรและกำไรเบ็ดเสร็จ				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	18,457,032	18,694,562	4,171,398	
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2)	-	-	
	18,457,030	18,694,562	4,171,398	
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรสำหรับงวด	17	0.23	0.23	0.05

DNP
DYNAMIC NEWS PAPER
PUBLIC COMPANY LIMITED

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินนี้

บริษัท ดีเอ็มเอ 2002 จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554

		ข้อมูลทางการเงินรวม					
		ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่					
		กำไรสะสม					
		จัดสรรแล้ว		ส่วนที่ยังไม่ได้		รวม	
		ทุนที่ออกและ	สำรอง	ส่วนที่	ส่วนที่	ส่วนที่	รวม
		ชำระแล้ว	ค่าของ	ได้	ได้	ของ	รวม
		บาท	บาท	จัดสรร	สำรอง	ผู้ถือหุ้น	บาท
หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
	80,000,000	-	-	35,075,216	115,075,216	30	115,075,246
16	-	-	-	(30,000,000)	(30,000,000)	-	(30,000,000)
	-	2,740,344	-	(2,740,344)	-	-	-
	-	-	-	18,457,032	18,457,032	(2)	18,457,030
	80,000,000	2,740,344	-	20,791,904	103,532,248	28	103,532,276

ยอดยกมาต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555
 เงินเป็นผล

จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย
 กำไรเบ็ดเสร็จรวมถ้ารับงวด

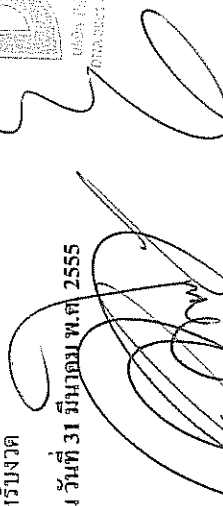
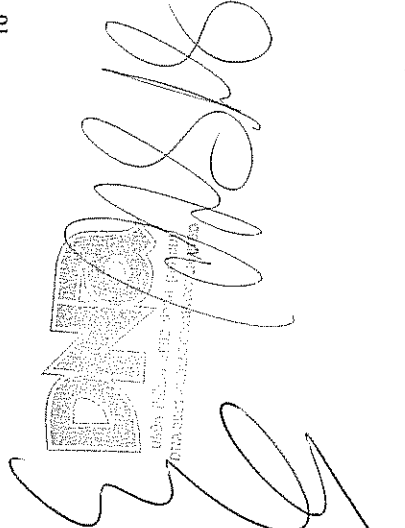
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินนี้

บริษัท ดีเอ็นบี 2002 จำกัด (มหาชน)
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท				
	กำไรสะสม				
	ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว	สำรอง	กำไรสุทธิ	กำไรสุทธิ	รวม
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดยกมาต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2554	80,000,000	-	14,161,680	-	94,161,680
รายการปรับปรุงเนื่องจากการเริ่มให้มาตรฐาน การบัญชีใหม่	-	-	(3,218,082)	-	(3,218,082)
ยอดยกมาต้นงวดที่ปรับปรุงแล้ว	80,000,000	-	10,943,598	-	90,943,598
กำไรที่คิดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	4,171,398	-	4,171,398
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2554	80,000,000	-	15,114,996	-	95,114,996
ยอดยกมาต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555	80,000,000	-	36,112,324	-	116,112,324
เงินปันผล	-	-	(30,000,000)	-	(30,000,000)
จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	-	2,740,344	(2,740,344)	-	-
กำไรที่คิดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	18,694,562	-	18,694,562
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555	80,000,000	2,740,344	22,066,542	-	104,806,886

16



 บัญชี
 บริษัท ดีเอ็นบี 2002 จำกัด
 16

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลเฉพาะบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงิน

