

บริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างย่อ
สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 2554
(ยังไม่ตรวจสอบ/สอบทานแล้ว)

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 2

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินและนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2552) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินของบริษัทฯ จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของรายการในงบการเงิน ยกเว้นรายการที่เปิดเผยไว้ในนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554 เพื่อให้ข้อมูลนั้นเป็นปัจจุบัน ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อไม่ให้ซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้เคยนำเสนอรายงานไปแล้ว ดังนั้นการอ่านงบการเงินระหว่างกาลนี้จึงควรอ่านควบคู่กับงบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554

2.2 มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศใช้แล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับ

มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ ซึ่งมีผลบังคับสำหรับงบการเงินที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2556 เป็นต้นไป และไม่ได้มีการนำมาใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลนี้ มีดังต่อไปนี้

<u>มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12	ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2552)	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาล และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2552)	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

<u>มาตรฐานการบัญชี/มาตรฐานการรายงานทางการเงิน</u>	<u>เรื่อง</u>
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8	ส่วนงานดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 21	ภาษีเงินได้ - การได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ที่ไม่ได้คิดค่าเสื่อมราคาใหม่ที่ตราค่าใหม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 25	ภาษีเงินได้ - การเปลี่ยนแปลงสถานะภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น

ปัจจุบันบริษัทฯ อยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินในปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าว

2.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวมระหว่างกาล

- ก) งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งถือหลักเกณฑ์การรวมเฉพาะบริษัทย่อย ซึ่งบริษัท สหพัฒนพิบูล จำกัด (มหาชน) มีอำนาจในการควบคุมดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน	อัตราร้อยละของการถือหุ้นหรือส่วนได้เสีย	
			2554	2553
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	0.00

- ข) ยอดคงค้างและรายการบัญชีระหว่างกันของบริษัทฯ กับบริษัทย่อย และยอดเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียกับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย ได้ตัดออกในการจัดทำงบการเงินรวม
- ค) ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมอยู่ในงบการเงินรวม เริ่มจากวันที่เข้าควบคุมจนถึงวันที่ขายออกไป
- ง) งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายทางบัญชีเดียวกัน สำหรับรายการบัญชีเหมือนกัน หรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกัน

2.4 รายการบัญชีระหว่างกัน

ในการจัดทำงบการเงินรวม รายการบัญชีระหว่างกันที่เป็นสาระสำคัญได้ตัดออกในการทำงบการเงินรวมแล้ว

3. นโยบายบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้จัดทำโดยใช้นโยบายการบัญชี และวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2554

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
เงินสดในมือ	39,620,805.76	42,195,974.81	39,437,669.70	41,825,308.73
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	154,799,599.60	338,586,824.13	149,668,043.69	328,242,598.06
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	535,587,364.01	586,951,227.07	512,936,127.47	544,251,679.94
รวม	730,007,769.37	967,734,026.01	702,041,840.86	914,319,586.73

5. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
ลูกหนี้การค้า	3,322,807,434.20	3,427,801,324.78	3,313,007,977.14	3,408,207,321.62
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ-ลูกหนี้การค้า	(40,806,891.81)	(35,340,000.00)	(39,869,550.00)	(35,000,000.00)
	3,282,000,542.39	3,392,461,324.78	3,273,138,427.14	3,373,207,321.62
ลูกหนี้อื่น	143,085,150.86	93,522,562.43	142,869,147.40	93,355,665.13
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	91,812,563.87	27,319,568.68	70,066,467.95	26,285,885.81
รายได้ค้างรับ	106,403,577.45	103,442,503.89	106,039,795.99	102,100,182.39
รวม	3,623,301,834.57	3,616,745,959.78	3,592,113,838.48	3,594,949,054.95

