

บริษัท ลานนาวิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมแบบย่อของบริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้สอบทานข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ลานนารีเซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลข้อ 3 เรื่องรายการปรับปรุงงบการเงินปีก่อนเกี่ยวกับการปรับปรุงหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี บริษัทฯ ได้ปรับย้อนหลังงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบใหม่เพื่อสะท้อนผลของรายการปรับปรุงดังกล่าว ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้ให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

ศัทธา รัตนารักษ์

ศัทธา รัตนารักษ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4753

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 14 พฤษภาคม 2561

บริษัท ลานนาวิซอร์สเสส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	1 มกราคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	
	2561	2560	2560	2561	2560	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว ปรับปรุงใหม่)		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	945,001	1,128,070	698,170	18,783	261,622
เงินลงทุนชั่วคราว	6	862,582	834,292	632,806	854,941	826,066
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4, 7	1,135,032	1,268,274	616,555	463,854	197,347
สินค้าคงเหลือ		845,900	392,756	460,386	205,286	184,235
ภาษีซื้อหรือเรียกคืน		618,192	606,959	805,566	7,661	9,761
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า		29,507	25,329	131,525	6,511	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	4, 8	269,811	56,890	585,797	93,600	60,272
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		72,945	91,468	35,024	2,811	2,308
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,778,970	4,404,038	3,965,829	1,653,447	1,541,611
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	5	117,390	86,447	78,608	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	-	764,538	764,538
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	32,141	28,073	25,221	891	891
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้น	11	47,021	-	-	47,021	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		32,423	32,423	32,423	32,423	32,423
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	3,572,018	3,547,727	3,635,876	296,698	295,606
ค่าความนิยม		186,000	186,000	186,000	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		4,716	4,985	5,109	2,898	3,101
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		22,344	22,877	22,011	19,396	19,264
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	13	641,793	462,028	579,425	186,352	3,740
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,655,846	4,370,560	4,564,673	1,350,217	1,119,563
รวมสินทรัพย์		9,434,816	8,774,598	8,530,502	3,003,664	2,661,174

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาวิชั่นส์สแควร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	1 มกราคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2560	2561	2560
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว ปรับปรุงใหม่)		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	1,365,709	899,068	1,031,550	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4, 15	551,687	557,021	481,386	109,248
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		2,973	3,255	2,805	-
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	117,757	117,757	180,000	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		339,508	283,483	151,378	7,581
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		246,867	378,674	25,405	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		372,846	136,869	122,790	61,258
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,997,347	2,376,127	1,995,314	178,087
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ					
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		2,102	2,584	3,957	-
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ					
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	-	-	117,757	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		195,704	198,601	186,709	30,363
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน		70,074	75,813	110,389	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		100,720	130,765	51,396	-
หนี้สินระยะยาวอื่น		117,664	182,514	258,620	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		486,264	590,277	728,828	30,363
รวมหนี้สิน		3,483,611	2,966,404	2,724,142	208,450
					111,951

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนาเรียอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	1 มกราคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว ปรับปรุงใหม่)		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 524,999,679 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	525,000	525,000	525,000	525,000	525,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	680,400	680,400	680,400	680,400	680,400
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	52,500	52,500	52,500	52,500	52,500
จัดสรรแล้ว - สำรองทั่วไป	747,300	747,300	746,000	747,300	747,300
ยังไม่ได้จัดสรร	2,453,403	2,195,917	1,920,661	790,014	544,023
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(11,903)	50,980	193,990	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	4,446,700	4,252,097	4,118,551	2,795,214	2,549,223
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1,504,505	1,556,097	1,687,809	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	5,951,205	5,808,194	5,806,360	2,795,214	2,549,223
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	9,434,816	8,774,598	8,530,502	3,003,664	2,661,174

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาเรียอร์สเสส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2561	2560	
รายได้					
รายได้จากการขาย	4	3,062,945	2,780,689	373,655	468,967
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	4	-	-	38,002	32,834
รายได้อื่น					
เงินปันผลรับ	4, 9	-	-	271,686	113,851
รายได้ค่าบริการ	4	-	-	11,343	6,889
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	1,996	-	-
ดอกเบี้ยรับ	4	6,060	4,864	3,053	1,789
อื่น ๆ		6,957	18,447	1,271	11,917
รวมรายได้อื่น		13,017	25,307	287,353	134,446
รวมรายได้		3,075,962	2,805,996	699,010	636,247
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	4	1,870,802	1,912,470	324,794	436,493
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		472,538	369,067	40,094	42,470
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		87,879	128,720	28,089	23,976
ขาดทุนจากเหตุการณ์อุทกภัย	17	2,251	-	-	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		17,699	-	5,837	4,534
รวมค่าใช้จ่าย		2,451,169	2,410,257	398,814	507,473
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม					
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		624,793	395,739	300,196	128,774
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	4,068	3,515	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		628,861	399,254	300,196	128,774
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(14,658)	(17,608)	-	-
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		614,203	381,646	300,196	128,774
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	18	(175,798)	(118,936)	(54,205)	(10,281)
กำไรสำหรับงวด		438,405	262,710	245,991	118,493
การแบ่งปันกำไร					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		257,486	140,397	245,991	118,493
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		180,919	122,313		
		438,405	262,710		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	19				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (บาท)		0.49	0.27	0.47	0.23

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาเรียอร์สเสส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรสำหรับงวด	438,405	262,710	245,991	118,493
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	(101,334)	(96,869)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(101,334)	(96,869)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	(101,334)	(96,869)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	337,071	165,841	245,991	118,493
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	194,603	79,765	245,991	118,493
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	142,468	86,076		
	337,071	165,841		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบแต่สอบทานแล้ว)

