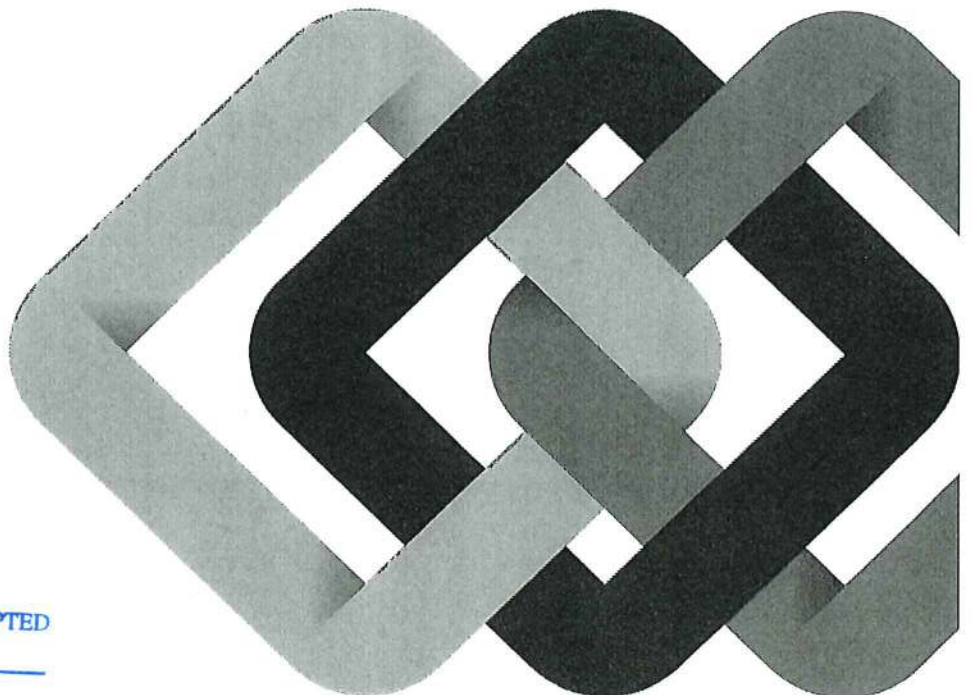


รายงานการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตและ
งบการเงินระหว่างกาลรวมของ

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562



AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลของ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

Grant Thornton Limited
11th Floor, Capital Tower
All Seasons Place
87/1 Wireless Road
Lumpini, Pathumwan
Bangkok 10330, Thailand

T +66 2 205 8222
F +66 2 654 3339

เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะของบริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและเฉพาะของบริษัท สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและเฉพาะของบริษัท และงบกระแสเงินสดรวมและเฉพาะของบริษัท สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ ซึ่งผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการรายงานให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบตามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมด ซึ่งอาจจะพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อสรุป

จากการสอบทาน ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญ

นายรินทร์ จูระมงคล
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
ทะเบียนเลขที่ 8593

บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด
กรุงเทพมหานคร
11 พฤศจิกายน 2562

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	40,232,945	70,756,530	28,329,010	32,781,913
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6	191,138,331	207,661,682	115,084,726	169,606,892
- ลูกค้าทั่วไป					
- บริษัทที่เกี่ยวข้อง	6, 7	191,878,776	59,844,063	215,279,574	103,285,806
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้อง	7	12,480,000	12,480,000	75,480,000	72,480,000
รายได้ค้างรับ		14,994,839	7,904,986	8,059,083	7,372,183
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		16,439,144	12,618,279	10,677,580	7,983,231
อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง		5,992,426	5,475,074	4,436,902	5,475,074
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	32,721,149	59,370,012	7,210,430	27,251,562
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		505,877,610	436,110,626	464,557,305	426,236,661
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	9	10,600,000	10,600,000	10,000,000	10,000,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	294,850,000	294,850,000
เงินลงทุนในบริษัทร่วม - สุทธิ	11	93,699,054	20,621,858	95,624,996	20,625,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	12	1,903,115,402	2,042,057,619	725,518,669	856,535,269
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ - สุทธิ		12,416,171	13,118,870	11,362,857	12,602,653
สิทธิการเช่า - สุทธิ	13	219,269,123	228,716,299	219,269,123	228,716,299
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		22,141,083	13,740,557	19,343,656	13,376,367
รายได้ค่าเช่าช่วงค้างรับ - บริษัทย่อย	7	-	-	31,604,836	26,641,726
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	14	44,932,360	45,380,928	44,691,110	45,102,308
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,306,173,193	2,374,236,131	1,452,265,247	1,508,449,622
รวมสินทรัพย์		2,812,050,803	2,810,346,757	1,916,822,552	1,934,686,283

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

กรรมการ
(นางสาวคุณ กระจิตกร)

กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	30 กันยายน 2562 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2561 (ตรวจสอบแล้ว)	30 กันยายน 2562 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2561 (ตรวจสอบแล้ว)	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	101,224,162	100,000,000	80,000,000	100,000,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้อง	7	30,000,000	30,000,000	5,000,000	10,000,000
เจ้าหนี้การค้า		92,923,298	117,801,840	54,187,130	94,017,568
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้อง	7	29,289,071	53,608,000	17,127,029	44,211,568
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ถาวร		5,881,067	22,196,895	2,327,117	1,209,591
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					
- หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	17	41,629,359	35,100,431	21,970,655	18,880,046
- เงินกู้ยืมระยะยาว	16	68,849,951	204,765,471	6,989,951	132,908,471
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	18	115,925,868	113,143,045	92,678,759	109,034,760
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	19	30,870,373	44,157,616	25,681,252	41,224,780
รวมหนี้สินหมุนเวียน		516,593,149	720,773,298	305,961,893	551,486,784
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	17	168,555,051	198,123,204	101,229,137	124,748,777
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	16	590,667,862	698,356,049	26,661,862	95,863,049
หนี้สินภายใต้การรับประกัน - สุทธิ		8,833,762	6,895,478	8,005,124	8,934,766
หนี้สินตามภาวะผูกพันสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	20	13,271,137	7,124,160	12,182,429	6,461,973
ค่าเช่าค้างจ่าย		19,185,743	22,445,114	19,185,743	22,445,114
สิทธิการเช่าค้างจ่าย		-	66,000,000	-	66,000,000
เงินมัดจำรับจากผู้เช่า - บริษัทย่อย	7	-	-	13,440,000	13,440,000
- บริษัทอื่น		27,026,155	26,071,708	20,677,484	19,833,890
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		827,539,710	1,025,015,713	201,381,779	357,727,569
รวมหนี้สิน		1,344,132,859	1,745,789,011	507,343,672	909,214,353

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE: _____

_____ กรรมการ
(นางสาวคุณ ครุจิตร์)

_____ กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	30 กันยายน 2562 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2561 (ตรวจสอบแล้ว)	30 กันยายน 2562 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2561 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท				
ทุนจดทะเบียน - 598,000,000 หุ้น (2561: 460,000,000 หุ้น)	21	299,000,000	230,000,000	299,000,000
ทุนที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว - 551,999,962 หุ้น (2561: 460,000,000 หุ้น)		275,999,981	230,000,000	275,999,981
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		778,305,141	460,325,896	778,305,141
กำไรสะสม				
- จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย		13,645,671	13,645,671	13,645,671
- ยังไม่ได้จัดสรร		312,971,601	278,167,878	341,528,087
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท		1,380,922,394	982,139,445	1,409,478,880
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		86,995,550	82,418,301	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,467,917,944	1,064,557,746	1,409,478,880
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,812,050,803	2,810,346,757	1,916,822,552

