

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ได้จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัด ภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเมื่อวันที่ 15 มกราคม 2495 มีภูมิลำเนาอยู่ในประเทศไทยตั้งอยู่เลขที่ 2156 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ บริษัทฯ ได้เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2521

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าอุปโภค - บริโภค โดยมีบริษัทย่อยประกอบธุรกิจอื่น ๆ ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการนี้ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และแสดงรายการตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าโดยกระทรวงพาณิชย์ ลงวันที่ 28 กันยายน 2554 เรื่อง กำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2554 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

2.2 การประกาศใช้มาตรฐานการบัญชีใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและมาตรฐานการบัญชีใหม่ซึ่งได้ประกาศ
ในราชกิจจานุเบกษาแล้ว แต่ยังไม่ผลบังคับใช้ในปี 2555 ดังนี้

	เรื่อง	วันที่มีผลบังคับใช้
มาตรฐานการบัญชี		
ฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้	1 มกราคม 2556
ฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูล เกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล	1 มกราคม 2556
ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ	1 มกราคม 2556
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน		
ฉบับที่ 8	ส่วนงานดำเนินงาน	1 มกราคม 2556
การตีความมาตรฐานการบัญชี		
ฉบับที่ 10	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่าง เฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน	1 มกราคม 2556
ฉบับที่ 21	ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้ คิดค่าเสื่อมราคาที่ดีราคาใหม่	1 มกราคม 2556
ฉบับที่ 25	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการ หรือของผู้ถือหุ้น	1 มกราคม 2556
ฉบับที่ 29	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2557
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน		
ฉบับที่ 4	การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 12	ข้อตกลงสัมปทานบริการ	1 มกราคม 2557
ฉบับที่ 13	โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า	1 มกราคม 2557
แนวปฏิบัติทางการบัญชี		
	การโอนและการรับโอนสินทรัพย์ทางการเงิน	1 มกราคม 2556

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่ามาตรฐานการบัญชีข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่อการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติยกเว้นมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ ซึ่งอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบ

3. หลักเกณฑ์การทำงานการเงินรวม

3.1 งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งถือหลักเกณฑ์การรวมเฉพาะบริษัทย่อย ซึ่งบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) มีอำนาจในการควบคุมดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละของการถือหุ้นหรือส่วนได้เสีย	
			2555	2554
บริษัท โชคชัยพิบูล จำกัด	ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์(1999) จำกัด	อาคารสำนักงานให้เช่า	ประเทศไทย	99.99	99.99
บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด	ผลิตน้ำแร่	ประเทศไทย	49.95	49.95

3.2 ยอดคงค้างและรายการบัญชีระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทย่อย และยอดเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ได้ตัดออกในการจัดทำงบการเงินรวม

3.3 ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมอยู่ในงบการเงินรวม เริ่มจากวันที่เข้าควบคุมจนถึงวันที่ขายออกไป

3.4 งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้น โดยใช้นโยบายทางบัญชีเดียวกัน สำหรับรายการบัญชีเหมือนกัน หรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกัน

3.5 เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2555 ที่ประชุมคณะกรรมการมีมติให้บริษัทฯ ลงนามในสัญญาร่วมทุนเพื่อจัดตั้งบริษัทดำเนินธุรกิจร้านสะดวกซื้อในประเทศไทย โดยบริษัทที่จัดตั้งใหม่จะซื้อทรัพย์สินของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องกับร้านสะดวกซื้อ ต่อมาเมื่อวันที่ 20 พฤศจิกายน 2555 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายทรัพย์สินโดยบริษัทฯ จะขายสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับร้านสะดวกซื้อบางส่วน โดยทำการโอนสัญญาเช่าร้านสะดวกซื้อ โอนทรัพย์สิน ตลอดจนหนี้สินและการว่าจ้างพนักงานไปยังผู้ซื้อภายในวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2556 ผลการดำเนินงานสำหรับส่วนงานที่ยกเลิกดังกล่าวแสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 34

4. สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการขายรับรู้เมื่อมีการส่งมอบหลังจากห้กรับคืนและส่วนลดจ่าย

รายได้จากโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย รับรู้เป็นรายได้เมื่องานก่อสร้างแล้วเสร็จและมีการโอนกรรมสิทธิ์แก่ผู้ซื้อแล้ว

รายได้ค่าเช่ารับรู้ตามระยะเวลาเช่าที่เกิดขึ้นแล้ว

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้ว

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีสิทธิในการรับเงินปันผล

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ได้แก่ เงินสดในมือและเงินฝากธนาคาร ระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน

4.3 ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัทฯ ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจากลูกหนี้การค้าและตัวเงินรับการค้าที่คาดว่าจะเรียกเก็บเงินไม่ได้ โดยพิจารณาจากการวิเคราะห์อายุหนี้และประวัติการการเรียกเก็บหนี้ในอดีต สำหรับตัวเงินรับการค้าที่ถึงกำหนดเกิน 1 ปี บริษัทฯ จะตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญทั้งจำนวน

4.4 สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือประเภทสินค้ำอุปโภคและบริโภค แสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่าราคาทุนใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

สินค้ำคงเหลือโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งประกอบด้วยที่ดินและงานระหว่างก่อสร้างแสดงตามราคาทุนสุทธิจากค่าเพื่อผลขาดทุนจากการลดลงของมูลค่าโครงการ (ถ้ามี)

4.5 ทรัพย์สิน ไม่มีตัวตน

บริษัทฯ บันทึกค่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์เป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน แสดงสุทธิจากการตัดบัญชีสะสม โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณซึ่งเท่ากับ 10 ปี

4.6 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายแสดงมูลค่าด้วยจำนวนที่ต่ำกว่าระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทฯ จัดประเภทสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน(หรือกลุ่มสินทรัพย์ที่ยกเลิก) เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขายหากมูลค่าตามบัญชีที่จะได้รับคืนส่วนใหญ่มาจากการขาย มิใช่มาจากการใช้สินทรัพย์นั้นต่อไป ในกรณีเช่นนี้สินทรัพย์ต้องมีไว้เพื่อขายในทันทีในสภาพปัจจุบันซึ่งขึ้นอยู่กับข้อตกลงที่เป็นปกติและถือปฏิบัติกันทั่วไปสำหรับการขายสินทรัพย์เหล่านั้น และการขายต้องมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแนบในระดับสูงมาก ผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมต้องผูกมัดกับแผนการขายสินทรัพย์ (หรือกลุ่มสินทรัพย์ที่ยกเลิก) และการขายดังกล่าวต้องคาดว่าจะเข้าเงื่อนไขในการรับรู้รายการเป็นการขายที่เสร็จสมบูรณ์ภายใน 1 ปี นับจากวันที่จัดประเภทสินทรัพย์

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับอาคารและอุปกรณ์ที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

4.7 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ในงบการเงินเฉพาะกิจการบันทึกในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน เงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมบันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย

4.8 เงินลงทุน

4.8.1 เงินลงทุนระยะยาวที่เป็นหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด ถือเป็นหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมเป็นกำไรและขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นแสดงในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อได้จำหน่ายเงินลงทุนนั้น

4.8.2 เงินลงทุนระยะยาวที่เป็นหลักทรัพย์ที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาด ถือเป็นเงินลงทุนทั่วไปแสดงด้วยราคาทุน ปรับลดด้วยค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน

4.8.3 ต้นทุนของเงินลงทุนระยะยาวที่จำหน่ายในระหว่างปี กำหนดโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

4.9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ได้แก่ อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากมูลค่าที่เพิ่มขึ้น หรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติธุรกิจ หรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการ หรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาสำหรับอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน กำหนดโดยวิธีเส้นตรงในระยะเวลา 20 - 40 ปี

4.10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงในราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม สำหรับทรัพย์สินที่ซื้อก่อนปี 2531 กำหนดค่าเสื่อมราคา โดยวิธีขอลดลงจากมูลค่าสุทธิปีก่อนในอัตราไม่เกินที่กำหนดในประมวลรัษฎากร สำหรับทรัพย์สินที่ซื้อตั้งแต่ปี 2531 กำหนดค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	20 - 40	ปี
ระบบสาธารณูปโภค	5 - 20	ปี
ต้นทุนพัฒนาที่ดิน	20	ปี
สินทรัพย์ประจำอื่น	5	ปี
เครื่องจักร	5	ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5	ปี

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทฯ สอบทานการด้อยค่าของสินทรัพย์ประเภทเงินลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ดังกล่าวสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยการสอบทานจะพิจารณาแต่ละรายการหรือพิจารณาจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแล้วแต่กรณี

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทฯ จะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ บริษัทฯ จะบันทึกกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าต่อเมื่อข้อบ่งชี้การด้อยค่าดังกล่าวไม่มีอยู่อีกต่อไปหรือยังคงมีอยู่แต่เป็นไปในทางที่ลดลง โดยบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.12 ค่าความนิยม

ค่าความนิยม ในงบการเงินรวมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการซึ่งเป็นส่วนของต้นทุนการรวมกิจการที่สูงกว่าส่วนได้เสียในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ หนี้สิน และหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นของบริษัทย่อย ค่าความนิยมจะบันทึกตามราคาทุนหักด้วยค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.13 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ บันทึกด้วยอัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่คงเหลืออยู่ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น ซึ่งกำหนดโดยธนาคารแห่งประเทศไทย กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

4.14 ภาษีเงินได้

บริษัทฯ บันทึกภาษีเงินได้นิติบุคคลที่ต้องจ่ายในแต่ละปีเป็นค่าใช้จ่ายทั้งหมดในงวด และคำนวณภาษีเงินได้ ตามที่กำหนดไว้ในประมวลรัษฎากร