บริษัท อานนเรีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม										
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ										
	กำไรขาดทุน		ส่วนเกินทุน		ส่วนทุนจาก		รวม		ส่วนของผู้		รวม
ทุนเรือนหุ้น	ที่ออกและ	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	ส่วนเกินมูลค่า	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	525,000	680,400	52,500	746,000	1,920,661	117,485	556	193,990	4,118,551	1,687,809	5,806,360
กำไรขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	-	140,397	-	-	-	140,397	122,313	262,710
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	(60,632)	-	(60,632)	(60,632)	(36,237)	(96,869)
ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	140,397	(60,632)	-	(60,632)	79,765	86,076	165,841
ของบริษัทย่อยลดลงจากการชำระเงินปันผล	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(93,150)	(93,150)
ของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,680,735	1,680,735
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560	525,000	680,400	52,500	746,000	2,061,058	56,853	556	133,358	4,198,316	5,879,051	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	525,000	680,400	52,500	747,300	2,282,730	(25,525)	556	50,980	4,338,910	1,556,097	5,895,007
- ตามที่รายงานไว้เดิม	-	-	-	-	(86,813)	-	-	-	(86,813)	-	(86,813)
ผลกระทบจากการปรับปรุงงบการเงินปีก่อน (หมายเหตุ 3)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	525,000	680,400	52,500	747,300	2,195,917	(25,525)	556	50,980	4,252,097	1,556,097	5,808,194
- หลังการปรับปรุง	-	-	-	-	257,486	-	-	-	257,486	180,919	438,405
กำไรขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	-	-	(62,883)	-	(62,883)	(62,883)	(38,451)	(101,334)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	(62,883)	-	(62,883)	(62,883)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	257,486	(62,883)	-	(62,883)	194,603	142,468	337,071
ส่วนของผู้ถือหุ้นได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ของบริษัทย่อยลดลงจากการชำระเงินปันผล	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(194,060)	(194,060)
ของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,504,505	1,504,505
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	525,000	680,400	52,500	747,300	2,453,403	(86,408)	556	(11,903)	4,446,700	5,951,205	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่ตอบแทนแล้ว)

บริษัท ตานนริชอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	กำไรสะสม					รวม
	กำไรสะสม					
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	สำรองตาม กฎหมาย	สำรอง ทั่วไป	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559	525,000	680,400	52,500	746,000	153,572	2,157,472
กำไรขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	-	118,493	118,493
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	118,493	118,493
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560	525,000	680,400	52,500	746,000	272,065	2,275,965
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	525,000	680,400	52,500	747,300	544,023	2,549,223
กำไรขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	-	245,991	245,991
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	245,991	245,991
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	525,000	680,400	52,500	747,300	790,014	2,795,214

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาเรียอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	614,203	381,646	300,196	128,774
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	141,718	201,819	6,708	4,934
โอนกลับการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่ได้รับ	(555)	(3,867)	-	-
กำไรจากการขายและวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	(1,200)	(1,028)	(1,178)	(1,016)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(4,068)	(3,515)	-	-
ตัดจำหน่ายภาษีซื้อหรือเรียกคืนและภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	984	30,649	-	-
กำไรจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(42)	(460)	(5)	(4)
โอนกลับเงินปันผลค้างจ่าย	-	(4,164)	-	(4,164)
รายได้จากเงินปันผลรับ	-	-	(271,686)	(113,851)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	8,424	8,860	658	621
สำรองค่าฟื้นฟูสภาพเหมืองและต้นทุนในการรื้อถอน (โอนกลับ)	3	(16,584)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,075	(6,782)	380	4,676
ดอกเบี้ยรับ	(6,060)	(4,864)	(3,054)	(1,789)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	14,650	18,494	-	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	769,132	600,204	32,019	18,181
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	132,092	(324,625)	736	(25,040)
สินค้าคงเหลือ	(452,589)	(355,901)	(21,051)	55,159
ภาษีซื้อหรือเรียกคืน	(40,250)	259,035	2,100	9,102
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	(214,241)	364,570	(34,648)	(7,789)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	18,523	(8,326)	(503)	(79)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(74,984)	(4,538)	3,423	(96,150)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	64,545	207,151	(11,940)	(8,154)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(44,013)	(534)	(8,612)	3,171
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(5,487)	(2,241)	-	-
จ่ายค่าฟื้นฟูสภาพเหมือง	(2,107)	(6,942)	-	-
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	150,621	727,853	(38,476)	(51,599)
ดอกเบี้ยรับ	7,210	4,448	7,398	1,400
จ่ายดอกเบี้ย	(8,360)	(10,672)	-	-
รับคืนภาษีเงินได้	1,514	185	-	-
จ่ายภาษีเงินได้	(264,113)	(45,955)	(2,835)	(9,799)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(113,128)	675,859	(33,913)	(59,998)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลานนาธิซอร์สเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(27,090)	(36,467)	(27,697)	(36,467)
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(34,777)	(45,728)	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	-	113,851
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	757	1,038	5	4
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(117,826)	(57,734)	(6,078)	(6,592)
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	(35)	(29)	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้น	(47,021)	-	(47,021)	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(222,097)	(108,199)	(128,127)	(179)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(448,089)	(247,119)	(208,918)	70,617
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	466,641	(125,625)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	(853)	(809)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการลงทุน	(33,671)	-	-	-
เงินปันผลจ่าย	-	(93,150)	-	-
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลง	(38,451)	(36,237)	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	393,666	(255,821)	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(15,510)	14,209	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(183,061)	187,128	(242,831)	10,619
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	1,128,070	698,170	261,622	82,502
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินฝากธนาคารคงเหลือ	(8)	(446)	(8)	(446)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด (หมายเหตุ 5)	945,001	884,852	18,783	92,675

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

เงินปันผลค้างรับจากบริษัทย่อย	-	-	271,686	-
เจ้าหน้าที่จากสัญญารับโอนค่าตอบแทนการให้บริการ	63,980	-	63,980	-
เจ้าหน้าที่จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	43,383	16,833	97	2,742
โอนอุปกรณ์เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	10	-	10	-
ซื้ออุปกรณ์ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	-	1,701	-	-

รายการที่ไม่เกี่ยวกับเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

เงินปันผลค้างจ่ายของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	194,060	-	-	-
--	---------	---	---	---

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทมหาชนที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือผลิตและจำหน่ายถ่านหิน ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯ อยู่ที่เลขที่ 888/99 อาคารมหาทูนพลาซ่า ชั้น 9 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัทฯเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

1.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้น โดยรวมงบการเงินของบริษัท ลานนารีซอร์สเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และได้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเกี่ยวกับบริษัทย่อยในระหว่างงวดปัจจุบัน

