

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
และงบการเงินของ
บริษัท สยามราชธานี คอร์ปอเรชั่น จำกัด
วันที่ 31 ธันวาคม 2555

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้น บริษัท สยามราชธานี คอร์ปอเรชั่น จำกัด

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท สยามราชธานี คอร์ปอเรชั่น จำกัด ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และงบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันรวมถึงหมายเหตุ สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณรวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าวผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำ และการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการเพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ของบริษัท สยามราชธานี คอร์ปอเรชั่น จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ



(นางนิภา อินทรักษา)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 2351

5 เมษายน 2556

1/109 ถนนงามวงศ์วาน

หลักสี่ กรุงเทพมหานคร

บริษัท สยามราชาณี คอร์ปอเรชั่น จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

หน่วย : บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

สินทรัพย์

สินทรัพย์หมุนเวียน	หมายเหตุ	2555	2554
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3,5	44,849,019.76	26,890,581.57
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3,6	214,389,962.37	158,780,940.09
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	4	15,764,437.50	18,399,549.75
สินค้าคงเหลือ	3,7	369,612,301.83	366,803,678.67
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	4,287,751.18	3,334,090.07
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		648,903,472.64	574,208,840.15
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้	9	14,871,489.61	14,876,402.76
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	3,10	194,035,812.35	89,686,276.42
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		208,907,301.96	104,562,679.18
รวมสินทรัพย์		857,810,774.60	678,771,519.33

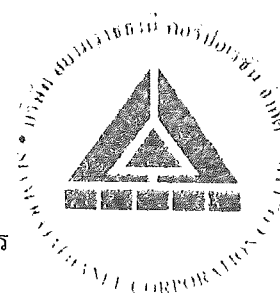
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินฉบับนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญครั้งที่ 1/2556

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2556

(ลงชื่อ).....กรรมการ

(นายเกียรติ วิมลเฉลา)



บริษัท สยามราชาณี คอร์ปอเรชั่น จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

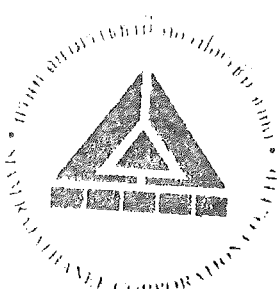
หน่วย : บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หนี้สินหมุนเวียน	หมายเหตุ	2555	2554
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	11	98,820,272.18	23,465,315.47
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	12	139,481,888.26	142,770,409.81
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14	12,900,000.00	12,900,000.00
เจ้าหนี้เข้าซื้อส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	20,569,597.87	16,807,309.44
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		435,195.89	3,207,379.09
ประมาณการหนี้สินระยะสั้น	13	740,000.00	810,000.00
ภาษีขายไม่ถึงกำหนด		5,737,495.80	2,986,025.98
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		297,447.97	2,071,717.90
รวมหนี้สินหมุนเวียน		278,981,897.97	205,018,157.69
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	4	232,411,505.38	144,537,225.38
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	14	1,495,000.00	14,395,000.00
เจ้าหนี้เข้าซื้อ	15	8,082,545.43	9,647,659.07
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	16	5,091,122.59	4,052,171.50
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		247,080,173.40	172,632,055.95
รวมหนี้สิน		526,062,071.37	377,650,213.64
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียนนอกจำหน่ายและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว			
หุ้นสามัญ 50,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000.00 บาท		50,000,000.00	50,000,000.00
กำไร(ขาดทุน)สะสม		281,748,703.23	251,121,305.69
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		331,748,703.23	301,121,305.69
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		857,810,774.60	678,771,519.33

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(ลงชื่อ).....กรรมการ

(นายเกียรติ วิมลเจลา)

บริษัท สยามราชาณี คอร์ปอเรชั่น จำกัด
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