4.15 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นที่แสดงไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ซึ่งคำนวณโดยการหารยอดกำไรสุทธิสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยบุคคลภายนอกในระหว่างปี

4.16 ประเมินการทางบัญชี

การจัดทำงบการเงินเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ในบางกรณีฝ่ายบริหารอาจต้องใช้การประมาณการและตั้งข้อสมมุติฐานบางประการ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงไว้ในงบการเงิน และการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงภายหลังอาจแตกต่างไปจากจำนวนเงินที่ประมาณไว้ อันอาจทำให้ต้องมีการปรับปรุงบัญชีในรอบถัดไป ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ ได้แก่ ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ และค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

4.17 ประมวลการหนี้สิน

บริษัทฯ จะบันทึกประมวลการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ก่อนข้างแนวของการเกิดภาวะผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมาย หรือจากการอนุมานอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาวะผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพย์สิน ที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ เพื่อจ่ายชำระภาวะผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมวลการได้อย่างน่าเชื่อถือ หากบริษัทฯ คาดว่าจะได้รับคืนรายจ่ายที่จ่ายชำระไปตามประมวลการหนี้สินทั้งหมดหรือบางส่วนอย่างแน่นอน บริษัทฯ จะรับรู้รายจ่ายที่ได้รับคืนเป็นสินทรัพย์แยกต่างหากแต่ต้องไม่เกินจำนวนประมวลการหนี้สินที่เกี่ยวข้อง

4.18 ผลประโยชน์ของพนักงาน

4.18.1 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

บริษัทฯ จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบตามที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของบริษัท และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุน ภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงาน และเงินสมทบจากบริษัทเงินจ่ายสมทบ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

4.18.2 ผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทฯ จัดให้มีผลประโยชน์ของพนักงานหลังการเลิกจ้าง เพื่อจ่ายให้แก่พนักงานเป็นไปตามกฎหมายแรงงานไทย มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินผลประโยชน์พนักงานได้ถูกรับรู้รายการในงบการเงินโดยการประมวลการตามหลักคณิตศาสตร์ ประกันภัยจากผู้เชี่ยวชาญอิสระ (นักคณิตศาสตร์ประกันภัย) ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมวลการไว้ (Projected Unit Credit Method) ภายได้สมมติฐานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอนาคตที่บริษัทฯ กำหนดขึ้นอย่างเหมาะสม

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
เงินสดในมือ	59,605,222.57	42,195,974.81	59,375,193.71	41,825,308.73
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	88,323,951.48	338,586,824.13	86,780,313.05	328,242,598.06
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	1,046,715,196.81	586,951,227.07	1,021,664,082.43	544,251,679.94
รวม	1,194,644,370.86	967,734,026.01	1,167,819,589.19	914,319,586.73

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ลูกหนี้การค้า	3,604,588,459.55	3,427,801,324.78	3,592,761,317.88	3,408,207,321.62
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ				
- ลูกหนี้การค้า	(80,632,033.96)	(35,340,000.00)	(79,600,000.00)	(35,000,000.00)
	3,523,956,425.59	3,392,461,324.78	3,513,161,317.88	3,373,207,321.62
ลูกหนี้อื่น	80,281,706.50	93,501,296.43	80,021,150.70	93,355,665.13
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	16,698,025.25	27,319,568.68	14,813,850.48	26,285,885.81
รายได้ค้างรับ	177,095,649.31	103,463,769.89	176,509,807.23	102,100,182.39
รวม	3,798,031,806.65	3,616,745,959.78	3,784,506,126.29	3,594,949,054.95

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุที่ค้างชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,180,372,692.75	2,837,087,268.06	3,170,319,721.30	2,820,066,169.11
ลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระ				
- ครบกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	324,131,000.45	435,027,735.48	323,300,246.82	433,014,697.40
- มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	40,525,283.78	103,586,278.68	40,525,283.78	103,380,581.88
- มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	28,881,667.61	44,381,302.72	28,284,325.80	44,373,208.17
- มากกว่า 12 เดือน ขึ้นไป	30,677,814.96	7,718,739.84	30,331,740.18	7,372,665.06
รวม	3,604,588,459.55	3,427,801,324.78	3,592,761,317.88	3,408,207,321.62

7. [†]ตัวเงินรับการค้า

ตัวเงินรับการค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ตัวเงินรับการค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระจนถึงครบ				
กำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	638,794,664.38	577,502,735.67	638,794,664.38	577,502,735.67
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	617,064.34	3,088,610.00	617,064.34	3,088,610.00
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	4,456,310.06	972,478.42	4,456,310.06	972,478.42
รวม	643,868,038.78	581,563,824.09	643,868,038.78	581,563,824.09
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(5,000,000.00)	(2,510,000.00)	(5,000,000.00)	(2,510,000.00)
ตัวเงินรับการค้า - สุทธิ	638,868,038.78	579,053,824.09	638,868,038.78	579,053,824.09

8. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
วัตถุดิบ	28,120,537.25	29,365,145.04	0.00	0.00
สินค้าสำเร็จรูป	803,589,522.57	698,352,373.22	800,068,846.81	697,066,632.56
งานระหว่างทำ	159,749.18	0.00	0.00	0.00
วัสดุสิ้นเปลือง	249,332.00	365,125.80	0.00	0.00
ต้นทุนโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
(หัก) ค่าเผื่อสินค้าเสียหาย	(10,289,337.59)	(8,246,657.90)	(10,289,337.59)	(8,246,657.90)
ที่ดิน	29,691,627.56	30,211,196.43	29,691,627.56	30,211,196.43
งานระหว่างก่อสร้าง	28,101,492.41	28,010,503.99	28,101,492.41	28,010,503.99
รวม	57,793,119.97	58,221,700.42	57,793,119.97	58,221,700.42
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	879,622,923.38	778,057,686.58	847,572,629.19	747,041,675.08

9. เงินลงทุนเพื่อขาย - งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ชื่อกิจการ	ประเภท กิจการ	ลักษณะ ความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีราคาทุน		เงินปันผล	
			(พันบาท)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	(บาท)	(บาท)	(บาท)	(บาท)
			2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
เงินลงทุนเพื่อขายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน :-										
บมจ.สหพัฒนา	ลงทุน	ผู้ถือหุ้นและ								
อินเตอร์โฮลดิ้ง		ผู้บริหารร่วมกัน	494,034	494,034	6.52	6.32	103,689,450.36	85,349,582.96	7,410,491.90	6,802,296.60
บมจ.ไอ.ซี.ซี.อินเตอร์	สินค้าอุปโภค,									
เนชั่นเนล	บริโภค	"	290,634	290,634	8.51	8.51	222,573,877.43	222,573,877.43	27,199,810.00	27,089,810.00
บมจ.ฟาร์อีสท์ ดี ดี บี	โฆษณา	"	75,000	75,000	12.30	12.30	27,203,311.86	27,203,311.86	8,303,850.00	7,381,200.00
บมจ.บุคคินิวซีตี้	สิ่งทอ	"	120,000	120,000	0.72	0.72	2,178,695.75	2,178,695.75	43,000.00	64,500.00
บมจ.แพนเอเชียฟูดแวร์	รองเท้า	"	2,700,000	2,700,000	18.12	18.12	129,297,404.24	129,297,404.24	0.00	0.00
บมจ.ประชาอาภรณ์	สิ่งทอ	"	96,000	96,000	8.80	8.80	34,002,208.59	34,002,208.59	5,070,000.00	5,070,000.00
บมจ.นิวซีตี้ (กรุงเทพ)	สิ่งทอ	"	149,510	149,510	0.45	0.45	2,995,668.04	2,995,668.04	50,640.00	47,264.00
บมจ.ไทยเพรซิเดนทึฟู้ดส์	อาหาร	"	180,000	180,000	2.29	2.29	75,271,253.52	75,271,253.52	13,022,360.00	9,753,872.00
บมจ.อินเตอร์ฟาร์อีสท์	เครื่องถ่าย									
วิศวการ	เอกสาร	"	407,793	407,793	0.75	0.75	766,262.40	766,262.40	1,104,876.00	398,983.00
บมจ.เท็กซ์ไทล์เพรสทิจ	สิ่งทอ	"	108,000	108,000	8.69	8.69	20,255,078.29	20,255,078.29	3,756,148.00	3,286,629.50
บมจ.ไทยวาโก้	สิ่งทอ	"	120,000	120,000	7.57	7.57	65,121,788.73	65,121,788.73	19,077,975.00	18,169,500.00
บมจ.ไอ.ซี.ซี. อินเตอร์										
เนชั่นเนล	เครื่องสำอาง	"	60,000	60,000	0.10	0.10	198,297.00	198,297.00	42,000.00	36,000.00
บมจ.เอส แอนด์ เจ อินเตอร์										
เนชั่นเนล เอ็นเตอร์ไพรส์	เครื่องสำอาง	"	150,000	150,000	0.16	0.16	1,861,287.69	1,861,287.69	242,802.00	186,958.20
รวมเงินลงทุนเพื่อขายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน							685,414,583.90	667,074,716.50	85,323,952.90	78,287,013.30
บวก ค่าไถ่ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของหลักทรัพย์							2,946,010,420.10	2,513,699,721.90	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนเพื่อขายกิจการที่เกี่ยวข้องกันสุทธิ							3,631,425,004.00	3,180,774,438.40	85,323,952.90	78,287,013.30
เงินลงทุนเพื่อขายอื่น :-										
บมจ.ไทยโทรเท็กไททา	แฟชั่น		60,000	60,000	0.50	0.50	265,320.00	265,320.00	90,000.00	90,000.00
บมจ.บางกอกไนลอน	แฟชั่น		131,700	131,700	0.21	0.21	308,351.84	308,351.84	0.00	0.00
บมจ.เพรซิเดนทึบเกอร์	อาหาร		450,000	450,000	1.17	1.17	15,750,000.00	15,750,000.00	5,092,500.00	4,005,750.00
บมจ.เนชั่นมัลติมีเดีย กรุ๊ป	สื่อและสิ่งพิมพ์		1,647,740	1,647,740	0.40	0.40	8,607,835.93	8,607,835.93	0.00	0.00
บมจ.สหโคเจน (ชลบุรี)	พลังงาน		955,000	955,000	7.29	7.29	118,943,288.12	118,943,288.12	10,443,709.50	12,532,451.40
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ฯ	ลงทุน		2,120,000	0	0.94	0.00	20,000,000.00	0.00	1,562,000.00	0.00
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย							163,874,795.89	143,874,795.89	17,188,209.50	16,628,201.40
บวก ค่าไถ่ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของหลักทรัพย์							653,199,901.11	315,080,032.31	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนเพื่อขายอื่น							817,074,697.00	458,954,828.20	17,188,209.50	16,628,201.40
รวมเงินลงทุนเพื่อขายสุทธิ							4,448,499,701.00	3,639,729,266.60	102,512,162.40	94,915,214.70