1.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียบกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นทางการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างงวด สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 หลักการสำคัญของมาตรฐานดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 เรื่อง สัญญาก่อสร้าง มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 เรื่อง รายได้ และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

3. รายการปรับปรุงงบการเงินปีก่อน

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาการบันทึกรายการหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการลดสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 9 แล้วพบว่าบริษัทบันทึกหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในปีก่อนต่ำไป ดังนั้น บริษัทจึงปรับย้อนหลังงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ เพื่อสะท้อนรายการปรับปรุงจากรายการดังกล่าว โดยที่รายการปรับปรุงดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่องบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 และงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ ผลกระทบจากรายการปรับปรุงดังกล่าวแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงข้างต้นมีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบแสดงฐานะทางการเงินรวม

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	86,813
กำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรลดลง	(86,813)

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปรายการที่สำคัญได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>				
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)				
เงินปันผลรับ	-	-	271,686	113,851
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการการตลาด	-	-	38,002	32,834
รายได้ค่าบริการ	-	-	11,343	6,889
ดอกเบี้ยรับ	-	-	805	-
ซื้อถ่านหิน	-	-	-	73,221
<u>รายการธุรกิจกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่</u>				
ขายถ่านหิน	162,946	364,569	162,946	364,569
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>				
ซื้อถ่านหิน	161,190	248,025	161,190	248,025
ค่าขนส่งจ่าย	47,009	25,556	47,009	25,556
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
ขายถ่านหิน	94,711	-	94,711	-

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

นโยบายการกำหนดราคา

ขายถ่านหิน	ราคาตลาดสำหรับกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกันและสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
ซื้อถ่านหิน	ราคาตลาดสำหรับถ่านหินคุณภาพใกล้เคียงกัน
รายได้ค่านายหน้าและค่าบริการ การตลาด	อัตราที่ตกลงร่วมกันซึ่งเป็นอัตราทั่วไปสำหรับธุรกิจประเภทเดียวกัน
รายได้ค่าบริการ	อัตราเทียบเคียงกับที่จ่ายให้บุคคลภายนอก
เงินปันผลรับ	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	อัตราที่ตกลงร่วมกัน
ค่าขนส่งจ่าย	ราคาเทียบเคียงกับราคาค่าขนส่งที่จ่ายให้บุคคลภายนอก

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 7)				
ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	-	79,542	-	79,542
บริษัทย่อย	-	-	296,063	48,157
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและ/หรือกรรมการ ร่วมกัน)	101,341	-	101,341	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	101,341	79,542	397,404	127,699
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	-	60,272
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้าแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	60,272
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 15)				
บริษัทร่วม	1,909	1,753	1,909	1,753
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,909	1,753	1,909	1,753

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	29,562	26,661	6,132	5,883
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	4,157	4,388	285	269
รวม	33,719	31,049	6,417	6,152

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด/เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
เงินสด	160	149	40	40
เงินฝากธนาคาร	1,062,231	1,114,368	18,743	161,582
เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน	-	100,000	-	100,000
รวม	1,062,391	1,214,517	18,783	261,622
หัก: เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	(117,390)	(86,447)	-	-
รวม	945,001	1,128,070	18,783	261,622

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 เงินฝากออมทรัพย์ เงินฝากประจำและเงินลงทุนระยะสั้นมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 ถึง 7.25 ต่อปี (31 ธันวาคม 2560: ร้อยละ 0.10 ถึง 7.50 ต่อปี)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทย่อยในต่างประเทศมีเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันจำนวน 3.8 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือประมาณ 117.4 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 2.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือประมาณ 86.4 ล้านบาท) เพื่อเป็นการประกันการออกหนังสือค้ำประกันโดยธนาคารในนามบริษัทย่อยตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 23.5

6. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - มูลค่ายุติธรรม	592,582	504,292	584,941	496,066
เงินฝากประจำ	100,000	100,000	100,000	100,000
เงินลงทุนในตั๋วแลกเงิน	170,000	230,000	170,000	230,000
รวม	862,582	834,292	854,941	826,066

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทฯ มีเงินลงทุนชั่วคราวในรูปเงินฝากประจำและตั๋วแลกเงินจำนวน 270 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 330 ล้านบาท) ซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.30 ถึง 1.55 ต่อปี (31 ธันวาคม 2560: ร้อยละ 1.30 ถึง 1.70 ต่อปี) และครบกำหนดไถ่ถอนภายในเดือนมิถุนายน 2561

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	101,341	79,542	115,208	95,060
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	4,194	11,097
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	101,341	79,542	119,402	106,157
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,017,000	1,163,445	53,980	56,235
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	10,000	10,002	10,000	10,002
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,027,000	1,173,447	63,980	66,237
รวมลูกหนี้การค้า	1,128,341	1,252,989	183,382	172,394

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	6,316	18,363
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	4,164	11,913	69	150
เงินทวงจ่าย	609	304	609	304
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	3,179
ดอกเบี้ยค้างรับ - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	1,918	3,068	1,792	2,957
เงินปันผลค้างรับจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	271,686	-
รวมลูกหนี้อื่น	6,691	15,285	280,472	24,953
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,135,032	1,268,274	463,854	197,347

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในต่างประเทศได้นำลูกหนี้การค้าไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 มียอดลูกหนี้ซึ่งนำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อดังกล่าวเป็นจำนวน 90,000 ล้านบาทหรือประมาณ 216.0 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 90,000 ล้านบาทหรือประมาณ 228.6 ล้านบาท)

8. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	60,272
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	269,811	56,890	93,600	-
รวมเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	269,811	56,890	93,600	60,272

บริษัทย่อยในประเทศแห่งหนึ่งมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทในประเทศซึ่งเกี่ยวข้องเนื่องกับการซื้อกากน้ำตาลและมันเส้นตามสัญญาซื้อกากน้ำตาลและสัญญาซื้อมันเส้น เพื่อให้เป็นไปตามเงื่อนไขในสัญญาดังกล่าว ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทย่อยมียอดเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อกากน้ำตาลและมันเส้นคงเหลือเป็นจำนวน 163.5 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 38.4 ล้านบาท)