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้		24,565,773	24,803,305	6,142,640
รายการปรับปรุง				
ค่าตัดจำหน่ายลิขสิทธิ์ภาพยนตร์	9	8,083,280	8,083,280	4,710,801
ค่าตัดจำหน่ายต้นทุนการผลิตจ่ายล่วงหน้า		997,260	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายรายจ่ายฝ่ายทุน	10	4,563,471	4,563,471	4,391,422
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้อื่น		923,131	923,131	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์		86,251	86,251	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์		-	-	27,296
ดอกเบี้ยรับ		-	-	(1)
ต้นทุนทางการเงิน		446,715	446,715	273,326
สำรองมูลค่าสินค้ารับคืน		155,939	155,939	761,088
ค่าเมื่อ(กลับรายการ)การลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ		(693,703)	(693,703)	640,948
(กลับรายการ) ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย		459,834	459,834	(1,227,945)
ตั้งประมาณการผลประโยชน์พนักงาน		137,875	137,875	127,947
ส่วนแบ่งกำไรในกิจการร่วมค้า	8	(1,216,541)	-	-
การเปลี่ยนแปลงของเงินทุนหมุนเวียน				
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		(18,046,697)	(14,423,212)	(9,682,619)
- สินค้าคงเหลือ		(9,754,927)	(9,754,927)	7,978,371
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(328,745)	(429,740)	(2,651)
- เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค่าประกัน		(1,000,000)	(1,000,000)	-
- ลิขสิทธิ์ภาพยนตร์		(18,467,331)	(18,467,331)	(5,907,477)
- ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า		165,371	165,371	-
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(1,251,528)	(141,528)	(155,326)
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		(15,698,873)	(19,677,100)	(40,617,396)
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(257,904)	(23,695)	3,531,002
- หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		556,982	556,982	378,481
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน		(25,574,367)	(24,229,082)	(28,630,093)
บวก ดอกเบี้ยรับ		-	-	1
หัก จ่ายดอกเบี้ย		(446,715)	(446,715)	(273,326)
จ่ายภาษีเงินได้		(488,413)	(488,413)	74,302
เงินสดสุทธิใช้ไปในจากกิจการดำเนินงาน		(26,509,495)	(25,164,210)	(28,829,116)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินนี้

บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ยังไม่ได้ตรวจสอบ) (ต่อ)

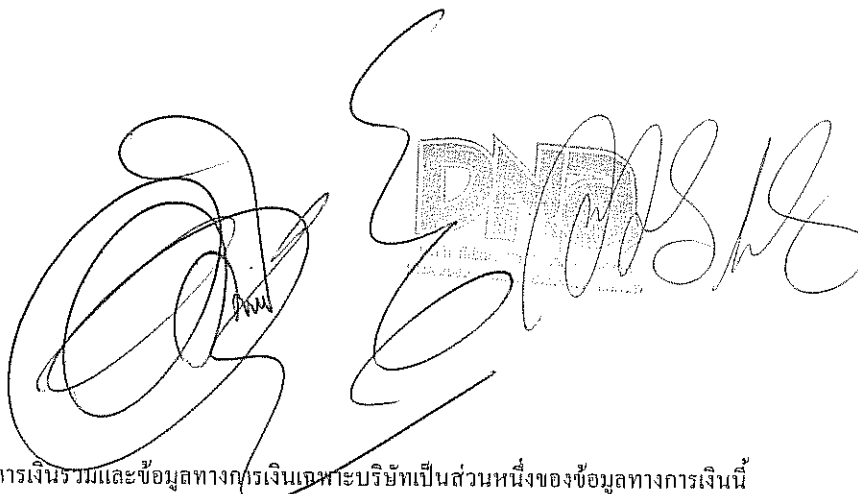
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554

	ข้อมูลทางการเงินรวม	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(7,958,159)	(7,958,159)	(6,598,949)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(73,767)	(73,767)	(83,366)
เงินสดจ่ายให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	(2,000,000)	-
เงินสดจ่ายเพื่อการลงทุนในกิจการร่วมค้า	-	-	(5,000,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	27,247	27,247	39,607
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(8,004,679)	(10,004,679)	(11,642,708)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากเบิกเกินบัญชีธนาคาร	16,128,366	16,128,366	18,186,481
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(233,048)	(233,048)	(512,841)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13,300,000	13,300,000	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการ	-	-	3,900,000
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	29,195,318	29,195,318	21,573,640
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(5,318,856)	(5,973,571)	(18,898,184)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	14,835,163	14,761,496	24,335,417
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	9,516,307	8,787,925	5,437,233

รายการที่ไม่ใช่เงินสด

รายการที่ไม่ใช่เงินสดที่มีสาระสำคัญสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม มีดังนี้

การซื้ออุปกรณ์โดยยังมีได้ชำระเงิน	3,629	3,629	1,647,095
การซื้อสิทธิภาพยนตร์โดยยังมีได้ชำระเงิน	14,062,463	14,062,463	11,851,659
การซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยยังมีได้ชำระเงิน	19,260	19,260	-



หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินนี้

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่มตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้

19 ซอยรามคำแหง 22 ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ 10240

เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูลจึงรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่า “กลุ่มบริษัท”

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักในการจำหน่ายม้วนเทป แผ่นซีดีเพลง แผ่นวีซีดีและดีวีดีภาพยนตร์ วัสดุโทรทัศน์และอุปกรณ์สินค้าที่เกี่ยวข้อง และธุรกิจสถานีโทรทัศน์ที่แพร่ภาพผ่านสัญญาณดาวเทียม

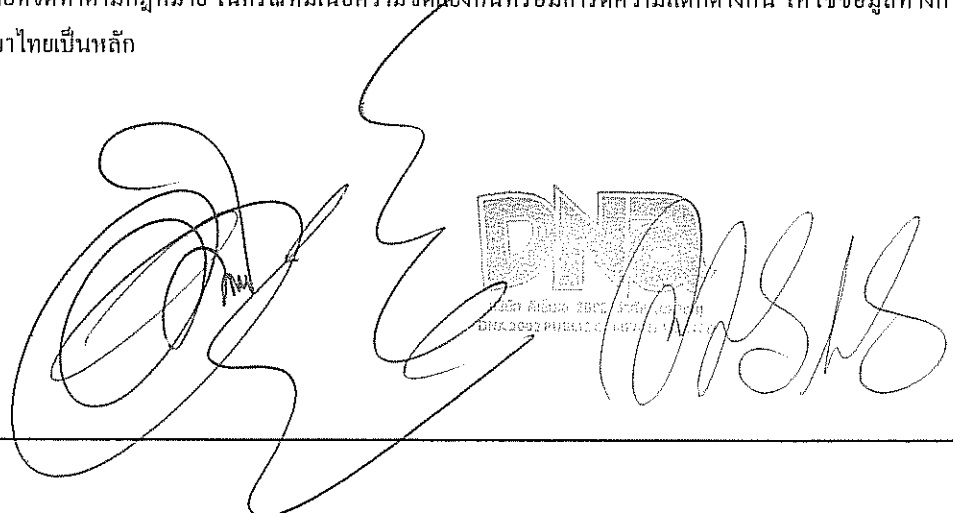
ข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทระหว่างกาลได้รับการอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม พ.ศ. 2555

ข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทระหว่างกาลที่นำเสนอนี้ ได้มีการสอบทานแต่ยังไม่ได้ตรวจสอบ

2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

ข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทระหว่างกาลได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ข้อมูลทางการเงินหลัก คือ งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด) ได้จัดทำให้เป็นรูปแบบที่สมบูรณ์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่วนหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินจัดทำเป็นแบบย่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีไทย ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล และได้เพิ่มหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลภาษาไทยที่จัดทำตามกฎหมาย ในกรณีที่เนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความแตกต่างกัน ให้ใช้ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นหลัก



Handwritten signature and official stamp of the company. The stamp is circular and contains the text: บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) and ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน) in Thai and English. The signature is written in blue ink over the stamp.

3 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นนโยบายเดียวกันกับนโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554

มาตรฐานการบัญชีใหม่ มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และการตีความมาตรฐานบัญชีใหม่

มาตรฐานการบัญชีใหม่ มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และการตีความมาตรฐานบัญชีใหม่ที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 แต่กลุ่มบริษัท ยังไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12	เรื่องภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)	เรื่องการบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	เรื่องผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10	เรื่องความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีมีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21	เรื่องภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาที่ยังใหม่
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25	เรื่องภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ได้ประเมินและเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีใหม่ มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และการตีความมาตรฐานบัญชีใหม่ดังกล่าว จะไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงินที่น่าเสนอ นอกจากมาตรฐานการบัญชีใหม่และมาตรฐานรายงานทางการเงินใหม่ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ ซึ่งรวมถึงภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี หนี้สินหรือสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายแก่ หรือได้รับคืนจากหน่วยงานจัดเก็บภาษี โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่บังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณโดยอ้างอิงจากผลแตกต่างชั่วคราวของฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สิน และมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้นด้วยอัตราภาษีสำหรับงวดที่กิจการคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือในงวดที่กิจการคาดว่าจะต้องจ่ายชำระหนี้สินภาษี โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่บังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน กลุ่มบริษัทจะเริ่มนำมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้มาปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 โดยการปรับปรุงย้อนหลัง ซึ่งคาดว่าจะทำให้เกิดรายการภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี และผลกระทบต่อกำไรสะสมและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ ผู้บริหารของกิจการอยู่ในระหว่างการประเมินผลกระทบจากการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีฉบับนี้

