

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

รายงานการสอบทานและข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

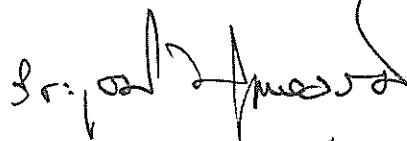
ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ ของบริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วยการใช้วิธีการสอบถามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า



(นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6699

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 11 สิงหาคม 2559
2016/4003/0159

- 2 -

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559

สินทรัพย์

หมายเหตุ	พันบาท		
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	255,687	312,411
เงินลงทุนระยะสั้น	6	111,498	90,914
ลูกหนี้การค้า	7	225,004	203,683
สินค้าคงเหลือ	8	335,426	297,165
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น			
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		4,481	1,293
ภาษีซื้อและภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		11,473	11,028
บัตรภาษีและเงินค้ำประกันอากรขาเข้า		4,745	10,440
อื่น ๆ		19,145	7,641
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		967,459	934,575
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	43,445	43,445
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10	433,712	421,400
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	11	7,649	9,294
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12	4,818	4,652
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,215	2,393
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		491,839	481,184
รวมสินทรัพย์		1,459,298	1,415,759

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้



นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

นางพจนารถ ปรีญภัทร์ภากร
กรรมการ

- 3 -

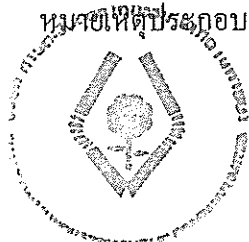
บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559

หมายเหตุ	พันบาท	
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
	มิถุนายน 2559	ธันวาคม 2558
หนี้สินหมุนเวียน		
เจ้าหนี้การค้า	170,158	182,117
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	38,775	57,543
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14 1,519	1,193
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	34,670	29,529
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	12,055	6,421
รวมหนี้สินหมุนเวียน	257,177	276,803
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	14 3,209	2,857
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	15 34,707	25,749
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	908	908
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	38,824	29,514
รวมหนี้สิน	296,001	306,317

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้



Dr. Shom
นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

นางพจนารถ
นางพจนารถ บัญญัติภักดิ์
กรรมการ

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

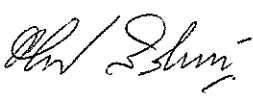
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)


ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559

	พันบาท	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 10,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	100,000	100,000
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว		
หุ้นสามัญ 8,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	80,000	80,000
ส่วนเกินทุน		
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	136,800	136,800
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว		
ทุนสำรองตามกฎหมาย	10,000	10,000
ยังไม่ได้จัดสรร	936,497	882,642
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,163,297	1,109,442
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,459,298	1,415,759



หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

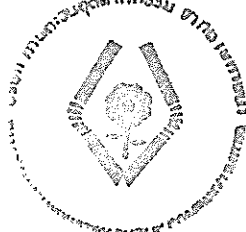

นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ


นางพจนารถ ปิฎกัทธภัก
กรรมการ

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

รายละเอียด	พันบาท			
	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดหกเดือน	
	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559	2558	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559	2558
รายได้				
รายได้จากการขาย	646,186	539,444	1,245,156	1,094,645
รายได้อื่น				
รายได้เงินชดเชยค่าภาษีจากการส่งออก	814	1,051	1,242	1,741
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	755	933	1,701	2,554
อื่นๆ	5,448	2,960	9,206	6,146
รวมรายได้	653,203	544,388	1,257,305	1,105,086
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	496,662	402,646	948,357	841,237
ค่าใช้จ่ายในการขาย	20,197	18,595	42,028	35,005
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	41,822	36,728	86,655	76,818
ต้นทุนทางการเงิน	296	292	591	576
รวมค่าใช้จ่าย	558,977	458,261	1,077,631	953,636
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	94,226	86,127	179,674	151,450
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	18	18,847	17,334	36,313
กำไรสำหรับงวด	75,379	68,793	143,361	120,837
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน				
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	-	-	(6,883)	(2,854)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	1,377	570
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี	-	-	(5,506)	(2,284)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	75,379	68,793	137,855	118,553
กำไรต่อหุ้น	19			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	9.42	8.60	17.92	15.10