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

_____ กรรมการ
(นางสาวคุณ ครุจิตร)

_____ กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

หมายเหตุ	(หน่วย: บาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	2562	2561	2562	2561	
รายได้จากการบริการ	7, 23	387,224,641	411,701,015	255,663,862	354,419,849
ต้นทุนการบริการ	7, 23	(300,753,252)	(304,751,553)	(199,774,672)	(270,260,586)
กำไรขั้นต้น		86,471,389	106,949,462	55,889,190	84,159,263
รายได้อื่น	7	19,306,337	3,062,975	20,816,412	3,895,709
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		105,777,726	110,012,437	76,705,602	88,054,972
ค่าใช้จ่ายในการขาย		(10,330,964)	(6,645,162)	(9,884,434)	(6,645,162)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	7	(51,950,221)	(49,686,355)	(41,029,822)	(39,522,001)
รวมค่าใช้จ่าย		(62,281,185)	(56,331,517)	(50,914,256)	(46,167,163)
กำไรจากการดำเนินงาน		43,496,541	53,680,920	25,791,346	41,887,809
ส่วนแบ่งขาดทุนของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	11	(667,572)	-	-	-
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้		42,828,969	53,680,920	25,791,346	41,887,809
ต้นทุนทางการเงิน	7, 23	(10,730,017)	(12,161,841)	(2,243,169)	(6,177,802)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		32,098,952	41,519,079	23,548,177	35,710,007
ภาษีเงินได้		(2,588,621)	(1,003,330)	(1,427,647)	(364,020)
กำไรสำหรับงวด		29,510,331	40,515,749	22,120,530	35,345,987
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่ไม่สามารถจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย					
- สุทธิจากภาษี	20	(2,485,231)	-	(2,485,231)	-
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี		(2,485,231)	-	(2,485,231)	-
รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวด		27,025,100	40,515,749	19,635,299	35,345,987
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท		26,566,103	38,423,074	22,120,530	35,345,987
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย		2,944,228	2,092,675	-	-
		29,510,331	40,515,749	22,120,530	35,345,987
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท		24,080,872	38,423,074	19,635,299	35,345,987
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย		2,944,228	2,092,675	-	-
		27,025,100	40,515,749	19,635,299	35,345,987
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร (บาทต่อหุ้น)		0.05	0.08	0.04	0.08
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		551,999,962	460,000,000	551,999,962	460,000,000

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

กรรมการ
(นางสาวคุณ ตรีจิตร์)

กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	2562	2561	2562	2561	
รายได้จากการบริการ	7, 23	1,163,560,196	1,155,045,348	841,888,927	1,012,794,283
ต้นทุนการบริการ	7, 23	(882,983,199)	(854,600,102)	(648,011,127)	(760,004,600)
กำไรขั้นต้น		280,576,997	300,445,246	193,877,800	252,789,683
รายได้อื่น	7	25,732,947	12,946,232	28,800,221	17,871,396
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		306,309,944	313,391,478	222,678,021	270,661,079
ค่าใช้จ่ายในการขาย		(18,649,796)	(22,063,608)	(17,468,349)	(22,063,608)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	7	(155,970,199)	(144,610,758)	(121,939,185)	(118,310,922)
รวมค่าใช้จ่าย		(174,619,995)	(166,674,366)	(139,407,534)	(140,374,530)
กำไรจากการดำเนินงาน		131,689,949	146,717,112	83,270,487	130,286,549
ส่วนแบ่งขาดทุนของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	11	(1,922,800)	(9,503,686)	-	-
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้		129,767,149	137,213,426	83,270,487	130,286,549
ต้นทุนทางการเงิน	7, 23	(35,420,881)	(35,750,895)	(12,700,142)	(17,920,736)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		94,346,268	101,462,531	70,570,345	112,365,813
ภาษีเงินได้		(6,480,265)	(3,485,036)	(2,057,590)	(897,373)
กำไรสำหรับงวด		87,866,003	97,977,495	68,512,755	111,468,440
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
- รายการที่ไม่สามารถจัดประเภทใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย					
- สุทธิจากภาษี	20	(2,485,231)	-	(2,485,231)	-
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี		(2,485,231)	-	(2,485,231)	-
รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวด		85,380,772	97,977,495	66,027,524	111,468,440
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท		83,288,754	99,990,603	68,512,755	111,468,440
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย		4,577,249	(2,013,108)	-	-
		87,866,003	97,977,495	68,512,755	111,468,440
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท		80,803,523	99,990,603	66,027,524	111,468,440
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย		4,577,249	(2,013,108)	-	-
		85,380,772	97,977,495	66,027,524	111,468,440
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร (บาทต่อหุ้น)		0.17	0.22	0.14	0.24
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		502,461,521	460,000,000	502,461,521	460,000,000

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

_____ กรรมการ

(นางสาวคุณ ครุจิตร์)

_____ กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท สหไทย เทอร์มิทอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม	หมายเหตุ	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท				ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ใน อำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น
		ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ รับชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	สำรอง ตามกฎหมาย	กำไรสะสม ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		230,000,000	460,325,896	7,347,130	170,526,492	868,199,518	921,593,060
ส่วนได้เสียที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุมเพิ่มขึ้น		-	-	-	-	-	29,400,000
จ่ายเงินปันผล		-	-	-	(23,000,000)	(23,000,000)	(23,000,000)
รายการกับผู้ถือหุ้น		-	-	-	(23,000,000)	(23,000,000)	6,400,000
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด		-	-	-	99,990,603	99,990,603	97,977,495
รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวด		-	-	-	99,990,603	99,990,603	97,977,495
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2561		230,000,000	460,325,896	7,347,130	247,517,095	945,190,121	1,025,960,555
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562		230,000,000	460,325,896	13,645,671	278,167,878	982,139,445	1,064,557,746
ออกหุ้นเพิ่มทุน	21, 22	45,999,981	317,979,245	-	-	363,979,226	363,979,226
จ่ายเงินปันผล	21	-	-	-	(45,999,800)	(45,999,800)	(45,999,800)
รายการกับผู้ถือหุ้น		45,999,981	317,979,245	-	(45,999,800)	317,979,426	317,979,426
กำไรสำหรับงวด		-	-	-	83,288,754	83,288,754	87,866,003
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี		-	-	-	(2,485,231)	(2,485,231)	(2,485,231)
รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวด		-	-	-	80,803,523	80,803,523	85,380,772
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562		275,999,981	778,305,141	13,645,671	312,971,601	1,380,922,394	1,467,917,944

กรรมการ _____ กรรมการ

(นายเสาวคุณ ตรีจิตร)

กรรมการ _____ กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE: _____

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท สหไทย เทอร์มิเนอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ รับชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวม
			สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
งบการเงินเฉพาะของบริษัท					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	230,000,000	460,325,896	7,347,130	224,828,093	922,501,119
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	(23,000,000)	(23,000,000)
รายการกับผู้ถือหุ้น	-	-	-	(23,000,000)	(23,000,000)
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	111,468,440	111,468,440
รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวด	-	-	-	111,468,440	111,468,440
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2561	230,000,000	460,325,896	7,347,130	313,296,533	1,010,969,559
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	230,000,000	460,325,896	13,645,671	321,500,363	1,025,471,950
ออกหุ้นเพิ่มทุน	45,999,981	317,979,245	-	-	363,979,226
จ่ายเงินปันผล	-	-	-	(45,999,800)	(45,999,800)
รายการกับผู้ถือหุ้น	45,999,981	317,979,245	-	(45,999,800)	317,979,426
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	68,512,755	68,512,755
ขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด	-	-	-	(2,485,231)	(2,485,231)
รวมกำไรเบ็ดเสร็จสำหรับงวด	-	-	-	66,027,524	66,027,524
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562	275,999,981	778,305,141	13,645,671	341,528,087	1,409,478,880

กรรมการ

(นางสาวอุณ คุรุจิตร)