3 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

มาตรฐานการบัญชีใหม่ มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และการตีความมาตรฐานบัญชีใหม่ (ต่อ)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 กำหนดให้กิจการเปิดเผยข้อมูลส่วนงานตามเกณฑ์การเสนอรายงานภายในเพื่อให้ผู้บริหารใช้ กลุ่มบริษัทจะเริ่มนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้มาปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2556 ผู้บริหารอยู่ในระหว่างการประเมินผลกระทบในรายละเอียด แต่จำนวนของส่วนงานที่รายงานตลอดจนวิธีการรายงานส่วนงานจะเปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้สอดคล้องกับวิธีการนำเสนอรายงานภายในต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน

รายการที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราวในระหว่างงวดบัญชีจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายหรือค่าใช้จ่ายรอกการตัดบัญชีโดยใช้เกณฑ์เดียวกับการแสดงรายการเป็นค่าใช้จ่ายหรือค่าใช้จ่ายรอกการตัดบัญชี ณ วันสิ้นงวดบัญชี

4 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจในประเทศไทยเท่านั้นจึงไม่ได้แสดงข้อมูลจำแนกตามภูมิศาสตร์

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ มีดังต่อไปนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวม		
	ธุรกิจจำหน่าย ซีดีเพลง แผ่นวีซีดี และ ดีวีดีภาพยนตร์ บาท	ธุรกิจ สถานีโทรทัศน์ บาท	รวม บาท
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555			
รวมรายได้	308,907,640	3,538,900	312,446,540
ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน	25,250,020	(1,454,073)	23,795,947
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้า			1,216,541
ต้นทุนทางการเงิน			(446,715)
กำไรก่อนภาษีเงินได้			24,565,773
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			(6,108,743)
กำไรสุทธิสำหรับงวด			18,457,030

5 ค่าไรจากการดำเนินงาน

รายการที่ไม่ได้เกิดขึ้นเป็นประจำซึ่งรวมอยู่ในการคำนวณค่าไรจากการดำเนินงานสำหรับงวด มีดังนี้

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม	31 มีนาคม	31 มีนาคม	31 มีนาคม
	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
	บาท	บาท	บาท	บาท
ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	(693,703)	(693,703)		640,948
ค่าเพื่อสินค้าล้าสมัย (กลับรายการ)	459,834	459,834		(1,227,945)
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้อื่น	923,131	923,131		-

6 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554	พ.ศ. 2555	พ.ศ. 2554
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	113,795,337	95,883,843	111,135,852	95,883,843
หัก ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	113,795,337	95,883,843	111,135,852	95,883,843
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	188,350	260,159	188,350	260,159
รายได้ที่ยังไม่ออกใบแจ้งหนี้	15,895,626	15,540,057	14,931,626	15,540,057
ตัวเงินรับ	3,998,973	6,337,284	3,998,973	6,337,284
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ	6,686,148	5,419,525	6,686,148	5,419,525
	140,564,434	123,440,868	136,940,949	123,440,868

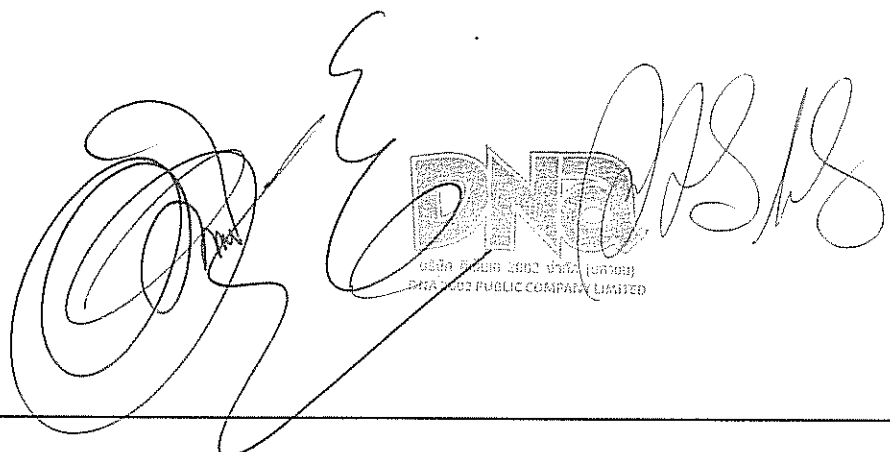
6 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ (ต่อ)