หน่วย : บาท

รายได้	หมายเหตุ	2555	2554
รายได้จากการขาย	1,3	699,190,914.35	658,120,710.66
รายได้จากการให้บริการ	1,3	322,376,023.89	296,236,643.69
กำไรจากการปริวรรตเงินตรา		15,677,648.20	15,094,667.25
รายได้อื่น		11,897,424.94	22,591,491.78
รวมรายได้		1,049,142,011.38	992,043,513.38
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย		543,724,788.12	503,137,909.66
ต้นทุนการให้บริการ		206,879,031.13	229,437,015.52
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริการ		203,009,434.68	157,710,939.60
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		43,338,214.59	41,355,528.64
รวมค่าใช้จ่าย		996,951,468.52	931,641,393.42
กำไร(ขาดทุน)ก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		52,190,542.86	60,402,119.96
ต้นทุนทางการเงิน		(9,331,638.48)	(7,047,956.91)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		42,858,904.38	53,354,163.05
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	3	(12,231,506.84)	(17,661,284.50)
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ		30,627,397.54	35,692,878.55

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(ลงชื่อ).....กรรมการ

วิมลเจลา

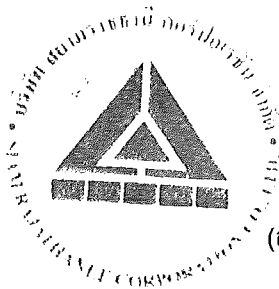
(นายเกียรติ วิมลเจลา)

บริษัท สยามราชาธานี คอร์ปอเรชั่น จำกัด
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

หน่วย : บาท

	ทุนที่ชำระแล้ว	กำไรสะสม	รวม
ยอด ณ ต้นปี 2554	50,000,000.00	215,428,427.14	265,428,427.14
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น 2554			
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ 2554	0.00	35,692,878.55	35,692,878.55
ยอดคงเหลือ ณ สิ้นปี 2554	50,000,000.00	251,121,305.69	301,121,305.69
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น 2555			
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ 2555	0.00	30,627,397.54	30,627,397.54
ยอดคงเหลือ ณ สิ้นปี 2555	50,000,000.00	281,748,703.23	331,748,703.23

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้



(ลงชื่อ).....กรรมการ
(นายเกียรติ วิมลเจลา)

บริษัท สยามราชธานี คอร์ปอเรชั่น จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2555

ข้อมูลทั่วไป

สถานภาพ บริษัทจดทะเบียนเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายไทย ทะเบียนเลขที่ 0105527007076
 ฐานประกอบกิจการ 289/9 หมู่ 10 ถนนรรางสายเก่า ตำบลสำโรง อำเภอบางบาล จังหวัด สมุทรปราการ
 ธุรกิจหลัก ผลิตและประกอบอุปกรณ์อุตสาหกรรมเพื่อจำหน่าย ตัวแทนจำหน่ายและ ติดตั้งชุดอุปกรณ์
 NGV (ขาย) จัดหาและติดตั้งอุปกรณ์ก๊าซธรรมชาติ (NGS)

เกณฑ์การเสนองบการเงิน

งบการเงินของบริษัท สยามราชธานี คอร์ปอเรชั่น จำกัด ("บริษัท") ได้จัดทำขึ้นตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ.2554 ลงวันที่ 28 กันยายน 2554 ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ ได้จัดทำขึ้นตามประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 20/2554 เรื่อง มาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ ลงวันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2554 ที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และตามประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ที่ 21/2555 เรื่อง มาตรฐานการสอบบัญชี มาตรฐานงานสอบทาน มาตรฐานงานที่ให้ความเชื่อมั่น มาตรฐานงานบริการเกี่ยวเนื่อง และแม่บทสำหรับงานที่ให้ความเชื่อมั่น ลงวันที่ 18 กรกฎาคม พ.ศ.2555 ซึ่งกำหนดให้ผู้สอบบัญชี ใช้มาตรฐานการสอบบัญชีใหม่ กับการปฏิบัติงานตรวจสอบงบการเงิน สำหรับรอบบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2555

2.1 การปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ในปี 2554 บริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2554 เป็นต้นไป โดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

- 3.1.1 บริษัทรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง
- 3.1.2 บริษัทรับรู้รายได้จากการขายสินค้า เมื่อส่งมอบสินค้า
- 3.1.3 บริษัทรับรู้รายได้ค่าเช่าและบริการตามระยะเวลาในสัญญา
- 3.1.4 รายได้จากโครงการ (งาน Project) บันทึกตามอัตราส่วนของงานที่ทำสำเร็จ โดยพิจารณาจากรายงานความก้าวหน้าของวิศวกร