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผล	
			(พันบาท)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)	วิธีส่วนได้เสีย	วิธีราคาทุน	วิธีราคาทุน	เงินปันผล	(บาท)	(บาท)
			2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
บจ.ชั้นร้อยแปด	ศูนย์จำหน่ายสินค้า	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน	100,000	100,000	17.75	17.75	0.00	0.00	40,001,014.00	40,001,014.00	0.00	0.00
บจ.สหอุบลนคร	พัฒนาที่ดิน	"	125,000	125,000	20.00	20.00	3,996,287.89	4,127,466.65	7,525,000.00	7,525,000.00	0.00	0.00
บจ.สหพัฒนเรียลเอสเตท	พัฒนาที่ดิน	"	250,000	250,000	20.00	20.00	53,235,886.51	54,710,184.96	50,000,000.00	50,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00
บจ.ศรีราชาขนส่ง	ขนส่ง	"	10,000	10,000	20.00	20.00	2,273,196.04	2,356,162.37	2,036,000.00	2,036,000.00	100,000.00	100,000.00
บจ.แคร์ไทย	นมเปรี้ยว	"	18,125	36,250	45.00	45.00	9,898,076.72	5,742,695.34	30,324,600.00	30,324,600.00	0.00	0.00
บจ.ทิพย์วารินวัฒนา	น้ำแร่	"	0.00	9,700	0.00	44.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	367,020.00
บจ.ไทย - เมียนมาร์												
ซัคเซส เวนเจอร์	ลงทุน	"	100,000	100,000	35.00	35.00	36,856,023.72	36,129,011.68	35,039,403.72	35,039,403.72	0.00	4,899,958.00
PRESIDENT FOODS												
(CAMBODIA) Co., Ltd.	ผลิตอาหาร	"	66,375	66,375	30.00	30.00	32,803,069.76	29,675,889.44	19,646,775.00	19,646,775.00	979,884.00	1,015,056.10
บจ.ร่วมอิสระ	อสังหาริมทรัพย์	"	80,000	80,000	25.00	25.00	5,541,781.28	17,949,800.72	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	0.00
บจ.สห ลอว์สัน	ร้านสะดวกซื้อ	"	70,000	-	20.00	-	13,938,430.90	0.00	13,999,700.00	0.00	0.00	0.00
บจ.บุญ แคปิตอลโฮลดิ้ง	ลงทุน	"	175,000	-	32.00	-	55,907,925.68	0.00	55,999,990.00	0.00	0.00	0.00
รวม							214,450,678.50	150,691,211.16	274,572,482.72	204,572,792.72	2,579,884.00	7,882,034.10
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า							0.00	0.00	(63,000,000.00)	(63,000,000.00)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วมสุทธิ							214,450,678.50	150,691,211.16	211,572,482.72	141,572,792.72	2,579,884.00	7,882,034.10

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทฯ บันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วม 11 แห่ง และ 8 แห่ง ตามลำดับ ตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวมจากงบการเงินที่ยังไม่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทร่วมในการกำหนดให้มีการตรวจสอบงบการเงินให้ทันเวลา ยอดเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ที่ไม่ผ่านการตรวจสอบ มีจำนวน 214.45 ล้านบาท และ 150.69 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.31 และ 1.06 ของยอดสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ตามลำดับ และมีส่วนแบ่งผลกำไร 9.03 ล้านบาท และ 6.51 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.93 และ 0.70 ของกำไรสุทธิ และมีส่วนแบ่งผลขาดทุน 12.69 ล้านบาท และ 2.23 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.30 และ 0.02 ของกำไรสุทธิ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ตามลำดับ

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผล	
			(พันบาท)		(ร้อยละ)		วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน		(บาท)	
			2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
บจ. โชกชัยพิบูล	ลงทุน	ผู้ถือหุ้นและผู้บริหารร่วมกัน	1,020,000	1,020,000	99.99	99.99	0.00	0.00	1,003,801,619.94	1,003,801,619.94	0.00	0.00
บจ. กรุงเทพ ทาวเวอร์(1999)	อาคารสำนักงานให้เช่า	"	519,000	519,000	99.99	99.99	0.00	0.00	518,994,000.00	518,994,000.00	0.00	0.00
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	น้ำแร่	"	16,440	0.00	49.95	0.00	0.00	0.00	17,294,100.00	17,294,100.00	821,150.00	0.00
รวม							0.00	0.00	1,540,089,719.94	1,540,089,719.94	821,150.00	0.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า							0.00	0.00	(400,000,000.00)	(400,000,000.00)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ							0.00	0.00	1,140,089,719.94	1,140,089,719.94	821,150.00	0.00

12. เงินลงทุนระยะยาวอื่น - งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ชื่อกิจการ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีราคาทุน		เงินปันผล	
	(พันบาท)		(ร้อยละ)		(บาท)		(บาท)	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
เงินลงทุนระยะยาวอื่นที่เกี่ยวข้องกัน :-								
บจ.ราชาอุชิโน	81,000	81,000	9.91	9.91	6,341,387.00	6,341,387.00	2,006,250.00	1,605,000.00
บจ.ซูเวอร์ฯ (ประเทศไทย)	60,000	60,000	2.57	2.57	1,540,000.00	1,540,000.00	1,155,000.00	1,155,000.00
บจ.สหชลผลพืช	100,000	100,000	10.40	10.40	10,640,000.00	10,640,000.00	0.00	0.00
บจ.ไทยทาเคดะเลข	127,000	127,000	3.46	3.46	4,400,000.00	4,400,000.00	660,000.00	660,000.00
บจ.ไลอ้อน (ประเทศไทย)	300,000	300,000	12.13	12.13	36,646,569.00	36,646,569.00	19,384,953.00	22,157,871.00
บจ.ไทยลอตเต้	3,013,000	1,570,000	0.58	1.12	17,600,000.00	17,600,000.00	0.00	0.00
บจ.แพนแลนค์	300,000	300,000	10.00	10.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00
บจ.โชคสามัคคี	116,000	116,000	13.79	13.79	16,000,000.00	16,000,000.00	0.00	0.00
บจ.ไทยคิวพี	15,000	15,000	0.00	7.50	0.00	1,125,000.00	38,250.00	0.00
บจ.ทรัพย์สินสหพัฒน์	20,000	20,000	6.25	6.25	1,250,000.00	1,250,000.00	0.00	0.00
บจ.ไทยคิวบิล เทคโนโลยี	40,000	40,000	5.00	5.00	2,000,000.00	2,000,000.00	440,000.00	440,000.00
บจ.ก้าวไป (ประเทศไทย)	260,000	200,000	10.00	13.00	26,000,000.00	26,000,000.00	1,820,000.00	1,040,000.00
บจ.เค.อาร์.เอส.ลोजิสติกส์	10,000	10,000	15.50	15.50	1,550,000.00	1,549,900.00	309,980.00	309,980.00
บจ.คอกเซค เคมิเกิล อินดัสทรี	31,250	31,250	0.00	12.00	0.00	3,750,000.00	0.00	0.00
บจ.ไอ.ดี.เอฟ	90,000	90,000	19.60	19.60	27,719,897.00	27,719,897.00	3,528,800.00	3,528,800.00
บจ.ฮั่วถอ (ประเทศไทย)	12,000	12,000	2.50	2.50	300,000.00	300,000.00	0.00	0.00
บจ.4 พีเพิล ฟู้ดส์	200,000	200,000	13.00	13.00	16,945,500.00	16,945,500.00	0.00	0.00
บจ.ศรีราชา เอวิเอชั่น	33,000	33,000	6.06	6.06	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00
บจ.ไทยชันฟู้ดส์	50,000	50,000	16.88	16.88	8,437,500.00	8,437,500.00	168,750.00	168,750.00
บจ.บี เอส ซี เอ็นเตอร์เทนเมนท์	187,050	187,050	0.00	10.00	0.00	22,813,487.29	0.00	0.00
บจ.วิจัยและพัฒนา สหโอซูก้าเอเชีย	80,000	80,000	16.33	16.33	13,066,100.00	13,066,100.00	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					222,436,953.00	250,125,340.29	29,511,983.00	31,065,401.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของหลักทรัพย์					(47,300,000.00)	(67,999,300.00)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกันสุทธิ					175,136,953.00	182,126,040.29	29,511,983.00	31,065,401.00