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE: _____

กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุเทพ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษีเงินได้	94,346,268	101,462,531	70,570,345	112,365,813
ปรับปรุงกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	96,220,441	84,398,023	68,089,999	63,199,227
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายสินทรัพย์	(12,963,555)	3,071	(12,963,555)	3,071
ส่วนแบ่งขาดทุนของบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย	1,922,800	9,503,686	-	-
ขาดทุนจากการยกเลิกสิทธิการเช่า	542,025	-	542,025	-
ค่าใช้จ่ายภาวะผูกพันสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	3,662,869	1,361,978	3,236,348	1,361,978
ดอกเบี้ยจ่าย	35,420,881	35,750,895	12,700,142	17,920,736
เงินสดรับจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	219,151,729	232,480,184	142,175,304	194,850,825
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น):				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - ลูกค้าทั่วไป	16,523,351	(28,402,424)	54,522,166	(14,851,661)
- บริษัทที่เกี่ยวข้อง	(21,248,945)	(51,418,532)	4,018,545	(56,192,958)
รายได้ค้างรับ	(7,089,853)	16,027,000	(686,900)	15,828,274
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(3,820,865)	(10,507,687)	(2,694,349)	(9,952,691)
อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลือง	(517,352)	480,031	1,038,172	480,031
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	26,648,863	(11,112,133)	20,041,132	(4,482,951)
ค่าเช่าค้างรับ - บริษัทย่อย	-	-	(4,963,110)	(5,747,111)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	448,568	(13,678,762)	411,198	(14,803,012)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง):				
เจ้าหนี้การค้า	(24,878,542)	15,724,455	(39,830,438)	(3,560,685)
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้อง	(24,318,929)	3,506,543	(27,084,539)	(1,761,540)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5,862,321	12,654,414	(14,434,811)	13,575,391
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(13,461,056)	18,873,793	(15,717,340)	16,762,831
ค่าเช่าค้างจ่าย	(3,259,371)	3,025,251	(3,259,371)	3,025,251
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(622,430)	-	(622,430)	-
เงินมัดจำจากผู้เช่า - บริษัทอื่น	954,447	(3,378,763)	843,594	(2,154,819)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	170,371,936	184,273,370	113,756,823	131,015,175
จ่ายดอกเบี้ย	(37,111,043)	(36,499,726)	(13,621,332)	(18,446,763)
รับคืนภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	-	5,152,623	-	5,152,623
จ่ายภาษีเงินได้	(12,710,534)	(12,910,963)	(8,333,213)	(11,835,547)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	120,550,359	140,015,304	91,802,278	105,885,488

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

_____ กรรมการ
(นางเสาวคุณ ครุจิตร์)

_____ กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2562	2561	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้เพิ่มขึ้น	-	(10,000,000)	-	(10,000,000)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	(12,480,000)	(3,000,000)	27,520,000
เงินลงทุนใหม่บริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	(34,600,000)
เงินลงทุนใหม่บริษัทร่วมเพิ่มขึ้น	(74,999,996)	-	(74,999,996)	-
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์	915,889	4,000	915,889	4,000
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	(58,550,865)	(313,773,926)	(37,451,043)	(106,059,620)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(594,000)	(253,600)	-	(150,000)
เงินสดจ่ายสำหรับสิทธิการเช่า	(67,000,000)	(83,620,298)	(67,000,000)	(83,620,298)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(200,228,972)	(420,123,824)	(181,535,150)	(206,905,918)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีลดลง (เพิ่มขึ้น)	1,224,162	90,962,280	(20,000,000)	80,000,000
จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้อง	-	(99,165,706)	(5,000,000)	(99,165,706)
รับเงินกู้ยืมจากหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	80,000,000	-	80,000,000
จ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	(26,618,664)	(16,693,646)	(12,753,561)	(6,574,848)
รับเงินกู้ยืมระยะยาว	27,090,400	216,553,200	27,090,400	35,000,000
จ่ายชำระเงินกู้ระยะยาว	(270,694,107)	(148,938,066)	(222,210,107)	(113,532,066)
เงินสดรับจากการชำระค่าหุ้น	363,979,226	-	363,979,226	-
บริษัทย่อยรับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนส่วนที่ไม่อยู่ในอำนาจควบคุม	-	29,400,000	-	-
เงินปันผลจ่าย	(45,825,989)	(22,829,325)	(45,825,989)	(22,829,325)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	49,155,028	129,288,737	85,279,969	(47,101,945)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง	(30,523,585)	(150,819,783)	(4,452,903)	(148,122,375)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	70,756,530	245,205,615	32,781,913	199,829,228
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	40,232,945	94,385,832	28,329,010	51,706,853
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
1. สิทธิการเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	63,000,000	136,000,000	63,000,000	136,000,000
2. บริษัทได้ทำสัญญาเช่าการเงินเพื่อซื้อสินทรัพย์ถาวร	3,579,439	52,901,870	3,579,439	28,601,870
3. เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	16,315,828	67,296,670	1,117,526	2,167,969
4. เงินปันผลค้างจ่าย	173,811	-	173,811	-
5. ลูกหนี้จากการขายสินทรัพย์	110,785,768	-	116,012,313	-

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE: _____

_____ กรรมการ
(นางสาวคุณ ดร.จิตร์)

_____ กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) จัดทะเบียนตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ เป็นนิติบุคคลประเภท บริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2551 และได้เปลี่ยนสถานะเป็นบริษัท มหาชน จำกัด โดยได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อ เป็นบริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 3 พฤษภาคม 2560 และได้รับอนุมัติเป็นหลักทรัพย์ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2560 บริษัทมี สำนักงานจดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 51/1 หมู่ที่ 3 ถนนปู่เจ้าสมิงพราย ตำบลบางหญ้าแพรก อำเภอพระประแดง จังหวัด สมุทรปราการ

ธุรกิจหลักของบริษัทคือ ให้บริการท่าเทียบเรือพาณิชย์ ให้บริการที่ปรึกษาเกี่ยวกับท่าเทียบเรือ บริการเรือลากจูง ขนส่งจากท่าเรือ และบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวกับธุรกิจทางเรือ

บริษัทย่อย

บริษัท บางกอก บาร์จ เทอร์มินอล จำกัด ดำเนินธุรกิจหลักให้บริการท่าเทียบเรือพาณิชย์ และบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวกับ ธุรกิจทางเรือ โดยบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราร้อยละ 51.00

บริษัท บางกอก คอนเทนเนอร์ เดโป เซอร์วิส จำกัด ดำเนินธุรกิจหลักให้บริการซ่อมแซม และบำรุงรักษาตู้คอนเทนเนอร์ โดยบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นในอัตราร้อยละ 99.99

บริษัท บางกอก ทรัคคิง เซอร์วิส จำกัด ดำเนินธุรกิจหลักให้บริการขนส่งทางบก โดยบริษัทมีสัดส่วนการถือหุ้นใน อัตราร้อยละ 99.99

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

2. ข้อมูลทั่วไปและเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 และได้ นำเสนอในสกุลเงินไทยบาท โดยได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ซึ่งไม่ได้รวมข้อมูลทั้งหมดในงบการเงินประจำปีที่ได้จัดทำตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงินของไทย ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2561

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้มีการจัดทำขึ้นเป็นภาษาไทย การแปลงงบการเงินฉบับนี้เป็นภาษาอื่นควรให้ สอดคล้องกับงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562

_____ กรรมการ
(นางเสาวคุณ กระจูจิตร)

_____ กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท สหไทย เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย บริษัท บางกอกบารจ เทอร์มินอล จำกัด และ บริษัท บางกอก คอนเทนเนอร์ เดโป เซอร์วิส จำกัด และบริษัท บางกอก ทรัคกิ้ง เซอร์วิส จำกัด ซึ่งบริษัท ถือหุ้น ร้อยละ 51.00 ร้อยละ 99.99 และร้อยละ 99.99 ตามลำดับ

ยอดสินทรัพย์รวมของบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และรายได้รวมของบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 และ 2561 ในงบการเงินรวมสรุปได้ดังนี้