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

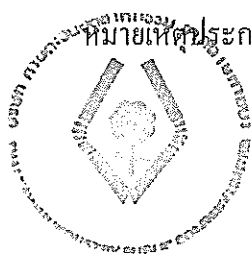


(Signature)
นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

(Signature)
นางพจนารถ ปริญญาภิรักษ์
กรรมการ

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

หมายเหตุ	พันบาท				รวม
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		
			ทุนสำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	80,000	136,800	10,000	685,486	912,286
เงินปันผล	-	-	-	(42,000)	(42,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	118,553	118,553
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558	80,000	136,800	10,000	762,039	988,839
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	80,000	136,800	10,000	882,642	1,109,442
เงินปันผล	-	-	-	(84,000)	(84,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	137,855	137,855
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	80,000	136,800	10,000	936,497	1,163,297



หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

(Signature)
นายธีระชัย สิทธิธัญญานนท์
กรรมการ

(Signature)
นางพจนารถ ปิณฑภัทร์ภากร
กรรมการ

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

	พันบาท	
	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสำหรับงวด	143,361	120,837
<u>บวก</u> (หัก) รายการปรับปรุงเพื่อกระทบยอดกำไรสำหรับงวด		
เป็นเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	25,542	19,064
หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(1,062)	516
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (โอนกลับ)	(4,497)	(9,337)
(กำไร) ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์	(306)	(172)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	849	348
ค่าใช้จ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	2,075	1,637
ประมาณการหนี้สินคดีความ	-	2,605
ดอกเบี้ยรับ	(2,957)	(2,242)
ต้นทุนทางการเงิน	46	19
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	36,313	30,613
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	199,364	163,888
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้า	(20,594)	4,494
สินค้าคงเหลือ	(33,764)	(39,191)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(9,607)	(6,157)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	178	(193)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้



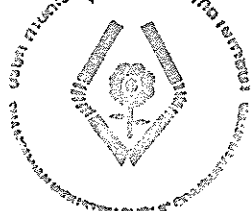
Phu Shun
นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

อนุวิกรม
นางพจนารัตน์ ปริญญาภิรักษ์
กรรมการ

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

	พันบาท	
	2559	2558
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า		
- บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	21
- อื่น ๆ	(4,646)	71,332
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(18,792)	(12,796)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,633	2,125
การระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	-	(2,800)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	117,772	180,723
จ่ายภาษีเงินได้	(29,962)	(17,862)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	87,810	162,861
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับ(จ่าย)จากเงินลงทุนระยะสั้น	(20,584)	(49,407)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(41,756)	(22,475)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(402)	(2,072)
เงินสดรับจากการขายทรัพย์สิน	306	241
รับดอกเบี้ยรับ	2,988	2,115
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(59,448)	(71,598)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(706)	(215)
จ่ายเงินปันผล	(84,000)	(42,000)
จ่ายดอกเบี้ย	(46)	(19)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(84,752)	(42,234)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้



Dr. S. S. S.
นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

Dr. S. S. S.
นางพจนารอด บริญญภัทรภาภ
กรรมการ

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

	พันบาท	
	2559	2558
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง		
จากเงินฝากสกุลเงินตราต่างประเทศ	(334)	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(56,724)	49,029
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	312,411	204,624
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	255,687	253,653

ข้อมูลงบกระแสเงินสดเพิ่มเติม

รายการที่มีใช้เงินสด

เจ้าหน้าที่ซื้อสินทรัพย์ถาวร	225	8,139
ซื้อสินทรัพย์โดยทำสัญญาเช่าการเงิน	1,384	4,747

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้



Dr. Sorn

นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

อนุช อนุช

นางพจนารถ บริญักษ์ภัทการ
กรรมการ

บริษัท ทานตะวันอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
วันที่ 30 มิถุนายน 2559

1. ข้อมูลทั่วไป

ก) ภูมิสำเนาและสถานะทางกฎหมายของบริษัท

บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2537 โดยมีที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ณ เลขที่ 143-144 หมู่ 8 ซอยกิ่งวาล 2 ถนนเพชรเกษม ตำบลอ้อมใหญ่ อำเภอสามพราน จังหวัดนครปฐม

