



รายงานของผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ ผู้ถือหุ้น บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด ซึ่งผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่อการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องวางแผนและปฏิบัติงานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่บริษัทใช้และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งผู้บริหารของบริษัทเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่น่าเสนอในงบการเงินโดยรวม สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าการตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นประโยชน์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของแต่ละปีของบริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

ส.อ. จ.ร.

(นางสาวจิราภรณ์ หิรัญกิจไพฑูรย์)

ผู้อำนวยการสำนักงาน

ก.อ. ร.อ.

(นางพิชิตา รอดกิจ)

ผู้อำนวยการกลุ่ม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

Office of the Auditor General

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2554

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

			หน่วย: บาท	
หมายเหตุ			2553	2552
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2.3.9	3.1	919,236.79	581,446.07
เงินลงทุนชั่วคราว		3.2	14,016,094.95	11,678,428.62
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น			64,625.44	40,937.50
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน			14,999,957.18	12,300,812.19
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนระยะยาว	2.3.6	3.3	210,000,000.00	210,000,000.00
ที่ดินและอุปกรณ์สุทธิ	2.3.5	3.4	6,475,361.15	6,522,134.15
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			216,475,361.15	216,522,134.15
รวมสินทรัพย์			231,475,318.33	228,822,946.34



หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

	หมายเหตุ	2553	หน่วย: บาท 2552
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
ค่าเช่ารับล่วงหน้า	3.5	5,460,000.00	5,460,000.00
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		732,682.09	865,080.15
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3.6	730,547.60	696,615.66
รวมหนี้สินหมุนเวียน		6,923,229.69	7,021,695.81
รวมหนี้สิน		6,923,229.69	7,021,695.81
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 140,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท		140,000,000.00	140,000,000.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 140,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท		140,000,000.00	140,000,000.00
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย		34,000,000.00	34,000,000.00
ยังไม่ได้จัดสรร		50,552,088.64	47,801,250.53
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		224,552,088.64	221,801,250.53
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		231,475,318.33	228,822,946.34

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นางสาวสุทธิดัน รัดนโชติ)



(นายสมบุรณ์ ชัยเดชสุริยะ)

กรรมการ

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
งบกำไรขาดทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

			หน่วย: บาท	
	หมายเหตุ	2553	2552	
รายได้				
รายได้ค่าเช่าที่ดิน	2.3.1	10,920,000.00	10,920,000.00	
รายได้อื่น				
เงินปันผลรับ	2.3.2 3.3	6,300,000.00	-	
ดอกเบี้ยรับ	2.3.3	168,611.51	314,500.63	
รวมรายได้		17,388,611.51	11,234,500.63	
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (รายละเอียด)		3,854,276.38	3,084,069.69	
รวมค่าใช้จ่าย		3,854,276.38	3,084,069.69	
กำไรก่อนภาษีเงินได้		13,534,335.13	8,150,430.94	
ภาษีเงินได้		2,383,497.02	2,675,813.17	
กำไรสุทธิ		11,150,838.11	5,474,617.77	
กำไรต่อหุ้น	2.3.8	79.65	39.10	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	กำไรสะสม		หน่วย : บาท รวม
		จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	
		ทุนสำรอง ตามกฎหมาย		
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2552	140,000,000.00	34,000,000.00	68,226,632.76	242,226,632.76
กำไรสุทธิ	-	-	5,474,617.77	5,474,617.77
เงินปันผลจ่าย ปี 2551	3.7	-	(23,800,000.00)	(23,800,000.00)
เงินปันผลจ่ายระหว่างกาล ปี 2552	3.7	-	(2,100,000.00)	(2,100,000.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	<u>140,000,000.00</u>	<u>34,000,000.00</u>	<u>47,801,250.53</u>	<u>221,801,250.53</u>
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	140,000,000.00	34,000,000.00	47,801,250.53	221,801,250.53
กำไรสุทธิ	-	-	11,150,838.11	11,150,838.11
เงินปันผลจ่าย ปี 2552	3.7	-	(2,800,000.00)	(2,800,000.00)
เงินปันผลจ่ายระหว่างกาล ปี 2553	3.7	-	(5,600,000.00)	(5,600,000.00)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	<u>140,000,000.00</u>	<u>34,000,000.00</u>	<u>50,552,088.64</u>	<u>224,552,088.64</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