	สินทรัพย์รวมของ บริษัทย่อยคิดเป็นอัตรา ร้อยละในสินทรัพย์รวม		รายได้รวมของบริษัทย่อย คิดเป็นอัตรา ร้อยละในรายได้รวม		รายได้รวมของบริษัทย่อย คิดเป็นอัตรา ร้อยละในรายได้รวม	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
บริษัทย่อย						
บริษัท บางกอกบารจ เทอร์มินอล จำกัด	24.00	25.04	26.05	19.29	22.92	17.35
บริษัท บางกอก คอนเทนเนอร์ เดโป เซอร์วิส จำกัด	22.37	21.39	8.41	0.00	8.64	0.00
บริษัท บางกอก ทรัคกิ้ง เซอร์วิส จำกัด	2.22	1.35	7.57	6.47	7.11	5.15

2.3 ยอดคงค้างและรายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยที่สำคัญและยอดเงินลงทุนในบริษัทย่อยได้มีการหักลบออกจากงบการเงินรวมแล้ว

2.4 งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะของบริษัทหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกัน

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ยกเว้น การปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ การตีความมาตรฐาน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE: _____

_____ กรรมการ
(นางเสาวคุณ กรุจิตร)

_____ กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

- มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง "รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า"

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 โดยนำเสนอหลักการการรับรู้รายได้ใหม่แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 เรื่อง "รายได้" มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 เรื่อง "สัญญาก่อสร้าง" รวมถึงการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้องกับรายได้ที่หลากหลาย ฉบับ มาตรฐานฉบับใหม่ได้กำหนดหลักการในการรับรู้รายได้โดยพิจารณาจากการควบคุมและให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีเพิ่มเติมในหลายเรื่อง ซึ่งมีรายละเอียดจำกัดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ใช้ในปัจจุบัน

- ประกาศอื่นๆ

ประกาศอื่นๆ ที่มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2562 เพื่อให้สอดคล้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ การเปลี่ยนแปลงส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับการปรับปรุงถ้อยคำ การตีความและเป็นแนวทางแก่ผู้ใช้มาตรฐาน

อย่างไรก็ตาม การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและประกาศอื่นๆ ดังกล่าวมาถือปฏิบัติ ไม่มีผลกระทบต่อเป็นสาระสำคัญกับงบการเงินระหว่างกาลของบริษัทและบริษัทย่อย

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ที่ประกาศโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งจะมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2563 ประกอบด้วย

- มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง "สัญญาเช่า"

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้ ใช้แทนมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับเดิม โดยมีการกำหนดหลักการสำหรับการรับรู้รายการ การวัดมูลค่า การนำเสนอและการเปิดเผยข้อมูลของสัญญาเช่า สัญญาเช่าจะถูกรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินเป็นสิทธิในการใช้สินทรัพย์และหนี้สินตามสัญญาเช่า

- มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 9 เรื่อง "เครื่องมือทางการเงิน" มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 32 เรื่อง "การแสดงผลการสำหรับเครื่องมือทางการเงิน" มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7 เรื่อง "การเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน" การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง "การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ" และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 19 เรื่อง "การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน"

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่มีข้อกำหนดใหม่ที่เกี่ยวข้องกับคำนิยาม การรับรู้รายการ การจัดประเภทรายการ การวัดมูลค่า การด้อยค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน รวมถึงการให้แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยจะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่นี้มาถือปฏิบัติเมื่อมีผลบังคับใช้ ปัจจุบันฝ่ายบริหารอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินในงวดที่เริ่มต้นใช้มาตรฐานเหล่านี้

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

_____ กรรมการ DATE _____ กรรมการ

(นางสาวคุณ ครุจิตร)

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

4. การประมาณการและการใช้ดุลยพินิจ

ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานเกี่ยวกับการรับรู้และการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่างจากการใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร

การใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐาน ที่นำมาใช้ในงบการเงินระหว่างกาล รวมถึงแหล่งข้อมูลสำคัญและความไม่แน่นอนของการประมาณการ ถ้อยตามเกณฑ์ที่ใช้เช่นเดียวกับการจัดทำงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561
เงินสด	1,911,211	1,053,730	795,888	581,512
เงินฝากธนาคาร – บัญชีกระแสรายวัน	2,642,783	21,258,275	2,432,454	915,498
เงินฝากธนาคาร – บัญชีออมทรัพย์	35,678,951	48,444,525	25,100,668	31,284,903
รวม	<u>40,232,945</u>	<u>70,756,530</u>	<u>28,329,010</u>	<u>32,781,913</u>

เงินฝากออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ตามอัตราที่ธนาคารกำหนด

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561
ลูกค้าทั่วไป	191,138,331	207,661,682	115,084,726	169,606,892
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	191,878,776	59,844,063	215,279,574	103,285,806
รวม	<u>383,017,107</u>	<u>267,505,745</u>	<u>330,364,300</u>	<u>272,892,698</u>

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE: _____

ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – ลูกค้าทั่วไป</u>				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	121,907,210	109,946,146	58,798,078	79,015,535
เกินกำหนดชำระ				
0 – 90 วัน	55,627,896	92,102,570	47,034,813	85,289,591
91 – 180 วัน	8,417,112	4,075,200	6,790,484	4,055,500
181 – 365 วัน	4,041,131	1,187,327	1,513,569	895,827
365 วันขึ้นไป	1,144,982	350,439	947,782	350,439
รวม	191,138,331	207,661,682	115,084,726	169,606,892
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – บริษัทที่เกี่ยวข้อง</u>				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	141,137,746	17,265,390	152,352,868	37,638,526
เกินกำหนดชำระ				
0 – 90 วัน	50,524,612	42,418,237	62,926,706	65,647,280
91 – 180 วัน	11,235	160,436	-	-
181 – 365 วัน	34,925	-	-	-
365 วันขึ้นไป	170,258	-	-	-
รวม	191,878,776	59,844,063	215,279,574	103,285,806
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	383,017,107	267,505,745	330,364,300	272,892,698

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัท มีระยะเวลา 30 – 60 วัน

7. รายการบัญชีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ต้นทุนและค่าใช้จ่ายของบริษัทส่วนหนึ่งเกิดจากรายการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งบริษัทเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการมีผู้ถือหุ้น และ/หรือ กรรมการร่วมกัน รายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงิน ใช้ราคาตามปกติธุรกิจโดยถือตามราคาตลาดทั่วไป หรือเป็นไปตามสัญญาที่ตกลงกันได้ หากรายการที่เกิดขึ้นไม่มีราคาตลาด

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

_____ กรรมการ
(นางเสาวคุณ กระจจิตร)

_____ กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

รายการระหว่างบริษัทที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 และ 2561 ประกอบด้วย

นโยบาย	การกำหนดราคา	(หน่วย: บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
		2562	2561	2562	2561
บริษัทที่เกี่ยวข้อง					
รายได้จากการบริการ	ตามราคาตลาด	1,733,838	16,024,751	770,178	14,563,211
รายได้อื่น	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	3,215,090	162,735	3,215,090	162,735
ต้นทุนการบริการ	ตามราคาตลาด	160,649	-	49,600	-
ค่าเช่าท่าเรือ	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	4,125,000	7,250,000	2,625,000	5,250,000
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	876,541	581,379	501,540	340,938
ขายสินทรัพย์	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	118,000,000	-	118,000,000	-
ซื้อสินทรัพย์	ตามราคาตลาด	38,800	2,282,494	38,800	987,994
ดอกเบี้ยจ่าย	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	415,890	1,249,760	-	1,249,760
บริษัทย่อย					
รายได้ค่าบริการ	ตามราคาตลาด	-	-	33,845,412	44,446,956
รายได้ค่าเช่าช่วง	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	-	-	5,350,371	5,350,371
รายได้อื่น	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	-	-	1,730,027	838,822
ต้นทุนการบริการ	ตามราคาตลาด	-	-	853,242	5,429,070
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	-	-	20,665	-
ดอกเบี้ยจ่าย	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	-	-	69,315	-
ค่าเช่าพื้นที่	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	-	-	-	3,300,000
บริษัทร่วม					
รายได้ค่าบริการ	ตามราคาตลาด	603,450	154,900	557,250	122,900
รายได้อื่น	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	26,100	-	-	-
ต้นทุนการบริการ	ตามราคาตลาด	65,358,207	86,955,426	65,357,862	86,955,426
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ					
ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน		10,143,000	9,323,691	8,547,000	7,843,691
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		209,807	213,185	193,977	213,185
รวม		10,352,807	9,536,876	8,740,977	8,056,876