(ลงชื่อ)

วิมลเจลา
 (นายเกียรติ วิมลเจลา) กรรมการ

สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ (ต่อ)

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสด หมายถึง เงินสดในมือและเงินฝากธนาคารทุกประเภท แต่ไม่รวมเงินฝากประเภทที่ต้องจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่กำหนด

รายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินลงทุนชั่วคราวที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดในจำนวนที่ทราบได้ และมีความเสี่ยงต่อการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าน้อย หรือไม่มีความสำคัญ ทั้งนี้ให้เป็นไปตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

3.3 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทจะตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญเท่ากับจำนวนที่คาดว่าจะเรียกเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ โดยพิจารณาจากประสบการณ์ของบริษัทและฐานะการเงินปัจจุบันของลูกหนี้

3.4 สินค้าคงเหลือ

บริษัทบันทึกสินค้าคงเหลือตามวิธีเข้าก่อนออกก่อนในราคาทุน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

3.5 เงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทบันทึกเงินลงทุนในกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นเงินลงทุนระยะยาวในราคาทุน

3.6 ที่ดิน อาคาร อุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม บริษัทตัดค่าเสื่อมราคาอาคาร และอุปกรณ์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

อาคาร 20 ปี

ระบบสาธารณูปโภค, เครื่องใช้สำนักงาน, ยานพาหนะ, 5 ปี

3.7 ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและผลประโยชน์ของพนักงาน

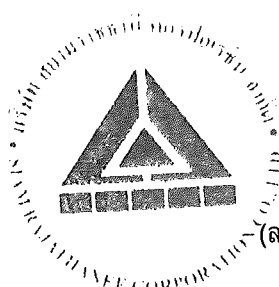
บริษัท จะบันทึกหรือเปิดเผย ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและผลประโยชน์ของพนักงานตามเงื่อนไขในมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ

3.8 รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศบันทึกบัญชีเป็นเงินบาทในอัตราคงที่ซึ่งกำหนดโดยบริษัท ณ วันที่เกิดรายการ และบันทึกกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันชำระหนี้ สำหรับยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลือ ณ วันสิ้นปีจะแปลงค่าเป็นเงินบาทตามอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่สิ้นปี ธนาคารพาณิชย์รับซื้อและขายตามลำดับ โดยถือกำไรขาดทุนจากการแปลงค่านี้เป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน

3.9 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

บริษัทบันทึกค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ (ถ้ามี) ตามจำนวนที่จะต้องจ่ายตามประมวลรัษฎากรของแต่ละปี



(ลงชื่อ).....

กนกพงศ์ สงสมพันธุ์

กรรมการ

(นายเกียรติ วิมลเสลา)

รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นและ / หรือกรรมการ บางส่วนร่วมกัน ดังนั้นการเงินนี้จึงแสดงผลรวมของรายการดังกล่าวซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาการเข้าร่วมกัน และเป็นไปตามปกติธุรกิจ

4.1 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	2555	2554
กิจการร่วมค้า สยามราชธานี และเอ็นจีเนียริงโปรดักส์	200,000.00	18,399,549.75
กิจการร่วมค้า สยามราชธานี	2,964,437.50	0.00
บริษัท สยามราชธานี จำกัด	12,600,000.00	0.00
รวม	15,764,437.50	18,399,549.75

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เป็นเงินให้กู้ยืมเพื่อใช้เป็นเงินหมุนเวียนในกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยคิดดอกเบี้ย ร้อยละ 3 ต่อปี

4.2 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เงินกู้ยืมจาก บริษัท สยามราชธานี จำกัด	0.00	70,100,000.00
--	------	---------------

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน คิดดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 3 ต่อปี

4.3 เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

เงินกู้ยืมกรรมการ	232,411,505.38	74,437,225.38
-------------------	----------------	---------------