ข) ลักษณะการดำเนินงานและกิจกรรมหลัก

บริษัทดำเนินธุรกิจการผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลาสติก เช่น ถุงพลาสติกทั่วไป ถุงบาง หลอดดูดเครื่องดื่ม เป็นต้น

ค) ชื่อบริษัทใหญ่

บริษัทใหญ่ของบริษัทคือ บริษัท ทานตะวัน จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย โดยมีบริษัท ทานตะวันกรุ๊ป จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในลำดับสูงสุดของกลุ่มบริษัท

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

2.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ไทย ซึ่งได้กำหนดเพื่อเป็นการให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด โดยเน้นการให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เป็นปัจจุบันเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว งบการเงินระหว่างกาลนี้ควรอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว



[Signature]

นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

[Signature]

นางพจนารถ ปริญญาภิภากร
กรรมการ

2.2 มาตรฐานการบัญชีใหม่

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

บริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2558) และฉบับใหม่ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐานการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัท

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

บริษัทได้ใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

4.1 บริษัทมีรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ผลของรายการดังกล่าวได้แสดงไว้ในงบการเงินระหว่างกาลตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายกำหนดราคา สำหรับการทำรายการระหว่างกัน โดยพิจารณาจากตลาด หรือราคายุติธรรมเป็นเกณฑ์ในการกำหนดราคา

รายการบัญชีที่เป็นสาระสำคัญระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 มีดังนี้

	ลักษณะ ความสัมพันธ์	นโยบาย การกำหนดราคา	พันบาท			
			สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดหกเดือน	
			สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559	2558	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559	2558
ค่าเช่าและค่าบริการ						
- บริษัท ชันทาวเวอร์ส จำกัด	บริษัทในเครือเดียวกัน	ราคาตลาด	-	2,237	-	4,346
เงินบริจาค						
- มูลนิธิอนุเคราะห์เด็กลี้ภัยหอนตะวัน	กิจการในเครือเดียวกัน	ตกลงร่วมกัน	-	-	1,000	1,000

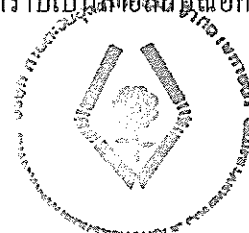
ณ วันที่ 25 มิถุนายน 2556 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานและห้องเก็บของกับบริษัท ชันทาวเวอร์ส จำกัด ซึ่งมีกำหนดเวลาสาม (3) ปี สิ้นสุดในเดือนกันยายน 2559 ภายใต้ข้อกำหนดในสัญญาเช่าดังกล่าว บริษัทมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการเป็นงวดรายเดือน เดือนละ 517,020 บาท (ตารางเมตรละ 420 บาท) และ 8,000 บาท ตามลำดับ และมีสิทธิที่จะต่ออายุสัญญาเช่าได้ โดยบอกกล่าวให้ผู้ให้เช่าทราบเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าก่อนอายุสัญญาเช่า

จะสิ้นสุดลง
Dr. S. Amn.

Dr. S. Amn.

นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

นางพจนารถ ปริญญาภิภากร
กรรมการ



ต่อมาเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2558 บริษัท ชันทาวเวอร์ส จำกัด ได้ทำสัญญาโอนกิจการทั้งหมดให้กับ บริษัท แม็กซ์ฟิวเจอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท สิงห์เอสเตท จำกัด (มหาชน) ซึ่งไม่ใช่กิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท มีผลทำให้ผู้ให้เข้าตามสัญญาเช่าและบริการดังกล่าวเปลี่ยนแปลงจากบริษัท ชันทาวเวอร์ส จำกัด เป็นบริษัท แม็กซ์ฟิวเจอร์ จำกัด ดังนั้นรายการค่าเช่าและค่าบริการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันจึงสิ้นสุดตั้งแต่วันที่ 10 สิงหาคม 2558 เป็นต้นไป