	หน่วย: บาท	
	2553	2552
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษี	13,534,335.13	8,150,430.94
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคา	46,773.00	46,774.00
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	13,581,108.13	8,197,204.94
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(23,687.94)	284,574.86
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้อื่น	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	33,931.94	(257,613.74)
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	13,591,352.13	8,224,166.06
จ่ายภาษีเงินได้	(2,515,895.08)	(2,836,789.42)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	11,075,457.05	5,387,376.64
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายในการซื้อทรัพย์สิน	-	(3,000.00)
เงินลงทุนชั่วคราว(เพิ่มขึ้น)ลดลง	(2,337,666.33)	19,921,571.38
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(2,337,666.33)	19,918,571.38
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
จ่ายเงินปันผล	(8,400,000.00)	(25,900,000.00)
เงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(8,400,000.00)	(25,900,000.00)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	337,790.72	(594,051.98)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	581,446.07	1,175,498.05
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	919,236.79	581,446.07

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

รายละเอียด

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

	2553	หน่วย: บาท 2552
เงินเดือน	1,904,996.00	1,268,172.57
โบนัสกรรมการและพนักงาน	710,654.94	568,946.30
ค่าครองชีพ	12,000.00	3,240.00
ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ	345,000.00	412,000.00
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 2.3.7	72,813.60	68,428.80
ค่ารักษาพยาบาล	38,134.00	27,535.50
ค่าอบรมสัมมนา	2,626.00	4,700.00
ค่าพาหนะ	36,400.00	48,900.00
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	21,371.00	18,469.00
ค่าไปรษณีย์	4,170.00	1,366.00
ค่าธรรมเนียม	69,600.00	-
ค่าที่ปรึกษากฎหมาย	309,418.86	133,089.38
ค่าโทรศัพท์	20,856.52	15,325.14
ค่าเสื่อมราคา	46,773.00	46,774.00
ค่าสอบบัญชี	190,000.00	190,000.00
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	69,462.46	277,123.00
รวม	<u>3,854,276.38</u>	<u>3,084,069.69</u>

ก.วิค

บริษัท สหโรงแรมไทยและการท่องเที่ยว จำกัด
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2553 และ 2552

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัทได้จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2496 มีวัตถุประสงค์เพื่อดำเนินธุรกิจ ประเภทโรงแรม โดยใช้ชื่อสถานการค้าว่า “ โรงแรมเอราวัณ ” มีทุนจดทะเบียน 20 ล้านบาท ในปี 2498 ได้เพิ่มทุนของบริษัทเป็น 40 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญ จำนวน 40,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท เปิดดำเนินการเมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2499 ต่อมาในปี 2534 ได้เพิ่มทุนอีก 100 ล้านบาทเพื่อนำไปซื้อหุ้นเพิ่มทุนใน บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) บริษัทจึงมีทุนจดทะเบียน 140 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญ 140,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 บาท โดยมีกระทรวงการคลังเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จำนวน 117,705 หุ้น คิดเป็น ร้อยละ 84.08

เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2531 บริษัทได้ปิดกิจการโรงแรมเอราวัณ และให้เอกชนดำเนินการแทนโดยทำการรื้อถอนและก่อสร้างโรงแรมใหม่บนที่ดินเดิม โดยบริษัทร่วมลงทุนกับบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) เพื่อดำเนินธุรกิจ “โรงแรมแกรนด์ไฮแอท เอราวัณ กรุงเทพฯ” ดำเนินการก่อสร้างถึงปี 2534 และเปิดดำเนินการเมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2534 มีห้องพักแขก 387 ห้อง ห้องอาหาร 9 ห้อง และห้องจัดเลี้ยง 9 ห้อง

บริษัทถือหุ้นบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) จำนวน 21 ล้านหุ้น ราคาหุ้นหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 210 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 26.36 ของทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น แต่ไม่ถือเป็นบริษัทร่วมเนื่องจากกรรมการ บริษัทได้ร่วมเป็นคณะกรรมการของบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) แต่ไม่มีอำนาจในการเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) จึงถือว่าบริษัทไม่มี อิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) บริษัทจึงไม่ต้องบันทึกเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