ชื่อกิจการ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีราคาทุน		เงินปันผล	
	(พันบาท)		(ร้อยละ)		(บาท)		(บาท)	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
เงินลงทุนระยะยาวอื่น :-								
บมจ. บางกอกกรีนเบอร์	1,392,667	1,392,667	0.62	0.62	27,099,692.58	27,099,692.58	0.00	0.00
บจ.เฟิสท์ยูไนเต็ดอินดัสทรี	40,000	40,000	14.37	14.37	5,746,600.00	5,746,600.00	861,990.00	861,990.00
บจ.แหม่มปีเอช	40,000	40,000	4.17	4.17	1,666,600.00	1,666,600.00	416,650.00	333,320.00
บจ.จาโนเม่ (ประเทศไทย)	88,000	88,000	2.00	2.00	1,760,000.00	1,760,000.00	440,000.00	440,000.00
บจ.ธานรา	90,000	60,000	3.33	5.00	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00
บจ.มอลเทน (ไทยแลนด์)	100,000	100,000	6.00	6.00	6,000,000.00	6,000,000.00	600,000.00	0.00
บจ.อินเตอร์เนชั่นแนลแลบบอราท	120,000	60,000	9.50	9.50	134,879,200.00	77,879,200.00	20,805,000.00	9,120,000.00
บจ.ไทยกุลแซฟฟอกย้อม	180,000	180,000	4.00	4.00	7,200,000.00	7,200,000.00	0.00	0.00
บจ.แอดวานซ์ อโกรเทค	16,410	16,410	7.62	7.62	1,250,000.00	1,250,000.00	0.00	0.00
บจ.เอสเอสซีซี (ไทเกอร์เท็กซ์)	324,000	324,000	4.62	4.62	14,969,306.25	14,969,306.25	448,587.00	598,116.00
บจ.ไทยอาราอี	126,000	126,000	4.00	4.00	5,040,000.00	5,040,000.00	151,200.00	756,000.00
บจ.เทรเซอร์ฮิลล์	200,000	200,000	4.00	4.00	5,423,600.00	5,423,600.00	0.00	0.00
บจ.ไทยซัมซุง อิเล็กทรอนิกส์	1,200,000	1,200,000	0.83	0.83	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	3,600,000.00
บจ.โนเบิลเพลซ	296,250	206,250	0.08	0.12	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00
บจ.นูนูน	35,000	35,000	5.74	5.74	2,010,000.00	2,010,000.00	603,000.00	442,200.00
บจ.จันทบุรีกันทรลักษณ์	300,000	300,000	0.17	0.17	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00
บจ.มอนเท็นเอเชีย โพลีเมอร์ฯ	120,000	120,000	7.80	7.80	9,360,000.00	9,360,000.00	936,000.00	936,000.00
บจ.สหเขเรน	680,000	680,000	0.22	0.22	1,500,000.00	1,500,000.00	180,000.00	180,000.00
บมจ.อมตะ วิเอเอ็น	384,315	421,600	1.00	0.07	2,999,135.00	2,999,135.00	349,443.81	1,142,485.91
บจ.ผลิตภัณฑ์สมุนไพรไทย	80,000	80,000	2.25	2.25	1,800,000.00	1,800,000.00	189,000.00	180,000.00
บมจ.อิมพีเรียล เทคโนโลยี แมนเนจเม้นท์	882,350	882,350	0.71	0.71	6,250,000.00	6,250,000.00	0.00	0.00
บจ.ราชสีมาชอปปิ้งคอมเพล็กซ์	350,000	350,000	2.00	2.00	7,000,000.00	7,000,000.00	1,225,000.00	600,000.00
บจ.แฟร์แลนด์สรรพสินค้า	100,000	100,000	5.00	5.00	7,500,000.00	7,500,000.00	0.00	0.00
บจ.ยู.ซี.ซี อูเอะชิม่า คอฟฟี่ (ประเทศไทย)	15,000	15,000	10.00	10.00	1,366,156.20	1,366,156.20	0.00	0.00
บจ.สมโพธิ เจแปน ประกันภัยฯ	300,000	300,000	0.00	6.00	0.00	18,000,000.00	0.00	720,000.00
บจ.เคนมิน ฟู้ดส์ (ไทยแลนด์)	30,000	30,000	5.00	5.00	1,500,000.00	1,500,000.00	225,000.00	75,000.00
บจ.เดอะมอลล์ราชสีมา	50,000	50,000	2.00	2.00	1,000,000.00	1,000,000.00	1,250,000.00	1,000,000.00

ชื่อกิจการ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีราคาทุน		เงินปันผล	
	(พันบาท)		(ร้อยละ)		(บาท)		(บาท)	
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
บจ.วินสโตร์	142,000	142,000	1.76	1.76	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00
บจ.สยามซัมซุงประกันชีวิต	760,000	500,000	11.05	12.00	81,620,000.79	57,619,990.79	0.00	0.00
บจ.ไทยโอซูก้า	35,000	35,000	3.00	3.00	6,300,000.00	6,300,000.00	1,774,500.00	3,412,500.00
บจ.ห่านฟ้า	6,000	6,000	0.35	0.35	58,349.97	58,349.97	1,050.00	1,050.00
บจ.โรงงานเกียรติไทยนิคตั้ง	3,000	3,000	3.33	3.33	358,980.00	358,980.00	5,000.00	5,000.00
บจ.เพรซิเดนทท์คอมเมอร์เชียล	5,000	5,000	13.00	13.00	43,836.00	43,836.00	0.00	0.00
บจ.ไหมทอง	100,000	100,000	1.00	1.00	1,362,900.00	1,362,900.00	0.00	0.00
บจ.วาซคะ เอ็ดดูเคชั่น (ไทยแลนด์)	56,000	56,000	7.14	7.14	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00
บจ.ไดโซซังเกียว (ประเทศไทย)	280,000	160,000	6.45	6.45	18,052,630.00	10,315,790.00	330,105.28	257,894.75
บจ.สยาม ดี ซี เอ็ม	82,500	82,500	1.97	1.97	6,500,000.00	6,500,000.00	0.00	0.00
บจ. เอส เอฟ เอ็ม โฮลดิ้ง	125,644	125,644	0.00	3.98	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
บจ. ไทยบุณณะ แฟชั่น	25,000	25,000	8.00	8.00	2,000,000.00	2,000,000.00	0.00	0.00
บจ. ศรีราชา บีเอสซี โบว์ลิ่ง	47,000	47,000	6.38	6.38	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	0.00
บจ. โคม คอม โพลิต (ประเทศไทย)	90,000	50,000	4.17	7.50	3,750,000.00	3,750,000.00	0.00	0.00
บจ.ร่วมประโยชน์	350,000	34,230	3.93	3.93	22,381,700.00	9,977,800.00	672,300.00	0.00
บจ.เอราวัณสิ่งทอ	181,832	181,832	12.84	12.84	54,030,706.99	54,030,706.99	700,548.00	700,548.00
บจ.บางกอกโตเกียวซ้อคส์	143,220	143,220	4.89	4.89	5,755,837.50	5,755,837.50	350,000.00	250,000.00
บจ.เอลิแอด อินเตอร์เนชั่นแนล (ไทยแลนด์)	625,000	450,000	10.00	10.00	62,500,000.00	45,000,000.00	0.00	0.00
บจ.สยามแฟมิลีมาร์ท	575,000	575,000	0.00	1.30	0.00	12,687,818.24	0.00	0.00
บจ.อาซาฮี คาเซอิ สปีนบอนด์(ประเทศไทย)	900,000	900,000	2.00	2.00	18,005,400.00	18,005,400.00	0.00	0.00
บจ.ชูรส (ประเทศไทย)	100,000	100,000	15.00	15.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0.00
บจ.กาลอล ไทยเพรซิเดนทท์ฟูลส์ (ประเทศไทย)	530,000	0.00	3.75	0.00	6,606,995.50	0.00	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น					583,647,626.78	494,087,699.52	32,514,374.09	25,612,104.66
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า					(126,699,692.58)	(87,310,692.58)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นสุทธิ					456,947,934.20	406,777,006.94	32,514,374.09	25,612,104.66
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น - งบการเงินเฉพาะกิจการ					632,084,887.20	588,903,047.23	62,026,357.09	56,677,505.66
บจ.เบลเมซอง (ประเทศไทย)	80,000	80,000	7.00	7.00	56,000.00	56,000.00	0.00	0.00
บจ.สหรัตนนคร	180,000	180,000	15.00	15.00	2,700.00	2,700.00	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น - งบการเงินรวม					632,143,587.20	588,961,747.23	62,026,357.09	56,677,505.66