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

_____ กรรมการ
(นางเสาวคุณ ตรีจิตร์)

_____ กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

(หน่วย: บาท)

นโยบาย	การกำหนดราคา	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน			
		2562	2561	2562	2561
บริษัทที่เกี่ยวข้อง					
รายได้จากการบริการ	ตามราคาคาดลาด	6,358,417	84,903,174	2,264,257	32,509,574
รายได้อื่น	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	3,276,968	643,483	3,276,968	643,483
ต้นทุนการบริการ	ตามราคาคาดลาด	520,983	51,230	137,248	51,230
ค่าเช่าท่าเรือ	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	17,625,000	20,250,000	13,125,000	18,250,000
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	2,141,363	956,891	1,578,862	716,450
ขายสินทรัพย์	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	118,000,000	-	118,000,000	-
ซื้อสินทรัพย์	ตามราคาคาดลาด	101,384	9,139,066	44,060	2,856,639
ดอกเบี้ยจ่าย	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	1,238,630	3,708,526	-	3,708,526
บริษัทย่อย					
รายได้ค่าบริการ	ตามราคาคาดลาด	-	-	122,003,898	104,733,918
รายได้ค่าเช่าช่วง	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	-	-	16,051,111	16,051,111
รายได้อื่น	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	-	-	3,393,440	4,965,322
ต้นทุนการบริการ	ตามราคาคาดลาด	-	-	3,473,256	20,260,642
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	-	-	20,665	-
ดอกเบี้ยจ่าย	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	-	-	375,808	-
ค่าเช่าพื้นที่	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	-	-	-	5,500,000
บริษัทร่วม					
รายได้ค่าบริการ	ตามราคาคาดลาด	1,871,775	1,191,405	1,667,250	915,700
รายได้อื่น	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกัน	26,100	-	-	-
ต้นทุนการบริการ	ตามราคาคาดลาด	241,442,165	223,971,614	241,252,570	223,971,614
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ					
ผลประโยชน์ปัจจุบันของพนักงาน		30,519,365	26,918,990	25,636,365	23,348,990
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		336,587	639,557	289,488	639,557
รวม		30,855,952	27,558,547	25,925,853	23,988,547

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

_____ กรรมการ
(นางเสาวคุณ คุรุจิตร)

_____ กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

ยอดคงเหลือระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วย

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	-	-	18,138,876	44,148,985
บริษัทร่วม	69,566,060	59,064,489	69,517,910	59,064,489
บริษัทที่เกี่ยวข้อง	4,312,716	779,574	3,242,541	72,332
รวม	<u>73,878,776</u>	<u>59,844,063</u>	<u>90,899,327</u>	<u>103,285,806</u>
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	6,380,247	-
บริษัทที่เกี่ยวข้อง	118,000,000	-	118,000,000	-
รวม	<u>118,000,000</u>	<u>-</u>	<u>124,380,247</u>	<u>-</u>
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	<u>191,878,776</u>	<u>59,844,063</u>	<u>215,279,574</u>	<u>103,285,806</u>
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย	-	-	63,000,000	60,000,000
บริษัทร่วม	12,480,000	12,480,000	12,480,000	12,480,000
รวม	<u>12,480,000</u>	<u>12,480,000</u>	<u>75,480,000</u>	<u>72,480,000</u>
รายได้ค่าเช่าช่วงค้างรับ				
บริษัทย่อย	-	-	31,604,836	26,641,726
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย	-	-	5,000,000	10,000,000
บริษัทที่เกี่ยวข้อง	30,000,000	30,000,000	-	-
รวม	<u>30,000,000</u>	<u>30,000,000</u>	<u>5,000,000</u>	<u>10,000,000</u>
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
บริษัทย่อย	-	-	935,045	5,128,182
บริษัทร่วม	11,647,629	31,904,770	11,647,629	31,904,770
บริษัทที่เกี่ยวข้อง	17,641,442	21,703,230	4,544,355	7,178,616
รวม	<u>29,289,071</u>	<u>53,608,000</u>	<u>17,127,029</u>	<u>44,211,568</u>
เงินมัดจำรับจากผู้เช่า				
บริษัทย่อย	-	-	13,440,000	13,440,000
หนี้สินตามภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน - ผู้บริหารสำคัญ	2,145,931	463,412	2,048,210	412,789

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

กรรมการ

(นางเสาวคุณ คุรุจิตร)

กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย จำนวนเงิน 63.00 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักประกัน และมีกำหนดชำระคืนวันที่ 31 ธันวาคม 2562 พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5.50 ต่อปี

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทร่วม จำนวนเงิน 12.48 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักประกัน มีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถามและไม่มีดอกเบี้ย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย จำนวนเงิน 5.00 ล้านบาท และ 10.00 ล้านบาท ตามลำดับ ไม่มีหลักประกันและมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5.50 ต่อปี

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้อง จำนวนเงิน 30.00 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักประกัน และมีกำหนดชำระคืนวันที่ 31 มกราคม 2563 พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5.50 ต่อปี

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินมัดจำรับจากบริษัทย่อย สำหรับการเช่าพื้นที่ท่าเรือเป็นระยะเวลา 30 ปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2588

8. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561
ภาษีซื้อรอเรียกคืน	22,645,284	27,573,418	-	-
ภาษีซื้อที่ยังไม่ถึงกำหนด	6,967,299	24,013,289	4,472,305	19,863,440
เงินทดรองจ่าย	3,081,731	7,533,068	2,738,125	7,388,122
อื่นๆ	26,835	250,237	-	-
รวม	32,721,149	59,370,012	7,210,430	27,251,562

9. เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์ของกลุ่มบริษัทและบริษัท จำนวน 10.60 ล้านบาท และจำนวน 10.00 ล้านบาท ตามลำดับ มีข้อจำกัดการใช้เนื่องจากเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันกับธนาคารพาณิชย์ ซึ่งเป็นผู้ออกหนังสือค้ำประกันเพื่อบริษัทสำหรับการปฏิบัติงาน

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

_____ กรรมการ
(นางเสาวคุณ ครุจิตกร)

_____ กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินลงทุนในบริษัทย่อยมีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	ประเภทกิจการ	สัดส่วนการถือหุ้น					
		ทุนชำระแล้ว		(ร้อยละ)		ราคาทุน	
		30 ก.ย. 2562	31 ธ.ค. 2561	30 ก.ย. 2562	31 ธ.ค. 2561	30 ก.ย. 2562	31 ธ.ค. 2561
บริษัท บางกอก มาร์จ เทอร์มินอล จำกัด	ให้บริการท่าเทียบเรือพาณิชย์ และบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวกับ ธุรกิจทางเรือ	235.00	235.00	51.00	51.00	119.85	119.85
บริษัท บางกอก คอนเทนเนอร์ เดโป เซอร์วิส จำกัด	ให้บริการซ่อมแซม และ บำรุงรักษาตู้คอนเทนเนอร์	170.00	170.00	99.99	99.99	170.00	170.00
บริษัท บางกอก ทรัคกิ้ง เซอร์วิส จำกัด	ให้บริการขนส่งทางบก	5.00	5.00	99.99	99.99	5.00	5.00
รวม						294.85	294.85