บริษัทมีรายได้จากการให้เช่าที่ดิน บริเวณแยกราชประสงค์ ถนนราชดำริ เขตปทุมวัน เพื่อเป็นที่ตั้งของ “โรงแรมแกรนด์ ไฮแอท เอราวัณ กรุงเทพฯ” และเงินปันผลรับจากการลงทุน

2. เกณฑ์การเสนองบการเงินและนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.1 เกณฑ์การเสนองบการเงิน

บริษัทแสดงรายการในงบการเงินตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เรื่อง กำหนดรายการย่อยที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2552 ซึ่งใช้บังคับสำหรับการจัดทำงบการเงินซึ่งมีรอบปีบัญชีเริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2552 เป็นต้นไป และจัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

2.2 แม่บทการบัญชี มาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่หรือปรับปรุงใหม่

ในปี 2553 สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศให้ใช้แม่บทการบัญชี มาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่หรือปรับปรุงใหม่ที่เกี่ยวข้อง มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

กวิ

<u>แม่บทการบัญชี</u>		<u>วันที่มีผลบังคับใช้</u>
		26 พฤษภาคม 2553
<u>มาตรฐานการบัญชี</u>		<u>วันที่มีผลบังคับใช้</u>
ฉบับที่ 1	การนำเสนองบการเงิน (ปรับปรุง 2552)	1 มกราคม 2554
ฉบับที่ 7	งบกระแสเงินสด (ปรับปรุง 2552)	1 มกราคม 2554
ฉบับที่ 8	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชี และข้อผิดพลาด (ปรับปรุง 2552)	1 มกราคม 2554
ฉบับที่ 10	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน (ปรับปรุง 2552)	1 มกราคม 2554
ฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้	1 มกราคม 2556
ฉบับที่ 16	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ปรับปรุง 2552)	1 มกราคม 2554
ฉบับที่ 18	รายได้ (ปรับปรุง 2552)	1 มกราคม 2554
ฉบับที่ 19	ผลประโยชน์ของพนักงาน	1 มกราคม 2554
ฉบับที่ 24	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ปรับปรุง 2552)	1 มกราคม 2554
ฉบับที่ 33	กำไรต่อหุ้น (ปรับปรุง 2552)	1 มกราคม 2554
ฉบับที่ 34	งบการเงินระหว่างกาล (ปรับปรุง 2552)	1 มกราคม 2554
ฉบับที่ 37	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น (ปรับปรุง 2552)	1 มกราคม 2554
ฉบับที่ 40	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ปรับปรุง 2552)	1 มกราคม 2554

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทได้ประเมินผลกระทบจากมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว เห็นว่าไม่มีผลกระทบต่อการเงินของบริษัทอย่างเป็นสาระสำคัญในงวดที่เริ่มถือปฏิบัติ ยกเว้นมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 เรื่องการนำเสนองบการเงิน และมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่องงบการเงินระหว่างกาล ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดเกี่ยวกับการแสดงรายการในงบการเงิน จึงมีผลกระทบต่อการจัดประเภทรายการใหม่ในงวดที่เริ่มถือปฏิบัติ

2.3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.3.1 รายได้ค่าเช่าที่ดิน รับรู้เป็นรายได้ตามสัดส่วนของเวลาตามอัตราที่กำหนดเป็นรายปี

2.3.2 เงินปันผลรับ รับรู้เมื่อประกาศจ่ายเงินปันผล

2.3.3 ดอกเบี้ยรับ รับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

2.3.4 ดอกเบี้ยจ่าย รับรู้ค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

2.3.5 ที่ดินและอุปกรณ์

ที่ดิน แสดงตามราคาทุน

อุปกรณ์ แสดงตามราคาทุน หักค่าเสื่อมราคาสะสม ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงในอัตราเดียว ดังนี้

เครื่องใช้สำนักงาน	ร้อยละ	10	ต่อปี
คอมพิวเตอร์	ร้อยละ	20	ต่อปี
ค่าปรับปรุงอาคาร	ร้อยละ	20	ต่อปี

2.3.6 เงินลงทุนระยะยาว แสดงตามราคาทุนหรือตามมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนที่ต่ำกว่า