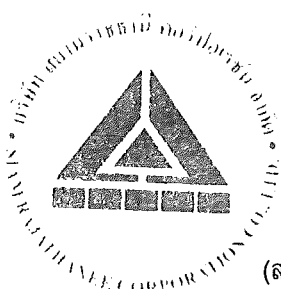
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินกู้ยืมจากกรรมการซึ่งไม่คิดดอกเบี้ยแต่อย่างใด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	2555	2554
เงินสด	702,653.35	1,226,132.05
เงินฝากกระแสรายวัน	11,404,237.42	20,465,148.48
เงินฝากออมทรัพย์	32,742,128.99	5,199,301.04
รวม	44,849,019.76	26,890,581.57

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ประกอบด้วย

	2555	2554
ลูกหนี้การค้า		
ลูกหนี้การค้า	175,796,306.00	117,719,418.92
เช็ครับลงวันที่ล่วงหน้า	5,534,572.03	7,510,760.01
รายได้โครงการ NGS ค้างรับ	24,635,893.69	7,026,471.10
	205,966,771.72	132,256,650.03
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(1,584,680.02)	(881,280.00)
	204,382,091.70	131,375,370.03



(ลงชื่อ).....กรรมการ

(นายเกียรติ วิมลเฉลา)

ลูกหนี้

เงินทตรงจ่าย	1,896,938.83	880,885.63
ดอกเบี้ยค้างรับ	93,310.03	10,100,483.70
เงินปันผลค้างรับ	0.00	8,499,000.00
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	8,017,621.81	7,925,200.73
	<u>10,007,870.67</u>	<u>27,405,570.06</u>
รวม	<u>214,389,962.37</u>	<u>158,780,940.09</u>

ลูกหนี้การค้าจำแนกอายุหนี้ได้ดังนี้

ปัจจุบัน ถึง 3 เดือน	2555	2554
	<u>155,079,914.88</u>	<u>111,021,225.09</u>
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	16,090,179.75	1,948,156.15
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	3,346,601.37	1,896,886.98
มากกว่า 12 เดือน	1,279,610.00	2,853,150.70
รวม	<u>175,796,306.00</u>	<u>117,719,418.92</u>

สินค้ำคงเหลือ ประกอบด้วย

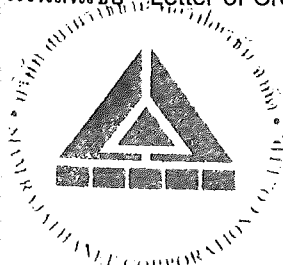
สินค้าสำเร็จรูป	2555	2554
	<u>344,122,384.89</u>	<u>343,677,101.09</u>
สินค้ำระหว่างทาง	23,723,489.59	20,629,567.12
งานระหว่างก่อสร้างโครงการ NGS	5,354,144.59	6,124,126.71
รวมสินค้ำคงเหลือ	<u>373,200,019.07</u>	<u>370,430,794.92</u>
หัก ค่าเผื่อสินค้ำล้าสมัย	(3,587,717.24)	(3,627,116.25)
รวม	<u>369,612,301.83</u>	<u>366,803,678.67</u>

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

ภาษีซื้อไม่ถึงกำหนด	2555	2554
	<u>1,363,420.61</u>	<u>2,545,627.49</u>
ลูกหนี้กรมสรรพากร	1,710,389.76	0.00
อื่นๆ	1,213,940.81	788,462.58
รวม	<u>4,287,751.18</u>	<u>3,334,090.07</u>

9. เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้เป็น เงินฝากประจำธนาคารพาณิชย์ แห่งหนึ่ง
จำนวน 14.87 ล้านบาทและจำนวน 14.88 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทใช้เป็นหลักประกันในการกู้ยืมและการออกหนังสือ
ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ Letter of Credit (หมายเหตุ 11 ,14 และ 19)