4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

	พันบาท			
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
ผลประโยชน์ระยะสั้น	9,873	11,917	19,849	21,153
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	327	223	655	446
รวม	10,200	12,140	20,504	21,599

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

บัญชีนี้ ประกอบด้วย

	พันบาท	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
	เงินสดย่อย	120
เงินฝากกระแสรายวัน	1,212	7,907
เงินฝากออมทรัพย์	183,600	201,944
เงินฝากประจำ - 3 เดือน	70,755	102,440
รวม	255,687	312,411

เงินฝากออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว ตามอัตราที่ธนาคารกำหนด

6. เงินลงทุนระยะสั้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัทฯ ได้นำเงินไปฝากกับสถาบันการเงินหลายแห่ง ประเภทเงินฝากประจำ 6 เดือน จำนวนเงินรวม 111.50 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.20 - 2.75 ต่อปี



Dr. Shun
นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

นางพจนารถ
นางพจนารถ ปรีญภัทรภักข
กรรมการ

7. ลูกหนี้การค้า

บัญชีนี้ ประกอบด้วย

	พันบาท	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
ลูกหนี้การค้าในประเทศ	79,787	69,751
ลูกหนี้การค้าต่างประเทศ	145,218	134,995
รวม	225,005	204,746
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสุทธิ	(1)	(1,063)
	<u>225,004</u>	<u>203,683</u>

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีลูกหนี้การค้าผิคนัดชำระหนี้เกิน 3 เดือน จำนวน 9 ราย และ 16 ราย ตามลำดับ ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุของลูกหนี้ได้ดังนี้

	พันบาท	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	192,299	173,887
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	32,589	29,060
เกินกำหนดชำระมากกว่า 3 เดือนถึง 6 เดือน	116	286
เกินกำหนดชำระมากกว่า 6 เดือนถึง 12 เดือน	1	901
เกินกำหนดชำระมากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	-	612
รวม	<u>225,005</u>	<u>204,746</u>

รายการเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 ดังนี้

	พันบาท
ยอดคงเหลือยกมาต้นงวด	1,063
ยอดเพิ่มขึ้นในระหว่างงวด	-
ยอดลดลงในระหว่างงวด	(1,062)
ยอดคงเหลือยกไปปลายงวด	<u>1</u>



Ph. S. S.
นายธีระชัย สิทธิธัญญานนท์
กรรมการ

อนุวัฒน์
นางพจนารัตน์ ปริญญาภิรักษ์
กรรมการ

8. สินค้ำคงเหลือ

บัญชีนี้ ประกอบด้วย

	พันบาท	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
สินค้ำสำเร็จรูป	128,541	80,228
สินค้ำระหว่างผลิต	16,408	15,675
วัตถุดิบ	180,348	184,997
วัสดุโรงงาน	8,424	9,803
สินค้ำระหว่างทาง	4,136	13,390
รวม	337,857	304,093
หัก ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้ำคงเหลือสุทธิ	(2,431)	(6,928)
	335,426	297,165

	พันบาท	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558
มูลค่าการกลับรายการมูลค่าสินค้ำคงเหลือที่ปรับลดลงสำหรับงวด	4,497	9,337

รายการเปลี่ยนแปลงของค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าของสินค้ำคงเหลือสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 ดังนี้

	พันบาท
ยอดคงเหลือยกมาต้นงวด	6,928
ยอดเพิ่มขึ้นในระหว่างงวด	-
ยอดลดลงในระหว่างงวด	(4,497)
ยอดคงเหลือยกไปปลายงวด	2,431



(Signature)
นายธีระชัย สิทธิธัญญานนท์
กรรมการ

(Signature)
นางพจนารถ ปิฎกัทธ์ภาก
กรรมการ

9. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทมีที่ดินซึ่งตั้งอยู่ที่อำเภอทับปุดบุรี จังหวัดปราจีนบุรี จำนวนรวมของพื้นที่ 181 ไร่ 3 งาน 62 ตารางวา ปัจจุบันเป็นที่ดินว่างเปล่าไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานใดๆ ซึ่งมีราคาทุน 43.45 ล้านบาท และมีราคายุติธรรม 183.30 ล้านบาท ตามเกณฑ์ที่ผู้ประเมินราคาอิสระได้ประเมินไว้ด้วยวิธีเปรียบเทียบกับข้อมูลตลาดตามรายงานผู้ประเมินลงวันที่ 27 ตุลาคม 2557

10. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท
ราคาทุน	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	997,675
ซื้อสินทรัพย์เพิ่มระหว่างงวด	35,806
รับโอน	26,494
ขายและตัดจำหน่ายระหว่างงวด	(2,255)
โอนออก	(26,494)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	1,031,226
ค่าเสื่อมราคาสะสม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	(576,275)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(23,494)
ค่าเสื่อมราคาสะสมส่วนที่ขายและตัดจำหน่าย	2,255
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	(597,514)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	421,400
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	433,712



(Signature)

นายธีระชัย สิทธิธัญญานนท์
กรรมการ

(Signature)

นางพจนารถ ปิฎกัทธ์ภากร
กรรมการ

11. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท
ราคาทุน	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	20,945
ซื้อสินทรัพย์เพิ่มระหว่างงวด	403
ขายและตัดจำหน่ายระหว่างงวด	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	21,348
ค่าตัดจำหน่ายราคาสะสม	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	(11,651)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด	(2,048)
ค่าตัดจำหน่ายสะสมส่วนที่ขายและตัดจำหน่าย	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	(13,699)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	9,294
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	7,649

12. สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท			ยอดตามบัญชี ณ 30 มิ.ย. 59
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 58	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี ในกำไรขาดทุน		
		ในกำไรขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	212	(212)	-	-
สินค้าคงเหลือ	1,386	(900)	-	486
สัญญาเช่าการเงิน	6	3	-	9
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	5,150	414	1,377	6,941
รวม	6,754	(695)	1,377	7,436
หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี :				
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(2,102)	(516)	-	(2,618)
รวม	(2,102)	(516)	-	(2,618)
	4,652			4,818



(Signature)
นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

(Signature)
นางพจนารถ บริญญ์ภักภากร
กรรมการ

13. วงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจากธนาคาร จำนวน 21 ล้านบาท และวงเงินแพคกิ้งเครดิต วงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิต วงเงินทรัสต์รีซีทวงเงินค้ำประกันและวงเงินซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า จำนวน 570.50 ล้านบาท วงเงินสินเชื่อดังกล่าวไม่มีหลักประกัน

14. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

บัญชีนี้ ประกอบด้วย

	พันบาท	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - ยานพาหนะ	4,868	4,194
หัก ดอกเบี้ยจ่ายรอดักบัญชี	(140)	(144)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงิน	4,728	4,050
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวตามสัญญาเช่าการเงินที่จะครบกำหนดชำระภายใน 1 ปี	(1,519)	(1,193)
สุทธิ	3,209	2,857

บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายชำระค่าเช่าขั้นต่ำตามสัญญาเช่าการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 ดังนี้

	พันบาท		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
ผลรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้น	1,595	3,273	4,868
ตามสัญญาเช่า			
คอกเบี้ยตามสัญญาเช่าการเงินรอดักบัญชี	(76)	(64)	(140)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายทั้งสิ้น			
ตามสัญญาเช่า	1,519	3,209	4,728



(Handwritten signatures)

นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

นางพจนารต ปริญญาภัทรากร
กรรมการ

15. ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

รายการเคลื่อนไหวของภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงานสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท
ภาวะผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	25,749
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	6,883
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ ต้นทุนบริการปัจจุบัน และดอกเบี้ย	-
	2,075
ภาวะผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	34,707

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย

	ร้อยละ
อัตราคิดลด	2.97 และ 3.07
อัตรากำไรเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	4.58 และ 5.69
อัตรากำไรหมุนเวียนพนักงาน	0 ถึง 43
อัตรากำไรมรณะ (ของตารางมรณะไทย พ.ศ. 2551)	100
อัตรากำไรทุพพลภาพ (ของตารางมรณะไทย พ.ศ. 2551)	10