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ในอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม				
	ที่ดิน	อาคาร	ระบบ สาธารณูปโภค	ส่วนปรับปรุง อาคาร	รวม
ราคาทุน					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	1,579,674,453.90	624,041,767.63	170,263,275.19	0.00	2,373,979,496.72
ซื้อ	37,136,688.00	4,478,505.50	275,500.00	13,002,994.71	54,893,688.21
ขาย	0.00	0.00	(2.00)	0.00	(2.00)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	1,616,811,141.90	628,520,273.13	170,538,773.19	13,002,994.71	2,428,873,182.93
ซื้อ	0.00	1,550,870.20	36,000.00	0.00	1,586,870.20
ขาย	(11,483,514.24)	0.00	0.00	(747,502.00)	(12,231,016.24)
โอน	0.00	12,255,492.71	0.00	(12,255,492.71)	0.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	1,605,327,627.66	642,326,636.04	170,574,773.19	0.00	2,418,229,036.89
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	0.00	302,909,267.91	153,584,519.36	0.00	456,493,787.27
ค่าเสื่อมราคา	0.00	15,631,628.86	6,552,258.50	0.00	22,183,887.36
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	0.00	318,540,896.77	160,136,777.86	0.00	478,677,674.63
ค่าเสื่อมราคา	0.00	16,293,955.08	6,561,784.41	0.00	22,855,739.49
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	0.00	334,834,851.85	166,698,562.27	0.00	501,533,414.12
ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	(137,351,518.15)	0.00	0.00	0.00	(137,351,518.15)
ลด	923,129.06	0.00	0.00	0.00	923,129.06
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	(136,428,389.09)	0.00	0.00	0.00	(136,428,389.09)
ราคาตามบัญชี					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	1,479,459,623.75	309,979,376.36	10,401,995.33	13,002,994.71	1,812,843,990.15
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	1,468,899,238.57	307,491,784.19	3,876,210.92	0.00	1,780,267,233.68

เงินลงทุนในที่ดินของบริษัทย่อยได้รวมดอกเบี้ยเงินกู้ยืม จำนวนเงิน 443,939,141.28 บาท และในปี 2554 บริษัทย่อยได้ประเมินราคายุติธรรมของที่ดิน โดยราคาประเมินสูงกว่ามูลค่าสุทธิตามบัญชีบริษัทย่อยจึงได้บันทึกกลับบัญชีค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า จำนวน 142,253,300.00 บาท

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ มีมูลค่า 3,043,811,485.76 บาท และ 3,055,295,000.00 บาท ตามลำดับ

(หน่วย : บาท)

	งบเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน	อาคาร	รวม
ราคาทุน			
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	605,137,489.10	98,802,289.29	703,939,778.39
ซื้อ	37,136,688.00	4,478,505.50	41,615,193.50
ขาย	0.00	0.00	0.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	642,274,177.10	103,280,794.79	745,554,971.89
ซื้อ	0.00	0.00	0.00
ขาย	0.00	0.00	0.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	642,274,177.10	103,280,794.79	745,554,971.89
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	0.00	35,014,601.74	35,014,601.74
ค่าเสื่อมราคา	0.00	4,150,329.89	4,150,329.89
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	0.00	39,164,931.63	39,164,931.63
ค่าเสื่อมราคา	0.00	4,349,925.24	4,349,925.24
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	0.00	43,514,856.87	43,514,856.87
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า			
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	(35,012,041.50)	0.00	(35,012,041.50)
เพิ่ม	0.00	0.00	0.00
ลด	0.00	0.00	0.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	(35,012,041.50)	0.00	(35,012,041.50)
ราคาตามบัญชี			
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	607,262,135.60	64,115,863.16	671,377,998.76
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	607,262,135.60	59,765,937.92	667,028,073.52

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ มีมูลค่า 1,811,095,000.00 บาท

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ จากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ที่สำคัญมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
รายได้				
ค่าเช่า	76,128,016.48	73,326,584.81	65,041,506.90	62,557,313.00
ค่าบริการ	25,071,709.02	12,357,841.16	0.00	0.00
รวมรายได้	101,199,725.50	85,684,425.97	65,041,506.90	62,557,313.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง				
ก่อให้เกิดรายได้ค่าเช่าและบริการ	38,923,633.01	30,853,748.92	3,310,220.68	5,632,106.19
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง	38,923,633.01	30,853,748.92	3,310,220.68	5,632,106.19

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม									
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุง อาคาร	อุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องจักร	ต้นทุนพัฒนา ที่ดิน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	ยานพาหนะ	ทรัพย์สิน ติดตั้ง	รวม
ราคาทุน										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	224,331,469.78	319,311,289.56	82,309,962.96	453,010,688.54	20,900,775.85	58,379,194.07	140,398,060.81	574,795,538.73	8,831,713.76	1,882,268,694.06
ซื้อ	213,773,500.00	0.00	0.00	52,784,168.84	5,731,696.00	0.00	29,823,122.50	54,585,934.41	27,918,546.64	384,616,968.39
เพิ่มจากการเปลี่ยนเงินลงทุน ในบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อย	6,019,698.00	10,620,350.87	0.00	5,533,831.21	13,582,742.82	1,908,103.75	0.00	1,376,835.81	823,493.35	39,865,055.81
ขาย	0.00	(108,693.02)	0.00	(8,123,419.71)	0.00	0.00	(6,296,427.77)	(266,828.22)	0.00	(14,795,368.72)
ลดลง	0.00	0.00	0.00	(6,304,739.72)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(6,304,739.72)
โอน	0.00	3,191,271.25	0.00	24,157,704.09	0.00	0.00	3,816,757.80	0.00	(31,165,733.14)	0.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	444,124,667.78	333,014,218.66	82,309,962.96	521,058,233.25	40,215,214.67	60,287,297.82	167,741,513.34	630,491,480.73	6,408,020.61	2,285,650,609.82
ซื้อ	0.00	16,800.00	0.00	27,828,787.07	2,429,364.00	10,920,606.00	11,669,607.83	44,556,035.02	121,901,270.64	219,322,470.56
ขาย	0.00	0.00	0.00	(39,705,293.81)	(539,300.00)	0.00	(22,312,818.57)	(8,422,426.46)	0.00	(70,979,838.84)
โอน	0.00	5,707,831.94	0.00	355,945.34	15,894,313.35	2,757,414.27	0.00	710,000.00	(25,425,504.90)	0.00
โอนเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนถือไว้เพื่อขาย	0.00	0.00	0.00	(191,434,637.37)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(191,434,637.37)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	444,124,667.78	338,738,850.60	82,309,962.96	318,103,034.48	57,999,592.02	73,965,318.09	157,098,302.60	667,335,089.29	102,883,786.35	2,242,558,604.17
ค่าเสื่อมราคาสะสม										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	0.00	190,589,254.17	48,495,788.62	291,354,976.94	7,111,053.26	48,021,834.62	59,623,822.88	530,862,090.62	0.00	1,176,058,821.11
เพิ่มจากการเปลี่ยนเงินลงทุน ในบริษัทร่วมเป็นบริษัทย่อย	0.00	2,900,787.87	0.00	3,618,179.49	10,543,556.17	756,939.76	0.00	1,080,961.36	0.00	18,900,424.65
ค่าเสื่อมราคา	0.00	15,470,869.99	12,967,576.25	58,527,018.83	4,533,545.40	1,168,651.67	25,806,269.93	22,386,602.64	0.00	140,860,534.71
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	0.00	208,960,912.03	61,463,364.87	353,500,175.26	22,188,154.83	49,947,426.05	85,430,092.81	554,329,654.62	0.00	1,335,819,780.47
ค่าเสื่อมราคา	0.00	15,345,794.06	11,058,361.40	59,873,981.60	7,919,492.87	740,938.23	25,366,647.29	27,247,302.95	0.00	147,552,518.40
ลดลง	0.00	0.00	0.00	(30,626,131.05)	(510,281.33)	0.00	(10,320,931.67)	(8,419,253.87)	0.00	(49,876,597.92)
โอนเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนถือไว้เพื่อขาย	0.00	0.00	0.00	(100,110,690.58)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(100,110,690.58)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	0.00	224,306,706.09	72,521,726.27	282,637,335.23	29,597,366.37	50,688,364.28	100,475,808.43	573,157,703.70	0.00	1,333,385,010.37
ราคาตามบัญชี										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	444,124,667.78	124,053,306.63	20,846,598.09	167,558,057.99	18,027,059.84	10,339,871.77	82,311,420.53	76,161,826.11	6,408,020.61	949,830,829.35
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	444,124,667.78	114,432,144.51	9,788,236.69	35,465,699.25	28,402,225.65	23,276,953.81	56,622,494.17	94,177,385.59	102,883,786.35	909,173,593.80