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่		
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 มีนาคม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	
			ร้อยละ	ร้อยละ					
บริษัทย่อยในประเทศ									
บริษัท ลานนาทาวเวอร์ เอ็นเนอร์จี้ จำกัด	10 ล้านบาท	10 ล้านบาท	100.00	100.00	10,000	10,000	-	-	
บริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)	1,000 ล้านบาท	1,000 ล้านบาท	51.00	51.00	510,000	510,000	-	-	
บริษัทย่อยในต่างประเทศ									
PT. Lanna Mining Services (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย)	2.1 ล้านดอลลาร์	2.1 ล้านดอลลาร์	99.95	99.95	70,889	70,889	-	-	
PT. Singlurus Pratama (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย)	7,950 ดอลลาร์เปียะห์	7,950 ดอลลาร์เปียะห์	65.00	65.00	18,626	18,626	100,863	-	
PT. Lanna Harita Indonesia (จัดตั้งขึ้นในประเทศ อินโดนีเซีย)	8 ล้านดอลลาร์	8 ล้านดอลลาร์	55.00	55.00	155,023	155,023	170,823	113,851	
รวม					764,538	764,538	271,686	113,851	

ในระหว่างงวดปัจจุบัน PT. Singlurus Pratama (“SGP”) และ PT. Lanna Harita Indonesia (“LHI”) ได้ลงนามในสัญญาการแก้ไขสัมปทานเหมืองถ่านหินกับกระทรวงพลังงานและทรัพยากรแร่แห่งประเทศไทย อินโดนีเซียเพื่อลดสัดส่วนการถือหุ้นชาวต่างชาติที่ไม่ใช่สัญชาติอินโดนีเซียจากเดิมให้เหลือไม่เกินร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว โดยบริษัทฯจะต้องดำเนินการลดสัดส่วนการถือหุ้นดังกล่าวให้แล้วเสร็จภายในเดือนตุลาคม 2562 ซึ่งภายหลังจากการลดสัดส่วนการถือหุ้น บริษัทฯจะมีเงินลงทุนใน SGP และ LHI ในอัตราร้อยละ 49 และ 41.4615 ตามลำดับ

10. เงินลงทุนในบริษัทรวม

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนเรียกชำระแล้ว	สัดส่วนเงินลงทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
					มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย	วิธีราคาทุน	
			31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	
United Bulk Shipping Pte. Ltd. (จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์)	ขนส่งทางทะเลและ จักรเย็บผ้า	ถือหุ้นทางตรง	1 แสนเหรียญ สิงคโปร์	49 (ร้อยละ)	32,141	28,073	891
รวม					32,141	28,073	891

ส่วนแบ่งกำไรจากบริษัท United Bulk Shipping Pte. Ltd. สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 จำนวนประมาณ 4.1 ล้านบาท (2560: 3.5 ล้านบาท) จำนวนจากงบการเงินที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าว และยังไม่มีผ่านการสอบทาน โดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมเหล่านั้น

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่างบการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทร่วมดังกล่าวจัดทำขึ้นจะให้ผลที่ไม่แตกต่างอย่างมีสาระสำคัญกับงบการเงินที่สอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วมเหล่านั้น

11. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้น

เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2561 บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญา Conditional Share Subscription Agreement เพื่อจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกใหม่ของ PT. Pesona Khatulistiwa Nusantara (“PKN”) ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจท่าเหมืองถ่านหินในประเทศอินโดนีเซียจำนวน 269,674,581 หุ้นเป็นเงิน 8.8 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 40 ของทุนที่จดทะเบียนแล้วหลังการเพิ่มทุนของ PKN ทั้งนี้ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ชำระเงินล่วงหน้าค่าจองซื้อหุ้นจำนวน 1.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 47.0 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ความสำเร็จของการเข้าทำรายการดังกล่าวอยู่ภายใต้เงื่อนไขบางประการที่ต้องปฏิบัติให้ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในสัญญา

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	3,547,727	295,606
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด - ราคาทุน	124,505	4,014
โอนออก	(10)	(10)
จำหน่ายและตัดจำหน่ายระหว่างงวด - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่จำหน่ายและตัดจำหน่าย	(716)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(61,218)	(2,912)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(38,270)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	3,572,018	296,698

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมียอดคงเหลือของยานพาหนะและเครื่องใช้สำนักงาน ซึ่งได้มาภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 6.9 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 7.6 ล้านบาท)

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักร ซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 จำนวนประมาณ 1,092 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 1,107 ล้านบาท) ไปค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวและวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 14 และ 16

13. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้ ซึ่งแสดงยอดสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสมที่เกี่ยวข้องแล้ว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ค่าใช้จ่ายโครงการเหมืองถ่านหิน				
อิน โคนีเซียรอดัคบัญญัติ	295,769	316,774	-	-
ต้นทุนการเปิดหน้าดินรอดัคบัญญัติ	143,452	123,315	-	-
ค่าตอบแทนการให้บริการรับโอน				
รอดัคบัญญัติ	182,444	-	182,444	-
อื่น ๆ	20,128	21,939	3,908	3,740
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	641,793	462,028	186,352	3,740
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด	80,148	422,844	3,559	9,485

สัญญารับโอนค่าตอบแทนการให้บริการของ PT. Indocoal Pratama Jaya

เมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2561 บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับโอนค่าตอบแทนจากการให้บริการของ PT. Indocoal Pratama Jaya (“IPJ”) ในแหล่งสัมปทานของ PT. Singlurus Pratama (“SGP”) สำหรับถ่านหินจำนวน 25 ล้านตัน ตามสัญญา Service Agreement ที่กำหนดให้ IPJ ได้รับค่าตอบแทนจากการให้บริการจำนวน 0.75 เหรียญสหรัฐต่อตันสำหรับถ่านหินที่ผลิตและจำหน่ายจากแหล่ง SGP โดยบริษัทฯ ได้เจรจาตกลงรับสิทธิการรับค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าวในราคา 6 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือเทียบเท่าประมาณ 191.9 ล้านบาท โดยแบ่งชำระเป็น 2 งวด บริษัทฯ จ่ายชำระงวดแรกในเดือนกุมภาพันธ์ 2561 จำนวน 4 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือเทียบเท่าประมาณ 128.0 ล้านบาท และจ่ายชำระงวดที่ 2 ในเดือนเมษายน 2561 จำนวน 2 ล้านดอลลาร์สหรัฐหรือเทียบเท่าประมาณ 63.9 ล้านบาท สิทธิการรับค่าตอบแทนจากการให้บริการดังกล่าว จะตัดจำหน่ายตามปริมาณถ่านหินที่ขายได้จากแหล่ง SGP