ลูกหนี้การค้า สามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ได้ดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	92,865,161	81,538,452	90,205,676	81,538,452
ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน	10,200,004	5,628,988	10,200,004	5,628,988
เกินกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 6 เดือน	5,232,010	6,401,275	5,232,010	6,401,275
เกินกว่า 6 เดือน แต่ไม่เกิน 12 เดือน	4,800,077	1,553,895	4,800,077	1,553,895
เกินกว่า 12 เดือน	698,085	761,233	698,085	761,233
รวมลูกหนี้การค้า	113,795,337	95,883,843	111,135,852	95,883,843
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	113,795,337	95,883,843	111,135,852	95,883,843

7 สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินค้าสำเร็จรูป	231,986,281	222,231,354	231,986,281	222,231,354
หัก ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้า	(3,034,839)	(3,728,542)	(3,034,839)	(3,728,542)
ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัย	(3,584,571)	(3,124,737)	(3,584,571)	(3,124,737)
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	225,366,871	215,378,075	225,366,871	215,378,075



บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)
DNA 2002 PUBLIC COMPANY LIMITED

บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมแบบย่อและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554

8 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและส่วนได้เสียในกิจการร่วมค้า

8.1 การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะ บริษัท บาท
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555	
ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ	19,999,970
เงินลงทุนเพิ่มขึ้นระหว่างงวด	-
ราคาตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ	19,999,970

8.2 การเปลี่ยนแปลงของส่วนได้เสียในกิจการร่วมค้า

	ข้อมูลทางการเงินรวม บาท
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555	
ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ	14,652,005
ส่วนแบ่งกำไร	1,216,541
ราคาตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ	15,868,546

8.3 รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทย่อย และส่วนได้เสียในกิจการร่วมค้ามีดังต่อไปนี้

ประเภทของธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละของหุ้นที่ถือ	
		31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
บริษัทย่อย			
บริษัท ดีเอ็นเอ เรฟไวซูชั่น จำกัด ประกอบธุรกิจการแสดง การจัด กิจกรรมบันเทิง บริการช่อง สถานีโทรทัศน์ดาวเทียม	ไทย	99.99	99.99
กิจการร่วมค้า			
บริษัท สมอลล์รูม จำกัด จ้างหน่วยแผ่นซีดี ดีวีดี และจัดทำเพลง ภาพยนตร์ รายการวิทยุ โทรทัศน์ และการโฆษณา	ไทย	49.89	49.89


บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด
DPA 2002 PUBLIC CO. LTD.

บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมแบบย่อและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554

9 ลิขสิทธิ์ภาพยนตร์ - สุทธิ

	ข้อมูลทางการเงิน	
	ข้อมูลทางการเงินรวม	เฉพาะบริษัท
	บาท	บาท
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555		
ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ	49,361,956	49,361,956
ซื้อสินทรัพย์	10,697,792	10,697,792
ค่าตัดจำหน่าย	(8,083,280)	(8,083,280)
ราคาตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ	51,976,468	51,976,468

10 ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า อุปกรณ์ และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ - สุทธิ

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	ส่วนปรับปรุง	โปรแกรม	ส่วนปรับปรุง	โปรแกรม
	อาคารเช่า	คอมพิวเตอร์	อาคารเช่า	คอมพิวเตอร์
	และอุปกรณ์		และอุปกรณ์	
	บาท	บาท	บาท	บาท
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด				
วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555				
ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ	45,763,354	3,520,786	45,763,354	3,520,786
ซื้อสินทรัพย์	5,275,324	73,767	5,275,324	73,766
จำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	(113,498)	-	(113,498)	-
ค่าเสื่อมราคา/ค่าตัดจำหน่าย	(4,429,942)	(133,529)	(4,429,942)	(133,528)
ราคาตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ	46,495,238	3,461,024	46,495,238	3,461,024