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ									รวม
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุง อาคาร	อุปกรณ์ สำนักงาน	เครื่องจักร	ต้นทุนพัฒนา ที่ดิน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	ยานพาหนะ	ทรัพย์สินระหว่าง ติดตั้ง	
ราคาทุน										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	224,331,469.78	319,311,289.56	79,893,142.82	443,008,192.04	20,900,775.85	58,379,194.07	135,768,776.83	574,795,538.73	8,831,713.76	1,865,220,093.44
ซื้อ	213,773,500.00	0.00	0.00	52,432,832.86	5,731,696.00	0.00	29,806,486.99	54,585,934.41	26,374,436.39	382,704,886.65
ขาย	0.00	0.00	0.00	(8,119,212.61)	0.00	0.00	(6,296,426.77)	(266,828.22)	0.00	(14,682,467.60)
ลดลง	0.00	0.00	0.00	(6,304,739.72)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(6,304,739.72)
โอน	0.00	3,191,271.25	0.00	24,157,704.09	0.00	0.00	3,816,757.80	0.00	(31,165,733.14)	0.00
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	438,104,969.78	322,502,560.81	79,893,142.82	505,174,776.66	26,632,471.85	58,379,194.07	163,095,594.85	629,114,644.92	4,040,417.01	2,226,937,772.77
ซื้อ	0.00	0.00	0.00	26,253,235.33	959,000.00	10,920,606.00	11,669,607.83	43,463,883.16	44,995,427.63	138,261,759.95
ขาย	0.00	0.00	0.00	(39,648,550.82)	(249,300.00)	0.00	(22,312,818.57)	(8,422,426.46)	0.00	(70,633,095.85)
โอน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
โอนเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนถือไว้เพื่อขาย	0.00	0.00	0.00	(191,434,637.37)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(191,434,637.37)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	438,104,969.78	322,502,560.81	79,893,142.82	300,344,823.80	27,342,171.85	69,299,800.07	152,452,384.11	664,156,101.62	49,035,844.64	2,103,131,799.50
ค่าเสื่อมราคาสะสม										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	0.00	190,589,254.17	46,078,968.48	282,200,974.35	7,111,053.26	48,021,834.62	55,051,572.62	530,862,090.62	0.00	1,159,915,748.12
ค่าเสื่อมราคา	0.00	15,426,423.14	12,967,576.25	58,207,776.33	4,376,024.75	833,945.92	25,785,391.37	22,368,590.87	0.00	139,965,728.63
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	0.00	206,015,677.31	59,046,544.73	340,408,750.68	11,487,078.01	48,855,780.54	80,836,963.99	553,230,681.49	0.00	1,299,881,476.75
ค่าเสื่อมราคา	0.00	14,693,189.14	11,058,361.40	58,741,877.92	5,413,732.92	337,569.36	25,343,243.62	26,829,381.84	0.00	142,417,356.20
ลดลง	0.00	0.00	0.00	(30,569,389.06)	(220,282.33)	0.00	(10,320,931.67)	(8,419,253.87)	0.00	(49,529,856.93)
โอนเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนถือไว้เพื่อขาย	0.00	0.00	0.00	(100,110,690.58)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	(100,110,690.58)
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	0.00	220,708,866.45	70,104,906.13	268,470,548.96	16,680,528.60	49,193,349.90	95,859,275.94	571,640,809.46	0.00	1,292,658,285.44
ราคาตามบัญชี										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	438,104,969.78	116,486,883.50	20,846,598.09	164,766,025.98	15,145,393.84	9,523,413.53	82,258,630.86	75,883,963.43	4,040,417.01	927,056,296.02
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555	438,104,969.78	101,793,694.36	9,788,236.69	31,874,274.84	10,661,643.25	20,106,450.17	56,593,108.17	92,515,292.16	49,035,844.64	810,473,514.06

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	2554	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	2555
ราคาทุน				
เงินช่วยเหลือการไฟฟ้า	450,423.00	322,681.00	0.00	773,104.00
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	140,960.00	20,690,815.36	0.00	20,831,775.36
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,065.42	0.00	0.00	899,065.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	18,741,419.58	1,429,715.00	(14,000.00)	20,157,134.58
รวมราคาทุน	20,231,868.00	22,443,211.36	(14,000.00)	42,661,079.36
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
เงินช่วยเหลือการไฟฟ้า	168,029.31	29,381.33	0.00	197,410.64
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	12,415.29	0.00	0.00	12,415.29
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,062.42	0.00	0.00	899,062.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	17,040,374.85	479,741.69	(13,999.00)	17,506,117.54
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	18,119,881.87	509,123.02	(13,999.00)	18,615,005.89
รวม	2,111,986.13	21,934,088.34	(1.00)	24,046,073.47

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2554	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	2555
ราคาทุน				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	140,960.00	20,690,815.36	0.00	20,831,775.36
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,065.42	0.00	0.00	899,065.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	18,614,607.22	1,378,215.00	(14,000.00)	19,978,822.22
รวมราคาทุน	19,654,632.64	22,069,030.36	(14,000.00)	41,709,663.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	12,415.29	0.00	0.00	12,415.29
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,062.42	0.00	0.00	899,062.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	16,983,456.49	465,358.80	(13,999.00)	17,434,816.29
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	17,894,934.20	465,358.80	(13,999.00)	18,346,294.00
รวม	1,759,698.44	21,603,671.56	(27,999.00)	23,363,369.00

16. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
เงินมัดจำและเงินประกัน	79,305,679.02	78,897,218.72	77,607,602.04	77,294,181.09
เช็คคืนรอเรียกเก็บเกิน 1 ปี	10,293,690.65	6,579,922.23	10,293,690.65	6,579,922.23
เงินให้กู้ยืมพนักงาน	46,478,158.54	39,982,079.74	46,478,158.54	39,982,079.74
อื่น ๆ	8,962,731.21	8,304,761.75	160,263.87	0.00
รวม	145,040,259.42	133,763,982.44	134,539,715.10	123,856,183.06
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินมัดจำ				
และเงินประกัน	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)
ค่าเพื่อเช็คคืนรอเรียกเก็บเกิน 1 ปี				
สงสัยจะสูญ	(10,293,000.00)	(6,579,900.00)	(10,293,000.00)	(6,579,900.00)
ค่าเพื่อลูกหนี้อื่นสงสัยจะสูญ	(25,000,000.00)	(25,000,000.00)	(25,000,000.00)	(25,000,000.00)
รวม	(53,518,900.00)	(49,805,800.00)	(53,518,900.00)	(49,805,800.00)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	91,521,359.42	83,958,182.44	81,020,815.10	74,050,383.06

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดินโครงการนอร์ธปาร์คและได้จ่ายชำระครบถ้วนแล้ว โดยบันทึกไว้ในบัญชีเงินมัดจำจำนวนเงิน 60,753,000.00 บาท แต่ยังไม่ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่ได้ดำเนินการก่อสร้างอาคารให้เป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งอาจเกิดผลเสียหาย จำนวน 18,225,900.00 บาท และบริษัทฯ จึงได้บันทึกค่าเพื่อการด้อยค่าในจำนวนดังกล่าว

17. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทและบริษัทย่อย (บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด) มีวงเงินเบิกเกินบัญชี 12 แห่ง จำนวนเงิน 185 ล้านบาท และ 205 ล้านบาท ตามลำดับ โดยไม่มีหลักประกัน และมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคาร 10 แห่ง จำนวนเงิน 2,220 ล้านบาท และ 2,210 ล้านบาท ตามลำดับ โดยไม่มีหลักประกัน

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
เจ้าหนี้การค้า	3,998,638,553.67	3,723,943,432.60	3,994,326,822.40	3,675,509,116.23
เช็คจ่ายล่วงหน้า	44,440,363.91	32,998,219.61	44,429,663.91	32,772,526.65
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและเจ้าหนี้อื่น	396,755,485.35	452,646,551.22	380,097,927.97	434,349,237.14
รายได้รับล่วงหน้า	1,278,005.05	1,111,537.48	0.00	0.00
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	<u>4,441,112,407.98</u>	<u>4,210,699,740.91</u>	<u>4,418,854,414.28</u>	<u>4,142,630,880.02</u>

19. เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น

เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	29,350,000.00	27,850,000.00	7,350,000.00	8,850,000.00
รวม	<u>29,350,000.00</u>	<u>27,850,000.00</u>	<u>7,350,000.00</u>	<u>8,850,000.00</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 บริษัทฯและบริษัทย่อย มีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 22.00 ล้านบาท และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการอื่น จำนวน 7.35 ล้านบาท ซึ่งได้ออกเป็นตั๋วสัญญาใช้เงิน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.50 - 3.75 ต่อปี โดยไม่มีหลักประกัน

20. หนี้สินตามแผนฟื้นฟูกิจการ ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
หนี้สินตามแผนฟื้นฟูกิจการ	6,857,413.39	7,728,890.48	0.00	0.00
(หัก) ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระใน 1 ปี	(968,307.88)	(871,477.09)	0.00	0.00
หนี้สินตามแผนฟื้นฟูกิจการ - สุทธิ	<u>5,889,105.51</u>	<u>6,857,413.39</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

หนี้สินตามแผนฟื้นฟูกิจการเป็นหนี้สินของบริษัทย่อย (บริษัท กรุงเทพ ทาวเวอร์ (1999) จำกัด) ซึ่งอยู่ระหว่างการผ่อนชำระตามแผนฯ โดยจะสิ้นสุดในปี 2557

21. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทและบริษัทจ่ายค่าชดเชยผลประโยชน์หลังออกจากงานและบำนาญหนึ่ง ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณ และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	223,343,713.33	210,262,294.78	221,137,404.03	208,638,513.80
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(9,024,747.55)	(16,061,155.08)	(9,024,747.55)	(16,061,155.08)
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	39,921,205.60	29,142,573.63	38,967,658.51	28,560,045.31
รวมภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	254,240,171.38	223,343,713.33	251,080,314.99	221,137,404.03
ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน			งบการเงินรวม (ร้อยละ)	งบการเงินเฉพาะกิจการ (ร้อยละ)
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555				
อัตราคิดลด			3.25- 3.77	3.25
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน เงินเดือน/รายวัน			3.00 - 6.00 / 2.00	6.00 / 2.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน เงินเดือน/รายวัน (ตามช่วงอายุ)			0 - 19 / 0 - 63	0 - 19 / 0 - 63

22. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตาม พ.ร.บ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยจัดตั้ง ณ วันที่ 27 มิถุนายน 2533 ทะเบียนเลขที่ 309/2533 และมอบหมายให้ผู้จัดการรับอนุญาตเป็นผู้จัดการกองทุนนี้ โดยหักจากเงินเดือนพนักงานส่วนหนึ่งและบริษัทฯ จ่ายสมทบส่วนหนึ่ง และจะจ่ายให้พนักงานในกรณีที่ออกจากงานตามระเบียบการที่กำหนด

23. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของกำไรสุทธิ สำหรับปีหักยอดขาดทุนสะสมต้นปี (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองตามกฎหมายนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบของทุนจดทะเบียน ทุนสำรองดังกล่าวจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

24. เงินปันผล

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 61 ประจำปี 2555 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2555 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานสำหรับปี 2554 ในอัตรา 0.90 บาทต่อหุ้น จำนวน 318,421,903 หุ้น จำนวนเงินรวม 286,579,712.70 บาท ซึ่งได้จ่ายให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2555

ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 60 ประจำปี 2554 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2554 อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานสำหรับปี 2553 ในอัตรา 0.75 บาทต่อหุ้น จำนวน 318,421,903 หุ้น จำนวนเงินรวม 238,816,427.25 บาท ซึ่งได้จ่ายให้ผู้ถือหุ้นเรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2554

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย ที่สำคัญมีดังนี้

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป และต้นทุนพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
ระหว่างก่อสร้าง	(100,642,850.66)	(29,355,664.31)	(100,959,534.56)	(28,992,737.35)
ซื้อสินค้า	22,336,363,408.40	20,112,882,486.70	22,336,363,408.40	19,938,677,721.99
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	259,462,915.02	172,874,365.17	0.00	20,773,956.90
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	851,137,290.08	721,153,783.95	642,952,685.90	557,286,612.41
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	55,603,000.00	37,599,360.00	55,603,000.00	37,479,360.00
ค่าตอบแทนกรรมการ	9,432,000.00	8,500,000.00	9,000,000.00	8,500,000.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	156,166,807.39	147,993,778.76	147,232,640.24	144,420,047.98
ค่าส่งเสริมการขายและค่าขนส่ง	1,563,668,975.59	1,338,198,391.19	1,545,312,403.09	1,338,198,391.19

26. การบริหารการจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในการบริหารทางการเงินคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม

27. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการในฐานะผู้บริหาร

28. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอย่างเป็นสาระสำคัญ กิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้นระหว่างกัน หรือการมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการบางส่วนร่วมกัน หรือมีกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้น ผลของรายการดังกล่าวได้แสดงไว้ในงบการเงินตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกันซึ่งเป็นปกติทางการค้าระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ มีรายละเอียดสรุปดังนี้

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
รายได้				
รายได้จากการขาย - บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	0.00	0.00	0.00	0.02
รายได้จากการขาย - บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	170.06	149.48	170.06	149.48
รายได้จากการขาย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	15.89	22.83	15.89	22.83
รายได้อื่น - บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	0.00	0.00	1.20	2.10
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	0.00	18.15	0.00
รายได้อื่น - บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	12.74	12.52	12.74	12.52
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	11.22	0.00	11.22
รายได้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.16	0.13	0.16	0.13
บจ. นิวซีดี	1.57	1.57	1.57	1.57
บจ. สหผลผลิต	0.01	0.10	0.01	0.10
บจ. ไลออน (ประเทศไทย)	8.77	8.79	8.77	8.79
บจ. เอล อาร์ เอส ลอจิสติกส์	0.08	0.00	0.08	0.00
บจ. วิจัยและพัฒนาสห โอซูซ่า เอเชีย	0.05	0.31	0.05	0.31

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ค่าใช้จ่าย				
ซื้อสินค้า - บริษัทย่อย				
บจ. โชกชัยพิบูล	0.00	0.00	164.50	167.09
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	0.00	182.00	0.00
ซื้อสินค้า - บริษัทร่วม				
บจ. แครี่ไทย	207.71	157.10	207.71	157.10
บจ. ชันร้อยแปด	2,349.37	1,762.25	2,349.37	1,762.25
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	138.58	0.00	138.58
ซื้อสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้อง				
บมจ. ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์	6,998.94	6,567.93	6,998.94	6,567.93
บจ. ไดอ้อน (ประเทศไทย)	10,320.68	9,151.96	10,320.68	9,151.96
บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล	12.56	12.74	12.56	12.74
บจ. คอกเชก เคมิคัล อินดัสทรี	54.17	69.62	54.17	69.62
บจ. สหผลพืช	29.79	32.47	29.79	32.47
บจ. ก้าวไป (ประเทศไทย)	145.76	121.73	145.76	121.73
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.53	9.34	0.53	9.34
ค่าใช้จ่าย - บริษัทย่อย				
บจ. โชกชัยพิบูล	0.00	0.00	173.46	154.74
บจ. กรุงเทพมหานคร	0.00	0.00	15.93	11.83
ค่าใช้จ่าย - บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	35.28	33.77	35.28	33.77

รายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ค่าใช้จ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้อง				
บมจ. สหพัฒนา อินเตอร์โฮสติ้ง	1.74	0.62	1.74	0.62
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	4.43	4.53	4.43	4.53
บมจ. ฟาร์อีสท์ ดี ดี บี	255.93	190.43	255.93	190.43
บจ. เอล อาร์ เอส ลอจิสติกส์	74.64	64.73	74.64	64.73
บจ. สหผลผลิต	0.00	0.08	0.00	0.08
สินทรัพย์และหนี้สิน				
ซื้อเครื่องหมายความการค้า				
นายบุญยึก เอก โขวัฒนา	20.00	0.00	20.00	0.00
ลูกหนี้การค้า-บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	0.00	0.00	0.00	5.23
ลูกหนี้การค้า-บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	35.20	32.82	35.20	32.82
ลูกหนี้การค้า-บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	15.64	13.41	15.64	13.41
ลูกหนี้อื่น-บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	21.75	42.88	21.75	42.88
ลูกหนี้อื่น-บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.00	0.04	0.00	0.04
บจ. ไลออน (ประเทศไทย)	49.85	74.83	49.85	74.83
บจ. วิจัยและพัฒนาสหโอซูง้า	0.32	0.28	0.32	0.28
บจ. กิวไป๋ (ประเทศไทย)	2.74	0.00	2.74	0.00
บจ. คอกเชก เคมิเคิล อินดัสทรี	0.30	0.00	0.30	0.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นอื่น - บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
บจ. โชคชัยพิบูล	0.00	0.00	33.50	0.00
บจ. ร่วมอิสระ	10.00	0.00	10.00	0.00
บจ. ชันร้อยแปด	2.00	2.00	2.00	2.00

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
คำสั่งเสริมการขายค้างรับ-บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บจ. ไลอ้อน (ประเทศไทย)	1,036.94	739.87	1,036.94	739.87
บจ. ก้าวไป (ประเทศไทย)	0.65	0.00	0.65	0.00
บจ. คอกเชก เคมิเคิล อินดัสทรี	1.60	0.00	1.60	0.00
เจ้าหนี้การค้า-บริษัทย่อย				
บจ. โขกชัยพิบูล	0.00	0.00	10.41	14.94
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	0.00	19.67	0.00
เจ้าหนี้การค้า-บริษัทร่วม				
บจ. แครี่ไทย	21.84	17.82	21.84	17.82
บจ. ชันร้อยแปด	0.14	37.60	0.14	37.60
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	18.14	0.00	18.14
เจ้าหนี้การค้า-บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไทยเพรซิเดนทึฟลุคส์	1,207.25	1,090.12	1,207.25	1,090.12
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.00	1.68	0.00	1.68
บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล	1.95	2.42	1.95	2.42
บจ. ไลอ้อน (ประเทศไทย)	1,906.19	1,733.38	1,906.19	1,733.38
บจ. คอกเชก เคมิเคิล อินดัสทรี	11.12	6.38	11.12	6.38
บจ. ก้าวไป (ประเทศไทย)	31.36	25.86	31.36	25.86
บจ. สหผลผลิต	1.04	1.81	1.04	1.81
เจ้าหนี้อื่น				
บจ. เค อาร์ เอส ลอจิสติกส์	6.58	6.06	6.58	6.06
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น - บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
กรรมการ บจ. โขกชัยพิบูล	19.00	19.00	0.00	0.00
บจ. วิจัยและพัฒนาสห โอชูแก้ว	3.00	3.00	0.00	0.00

29. การนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจขายสินค้าอุปโภคบริโภค และพัฒนาสังหาริมทรัพย์ บริษัทย่อยแห่งหนึ่งประกอบธุรกิจลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และให้บริการ และบริษัทย่อยอีกแห่งหนึ่งประกอบธุรกิจอาคารสำนักงานให้เช่า บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในงบการเงินรวมมีรายละเอียดดังนี้

งบการเงินรวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554

(หน่วย : ล้านบาท)

	ขายสินค้าอุปโภคบริโภค		อาคารสำนักงาน		อื่นๆ		การตัดบัญชี		รวม	
	บริโภคร		ให้เช่า				รายการระหว่างกัน			
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555		2555	2554
รายได้										
รายได้จากภายนอก	23,464.2	22,838.9	29.3	20.9	168.6	74.5	-	-	23,662.1	22,934.3
รายได้ระหว่างส่วนงาน	265.7	182.9	15.9	11.0	173.5	154.7	(455.1)	(348.6)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	23,729.9	23,021.8	45.2	31.9	342.1	229.2	(455.1)	(348.6)	23,662.1	22,934.3
ผลได้(เสีย)										
ต้นทุนตามส่วนงาน	19,386.5	18,842.0	19.6	39.9	158.4	72.2	(422.1)	(182.9)	19,142.4	18,771.2
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	3,671.5	3,503.1	8.9	2.5	9.5	7.1	(33.0)	(165.7)	3,656.9	3,347.0
กำไรจากการดำเนินงาน	671.9	676.7	16.7	(10.5)	174.2	149.9	-	-	862.8	816.1
รายได้อื่น									520.2	497.0
ค่าใช้จ่ายไม่ปันส่วน									(144.8)	(99.9)
ดอกเบี้ยจ่าย									(1.5)	(1.6)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล									(260.1)	(281.0)
กำไรสุทธิ									976.6	930.6
ข้อมูลอื่น										
สินทรัพย์ส่วนงาน	7,648.9	7,231.0	6.7	120.0	169.0	632.2	-	-	7,824.6	7,983.2
สินทรัพย์ไม่ปันส่วน									8,541.1	6,213.3
สินทรัพย์ทั้งสิ้นตาม									16,365.7	14,196.5
งบการเงินรวม									16,365.7	14,196.5
หนี้สินส่วนงาน	6,505.8	5,757.5	15.8	47.8	61.7	60.2	-	-	6,583.3	5,865.5
หนี้สินไม่ปันส่วน									41.9	50.3
หนี้สินทั้งสิ้นตาม									6,625.2	5,915.8
งบการเงินรวม									6,625.2	5,915.8
ค่าเสื่อมราคา	4.2	4.4	3.3	3.8	14.7	14.7	-	-	22.2	22.9

30. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

30.1 ภาระผูกพัน

30.1.1 บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันที่ทำกับธนาคารและสถาบันการเงินต่าง ๆ ให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นการค้ำประกันตามสัดส่วนของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2555	2554
บริษัทย่อย		
- บจ. ทิพย์วาริน วัฒนา	5,000,000.00	5,000,000.00
บริษัทร่วม		
- บจ. แครี่ไทย	1,441,000.00	1,441,000.00
รวมภาระค้ำประกัน	<u>6,441,000.00</u>	<u>6,441,000.00</u>

30.1.2 บริษัทฯ และบริษัท สหพัฒนาอินเตอร์ โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน) ได้ร่วมกันค้ำประกันตามสัดส่วนการลงทุนของผู้ร่วมลงทุนฝ่ายไทยให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2555	2554
- บจ. ราชธานีโน	6,328,000.00	6,328,000.00
รวม	<u>6,328,000.00</u>	<u>6,328,000.00</u>

30.1.3 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการออกหนังสือค้ำประกันและขอใช้วงเงินกู้กับธนาคารในประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	2555	2554
ภาระในการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน		
การใช้ไฟฟ้า	13,741,100.00	13,701,800.00
หน่วยงานราชการ	1,692,365.00	1,753,190.00
บริษัทเอกชน	828,000.00	0.00

30.1.4 บริษัทฯ มีภาระชำระค่าลิขสิทธิ์เครื่องหมายการค้าและค่าการตลาดให้บริษัทอื่นตามสัญญาดังนี้

- ฉบับที่ 1 สัญญาเลขที่ 122059 เป็นค่าลิขสิทธิ์เพื่อใช้สัญลักษณ์รูปสัตว์ในสินค้า เริ่มวันที่ 1 กรกฎาคม 2555 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2556 ชำระเงินในวันทำสัญญา 826,500.00 บาท ส่วนที่เหลือจำนวน 826,500.00 บาท แบ่งชำระเป็นงวดจนครบภายในอายุสัญญา
- ฉบับที่ 2 สัญญาเลขที่ 041240 # 5 เป็นค่าลิขสิทธิ์เพื่อใช้สัญลักษณ์รูปสัตว์ในสินค้า เริ่มวันที่ 1 มกราคม 2555 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ชำระเงินงวดเดียวในวันทำสัญญา 331,250.00 บาท
- ฉบับที่ 3 สัญญาเลขที่ 111855 เป็นค่าลิขสิทธิ์เพื่อใช้สัญลักษณ์รูปสัตว์ในสินค้า เริ่มวันที่ 1 มกราคม 2555 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ชำระเงินในวันทำสัญญา 662,545.00 บาท
- ฉบับที่ 4 สัญญาเลขที่ 111858 เป็นค่าลิขสิทธิ์เพื่อใช้สัญลักษณ์รูปสัตว์ในสินค้า เริ่มวันที่ 1 มกราคม 2555 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ชำระเงินในวันทำสัญญา 664,650.00 บาท ส่วนที่เหลือ จำนวน 1,329,300.00 บาท แบ่งชำระเป็นงวดจนครบภายในอายุสัญญา
- ฉบับที่ 5 สัญญาเลขที่ 111916 เป็นค่าลิขสิทธิ์เพื่อใช้สัญลักษณ์รูปของเล่นในสินค้า เริ่มวันที่ 1 มกราคม 2555 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ชำระเงินงวดเดียวในวันทำสัญญา 228,000.00 บาท

30.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายในหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทฯ มีภาระหนี้กับธนาคารโดยการรับเงินล่วงหน้าจากการให้ธนาคารเรียกเก็บเงินตามตั๋วเงินรับการค้าต่างจังหวัดที่ครบกำหนด จำนวน 184.40 ล้านบาท และ 174.10 ล้านบาท ตามลำดับ ภาระหนี้ดังกล่าวจะหมดไปเมื่อธนาคารเรียกเก็บเงินตามเช็คแต่ละฉบับได้

31. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

31.1 นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญ วิธีการที่ใช้ซึ่งรวมถึงเกณฑ์ในการรับรู้และวัดมูลค่าที่เกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินแต่ละประเภท ได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุข้อ 3

31.2 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการประกอบธุรกรรมทางตราสารทางการเงิน เพื่อเก็งกำไรหรือเพื่อค้า

31.3 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

บริษัทฯ มีนโยบายการให้สินเชื่ออย่างระมัดระวังซึ่งลูกหนี้การค้าส่วนใหญ่มีการติดต่อกันมาเป็นเวลานานจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญจากการติดตามและเรียกเก็บหนี้

31.4 ราคายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่จัดเป็นระยะสั้นและเงินกู้ยืมมีอัตราอยู่ในเกณฑ์เดียวกับตลาด ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณ นอกจากนี้ผู้บริหารเชื่อว่าบริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงจากเครื่องมือทางการเงินที่มีนัยสำคัญ

32. สถานการณ์น้ำท่วม

จากเหตุการณ์น้ำท่วมอย่างรุนแรงในหลายจังหวัดในช่วงเดือนตุลาคมถึงพฤศจิกายน 2554 บริษัทฯ ได้รับผลกระทบโดยมี ศูนย์กระจายสินค้าถูกน้ำท่วม จำนวน 7 แห่ง ร้านค้า 108 shop 88 สาขา เป็นผลทำให้สินค้าและสินทรัพย์บางส่วนเสียหาย ซึ่งได้บันทึกเป็นผลขาดทุนในปี 2554 จำนวน 13.89 ล้านบาท และในปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ได้ประเมินพบความเสียหายเพิ่มเติมจำนวน 6.32 ล้านบาท จึงได้บันทึกผลขาดทุนเพิ่มในงวดปัจจุบัน โดยบริษัทฯ ได้มีการทำประกันภัยทรัพย์สินและสินค้าน้ำท่วมไว้ครอบคลุมถึงความเสียหายจากอุทกภัย ซึ่งบริษัทฯ จะบันทึกเงินชดเชยจากบริษัทประกันภัยเป็นรายได้ เมื่อได้รับเงินชดเชย หรือเมื่อได้รับการยืนยันการจ่ายเงินชดเชยอย่างแน่ชัดจากบริษัทประกันภัย และในปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ได้ค่าสินไหมชดเชยจำนวน 2.33 ล้านบาท จึงได้บันทึกผลขาดทุนลดในงวดปัจจุบัน นอกจากนี้เหตุการณ์น้ำท่วมยังส่งผลกระทบต่อกิจการต่าง ๆ ที่เป็นลูกค้าของบริษัทฯ ทั้งความเสียหายต่อทรัพย์สินและการดำเนินธุรกิจ ซึ่งอาจมีผลต่อความสามารถในการชำระหนี้ให้กับบริษัท

33. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	976,643,430.15	930,648,128.50	956,166,427.64	897,853,785.29
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ย (หุ้น)	318,421,903	318,421,903	318,421,903	318,421,903
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	3.07	2.92	3.00	2.82

34. การดำเนินงานที่ยกเลิก

รายการที่รวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 ของการดำเนินงานที่ยกเลิก แสดงได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

ส่วนงานที่ยกเลิก	งบการเงินรวม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
รายได้				
รายได้จากการขาย	1,847,728,762.81	1,387,364,675.18	1,847,728,762.81	1,387,364,675.18
รวมรายได้	1,847,728,762.81	1,387,364,675.18	1,847,728,762.81	1,387,364,675.18

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	1,580,358,507.78	1,186,195,657.82	1,580,358,507.78	1,186,195,657.82
ค่าใช้จ่ายในการขาย	11,746,925.08	8,189,555.25	85,165,206.86	59,374,275.58
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	191,305,095.65	144,365,336.71	191,305,095.65	144,365,336.71
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	14,793,193.89	14,584,327.62	(2,093,010.92)	(771,178.48)
รวมค่าใช้จ่าย	1,798,203,722.40	1,353,334,877.40	1,854,735,799.37	1,389,164,091.63
กำไรสำหรับปีจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	49,525,040.41	34,029,797.78	(7,007,036.56)	(1,799,416.45)
กำไรต่อต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรจากการดำเนินงานที่ยกเลิก	0.20	0.15	(0.03)	(0.01)

กระแสเงินสดสุทธิสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 ของการดำเนินงานที่ยกเลิกแสดงได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	67,422,937.41	48,614,125.40	(5,995,244.37)	(2,570,594.93)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน	8,722,792.58	56,344,687.53	8,722,792.58	56,344,687.53
เงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ	76,145,729.99	104,958,812.93	2,727,548.21	53,774,092.60

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 บริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์สำหรับส่วนงานที่ยกเลิกได้แยกแสดงรายการในงบการเงินไว้ในหัวข้อ "สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย"

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555 และ 2554 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
อาคารและอุปกรณ์	94,428,749.90	0.00	94,428,749.90	0.00

35 . การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงิน โดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2556