2.3.7 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และเข้าร่วมใน “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพไทยมั่นคง” ซึ่งจดทะเบียนแล้ว และเข้าเป็นกองทุนจดทะเบียนโดยได้รับ

ก

อนุมัติจากกระทรวงการคลังเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2544 โดยให้บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน กรุงไทย จำกัด (มหาชน) เป็นผู้บริหารกองทุน มีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมการออมเงินของพนักงาน และเป็นหลักประกันแก่พนักงานและครอบครัว โดยให้พนักงานที่ผ่านการทดลองงานแล้วมีสิทธิสมัครเป็นสมาชิกกองทุนได้ สมาชิกจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 5 ของค่าจ้าง นายจ้างจ่ายเงินสมทบสำหรับสมาชิกที่มีอายุงานไม่เกิน 20 ปี ในอัตราร้อยละ 9 ของค่าจ้าง และสำหรับสมาชิกที่มีอายุงานเกิน 20 ปีขึ้นไปนายจ้างจ่ายเงินสมทบในอัตราร้อยละ 10 ของค่าจ้าง

2.3.8 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น คำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สุทธิ ด้วยจำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ชำระเต็มมูลค่าแล้ว ณ วันสิ้นสุดบัญชี

2.3.9 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึงเงินสดในมือ และเงินฝากธนาคารทุกประเภท แต่ไม่รวมเงินฝากประเภทที่ต้องจ่ายคืนเมื่อสิ้นระยะเวลาที่กำหนด

3. ข้อมูลเพิ่มเติม

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : ล้านบาท	
	2553	2552
เงินสด	0.01	0.01
เงินฝากธนาคาร		
ประเภทกระแสรายวัน	0.02	0.06
ประเภทออมทรัพย์	0.89	0.51
รวม	0.92	0.58

3.2 เงินลงทุนชั่วคราว

	หน่วย : ล้านบาท	
	2553	2552
เงินฝากธนาคาร		
ประเภทฝากประจำ 3 เดือน	2.02	1.31
ประเภทฝากประจำ 6 เดือน	7.00	10.37
ประเภทฝากประจำ 8 เดือน	5.00	-
รวม	14.02	11.68

3.3 เงินลงทุนระยะยาว

บริษัทลงทุนถือหุ้นในบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) จำนวน 21 ล้านหุ้น ราคาหุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 210 ล้านบาท โดยคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 26.36 ของทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 796,666,670.00 บาท

ในวันที่ 19 ธันวาคม 2544 บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้วต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เพื่อลดขาดทุนสะสมโดยมีทุนจดทะเบียน 119,500,000.50 บาท แบ่งออกเป็น 79,666,667 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.50 บาท ทุนชำระแล้ว 119,500,000.50 บาท ดังนั้นบริษัทจึงมีเงินลงทุนจำนวน 21 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.50 บาท เป็นจำนวนเงินตามทุนจดทะเบียน 31,500,000.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 26.36 ของทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น แต่บริษัทยังบันทึกในราคาหุ้นจำนวน 210 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีเจตนาที่จะถือหุ้นของบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) ไว้เป็นเงินลงทุนระยะยาว บริษัทจึงยังไม่รับรู้มูลค่าตามทุนจดทะเบียนที่ลดลงของเงินลงทุน



ในงวดปี 2552 บริษัทโรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) งดจ่ายเงินปันผล เนื่องจากต้องใช้เงินลงทุนสำหรับการขยายการลงทุนของบริษัทโรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) ในงวดปี 2553 บริษัทโรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) ได้จ่ายเงินปันผลให้แก่บริษัท จำนวน 6.3 ล้านบาท

ในไตรมาส 3 ของปี 2553 บริษัทโรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) มีฐานะการเงินและผลการดำเนินงานโดยสรุปดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท
สินทรัพย์รวม	1,611.53
ส่วนของผู้ถือหุ้น	493.23
รายได้	699.30
ค่าใช้จ่าย	647.21
กำไร	14.42

3.4 ที่ดินและอุปกรณ์สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 ประกอบด้วย