(ลงชื่อ).....
(นายเกียรติ วิมลเจลา) กรรมการ

1. ที่ดิน อาคารอุปกรณ์ - สุทธิ ประกอบด้วย

ราคาทุน	1 มกราคม 2555	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม 2555
อาคาร	20,970,170.00	1,310,000.00	0.00	22,280,170.00
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	6,308,822.00	0.00	0.00	6,308,822.00
ระบบสาธารณูปโภค	7,413,046.82	2,143,340.68	0.00	9,556,387.50
เครื่องใช้สำนักงาน	10,611,434.13	1,572,793.67	2,824,370.51	9,359,857.29
ยานพาหนะ	86,976,682.94	21,409,678.60	7,264,299.41	101,122,062.13
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	3,012,828.62	0.00	5,200.00	3,007,628.62
เครื่องมือและอุปกรณ์	43,134,774.60	3,996,493.29	20,181.16	47,111,086.73
ระบบ SOFTWARE	5,391,352.60	214,000.00	0.00	5,605,352.60
อาคารระหว่างก่อสร้าง	0.00	52,240,125.58	0.00	52,240,125.58
ส่วนปรับปรุงที่ดิน ระหว่างก่อสร้าง	0.00	2,552,000.00	0.00	2,552,000.00
ระบบสาธารณูปโภค ระหว่างก่อสร้าง	0.00	7,688,977.79	0.00	7,688,977.79
เครื่องมือและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	0.00	46,255,878.75	0.00	46,255,878.75
รวม	183,819,111.71	139,383,288.36	10,114,051.08	313,088,348.99
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	5,141,083.02	2,158,686.61	0.00	7,299,769.63
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	1,780,909.08	630,882.16	0.00	2,411,791.24
ระบบสาธารณูปโภค	3,283,762.62	1,678,354.15	0.00	4,962,116.77
เครื่องใช้สำนักงาน	8,657,135.71	1,093,130.58	2,719,092.63	7,031,173.66
ยานพาหนะ	49,462,488.78	16,921,841.27	5,746,483.57	60,637,846.48
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	2,264,724.59	297,269.52	2,687.46	2,559,306.65
เครื่องมือและอุปกรณ์	20,507,951.45	8,859,435.26	5,211.80	29,362,174.91
ระบบ SOFTWARE	3,034,780.04	1,753,577.26	0.00	4,788,357.30
รวม	94,132,835.29	33,393,176.81	8,473,475.46	119,052,536.64
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	89,686,276.42			194,035,812.35

10.1 ค่าเสื่อมราคาปี 2555 และ 2554 จำนวน 33.39 ล้านบาท และ 29.76 ล้านบาท ตามลำดับ

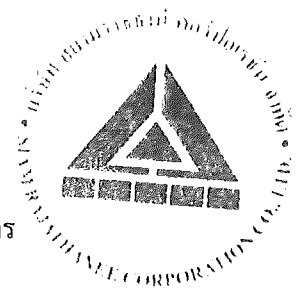
10.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทมีสินทรัพย์ถาวรซึ่งหักค่าเสื่อมราคาทั้งจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ จำนวน 18.26 ล้านบาท และ 16.25 ล้านบาท ตามลำดับ

10.3 ในปี 2555 และ 2554 บริษัทได้จำหน่ายทรัพย์สินบางส่วน ซึ่งมีกำไรจากการขาย จำนวน 2.32 ล้านบาท และ 1.77 ล้านบาท ตามลำดับ แสดงไว้ในงบกำไรขาดทุน

10.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทมียานพาหนะอยู่ภายใต้หนี้สินระยะยาว (หมายเหตุ 15) ซึ่งเป็นยอด เจ้าหนี้เช่าซื้อ จำนวน 33.13 ล้านบาท และ 30.11 ล้านบาท ตามลำดับ

(ลงชื่อ).....กรรมการ

(นายเกียรติ วิมลเจลา)



1. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ตัวสัญญาใช้เงิน

เจ้าหน้าที่ทรัพย์สิน

รวม

2555	2554
10,000,000.00	1,900,000.00
88,820,272.18	21,565,315.47
98,820,272.18	23,465,315.47

11.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจากสถาบันการเงิน 4 แห่งรวมจำนวน 41.5 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ย MOR ต่อปี โดยจำนองที่ดินของบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง รวมทั้งอาคารของบริษัท (หมายเหตุ 9) และจำนำเงินฝากออมทรัพย์ของกรรมการเป็นหลักประกันรวมทั้งมีการการค้าประกันด้วย