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ค้ำสัญญาใช้เงิน	2.75 - 3.00	2.75 - 3.00	933,530	633,210
ทรัสต์รีซีท	2.75	2.75 - 2.85	432,179	265,858
รวม			1,365,709	899,068

ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	899,068
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างงวด	1,480,140
หัก: ชำระคืนระหว่างงวด	(1,013,499)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	1,365,709

วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งของบริษัทย่อย ค้ำประกัน โดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัทย่อยดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 12

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,909	1,753	1,909	1,753
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	407,155	462,522	41,742	39,729
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	142,623	92,746	65,597	3,449
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	551,687	557,021	109,248	44,931

16. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2556 บริษัทย่อยในประเทศได้เข้าทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารแห่งหนึ่งในประเทศเพื่อทำการปรับโครงสร้างหนี้ทั้งหมดที่มีกับธนาคารอีกแห่งหนึ่งในประเทศในวงเงินจำนวน 845 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2556 บริษัทย่อยได้ทำการเบิกเงินกู้ตามสัญญาเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้ดังกล่าวและชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวที่มีกับธนาคารในประเทศทั้งจำนวนเป็นจำนวนเงิน 837.8 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดอัตราดอกเบี้ยอ้างอิง THBFIX บวกร้อยละ 1.75 ต่อปี สำหรับปีที่หนึ่งและเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 0.05 ต่อปี ตั้งแต่ปีที่สองถึงปีที่ห้า เงินกู้ยืมนี้มีกำหนดชำระคืนภายใน 5 ปี โดยชำระคืนเป็นรายงวดทุก 6 เดือน จำนวน 10 งวด โดยงวดที่หนึ่งถึงเก้าชำระงวดละ 90 ล้านบาท และงวดที่สิบชำระส่วนที่เหลือทั้งหมด โดยมีกำหนดชำระคืนตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2557 ถึงเดือนธันวาคม 2561 เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวค้ำประกัน โดยการจดทะเบียนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบางส่วนและเครื่องจักรของบริษัทย่อยตามที่กล่าวในหมายเหตุ 12

ต่อมาเมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2557 บริษัทย่อยได้ทำบันทึกข้อตกลงต่อท้ายสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารเพื่อเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขของสัญญาบางประการ และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม บริษัทย่อยต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ได้ อย่างไรก็ตาม ธนาคารผู้ให้กู้ได้มีหนังสือผ่อนปรนเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ให้บริษัทย่อยแล้วเมื่อวันที่ 29 มกราคม 2561 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 117.8 ล้านบาท เป็นส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีทั้งจำนวน ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทย่อยสามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขเรื่องการดำรงอัตราส่วนทางการเงินดังกล่าว

17. ขาดทุนจากเหตุการณ์อุทกภัย

ในเดือนตุลาคม 2560 ได้เกิดอุทกภัยทำให้คันบ่อเก็บกักน้ำจากสระจากกระบวนการผลิตเอทานอลที่บำบัดแล้วบางส่วนของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งชำรุดพังทลาย ส่งผลให้น้ำจากสระไหลเข้าสู่พื้นที่ชุมชนและพื้นที่เกษตรกรรมข้างเคียง มีผลให้บริษัทย่อยต้องชำระค่าความเสียหาย และกระทรวงอุตสาหกรรมมีคำสั่งให้หยุดการผลิตเอทานอลชั่วคราวเพื่อแก้ไขปัญหาบ่อบำบัดน้ำเสียให้กลับมาอยู่ในเกณฑ์มาตรฐาน ทั้งนี้บริษัทย่อยได้สำรวจความเสียหายจากผลของอุทกภัยที่เกิดขึ้น และบันทึกผลขาดทุนที่เกิดขึ้นจำนวน 73.3 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนสำหรับปี 2560 และจำนวน 2.3 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้ทำประกันครอบคลุมความเสียหาย และอยู่ระหว่างดำเนินการเรียกร้องเงินชดเชยกับบริษัทประกันภัย

18. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับงวดภาษีคุณด้วยอัตราภาษีเฉลี่ยทั้งปีที่ประมาณไว้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	146,718	112,337	-	1,177
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างงวด	54,337	9,228	54,337	9,228
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(25,257)	(2,629)	(132)	(124)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุน	175,798	118,936	54,205	10,281

19. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	257,486	140,397	245,991	118,493
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	525,000	525,000	525,000	525,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.49	0.27	0.47	0.23

20. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผลจ่ายของกลุ่มบริษัทสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 เป็นดังนี้

บริษัทย่อยในต่างประเทศ

PT. Lanna Harita Indonesia

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (เหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2561				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2560	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561	10,000	1,250	18 เมษายน 2561
รวม		10,000	1,250	
2560				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2559	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2560	6,000	750	24 มีนาคม 2560
รวม		6,000	750	

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทฯ ได้บันทึกเงินปันผลรับในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 5.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 170.8 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 34.1 ล้านบาท (2560: บันทึกเงินปันผลรับในอัตราร้อยละ 55 เป็นจำนวนเงิน 3.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 113.9 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 8.5 ล้านบาท)

PT. Singlurus Pratama

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	เงินปันผล จ่ายต่อหุ้น (เหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วันที่จ่ายเงินปันผล
2561				
เงินปันผลระหว่างกาล ครั้งที่ 3 สำหรับปี 2560	ที่ประชุมคณะกรรมการ เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2561	5,009	630	12 เมษายน 2561
รวม		5,009	630	

ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทฯ ได้บันทึกเงินปันผลรับในอัตราร้อยละ 65 เป็นจำนวนเงิน 3.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือประมาณ 100.9 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ถูกหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายจำนวนประมาณ 20.2 ล้านบาท

21. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีผู้อ่านอาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์ ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงาน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 เป็นดังต่อไปนี้