16. การจัดสรรกำไรสะสม


ตามมติการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2559 ได้มีมติให้บริษัท จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2558 ในอัตราร้อยละ 10.50 บาท จำนวน 8 ล้านหุ้น เป็นเงิน 84 ล้านบาท


17. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจ สูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากร และประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงานของบริษัท

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานเพียงส่วนงานเดียว คือ การผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์ พลาสติกและดำเนินงานในส่วนงานภูมิศาสตร์หลัก คือ ประเทศไทย บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของ ส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการ วัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว




นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ


นางพจนารถ ปริญญาทรัพย์
กรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

บริษัทฯ ประกอบอุตสาหกรรมผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์พลาสติก โดยจำแนกผลิตภัณฑ์หลักออกเป็น 2 ประเภท ได้แก่ หลอด และถุง ส่วนผลิตภัณฑ์ที่ซื้อมาเพื่อขาย แสดงไว้เป็นประเภทอื่น ๆ โดยสรุปผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 ได้ดังนี้ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558

						พันบาท	
		หลอด	ถุง	อื่น ๆ	2559	2558	
					รวม	รวม	
ขายต่างประเทศ :	2559	73,764	457,959	18,260	549,983		
	: 2558	53,644	365,708	26,896		446,248	
ขายในประเทศ :	2559	28,709	55,480	12,014	96,203		
	: 2558	19,472	54,605	19,119		93,196	
รวม :	2559	102,473	513,439	30,274	646,186		
	: 2558	73,116	420,313	46,015		539,444	
กำไรขั้นต้น							
	: 2559	29,043	115,211	5,269	149,524		
	: 2558	10,611	114,558	11,629		136,798	
กำไรจากการดำเนินงาน							
	: 2559	25,370	99,639	5,132	130,142		
	: 2558	6,584	101,127	11,543		119,254	
รายได้อื่น					6,203	3,893	
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง					(41,822)	(36,728)	
ต้นทุนทางการเงิน					(296)	(292)	
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(18,847)	(17,334)	
กำไรสำหรับงวด					75,379	68,793	



Ph/ Dhamni

นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

ธมน ธรรมนิติ

นางพจนารถ ปริญญาภิภากร
กรรมการ

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558

		พันบาท			
		2559	2558	รวม	รวม
	ตลอด				
	ดูง				
	อื่น ๆ				
ขายต่างประเทศ : 2559	130,710	880,877	37,681	1,049,268	
: 2558	87,239	762,385	70,553		920,177
ขายในประเทศ : 2559	54,670	116,195	25,023	195,888	
: 2558	36,570	110,092	27,806		174,468
รวม : 2559	185,380	997,072	62,704	1,245,156	
: 2558	123,809	872,477	98,359		1,094,645
กำไรขั้นต้น					
: 2559	50,305	235,424	11,070	296,799	
: 2558	23,378	205,958	24,073		253,409
กำไรจากการ					
ดำเนินงาน : 2559	42,127	203,102	10,784	256,013	
: 2558	16,813	179,469	23,862		220,144
รายได้อื่น				10,907	8,700
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง				(86,655)	(76,818)
ต้นทุนทางการเงิน				(591)	(576)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(36,313)	(30,613)
กำไรสำหรับงวด				143,361	120,837

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

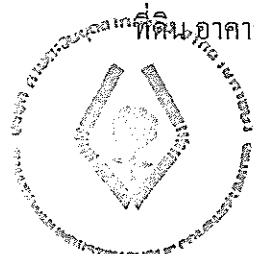
รายได้แยกตามเขตภูมิศาสตร์

รายได้จากการขายของบริษัทแยกตามเขตภูมิศาสตร์ สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท			
	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดหกเดือน	
	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน
	2559	2558	2559	2558
ยุโรปตะวันตก	362,683	300,952	676,072	634,755
ประเทศไทย	96,203	93,196	195,888	174,468
ออสเตรเลียและนิวซีแลนด์	90,657	64,057	178,196	126,453
อื่นๆ	96,643	81,239	195,000	158,969
รวม	646,186	539,444	1,245,156	1,094,645