			หน่วย : ล้านบาท
ประเภททรัพย์สิน	ราคาทุน	ค่าเสื่อมราคาสะสม	ราคาสุทธิ
ที่ดิน	6.38	-	6.38
ค่าปรับปรุงอาคาร	0.16	0.10	0.06
เครื่องใช้สำนักงาน	<u>0.10</u>	<u>0.07</u>	<u>0.03</u>
รวม	<u>6.64</u>	<u>0.17</u>	<u>6.47</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 ประกอบด้วย

			หน่วย : ล้านบาท
ประเภททรัพย์สิน	ราคาทุน	ค่าเสื่อมราคาสะสม	ราคาสุทธิ
ที่ดิน	6.38	-	6.38
ค่าปรับปรุงอาคาร	0.16	0.06	0.10
เครื่องใช้สำนักงาน	<u>0.10</u>	<u>0.06</u>	<u>0.04</u>
รวม	<u>6.64</u>	<u>0.12</u>	<u>6.52</u>

ที่ดินบริษัทบันทึกในราคาทุน 6.38 ล้านบาท (ราคาประเมินรอบบัญชี พ.ศ. 2551-2554 โดยสำนักประเมินราคาทรัพย์สิน กรมธนารักษ์ ตารางวาละ 300,000.00 บาท ที่ดิน 3,998.5 ตารางวา เป็นราคาตามประเมิน 1,199.55 ล้านบาท) เป็นที่ตั้งของโรงแรมเอราวัณเดิม ซึ่งบริษัทได้ทำสัญญากับบริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) โดยให้เช่าเป็นระยะเวลา 30 ปี นับจากวันเริ่มประกอบกิจการ บริษัท โรงแรมเอราวัณ จำกัด (มหาชน) เมื่อครบกำหนดสัญญาเช่าแล้ว ผู้เช่ามีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าอีก 20 ปี กำหนดค่าเช่าเป็นรายปี อัตราค่าเช่าปีละ 7 ล้านบาท สำหรับระยะเวลา 10 ปีแรก และให้มีการปรับอัตราค่าเช่าทุกระยะ 10 ปีต่อไป โดยคำนวณจากอัตราเฉลี่ยของดัชนีราคาผู้บริโภคที่ประกาศโดยกระทรวงพาณิชย์

อัตราค่าเช่าเดิมได้ครบกำหนดเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2544 และได้มีการปรับอัตราค่าเช่าใหม่ เป็นปีละ 10.92 ล้านบาท เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2544 เป็นต้นไป จนกว่าจะครบ 10 ปี

3.5 ค่าเช่ารับล่วงหน้า

บริษัท ได้รับค่าเช่าที่ดินประจำปี 2553 (งวดวันที่ 1 กรกฎาคม 2553 – 30 มิถุนายน 2554) จำนวน 10.92 ล้านบาท รับรู้เป็นรายได้ค่าเช่าประจำปี 2553 (1 กรกฎาคม – 31 ธันวาคม 2553) จำนวน 5.46 ล้านบาท คงเหลือเป็นค่าเช่ารับล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553 (1 มกราคม – 30 มิถุนายน 2554) จำนวน 5.46 ล้านบาท

3.6 ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2553	2552
โบนัสกรรมการและพนักงาน	0.59	0.58
ค่าสอบบัญชี	0.10	0.10
ค่าใช้จ่ายอื่น	0.04	0.02
รวม	0.73	0.70

3.7 เงินปันผลจ่าย

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นบริษัท เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2552 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานในปี 2551 ในอัตราหุ้นละ 470 บาท จำนวน 140,000 หุ้น รวมจำนวน 65.80 ล้านบาท โดยจ่ายระหว่างกาลในปี 2551 จำนวน 42 ล้านบาท และจ่ายในเดือนเมษายน 2552 จำนวน 23.80 ล้านบาท

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นบริษัท เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2553 ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานในปี 2552 ในอัตราหุ้นละ 35 บาท จำนวน 140,000 หุ้น รวมจำนวน 4.90 ล้านบาท โดยจ่ายระหว่างกาลในปี 2552 จำนวน 2.10 ล้านบาท และจ่ายในเดือนเมษายน 2553 จำนวน 2.80 ล้านบาท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2553 มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลปี 2553 ในอัตราหุ้นละ 40 บาท จำนวน 140,000 หุ้น จำนวนเงิน 5.6 ล้านบาท โดยจ่ายเมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2553

ก.วิเศษ