11 ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า

	ข้อมูลทางการเงิน		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะ	
	รวม	บริษัท	รวม	บริษัท
	บาท	บาท	บาท	บาท
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555				
ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ	5,144,389		5,144,389	
ค่าตัดจำหน่าย	(165,371)		(165,371)	
ราคาตามบัญชีปลายงวด - สุทธิ	4,979,018		4,979,018	

DNA
บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)
DNA2002 PUBLIC COMPANY LIMITED

11 ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า (ต่อ)

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
	บาท	บาท	บาท	บาท
ส่วนที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี	661,485	661,485	661,485	661,485
ส่วนที่เกินกว่าหนึ่งปี	4,317,533	4,482,904	4,317,533	4,482,904
รวมค่าเช่าจ่ายล่วงหน้า	4,979,018	5,144,389	4,979,018	5,144,389

ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าที่มีมูลค่าตามบัญชีจำนวน 5.0 ล้านบาท (31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 : 5.1 ล้านบาท) เป็นค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าสำหรับพื้นที่อาคารในศูนย์การค้าหลายแห่ง บริษัทนำสิทธิการเช่าทั้งหมดไปใช้เป็นหลักประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 13)

12 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	281,246,119	313,014,846	281,246,089	313,014,846
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)	4,062,621	3,639,510	4,062,621	3,639,510
รวม	285,308,740	316,654,356	285,308,710	316,654,356
เจ้าหนี้อุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)	163,243	569,463	163,243	569,463
เจ้าหนี้อื่น	9,637,645	12,720,680	9,637,945	12,685,697
เงินปันผลค้างจ่าย	30,000,000	-	30,000,000	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	14,319,985	8,186,189	10,256,505	8,136,189
เงินรับล่วงหน้า	4,057,207	1,507,379	4,057,207	1,507,379
	343,486,820	339,638,067	339,423,610	339,553,084

Director General
Public Company Administration of Thailand

13 เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินอยู่ในสกุลเงินบาท มีดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยสูงสุดสำหรับเงินกู้ระยะสั้น ("MMR") เงินกู้ยืมมีกำหนดชำระคืนภายใน 90 วัน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินอยู่ในสกุลเงินบาท มีดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยถูกค้ำรายย่อยขั้นดี ("MRR") บวกส่วนเพิ่มในอัตราคงที่ เงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันเต็มวงเงิน โดยการจำนองสิทธิการเช่าของบริษัทและโดยกรรมการของบริษัทรายหนึ่ง เงินกู้ยืมมีกำหนดชำระคืนทุกเดือนและชำระครบถ้วนภายใน 5 ปี ในปี พ.ศ. 2555

14 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ระหว่างกาลได้ตั้งค้างจ่ายโดยใช้วิธีการประมาณการจากฝ่ายบริหาร โดยใช้อัตราภาษีเดียวกับที่ใช้กับกำไร รวมทั้งปีที่คาดว่าจะเกิดขึ้น คือ อัตราร้อยละ 23 ต่อปี (ประมาณการอัตราภาษีเงินได้ที่ใช้ในงวดระหว่างกาลปีก่อนคืออัตราร้อยละ 30 ต่อปี)

15 ทุนเรือนหุ้น

	จำนวนหุ้น จดทะเบียน หุ้น	ทุนที่ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว	
		จำนวน หุ้นสามัญ	จำนวน หุ้นสามัญ บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2554	8,000,000	8,000,000	80,000,000
การเปลี่ยนแปลงมูลค่าตราไว้จากเดิมหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 1 บาท	72,000,000	72,000,000	-
การออกหุ้น	30,000,000	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	110,000,000	80,000,000	80,000,000
การออกหุ้น	-	-	-
ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555	110,000,000	80,000,000	80,000,000

หุ้นสามัญจดทะเบียนทั้งหมดมีจำนวน 110,000,000 หุ้น (พ.ศ. 2554 : 110,000,000 หุ้น) ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท (พ.ศ. 2554 : 1 บาทต่อหุ้น) หุ้นสามัญที่ได้ออกและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้วมีจำนวน 80,000,000 หุ้น (พ.ศ. 2554 : 80,000,000 หุ้น)

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 19 พฤษภาคม พ.ศ. 2554 มีมติอนุมัติการแปรสภาพ บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเพื่อความคล่องตัวในการกระจายหุ้นของบริษัท ที่ประชุมได้มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นของบริษัทจากเดิมมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท โดยภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น บริษัทมีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น จำนวน 80 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 80 ล้านหุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท นอกจากนี้ที่ประชุมยังมีมติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทอีกจำนวน 30 ล้านบาทจากทุนจดทะเบียนเดิม รวมเป็นทุนจดทะเบียนทั้งสิ้นจำนวน 110 ล้านบาท