11. เงินลงทุนในบริษัทร่วม – สุทธิ

รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทร่วมมีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	ประเภทกิจการ	สัดส่วนการถือหุ้น				งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะ	
		ทุนชำระแล้ว		(ร้อยละ)		(วิธีส่วนได้เสีย)		ของบริษัท	
		30 ก.ย. 2562	31 ธ.ค. 2561	30 ก.ย. 2562	31 ธ.ค. 2561	30 ก.ย. 2562	31 ธ.ค. 2561	30 ก.ย. 2562	31 ธ.ค. 2561
บริษัท บางกอก มาร์จ เซอร์วิส จำกัด	บริหารจัดการงานเรือ ภายในประเทศ	30.00	30.00	40.00	40.00	-	-	12.00	12.00
บริษัท บางกอก ริเวอร์ เทอร์มินอล จำกัด	ให้บริการท่าเทียบเรือ พาณิชย์และบริการ อื่นๆ ที่เกี่ยวกับ ธุรกิจทางเรือ	37.50	37.50	55.00	55.00	20.12	20.62	20.63	20.63
บริษัท บางกอก โลจิสติกส์ พาร์ค จำกัด	บริหารจัดการ คลังสินค้า	300.00	-	25.00	-	73.58	-	74.99	-
รวม						93.70	20.62	107.62	32.63
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม สุทธิ						-	-	(12.00)	(12.00)
						93.70	20.62	95.62	20.63

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2562 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติในการร่วมทุนกับ บริษัท ไทยคอน อินดัสเทรียล คอนเน็คชั่น จำกัด (มหาชน) เพื่อจัดตั้ง บริษัท บางกอก โลจิสติกส์ พาร์ค จำกัด โดยมีทุนจดทะเบียน 300.00 ล้านบาท (หุ้นสามัญจำนวน 30,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 10 บาท ต่อหุ้น) ในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 25 เพื่อลงทุน เป็นเจ้าของ พัฒนา บริหารและจัดการโครงการโลจิสติกส์ พาร์ค คลังสินค้าและอสังหาริมทรัพย์เพื่อการอุตสาหกรรมในประเทศไทย เมื่อวันที่ 18 มกราคม 2562 บริษัท บางกอก โลจิสติกส์ พาร์ค จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า และในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัท บางกอก โลจิสติกส์ พาร์ค จำกัด เรียกชำระค่าหุ้นในอัตราหุ้นละ 10 บาท จำนวน 30,000,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 300.00 ล้านบาท โดยบริษัทชำระค่าหุ้นแล้วเป็นจำนวนเงิน 75.00 ล้านบาท ในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 25

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวม (วิธีส่วนได้เสีย)	งบการเงินเฉพาะของบริษัท (ราคาทุน)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	20,621,858	20,625,000
ลงทุนในระหว่างงวด – ราคาทุน	74,999,996	74,999,996
หัก ส่วนแบ่งขาดทุนของบริษัทร่วม	(1,922,800)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2562	93,699,054	95,624,996

12. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ – สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวทางบัญชีอย่างย่อสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะของบริษัท
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	2,042,057,619	856,535,269
บวก ซื้อทรัพย์สินระหว่างงวด	45,814,476	42,148,008
หัก ขายสินทรัพย์ระหว่างงวด	(98,738,102)	(115,219,556)
ค่าเสื่อมราคาระหว่างงวด	(86,018,591)	(57,945,052)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2562	1,903,115,402	725,518,669

ในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทจำหน่ายคลังสินค้าที่ตั้งอยู่ในพื้นที่เขตปลอดอากร ให้แก่ บริษัท สหไทยสตีลไพพ์ จำกัด (มหาชน) ในราคา 110.57 ล้านบาท (สุทธิจากค่าใช้จ่ายในการโอนคลังสินค้า) โดยผู้ซื้อจะตกลงชำระค่าคลังสินค้าให้แก่บริษัทไว้ในคราวเดียว ณ วันที่โอนกรรมสิทธิ์คลังสินค้า โดยคาดว่าดำเนินการโอนภายในปี 2562

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

_____ กรรมการ
(นางเสาวคุณ คุรุจิตร)

_____ กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

นอกจากนี้ บริษัทยกเลิกสัญญาเช่าช่วงที่ดินกับบริษัท สหไทยสตีลไพพ์ จำกัด (มหาชน) เพื่อให้สอดคล้องกับขั้นตอนการดำเนินการโอนซื้อขายคลังสินค้า โดยขอให้มีผลตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2562 เป็นต้นไป

การค้าประกัน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีหลักประกันสำหรับหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย (หมายเหตุ 15 และ 16) หลักประกันประกอบด้วยที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของบริษัทและบริษัทย่อย มูลค่าสุทธิตามบัญชี จำนวนเงิน 1,290.22 ล้านบาท และ 237.84 ล้านบาท ตามลำดับ (31 ธันวาคม 2561 : 1,346.02 ล้านบาท และ 348.40 ล้านบาท ตามลำดับ)

13. สิทธิการเช่า – สุทธิ

รายการเคลื่อนไหวทางบัญชีอย่างย่อสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)
	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะของบริษัท
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	228,716,299
<u>หัก</u> ผลขาดทุนจากการยกเลิกสัญญาเช่าก่อนครบกำหนด	(542,025)
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างงวด	(8,905,151)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2562	219,269,123

14. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561
เงินมัดจำค่าเช่า	44,616,110	45,027,308	44,616,110	45,027,308
อื่นๆ	316,250	353,620	75,000	75,000
รวม	44,932,360	45,380,928	44,691,110	45,102,308

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

15. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2562	2561	2562	2561
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	21,224,162	-	-	-
ตัวสัญญาใช้เงิน	80,000,000	100,000,000	80,000,000	100,000,000
รวม	101,224,162	100,000,000	80,000,000	100,000,000

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคาร จำนวน 10.00 ล้านบาท และ 30.00 ล้านบาท ตามลำดับ (31 ธันวาคม 2561: 10.00 ล้านบาทและ 20.00 ล้านบาท ตามลำดับ) วงเงินเบิกเกินบัญชีดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ย MOR ต่อปี และค้ำประกันโดยจดจำนองเครื่องจักรของบริษัทและการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย ตามลำดับ (หมายเหตุ 12)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีวงเงินกู้ระยะสั้นจากสถาบันการเงินหลายแห่ง จำนวนรวม 100.00 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ PRIME-1.00 ต่อปี และ MLR-1.25 ต่อปี ซึ่งค้ำประกันโดยเงินฝากออมทรัพย์และเครื่องจักรของบริษัท (หมายเหตุ 9 และ 12)

16. เงินกู้ยืมระยะยาว

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาว ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2562	2561	2562	2561
เงินกู้ยืมระยะยาว	659,517,813	903,121,520	33,651,813	228,771,520
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(68,849,951)	(204,765,471)	(6,989,951)	(132,908,471)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	590,667,862	698,356,049	26,661,862	95,863,049

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

การเปลี่ยนแปลงในบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวมีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2562	2561	2562	2561
ยอดคงเหลือต้นงวด	903,121,520	846,648,827	228,771,520	346,552,027
กู้เพิ่มเติม	27,090,400	250,053,200	27,090,400	35,000,000
จ่ายคืนเงินกู้	(270,694,107)	(193,580,507)	(222,210,107)	(152,780,507)
ยอดคงเหลือสิ้นงวด	659,517,813	903,121,520	33,651,813	228,771,520

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวจำนวนรวม 43.50 ล้านบาท และ 750.00 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อก่อสร้างท่าเรือและซื้อที่ดิน เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยตามอัตราตลาด ซึ่งเงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกันโดยสิทธิการเช่าที่ดินและจดจำนองเครื่องจักรของบริษัทและจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย (หมายเหตุข้อ 12)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทย่อยมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมีได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงิน 10.00 ล้านบาท

17. หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม					
	30 กันยายน 2562			31 ธันวาคม 2561		
	มูลค่าอนาคต ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย รอการ ตัดบัญชี	มูลค่าปัจจุบัน ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย	มูลค่าอนาคต ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย รอการ ตัดบัญชี	มูลค่าปัจจุบัน ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย
ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	49,428,410	(7,799,051)	41,629,359	43,905,450	(8,805,019)	35,100,431
ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี	180,357,625	(11,802,574)	168,555,051	210,658,454	(16,914,607)	193,743,847
ครบกำหนดชำระหลังจากห้าปีขึ้นไป	-	-	-	4,669,570	(290,213)	4,379,357
รวม	229,786,035	(19,601,625)	210,184,410	259,233,474	(26,009,839)	233,223,635

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE: _____

_____ กรรมการ
(นางเสาวคุณ กรุจิตร)

_____ กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท					
	30 กันยายน 2562			31 ธันวาคม 2561		
	มูลค่าอนาคต ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย รอการ ตัดบัญชี	มูลค่าปัจจุบัน ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย	มูลค่าอนาคต ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย	ดอกเบี้ย รอการ ตัดบัญชี	มูลค่าปัจจุบัน ของจำนวน เงินขั้นต่ำ ที่ต้องจ่าย
ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	26,568,380	(4,597,725)	21,970,655	24,333,685	(5,453,639)	18,880,046
ครบกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี	108,507,736	(7,278,599)	101,229,137	132,597,552	(10,620,378)	121,977,174
ครบกำหนดชำระหลังจากห้าปีขึ้นไป	-	-	-	2,957,634	(186,031)	2,771,603
รวม	135,076,116	(11,876,324)	123,199,792	159,888,871	(16,260,048)	143,628,823

18. ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561
ค่าสิทธิการเช่าค้างจ่าย	66,000,000	70,000,000	66,000,000	70,000,000
ต้นทุนบริการค้างจ่าย	28,222,669	26,519,787	9,831,945	25,491,780
โบนัสค้างจ่าย	12,960,419	5,500,000	10,728,000	5,500,000
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	4,449,144	4,925,608	3,029,180	4,454,940
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	44,368	2,010,283	-	921,190
อื่นๆ	4,249,268	4,187,367	3,089,634	2,666,850
รวม	115,925,868	113,143,045	92,678,759	109,034,760

19. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561	30 กันยายน 2562	31 ธันวาคม 2561
ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนด	15,630,288	18,917,327	13,192,009	17,059,374
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	10,796,500	20,981,259	10,699,600	20,978,259
ภาษีขาย	1,470,084	3,003,337	1,470,084	3,003,337
อื่นๆ	2,973,501	1,255,693	319,559	183,810
รวม	30,870,373	44,157,616	25,681,252	41,224,780

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE: _____

กรรมการ

(นางเสาวคุณ กระจจิตร)

กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

24

20. หนี้สินภาระผูกพันตามสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 กลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลงประมาณการหนี้สินตามภาระผูกพันสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม	(หน่วย: บาท) งบการเงินเฉพาะ ของบริษัท
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2562	7,124,160	6,461,973
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,906,836	1,566,758
ต้นทุนบริการในอดีต	1,488,573	1,420,158
ต้นทุนทางการเงิน	267,460	249,432
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		
ประกันภัย	3,106,538	3,106,538
ผลประโยชน์ที่จ่ายระหว่างงวด	(622,430)	(622,430)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2562	13,271,137	12,182,429

เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2562 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้ประกาศพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับที่ 7 พ.ศ. 2562 ในราชกิจจานุเบกษา ซึ่งให้สิทธิแก่ลูกจ้างที่ทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไป ได้รับค่าชดเชยเมื่อออกจากงานไม่น้อยกว่าจำนวนค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วัน กฎหมายฉบับปรับปรุงมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 5 พฤษภาคม 2562 และส่งผลให้ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานรวมถึงต้นทุนบริการในอดีตเพิ่มขึ้นที่ต้องรับรู้ในงบกำไรขาดทุน จำนวน 1.42 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและ 1.49 ล้านบาทในงบการเงินเฉพาะของบริษัท บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนี้ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัททั้งงวดปัจจุบัน

21. ทุนเรือนหุ้น

21.1 ทุนจดทะเบียน

21.1.1 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2562 ผู้ถือหุ้นได้มีมติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจากจำนวน 230,000,000 บาท เป็น 299,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 138,000,000 หุ้น โดยเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้กับผู้ถือหุ้นเดิม จำนวน 92,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 4.00 บาท และจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนไม่เกิน 46,000,000 หุ้น เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 1 (PORT-W1) และบริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2562

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

_____ กรรมการ
(นางสาวคุณ กรุจิตร)

_____ กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

21.1.2 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2562 ผู้ถือหุ้นมีมติในเรื่องดังต่อไปนี้

- ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 19 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 299,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 298,999,981 บาท โดยการลดหุ้นสามัญซึ่งได้ตัดจำหน่ายหุ้นสามัญที่ไม่ได้ออกจำหน่าย จำนวน 38 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทและบริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนลดทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2562
- เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 29,899,720 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 298,999,981 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 328,899,701 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 59,799,440 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทและบริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้ากระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2562

21.2 ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2562 ผู้ถือหุ้นได้มีมติจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญจำนวน 46,000,000 หน่วย โดยออกใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิม โดยได้รับการจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่จองซื้อและได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน โดยใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวเป็นชนิดระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือได้ อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิไม่เกิน 3 ปี นับจากวันที่ออก โดยมีอัตราการใช้สิทธิ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่ ราคาตามสิทธิที่กำหนดไว้มูลค่า 6.50 บาทต่อหุ้น เว้นแต่จะมีการปรับอัตราการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นได้ในเดือนมิถุนายนและธันวาคมของแต่ละปี วันใช้สิทธิครั้งแรก ตรงกับวันที่ 30 ธันวาคม 2562 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายวันที่ 27 พฤษภาคม 2565

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 ไม่มีการคำนวณกำไรต่อหุ้นปรับลด เนื่องจากราคาการใช้สิทธิสูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญ

21.3 เงินปันผลจ่าย

21.3.1 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2562 ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากกำไรสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท สำหรับ 460.00 ล้านหุ้นสามัญ รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้น 46.00 ล้านบาท โดยบริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าวแล้วในวันที่ 21 พฤษภาคม 2562

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

21.3.2 ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2562 ผู้ถือหุ้นได้มีมติให้จ่ายปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

- จ่ายหุ้นปันผลในอัตรา 10 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หุ้นปันผล รวมเป็น 55,199,996 หุ้น เป็นการจ่ายปันผลในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท กรณีเป็นเศษหุ้นบริษัทจะจ่ายปันผลเป็นเงินสดแทนในอัตรา 0.05 บาทต่อหุ้น
- จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในอัตราหุ้นละ 0.005 บาท รวมเป็นเงินปันผลทั้งสิ้น จำนวน 2,759,999.81 บาท โดยจะจ่ายจากกำไรสะสมส่วนที่ไม่ได้การยกเว้นภาษีนิติบุคคล (NON-BOI) ทั้งจำนวนโดยการจ่ายปันผลจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 30 สิงหาคม 2562 ซึ่งเป็นการกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) เพื่อสิทธิรับเงินปันผล และกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 7 ตุลาคม 2562

22. ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทได้รับชำระค่าหุ้น จากการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนดังนี้

	บาท
เงินสดรับจากการเสนอขายหุ้นสามัญในราคาหุ้นละ 4.00 บาท	
จำนวน 91,999,962 หุ้น	367,999,848
<u>หัก</u> มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ 0.50 บาทต่อหุ้น จำนวน 91,999,962 หุ้น	(45,999,981)
ค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้นสามัญ - สุทธิ	(4,020,622)
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ - สุทธิ	317,979,245