11.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทมีวงเงิน T/R จากสถาบันการเงิน 4 แห่ง จำนวน 380 ล้านบาท โดยจำนำเงินฝากประจำของบริษัท (หมายเหตุ 9) และโฉนดที่ดินของกรรมการเป็นหลักประกัน

2. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ประกอบด้วย

เจ้าหนี้การค้า

เจ้าหนี้การค้าในประเทศ

เจ้าหนี้การค้าต่างประเทศ

2555	2554
78,724,412.93	74,786,248.86
21,798,056.42	23,418,096.28
100,522,469.35	98,204,345.14

เจ้าหนี้อื่น

เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้าและบริการ

เงินโบนัสค้างจ่าย

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

14,075,820.65	19,015,762.07
14,940,517.00	18,341,116.00
9,943,081.26	7,209,186.60
38,959,418.91	44,566,064.67
139,481,888.26	142,770,409.81

รวม

3. ประมาณการหนี้สินระยะสั้น

บริษัท จะบันทึกรายการดังกล่าวเมื่อเกิดขึ้นและเป็นไปตามเงื่อนไขใน มาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ ข้อมูลต้องเพียงพอและน่าเชื่อถือและผู้บริหารคาดว่าเมื่อเกิดรายการขึ้นไม่น่าจะมีผลต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างมีสาระสำคัญ

4. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

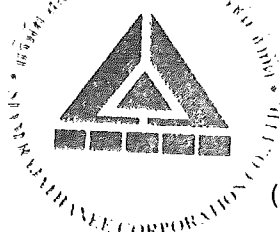
เงินกู้ยืมระยะยาว

หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี

รวม

2555	2554
14,395,000.00	27,295,000.00
(12,900,000.00)	(12,900,000.00)
1,495,000.00	14,395,000.00

บริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง วงเงิน 57.5 ล้านบาท ผ่อนชำระเดือนละ 1.07 ล้านบาท โดยจำนำเงินฝาก ประจำของบริษัท(หมายเหตุ 9)เป็นหลักประกันและกรรมการการค้าประกันส่วนตัวร่วมด้วยเต็มวงเงิน



(ลงชื่อ).....กรรมการ

(นายเกียรติ วิมลเนลา)

5. เจ้าหนี้เข้าซื้อ ประกอบด้วย

เจ้าหนี้เข้าซื้อทรัพย์สิน

หัก ดอกผลเข้าซื้ออรรถดัดบัญชี

ภาษีซื้อไม่ถึงกำหนด

ส่วนที่กำหนดชำระภายในหนึ่งปี

รวม

2555	2554
33,126,871.87	30,112,169.05
(3,753,989.22)	(3,065,754.76)
(720,739.35)	(591,445.78)
(20,569,597.87)	(16,807,309.44)
8,082,545.43	9,647,659.07

6. ประเมินการหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์พนักงาน

บริษัท จะบันทึกรายการดังกล่าวเมื่อเกิดขึ้นและเป็นไปตามเงื่อนไขในมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ ซึ่งผู้บริหารคาดว่าไม่น่าจะมีผลต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานอย่างมีสาระสำคัญ อย่างไรก็ตาม บริษัท ปฏิบัติต่อพนักงานตามที่ตกลงกันภายใต้กฎหมายแรงงานของประเทศไทย

ในปี 2555 และ 2554 บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีดังกล่าว ซึ่งมีผลกระทบดังนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น

พนักงานลาออก

2555	2554
5,091,122.59	4,052,171.50
(164,500.00)	

งบกำไรขาดทุน

ประมาณการค่าใช้จ่ายพนักงานเพิ่มขึ้น

พนักงานลาออก

1,203,451.09	485,100.00
164,500.00	

17. รายได้อื่นๆ ประกอบด้วย

ดอกเบี้ยรับ

กำไรจากการขายทรัพย์สิน

รายได้ส่งเสริมการขาย

อื่นๆ

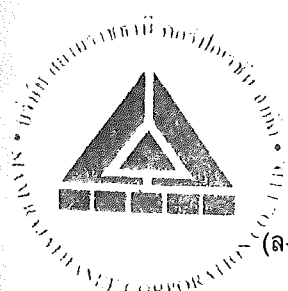
รวม

2555	2554
656,092.59	976,231.72
2,320,060.64	1,768,972.74
2,813,668.53	14,746,921.55
6,107,603.18	5,099,365.77
11,897,424.94	22,591,491.78

18. เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทจัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานที่สมัครเข้าเป็นสมาชิกของเงินกองทุน ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสม และบริษัทจ่ายสมทบด้วยจำนวนเงินที่เท่ากัน ตามระเบียบข้อกำหนดของบริษัท และจะจ่ายเงินแก่พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบของกองทุน

จำนวนเงินที่บริษัทจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีเงินรวมประมาณ 1.56 ล้านบาท และ 1.35 ล้านบาท ตามลำดับ



16/10/2557

(ลงชื่อ)

กรรมการ

(นายเกียรติ วิมลเฉลา)

9. การระดมทุนและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

- 19.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทมีการระดมทุนตามหนังสือคำประกันกับธนาคารพาณิชย์ 3 แห่ง จำนวน 145.42 ล้านบาท และ 95.02 ล้านบาท ตามลำดับโดยจำนำเงินฝากประจำของกรมการเป็นหลักประกัน
- 19.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554 และ 2553 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อ Letter of Credit กับธนาคารพาณิชย์ 2 แห่ง 0.03 ล้านดอลลาร์สหรัฐ 0.05 ล้านดอลลาร์กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และ 0.33 ล้านดอลลาร์สหรัฐ, 0.09 ล้านดอลลาร์ โดยจำนำเงินฝากประจำของบริษัท(หมายเหตุ 9) และของกรมการเป็นหลักประกัน
- 19.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อ Import Bill กับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง จำนวน 1.33 ล้านบาท 0.13 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 0.15 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ตามลำดับ โดยจำนำเงินฝากประจำของบริษัท (หมายเหตุ 9) เป็นหลักประกัน
- 19.4 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทมีการระดมทุนตามหนังสือคำประกันการใช้ไฟฟ้ากับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง วงเงิน 0.41 ล้านบาท โดยจำนำเงินฝากประจำของบริษัท (หมายเหตุ 9) เป็นหลักประกัน
- 19.5 บริษัททำสัญญาเช่าที่ดินถนนวิภาวดี-รังสิต เพื่อประกอบธุรกิจสถานีบริการก๊าซ ระยะเวลาเช่า 10 ปี โดยตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2551 -31 สิงหาคม 2556 อัตราค่าเช่าเดือนละ 500,000 บาท และตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2556 - 31 สิงหาคม 2561 อัตราค่าเช่าเดือนละ 600,000 บาท โดยบริษัทมอบหนังสือคำประกันของธนาคารพาณิชย์วงเงิน 3 ล้านบาท เป็นหลักประกันสัญญาเช่า โดยบริษัทจำนำเงินฝากประจำเป็นหลักประกัน (หมายเหตุ 9)
- 19.6 บริษัททำสัญญาเช่าที่ดินถนนบางนา - ตราด เพื่อประกอบธุรกิจสถานีบริการก๊าซ ระยะเวลาเช่า 10 ปี โดยตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2553 - 31 พฤษภาคม 2563 อัตราค่าเช่าเดือนละ 200,000 บาท และค่าตอบแทนพิเศษในกรณีที่ผู้เช่ามีความสามารถขายก๊าซได้มากกว่า 600,000 กิโลกรัมก๊าซต่อเดือน ผู้เช่าจะให้ผลตอบแทนพิเศษแก่ผู้ให้เช่า จำนวนเงิน 0.33 บาทต่อกิโลกรัมก๊าซ(สำหรับกิโลกรัมที่ 600,001 เป็นต้นไป)

10. การอนุมัติให้ออกงบการเงิน

กรรมการผู้มีอำนาจได้อนุมัติให้ออกงบการเงินแล้ว เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2556

๓๓๓๓๓๓๓.
(ลงชื่อ).....กรรมการ
(นายเกียรติ วิมลเจลา)