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม						(หน่วย: ล้านบาท)						
	ธุรกิจภายในประเทศ	2561	2560	ธุรกิจตามพื้นที่ต่างประเทศ	2561	2560		ธุรกิจ	การตัดรายการบัญชีระหว่างกัน	2561	2560	รวม	2561
รายได้	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2560
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก	374	469	2,083	1,562	606	750	-	-	3,063	2,781	-	-	-
รายได้ระหว่างส่วนงาน	49	40	-	73	-	-	(49)	(113)	-	-	-	-	-
รวมรายได้	423	509	2,083	1,635	606	750	(49)	(113)	3,063	2,781	-	-	-
ผลการดำเนินงาน	98	72	1,046	731	97	102	(49)	(37)	1,192	868	-	-	-
กำไรขั้นต้นของส่วนงาน													
รายได้อื่น													
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม													
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน													
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย													
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร													
ขาดทุนจากเหตุการณ์อุทกภัย													
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน													
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้													
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้													
กำไรสำหรับงวด													

22. สัญญาและข้อตกลงที่สำคัญ

22.1 ในปี 2541 บริษัท PT. Lanna Harita Indonesia ได้รับสิทธิตามสัญญา Coal Contract of Work (“CCOW”) จากรัฐบาลอินโดนีเซียในการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหินในอำเภอซามารินดา (Samarinda) และอำเภอคูเตย (Kutai) จังหวัดคะลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย บนพื้นที่สำรวจประมาณ 30,018 เฮกตาร์ เป็นระยะเวลา 30 ปี บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนสำหรับค่าสิทธิและค่าสำรวจตามข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา ต่อมาเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2561 บริษัทยังดังกกล่าวได้แก้ไขเงื่อนไขบางประการตามที่กำหนดในสัญญาดังกล่าวกับทางรัฐบาลอินโดนีเซีย

22.2 ในปี 2540 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้รับสิทธิตามสัญญา Coal Contract of Work (“CCOW”) จากรัฐบาลอินโดนีเซียในการสำรวจ ขุดและจำหน่ายถ่านหินในอำเภอคูเตย (Kutai) จังหวัดคะลิมันตันตะวันออก ประเทศอินโดนีเซีย บนพื้นที่สำรวจประมาณ 24,760 เฮกตาร์ เป็นระยะเวลา 30 ปี นับจากวันที่บริษัทย่อยเริ่มดำเนินการผลิตถ่านหิน บริษัทต้องจ่ายค่าตอบแทนสำหรับค่าสิทธิและค่าสำรวจตามข้อกำหนดต่าง ๆ ที่ระบุไว้ในสัญญา บริษัทย่อยได้รับอนุญาตจากรัฐบาลอินโดนีเซียให้เริ่มผลิตถ่านหินในเดือนกุมภาพันธ์ 2552 ต่อมาเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2561 บริษัทยังดังกกล่าวได้แก้ไขเงื่อนไขบางประการตามที่กำหนดในสัญญาดังกล่าวกับทางรัฐบาลอินโดนีเซีย

22.3 เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2552 บริษัท PT. Singlurus Pratama ได้ทำสัญญาค่าบริการการตลาดและบริการให้ความช่วยเหลือทางด้านเทคนิคกับบริษัทฯ และสัญญารับบริการกับบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศอินโดนีเซีย โดยค่าบริการดังกล่าวเป็นไปตามเกณฑ์และอัตราตามที่ระบุในสัญญา

ต่อมาเมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2559 บริษัท PT.Singluras Pratama ได้มีการทำสัญญาเพิ่มเติมเพื่อแก้ไขค่าบริการดังกล่าวให้เป็นอัตราใหม่ตามที่ระบุในสัญญา โดยให้สัญญาดังกล่าวมีผลย้อนหลังตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2559

23. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

23.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนเป็นจำนวนเงินประมาณ 429.2 ล้านบาทที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างโรงงานคัดขนาดถ่านหินของบริษัทฯ และการก่อสร้างโรงงานระเหยน้ำกากส่าและโครงการสร้างบ่อระเหยน้ำกากส่าของบริษัทย่อย (31 ธันวาคม 2560: 14.3 ล้านบาทที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างท่าเรือลำเลียงสินค้าของบริษัทฯ และการก่อสร้างบ่อระเหยน้ำกากส่าของบริษัทย่อย)

23.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

ก) บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคาร ยานพาหนะ และบริการอื่น ๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดังกล่าว ดังนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ภายใน 1 ปี	34	33	12	12
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	42	43	17	20

- ข) เมื่อวันที่ 13 เมษายน 2560 บริษัท PT. Singlurus Pratama (“SGP”) ได้ทำสัญญาใช้พื้นที่สวนป่าล้มของบริษัท PT. Alam Jaya Persadal (“AJP”) เพื่อประกอบกิจกรรมเหมืองถ่านหินเป็นเวลา 5 ปี ตั้งแต่ปี 2560 - 2564 โดย SGP จะชำระค่าบริการใช้ที่ดินและโครงการพื้นฐานของที่ดินเป็นอัตราคงที่ตามปริมาณถ่านหินที่ SGP ผลิตได้ระหว่างระยะเวลาสัญญาจากสัมปทานเหมือง Mutiara

23.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการและสัญญาซื้อสินค้าระยะยาว

- ก) บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับการบริการจ้างรักษาความปลอดภัย การบริการดูแลรักษารถยนต์ และบริการอื่น ๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 1 ถึง 5 ปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาบริการดังกล่าว ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

จ่ายชำระ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ภายใน 1 ปี	4.7	2.1	1.1	0.9
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	1.6	1.8	1.6	1.8

- ข) บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาจ้างที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาด้านเหมืองแร่ สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยและอื่น ๆ เป็นจำนวนเงิน 15.2 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 15.2 ล้านบาท) (31 ธันวาคม 2560: 17.3 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 17.2 ล้านบาท))
- ค) บริษัทฯมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้อถ่านหิน และสัญญาขนส่งถ่านหินกับบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่ง โดยราคาถ่านหินและอัตราค่าขนส่ง คุณภาพถ่านหิน และปริมาณการซื้อให้เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
- ง) บริษัทย่อยในประเทศได้ทำสัญญาซื้อไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาคตามสัญญาซื้อขายไฟฟ้า ซึ่งสัญญาดังกล่าวมีกำหนด 1 ปี ตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2553 ถึงวันที่ 20 ธันวาคม 2554 และสามารถต่ออายุโดยอัตโนมัติคราวละ 1 ปี ซึ่งอัตราซื้อไฟฟ้าเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