16 เงินปันผล

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 28 มีนาคม พ.ศ. 2555 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจำนวน 0.375 บาทต่อหุ้น รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 30 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้กับผู้ถือหุ้นภายในวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2555


17 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

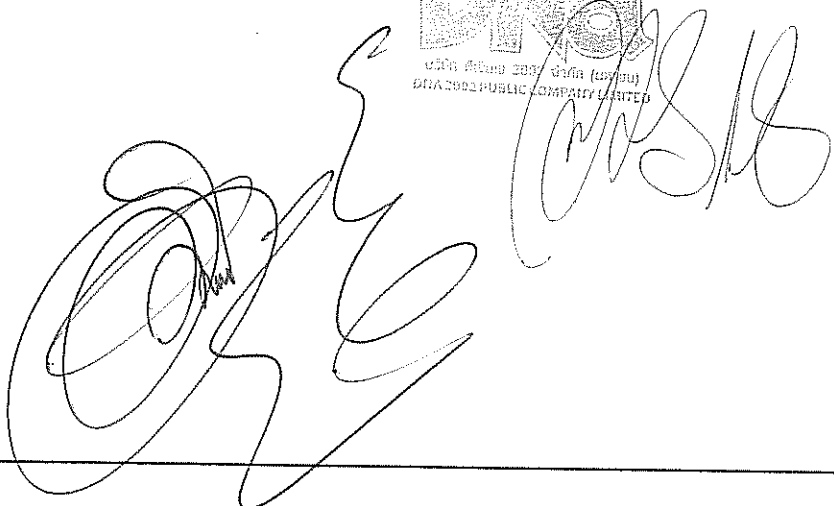
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักตามจำนวนหุ้นที่ออกจำหน่ายอยู่ในระหว่างงวด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 มีนาคม พ.ศ. 2554	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 มีนาคม พ.ศ. 2554
กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	18,457,030	18,694,562	18,694,562	4,171,398
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างงวด (หุ้น)	80,000,000	80,000,000	80,000,000	80,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.23	0.23	0.23	0.05

ในระหว่างไตรมาสที่สองของปี พ.ศ. 2554 บริษัทได้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นของบริษัทจากเดิมมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท (หมายเหตุ 15) เพื่อประโยชน์ในการเปรียบเทียบ จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่นำมาใช้ในการคำนวณกำไรต่อหุ้นสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2554 ได้ถูกปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงจำนวนหุ้นในงวดปัจจุบัน เสมือนว่าการแยกหุ้นนั้นได้เกิดขึ้นตั้งแต่แรกของรอบระยะเวลาบัญชีดังกล่าว

บริษัทไม่มีหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดที่ออกอยู่ในระหว่างงวด


บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)
DNA 2002 PUBLIC COMPANY LIMITED



18 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทถูกควบคุมโดยกลุ่มของ นาย สามารถ ฉั่วศิริพัฒนา ซึ่งถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 59.13

รายการต่อไปนี้ เป็นรายการที่มีสาระสำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ก) การซื้อสินค้าและบริการ

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 มีนาคม พ.ศ. 2554	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 มีนาคม พ.ศ. 2554
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่				
ซื้อสินค้าและวัสดุ				
สมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับกรรมการ	8,312,826	8,312,826	5,166,802	
กิจการร่วมค้า	1,161,410	1,161,410	-	
	9,474,236	9,474,236	5,166,802	
ค่าบริการขนส่งสินค้า				
สมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับกรรมการ	2,532	2,532	60,054	
ค่าเช่าร้านค้า อาคารสำนักงานและคลังสินค้า				
กรรมการ	780,000	780,000	780,000	
สมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับกรรมการ	279,939	279,939	248,177	
	1,059,939	1,059,939	1,028,177	

ข) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการซื้อสินค้าและบริการ

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
เจ้าหนี้การค้า				
สมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับกรรมการ	2,043,048	2,730,716	2,043,048	2,730,716
กิจการร่วมค้า	2,019,573	908,794	2,019,573	908,794
	4,062,621	3,639,510	4,062,621	3,639,510
เจ้าหนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
กรรมการ	163,243	525,032	163,243	525,032
สมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับกรรมการ	-	44,431	-	44,431
	163,243	569,463	163,243	569,463


บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)
DNA 2002 PUBLIC COMPANY LIMITED

เจ้าหนี้การค้า

สมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับกรรมการ

กิจการร่วมค้า

เจ้าหนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กรรมการ

สมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับกรรมการ

บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมแบบย่อและข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัทแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 และ พ.ศ. 2554

18 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

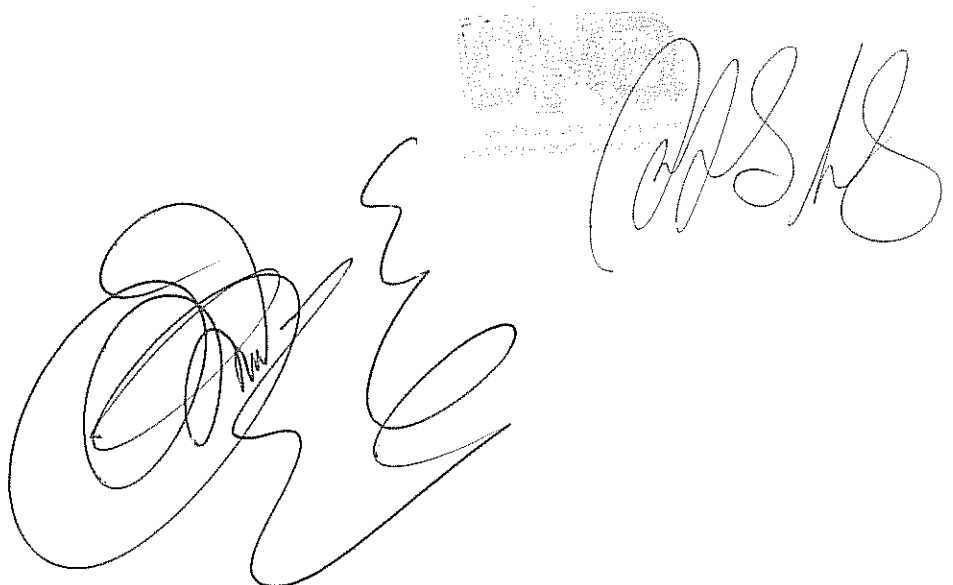
ค) เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย

	ข้อมูลทางการเงิน เฉพาะบริษัท บาท
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555	
ยอดยกมาต้นงวด	4,000,000
เงินให้กู้ยืมในระหว่างงวด	2,000,000
ยอดคงเหลือต้นงวด	6,000,000

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยไม่มีคอกเบี้ย และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทางตาม

ง) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 มีนาคม พ.ศ. 2554	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 มีนาคม พ.ศ. 2554
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	2,133,187	2,133,187	2,119,152	2,119,152
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	57,898	57,898	54,152	54,152
	2,191,085	2,191,085	2,173,304	2,173,304

The image shows two handwritten signatures in black ink. The signature on the left is larger and more stylized, while the one on the right is smaller and more compact. Above the right signature is a circular stamp, which appears to be a company seal or official stamp, though the text within it is illegible.

19 ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

ก) หนี้สินค้ำประกันของธนาคาร

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2555 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารให้กับบุคคลภายนอก เพื่อเป็นหลักประกันในการซื้อสินค้าและเช่าพื้นที่อาคารจำนวน 4.39 ล้านบาท (31 ธันวาคม พ.ศ. 2554 : 3.36 ล้านบาท)

ข) ภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงาน - กรณีบริษัทเป็นผู้เช่า

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาวเกี่ยวกับการเช่าพื้นที่อาคารและสัญญาบริการ โดยมียอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตที่ไม่สามารถยกเลิกได้ดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554	31 มีนาคม พ.ศ. 2555	31 ธันวาคม พ.ศ. 2554
	บาท	บาท	บาท	บาท
ไม่เกิน 1 ปี	52,583,947	54,647,625	52,583,947	54,647,625
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	43,985,976	50,391,883	43,985,976	50,391,883
เกินกว่า 5 ปี	1,587,557	1,651,234	1,587,557	1,651,234
	98,157,480	106,690,742	98,157,480	106,690,742



DHA
บริษัท ดีเอ็นเอ 2002 จำกัด (มหาชน)
DHA 2002 PUBLIC COMPANY LIMITED