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แยกตามเขตภูมิศาสตร์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ตั้งอยู่ในประเทศไทยทั้งหมด



(Signature)

นายธีระชัย สิทธิธัญญานนท์

กรรมการ

(Signature)

นางพจนารถ ปริญญาภิรักษ์

กรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

บริษัทฯ มีรายได้จากการขายจากลูกค้ารายใหญ่รายหนึ่งซึ่งอยู่ในเขตยุโรปตะวันตก โดยลูกค้ารายดังกล่าวมีลักษณะเป็นธุรกิจค้าปลีก

18. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

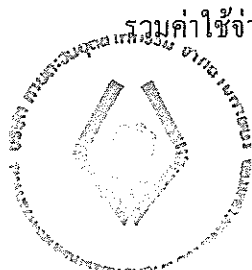
18.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

	พันบาท			
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับงวด	18,828	14,863	35,103	28,832
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว				
ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ	19	2,471	1,210	1,781
รวม	18,847	17,334	36,313	30,613
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ :				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการ				
ผลประโยชน์พนักงาน	-	-	1,377	570
รวม	-	-	1,377	570

18.2 การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่ายและผลคูณของกำไรทางภาษีกับอัตรากำไรที่ใช้
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

	พันบาท	
	2559	2558
กำไรทางบัญชีสำหรับงวด	179,674	151,450
อัตรากำไรที่ใช้ (%)	20%	20%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณตามอัตรากำไรที่ใช้	35,935	30,290
รายการกระทบยอด		
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักใน		
การคำนวณกำไรทางภาษี		
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณ		
กำไรทางภาษี	378	323
รวมรายการกระทบยอด	378	323
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	36,313	30,613



[Signature]
นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

[Signature]
นางพวงมาศ ปริญญาภิภาค
กรรมการ

18.3 การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

	2559		2558	
	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)
กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวด	179,674		151,450	
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	35,935	20.00	30,290	20.00
รายการกระทบยอด	378	0.21	323	0.21
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	36,313	20.21	30,613	20.21

19. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับงวดด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างงวด

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน	
	2559	2558	2559	2558
กำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (พันบาท)	75,379	68,793	143,361	120,837
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	8,000,000	8,000,000	8,000,000	8,000,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	9.42	8.60	17.92	15.10

20. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

20.1 ภาวะผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าและบริการที่เกี่ยวข้องกับการเช่าอาคาร โดย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัทฯ มีภาวะผูกพันในการจ่ายค่าเช่าและค่าบริการที่เกี่ยวข้องตามสัญญาดังกล่าว ดังนี้

จ่ายชำระภายใน	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
1 ปี	15.83
2 ถึง 5 ปี	24.93
หลังจาก 5 ปี	-
	40.76

20.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นเกี่ยวกับการค้าประกัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัทฯ มีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้าจากการที่ธนาคารออกเลตเตอร์ออฟเครดิตและหนังสือค้ำประกันบริษัทเพื่อซื้อวัตถุดิบกับคู่ค้าและเพื่อค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าของโรงงานต่อหน่วยงานรัฐวิสาหกิจ จำนวนเงินรวมประมาณ 95.40 ล้านบาท



[Signature]
นายธีระชัย สิริธัญญานนท์
กรรมการ

[Signature]
นางเจนารถ ปรีญภัทรภัก
กรรมการ

21. การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

รายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558 ได้มีการจัดประเภทใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปีปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสำหรับปีหรือส่วนของผู้ถือหุ้น การจัดประเภทรายการใหม่ มีดังต่อไปนี้

	พันบาท			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2558		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2558	
	ตามการจัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้	ตามการจัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
รายได้จากการขาย	539,444	535,137	1,094,645	1,087,503
รายได้อื่น-รายได้จากการขายของเสีย	-	4,307	-	7,142

22. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล



งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2559

Plw Lhnni
นายฉัตรชัย ศิริชัยญานนท์
กรรมการ

Thun N/Thun
นางพจนารถ ปรีชญ์ไพฑูรกิจ
กรรมการ