- จ) บริษัทย่อยในประเทศมีภาระผูกพันตามสัญญาซื้ออากาน้ำตาลซึ่งมีกำหนดระยะเวลา 15 ปี และจะตกลงราคาทุก ๆ 5 ปี โดยเริ่มมีการซื้อในปี 2548 เป็นปีแรก ราคาซื้อ 3 ปีแรกเป็นไปตามอัตราที่ระบุในสัญญา ส่วนปีที่ 4 และ 5 ให้ใช้ราคาเฉลี่ยของราคาที่ซื้อขายจริงตามภาวะตลาดใน 3 ปีแรกมาเปรียบเทียบ โดยปริมาณการซื้อให้เป็นไปตามที่ระบุในสัญญา นอกจากนี้บริษัทย่อยดังกล่าวได้ทำสัญญาซื้ออากาน้ำตาลเพิ่มเติมอีกสองบริษัทที่มีกำหนดระยะเวลา 5 ปี และจะตกลงราคาซื้อก่อนการส่งมอบในปีถัดไป โดยปริมาณการซื้อเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา

23.4 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาขายถ่านหิน

บริษัท PT. Lanna Harita Indonesia และบริษัท PT. Singlurus Pratama มีภาระผูกพันที่จะขายถ่านหินให้กับลูกค้าในประเทศเพื่อเป็นไปตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการกำหนดปริมาณการขายถ่านหินในประเทศ (Domestic Market Obligation) ซึ่งกำหนดโดยรัฐบาลของประเทศอินโดนีเซีย

23.5 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนังสือค้าประกันที่ออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯและบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวนเงิน 6.1 ล้านบาท 56,233 ล้านดอลลาร์ และ 0.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (เฉพาะของบริษัทฯ 0.9 ล้านบาท) (31 ธันวาคม 2560: 6 ล้านบาท 41,328 ล้านดอลลาร์ และ 0.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (เฉพาะของบริษัทฯ 0.9 ล้านบาท)) ซึ่งหนังสือค้าประกันส่วนใหญ่ใช้เพื่อค้าประกันการฟื้นฟูสภาพเหมืองของบริษัทย่อยในต่างประเทศกับหน่วยงานราชการ ค่าประกันการขายถ่านหินของบริษัทย่อยในต่างประเทศ ค่าประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ผลิตและจำหน่ายเอทานอลเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงของบริษัทย่อยในประเทศกับกรมสรรพสามิต และเพื่อค้าประกันการปฏิบัติตามสัญญาอนุญาตให้ใช้กระแสไฟฟ้ากับการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค

24. คดีฟ้องร้อง

ในเดือนกันยายน 2554 บริษัทแห่งหนึ่งกล่าวหาว่าบริษัทย่อยแห่งหนึ่งไม่ปฏิบัติตามสัญญาซื้อขายมันเส้นลงวันที่ 21 มกราคม 2554 และบันทึกข้อตกลงฉบับลงวันที่ 29 เมษายน 2554 โดยขอเรียกค่าเสียหายจำนวน 186.9 ล้านบาท เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2554 บริษัทย่อยได้ยื่นคำให้การและฟ้องแย้งบริษัทดังกล่าว โดยเรียกค่าเสียหายจำนวน 82.4 ล้านบาท จากนั้นในวันที่ 9 ตุลาคม 2557 ศาลแพ่งได้พิจารณายกฟ้องคดีที่บริษัทดังกล่าวกล่าวหาบริษัทย่อย และให้บริษัทดังกล่าวชำระเงินค่าซื้อมันเส้นที่ทางบริษัทย่อยจ่ายล่วงหน้าจำนวน 6.9 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี นับจากวันที่ 8 พฤศจิกายน 2554 (วันที่ฟ้องแย้ง) จนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น พร้อมทั้งให้จ่ายค่าฤชาธรรมเนียม และค่าทนายความบางส่วนแทนบริษัทย่อย อย่างไรก็ตาม เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 บริษัทย่อยได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาดังกล่าว และเมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2559 ศาลอุทธรณ์ได้พิพากษายืนตามศาลชั้นต้น

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ต่อมาเมื่อวันที่ 7 เมษายน 2559 บริษัทย่อยได้ยื่นฎีกาคัดค้านคำพิพากษาศาลอุทธรณ์ดังกล่าวต่อศาลฎีกา ซึ่งขณะนี้คืออยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 บริษัทย่อยยังไม่ได้รับชำระเงินจากบริษัทดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินจ่ายล่วงหน้าที่ย้ายให้กับบริษัทดังกล่าวไว้เต็มจำนวนแล้ว

25. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ตกลงทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งมีอายุสัญญาไม่เกินหนึ่งปีเพื่อใช้เป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ มียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561				
สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	อัตราแลกเปลี่ยน	
	ทางการเงิน	ทางการเงิน	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
	(ล้าน)	(ล้าน)	อัตราซื้อ	อัตราขาย
เหรียญสหรัฐอเมริกา	12.8	2.1	31.0573	31.4063

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560				
สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	อัตราแลกเปลี่ยน	
	ทางการเงิน	ทางการเงิน	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
	(ล้าน)	(ล้าน)	อัตราซื้อ	อัตราขาย
เหรียญสหรัฐอเมริกา	7.9	0.1	32.5146	32.8472

บริษัทฯ มีสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 ดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (ล้าน)	อัตราแลกเปลี่ยนตาม	วันครบกำหนดสัญญา
		สัญญาของจำนวนที่ซื้อ	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1	31.2450	เมษายน 2561

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ไม่มีสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ

26. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ระดับ 2	รวม	ระดับ 2	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - ตราสารหนี้	592,582	592,582	584,941	584,941

27. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน**27.1 เงินปันผลจ่ายของบริษัทฯ**

เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯได้มีมติอนุมัติเห็นชอบให้จัดสรรเงินกำไรสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2560 เพื่อจ่ายปันผลในอัตราหุ้นละ 0.87 บาท รวมเป็นเงิน 457 ล้านบาท โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้กับผู้ถือหุ้นแล้ว เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2560 อัตราหุ้นละ 0.40 บาท รวมเป็นเงิน 210 ล้านบาท คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายเพิ่มเติมในอัตราหุ้นละ 0.47 บาท รวมเป็นเงิน 247 ล้านบาท ซึ่งจะจ่ายในวันที่ 15 พฤษภาคม 2561 นอกจากนี้ ที่ประชุมฯยังมีมติอนุมัติเห็นชอบให้จัดสรรกำไรเพื่อกันไว้เป็นสำรองทั่วไปจำนวน 297 ล้านบาท โดยเงินปันผลและสำรองทั่วไปดังกล่าวจะบันทึกในไตรมาสที่สองของปีปัจจุบัน

27.2 เงินปันผลจ่ายของบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท ไทย อะโกร เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทย่อย”) ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสมจากการดำเนินงานของกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยจำนวน 1,000 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 150 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วเมื่อวันที่ 15 กันยายน 2560 ในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท เป็นจำนวนเงิน 100 ล้านบาท คงเหลือเงินปันผลที่จะจ่ายเพิ่มเติมให้ผู้ถือหุ้นอีกหุ้นละ 0.05 บาท เป็นจำนวนเงิน 50 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยจะจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในวันที่ 18 พฤษภาคม 2561

28. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทฯเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2561

รายงานภาษีขาย

เดือนเมษายน 2561

ชื่อผู้ประกอบการ บริษัท นายอ้วนเย็นตาไฟเลาชิงช้า จูเนียร์ จำกัด

เลขประจำตัวผู้เสียภาษีอากร 0105560154147

ชื่อสถานที่ประกอบการ บริษัท นายอ้วนเย็นตาไฟเลาชิงช้า จูเนียร์ จำกัด

สำนักงานใหญ่

ใบกำกับภาษี			ชื่อผู้ซื้อสินค้า	สำนักงานใหญ่ / สาขา	เลขประจำตัว ผู้เสียภาษีอากร	มูลค่าสินค้า หรือบริการ	จำนวนเงิน ภาษีมูลค่าเพิ่ม	จำนวนเงิน รวม	
วัน/เดือน/ปี	ลำดับที่	เลขที่							
1	เม.ย. 61	1/4	H 61109	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	11,932.43	835.27	12,767.70
2	เม.ย. 61	2/4	H 61110	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	8,626.26	603.84	9,230.10
3	เม.ย. 61	3/4	H 61111	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	9,255.42	647.88	9,903.30
4	เม.ย. 61	4/4	H 61112	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	10,128.22	708.98	10,837.20
5	เม.ย. 61	5/4	H 61113	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	7,593.08	531.52	8,124.60
5	เม.ย. 61	6/4	H 61114	บริษัท เซ็นทรัลเทรดดิ้ง จำกัด	00303	0105535134278	437,824.41	30,647.68	468,472.09
5	เม.ย. 61	7/4	H 61115	บริษัท สรรพสินค้าเซ็นทรัล จำกัด	00044	0105517005330	67.93	4.76	72.69
6	เม.ย. 61	8/4	H 61116	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	11,250.84	787.56	12,038.40
7	เม.ย. 61	9/4	H 61117	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	10,322.52	722.58	11,045.10
8	เม.ย. 61	10/4	H 61118	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	11,685.70	818.00	12,503.70
9	เม.ย. 61	11/4	H 61119	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	9,455.89	661.91	10,117.80
10	เม.ย. 61	12/4	H 61120	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	10,396.54	727.76	11,124.30
11	เม.ย. 61	13/4	H 61121	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	9,067.91	634.75	9,702.66
12	เม.ย. 61	14/4	H 61122	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	9,360.90	655.26	10,016.16
13	เม.ย. 61	15/4	H 61123	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	8,906.92	623.48	9,530.40
14	เม.ย. 61	16/4	H 61124	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	8,246.92	577.28	8,824.20
15	เม.ย. 61	17/4	H 61125	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	8,598.50	601.90	9,200.40
15	เม.ย. 61	18/4	H 61126	บริษัท อัมรินทร์ ราชประสงค์ จำกัด	00000	0105524031324	244,710.98	17,129.77	261,840.75
16	เม.ย. 61	19/4	H 61127	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	11,065.79	774.61	11,840.40
17	เม.ย. 61	20/4	H 61128	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	8,697.20	608.80	9,306.00
18	เม.ย. 61	21/4	H 61129	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	8,586.17	601.03	9,187.20
19	เม.ย. 61	22/4	H 61130	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	8,873.61	621.15	9,494.76
20	เม.ย. 61	23/4	H 61131	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	7,445.05	521.15	7,966.20
21	เม.ย. 61	24/4	H 61132	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	8,857.57	620.03	9,477.60
22	เม.ย. 61	25/4	H 61133	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	10,874.58	761.22	11,635.80
23	เม.ย. 61	26/4	H 61134	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	9,551.50	668.60	10,220.10
24	เม.ย. 61	27/4	H 61135	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	8,083.46	565.84	8,649.30
25	เม.ย. 61	28/4	H 61136	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	9,514.49	666.01	10,180.50
26	เม.ย. 61	29/4	H 61137	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	7,435.79	520.51	7,956.30
27	เม.ย. 61	30/4	H 61138	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	7,460.47	522.23	7,982.70
28	เม.ย. 61	31/4	H 61139	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	11,102.80	777.20	11,880.00
29	เม.ย. 61	32/4	H 61140	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	10,997.94	769.86	11,767.80
30	เม.ย. 61	33/4	H 61141	บริษัท เดอะ แพลทินัม กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	00000	0107557000241	11,432.80	800.30	12,233.10
30	เม.ย. 61	34/4	H 61142	บริษัท อัมรินทร์ ราชประสงค์ จำกัด	00000	0105524031324	265,129.21	18,559.04	283,688.25
			รวม				1,232,539.80	86,277.76	1,318,817.56