23. ส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 เรื่องส่วนงานดำเนินงาน โดยมาตรฐานการรายงานทางการเงินได้กำหนดให้บริษัทต้องระบุส่วนงานดำเนินงานโดยอ้างอิงจากรายงานภายในของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวได้รับการสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานเป็นประจำเพื่อการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้บริหารพิจารณาว่าบริษัทให้บริการทำเรือครบวงจรแก่ลูกค้า ได้แก่ ธุรกิจให้บริการทำเทียบเรือเชิงพาณิชย์ บริการขนส่งตู้คอนเทนเนอร์ทางบก บริการจัดเก็บตู้คอนเทนเนอร์และคลังสินค้า และบริการเกี่ยวเนื่องอื่นๆ

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

_____ กรรมการ
(นางสาวคุณ กรุจิตร)

_____ กรรมการ
(นายอังกร ศรีสุนทร)

บริษัทมีการจัดกลุ่มส่วนงานที่รายงานตามประเภทของรายได้จากการให้บริการ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 และ 2561 ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					รวม
	บริการที่เทียบเรือ เชิงพาณิชย์	บริการขนส่งตู้คอน เทนเนอร์ทางบก	จัดเก็บตู้คอนเทน เนอร์และคลังสินค้า	บริการเกี่ยวเนื่อง อื่นๆ	ตัดรายการระหว่างกัน	
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากการบริการ	319.27	386.47	96.45	26.62	22.96	38.07
ต้นทุนบริการ						
กำไรขั้นต้น					20.63	18.90
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย					(72.09)	(58.36)
ต้นทุนทางการเงิน						
กำไรสำหรับงวด					387.22	411.70
					(300.75)	(304.75)
					86.47	106.95
					(33.06)	(30.02)
					(10.73)	(12.16)
					29.51	40.52
ลูกหนี้การค้า					383.02	233.90
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ					1,903.12	2,042.29
สินทรัพย์อื่น					525.91	516.46
รวมสินทรัพย์					2,812.05	2,792.65
รวมหนี้สิน					1,344.13	912.07

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE: _____

ลูกค้ารายใหญ่

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2562 และ 2561 รายได้จากลูกค้าหลักซึ่งเป็นบริษัทสายการเรือเอกชน จำนวนเงินรวม 71.15 ล้านบาท และ 57.93 ล้านบาท ตามลำดับ

กรรมการ

(นางเสาวคุณ ศรีจิตร)

กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

บริษัทที่มีการจัดกลุ่มส่วนงานที่รายงานตามประเภทของรายได้จากการให้บริการ สำหรับงวดที่ 30 กันยายน 2562 และ 2561

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม				รวม	
	บริการที่เทียบเรือ เชิงพาณิชย์	บริการขนส่งตู้คอน เทนเนอร์ทางบก	จัดเก็บตู้คอนเทน เนอร์และคลังสินค้า	บริการเกี่ยวเนื่อง อื่นๆ		
	2562	2561	2562	2561	2562	2561
รายได้จากการบริการ	1,055.26	1,054.29	83.24	109.51	(182.52)	(146.46)
ต้นทุนบริการ						
กำไรขั้นต้น						
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย					(96.22)	(84.40)
ต้นทุนทางการเงิน					(35.42)	(35.75)
กำไรสำหรับงวด					87.87	97.98
ลูกหนี้การค้า					383.02	233.90
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ					1,903.12	2,042.29
สินทรัพย์อื่น					525.91	516.46
รวมสินทรัพย์					2,812.05	2,792.65
รวมหนี้สิน					1,344.13	912.07

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE: _____

ลูกค้ารายใหญ่

สำหรับงวดที่ 30 กันยายน 2562 และ 2561 รายได้จากลูกค้าหลักซึ่งเป็นบริษัทสายการเรือเอกชน จำนวนเงินรวม 178.64 ล้านบาท และ 149.11 ล้านบาท ตามลำดับ

กรรมการ

(นางเสาวคุณ ศรีจิตร์)

กรรมการ

(นายอังกูร ศรีสุนทร)

29

24. เครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่มีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						อัตราดอกเบี้ย ถัวเฉลี่ยต่อปี (ร้อยละ)	
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด			อัตราดอกเบี้ยคงที่ถึงกำหนดชำระภายใน				
	1 ปี หรือ น้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	1 ปี หรือ น้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี		
เงินฝากธนาคาร	40.23	-	-	-	-	-	40.23	อัตราตลาด
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ที่เกี่ยวข้อง	-	-	-	12.48	-	-	12.48	0%
เงินฝากธนาคารที่มีข้อกำหนดในการใช้	10.60	-	-	-	-	-	10.60	อัตราตลาด
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	101.22	-	-	-	-	-	101.22	อัตราตลาด
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัท ที่เกี่ยวข้อง	-	-	-	30.00	-	-	30.00	5.50%
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	41.63	168.55	-	210.18	อัตราคงที่
เงินกู้ยืมระยะยาว	68.85	310.86	279.81	-	-	-	659.52	อัตราตลาด

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท						อัตราดอกเบี้ย ถัวเฉลี่ยต่อปี (ร้อยละ)	
	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด			อัตราดอกเบี้ยคงที่ถึงกำหนดชำระภายใน				
	1 ปี หรือ น้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	1 ปี หรือ น้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี		
เงินฝากธนาคาร	28.33	-	-	-	-	-	28.33	อัตราตลาด
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัท ที่เกี่ยวข้อง	-	-	-	75.48	-	-	75.48	0.00-5.50%
เงินฝากธนาคารที่มีข้อกำหนดในการใช้	10.00	-	-	-	-	-	10.00	อัตราตลาด
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	80.00	-	-	-	-	-	80.00	อัตราตลาด
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัท ที่เกี่ยวข้อง	-	-	-	5.00	-	-	5.00	5.50%
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	-	-	21.97	101.23	-	123.20	อัตราคงที่
เงินกู้ยืมระยะยาว	6.99	23.69	2.97	-	-	-	33.65	อัตราตลาด

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE _____

กรรมการ
(นางสาวคุณ คุรุจิตร)

กรรมการ
(นายอังกูร ศรีสุนทร)

25. ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันภายใต้สัญญาเช่าที่ดินและเช่าท่าเรือ ดังนี้

25.1 สัญญาเช่าที่ดินหลายฉบับมีกำหนดระยะเวลา 3 – 30 ปี สิ้นสุดในระยะเวลาต่างๆ กัน จนถึงเดือนธันวาคม 2588 ภายใต้เงื่อนไขตามสัญญาดังกล่าว บริษัทมีภาระผูกพันรวมดังนี้

<u>ปี</u>	<u>บาท</u>
ภายใน 1 ปี	136,003,836
2 – 5 ปี	376,628,022
5 ปีขึ้นไป	948,157,066

25.2 สัญญาเช่าเครื่องจักรหลายฉบับ มีกำหนดระยะเวลา 5 ปี สิ้นสุดในระยะเวลาต่างๆ กันจนถึงเดือนพฤษภาคม 2566 ภายใต้เงื่อนไขตามสัญญาดังกล่าว กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันรวมดังนี้

<u>ปี</u>	<u>บาท</u>
ภายใน 1 ปี	7,109,500
2 – 5 ปี	10,872,000

25.3 สัญญาเช่าเรือหลายฉบับ ระยะเวลา 3 ปี สิ้นสุดในระยะเวลาต่างๆ กันจนถึงเดือนธันวาคม 2562 ภายใต้เงื่อนไขตามสัญญาดังกล่าว บริษัทมีภาระผูกพันเป็นจำนวนเงิน 48.15 ล้านบาท

AGREED AND ACCEPTED

BY: _____

DATE: _____



Grant Thornton

grantthornton.co.th

© 2019 Grant Thornton Limited. All rights reserved.

Grant Thornton Limited is a member firm of Grant Thornton International Ltd (GTIL). GTIL and the member firms are not a worldwide partnership. GTIL and each member firm is a separate legal entity. Services are delivered by the member firms. GTIL does not provide services to clients. GTIL and its member firms are not agents of, and do not obligate, one another and are not liable for one another's acts or omissions. Please see www.grantthornton.co.th for further details.