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุที่ค้างชำระ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
ลูกหนี้การค้าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	3,021,873,531.69	1,667,394,948.80	3,016,065,892.40	1,650,373,849.85
ลูกหนี้การค้าที่เกินกำหนดชำระ				
- ครบกำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	163,534,742.43	1,604,720,054.74	160,157,806.24	1,602,707,016.66
- มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	58,840,045.77	103,586,278.68	58,571,585.65	103,380,581.88
- มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	68,178,084.61	44,381,302.72	68,177,737.93	44,373,208.17
- มากกว่า 12 เดือน ขึ้นไป	10,381,029.70	7,718,739.84	10,034,954.92	7,372,665.06
รวม	3,322,807,434.20	3,427,801,324.78	3,313,007,977.14	3,408,207,321.62

6. ด้วเงินรับการค้า

ด้วเงินรับการค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
ด้วเงินรับการค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระจนถึงครบ				
กำหนดชำระไม่เกิน 3 เดือน	661,668,430.01	577,502,735.67	661,668,430.01	577,502,735.67
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	3,836,686.80	3,088,610.00	3,836,686.80	3,088,610.00
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	3,657,864.26	972,478.42	3,657,864.26	972,478.42
รวม	669,162,981.07	581,563,824.09	669,162,981.07	581,563,824.09
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(2,510,000.00)	(2,510,000.00)	(2,510,000.00)	(2,510,000.00)
ด้วเงินรับการค้า - สุทธิ	666,652,981.07	579,053,824.09	666,652,981.07	579,053,824.09

7. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 มีดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
วัตถุดิบ	34,633,197.24	29,365,145.04	0.00	0.00
สินค้าสำเร็จรูป	689,158,639.52	698,352,373.22	686,346,594.80	697,066,632.56
วัสดุสิ้นเปลือง	494,933.80	365,125.80	0.00	0.00
งานระหว่างทำ	482,331.77	0.00	0.00	0.00
(หัก) ค่าเผื่อสินค้าเสียหาย	(13,086,384.27)	(8,246,657.90)	(13,086,384.27)	(8,246,657.90)
รวม	711,682,718.06	719,835,986.16	673,260,210.53	688,819,974.66
ต้นทุนโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
ที่ดิน	29,691,627.56	30,211,196.43	29,691,627.56	30,211,196.43
งานระหว่างก่อสร้าง	26,566,455.41	28,010,503.99	26,566,455.41	28,010,503.99
รวม	56,258,082.97	58,221,700.42	56,258,082.97	58,221,700.42
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	767,940,801.03	778,057,686.58	729,518,293.50	747,041,675.08

8. เงินลงทุนเพื่อขาย - งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีราคาทุน		เงินปันผล	
			(พันบาท)		(ร้อยละ)		(บาท)		(บาท)	
			30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 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.อินเตอร์เนชั่นแนล	สินค้าอุปโภคบริโภค	"	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.บูติกนิวซีดี	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.ประชาอากรณ	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.นิวซีดี (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.ไทยเพรซิเดนทึฟูดส์	อาหาร	"	180,000	180,000	2.29	2.29	75,271,253.52	75,271,253.52	6,057,870.00	9,753,872.00
บมจ.อินเตอร์ฟาร์อีสท์	เครื่องถ่ายเอกสาร	"	407,793	407,793	0.75	0.75	766,262.40	766,262.40	859,348.00	398,983.00
บมจ.เท็กซ์ไทล์เพรสทีจ	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. อินเตอร์เนชั่นแนล	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 อินเตอร์เนชั่นแนล 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	78,113,934.90	78,287,013.30
บวก ค่าไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของหลักทรัพย์							2,519,860,905.30	2,513,699,721.90	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนเพื่อขายกิจการที่เกี่ยวข้องกันสุทธิ							3,205,275,489.20	3,180,774,438.40	78,113,934.90	78,287,013.30
เงินลงทุนเพื่อขายอื่น :-										
บมจ.ไทยโทรเท็กไทท	แฟชั่น		60,000	60,000	0.50	0.50	265,320.00	265,320.00	45,000.00	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.เพรซิเดนทึเบเกอร์รี่	อาหาร		450,000	450,000	1.17	1.17	15,750,000.00	15,750,000.00	2,835,000.00	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
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์	ลงทุน		2,120,000	0	0.94	0.00	20,000,000.00	0.00	382,000.00	0.00
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย							163,874,795.89	143,874,795.89	13,705,709.50	16,628,201.40
บวก ค่าไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่าของหลักทรัพย์							372,434,416.31	315,080,032.31	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนเพื่อขายอื่น							536,309,212.20	458,954,828.20	13,705,709.50	16,628,201.40
รวมเงินลงทุนเพื่อขายสุทธิ-งบเฉพาะกิจการ							3,741,584,701.40	3,639,729,266.60	91,819,644.40	94,915,214.70
กองทุนเปิดไทยพาณิชย์ ตราสารรัฐบาลการเงิน							5,000,000.00	0.00	0.00	0.00
บวก ค่าเผื่อการปรับมูลค่าเงินลงทุน							54,963.39	0.00	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนเพื่อขายสุทธิ-งบการเงินรวม							3,746,639,664.79	3,639,729,266.60	91,819,644.40	94,915,214.70

9. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผล	
			(พันบาท)		(ร้อยละ)		วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน		(บาท)	
			30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
บจ.ชั้นร้อยแปด	ศูนย์จำหน่าย	ผู้ถือหุ้นและ	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
	สินค้า	ผู้บริหารร่วมกัน	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	3,977,137.49	4,127,466.65	7,525,000.00	7,525,000.00	0.00	0.00
บจ.สหพัฒนรีเอสเตท	พัฒนาที่ดิน	"	250,000	250,000	20.00	20.00	53,694,151.62	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	2,325,457.55	2,356,162.37	2,036,000.00	2,036,000.00	0.00	100,000.00
บจ.แคว้นไทย	นมเปรี้ยว	"	18,125	36,250	45.00	45.00	8,662,473.89	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	36,471,066.61	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	30,555,848.25	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	12,888,410.06	17,949,800.72	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00	0.00
รวม							148,574,545.47	150,691,211.16	204,572,792.72	204,572,792.72	2,479,884.00	7,882,034.10
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า							0.00	0.00	(63,000,000.00)	(63,000,000.00)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วมสุทธิ							148,574,545.47	150,691,211.16	141,572,792.72	141,572,792.72	2,479,884.00	7,882,034.10

บริษัทฯ บันทึกเงินลงทุนในบริษัทร่วม 8 แห่ง ตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินรวมจากงบการเงินที่ยังไม่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีอำนาจควบคุมบริษัทร่วมในการกำหนดให้มีการตรวจสอบงบการเงินให้ทันเวลา ยอดเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย ที่ไม่ผ่านการตรวจสอบ มีจำนวน 148.57 ล้านบาท และ 150.69 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.07 และ 1.06 ของยอดสินทรัพย์รวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 ตามลำดับ และมีส่วนแบ่งผลกำไร 5.62 ล้านบาท และ 1.88 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.09 และ 1.03 ของกำไรสุทธิ และมีส่วนแบ่งผลขาดทุน 5.21 ล้านบาท และ 0.00 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.01 และ 0.00 ของกำไรสุทธิสำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 2554 ตามลำดับ

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผล	
			(ล้านบาท)		(ร้อยละ)		วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน		(บาท)	
			30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
บจ. โชคชัยพิบูล	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

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 6 เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2554 อนุมัติให้บริษัทฯ ซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด ซึ่งเดิมเป็นบริษัทร่วมที่บริษัทฯ มีสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 44.65 ของทุนที่เรียกชำระแล้ว โดยซื้อสัดส่วนการลงทุนเพิ่มจากผู้ถือหุ้นรายอื่น จำนวน 8,711 หุ้น ในราคาหุ้นละ 300 บาท เป็นจำนวนเงิน 2.61 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนที่ซื้อเพิ่มร้อยละ 5.3 ของทุนที่เรียกชำระแล้ว และบริษัทฯ ได้ถือบริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด เป็นบริษัทย่อยตั้งแต่วันที่ 30 พฤศจิกายน 2554

ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2552) เรื่องการรวมธุรกิจ กำหนดให้ต้องพิจารณามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา กับผลรวมของ 1) สิ่งตอบแทนที่โอนให้ 2) มูลค่ายุติธรรมของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและ 3) มูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อของส่วนได้เสียในส่วนของเจ้าของของผู้ถูกซื้อ ที่ผู้ซื้อถืออยู่ก่อนการรวมกิจการ โดยให้รับรู้ส่วนต่างเป็นค่าความนิยมหรือกำไรจากการต่อรองราคาซื้อ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังไม่ได้รับรู้จำนวนเงินดังกล่าวเนื่องจากบริษัทฯ อยู่ระหว่างการจัดให้มีผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาของบริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด เพื่อทำการปรับปรุงต่อไป

11. เงินลงทุนระยะยาวอื่น - งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ชื่อกิจการ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีราคาทุน		เงินปันผล	
	(พันบาท)		(ร้อยละ)		(บาท)		(บาท)	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
เงินลงทุนระยะยาวอื่นที่เกี่ยวข้องกัน :-								
บจ.ราชาอุชิโน้	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.ซูเวอร่า (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	13,569,467.10	22,157,871.00
บจ.ไทยลวดดี	2,070,000	1,570,000	0.85	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	-	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.ไทยคิวบิก เทคโนโลยี	40,000	40,000	5.00	5.00	2,000,000.00	2,000,000.00	440,000.00	440,000.00
บจ.แก้วไป๋ (ประเทศไทย)	200,000	200,000	13.00	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	1,549,900.00	1,549,900.00	309,980.00	309,980.00
บจ.คอกเซก เคมิเคิล อินดัสทรี	31,250	31,250	12.00	12.00	3,750,000.00	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 ทีเฟิล 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	-	10.00	0.00	22,813,487.29	0.00	0.00
บจ.วิจัยและพัฒนา สห โอซูก้าเอเชีย	80,000	80,000	16.33	16.33	13,066,100.00	13,066,100.00	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					226,186,853.00	250,125,340.29	23,696,497.10	31,065,401.00
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของหลักทรัพย์					(46,999,300.00)	(67,999,300.00)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกันสุทธิ					179,187,553.00	182,126,040.29	23,696,497.10	31,065,401.00

ชื่อกิจการ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีราคาทุน		เงินปันผล	
	(พันบาท)		(ร้อยละ)		(บาท)		(บาท)	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
เงินลงทุนระยะยาวอื่น :-								
บมจ. บางกอกอริบเบอร์	1,392,667	1,392,667	0.62	0.62	27,099,692.58	27,099,692.58	0.00	0.00
บจ.พีเอสทียูไนเต็ดอินดัสทรี	40,000	40,000	14.37	14.37	5,746,600.00	5,746,600.00	861,990.00	861,990.00
บจ.แชนปีเอช	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	60,000	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.อินเตอร์เนชั่นแนลแลบบอราฯ	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.ไทยกุลแชน่ฟอกซ์อ้อม	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.เอสเอสดีซี (ไทเกอร์เท็กซ์)	324,000	324,000	4.62	4.62	14,969,306.25	14,969,306.25	448,587.00	598,116.00
บจ.ไทยอาราดี	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	206,250	206,250	0.08	0.12	1,500,000.00	1,500,000.00	0.00	0.00
บจ.บุญบุณ	35,000	35,000	5.74	5.74	2,010,000.00	2,010,000.00	603,000.00	442,200.00
บจ.จันทบุรีกินทริคส์	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.สหเชเรน	680,000	680,000	0.22	0.22	1,500,000.00	1,500,000.00	180,000.00	180,000.00
AMATA (VIETNAM) CO.,LTD.	421,600	421,600	0.70	0.70	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.ราชสีมาซอฟต์แวร์คอมเพิล็กซ์	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 อูเอชม่า คอฟฟี่ (ประเทศไทย)	15,000	15,000	10.00	10.00	1,366,156.20	1,366,156.20	0.00	0.00

ชื่อกิจการ	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		วิธีราคาทุน		เงินปันผล	
	(พันบาท)		(ร้อยละ)		(บาท)		(บาท)	
	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
บจ.สมโพธิ์ 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
บจ.วินสโตร์	142,000	142,000	1.76	1.76	2,500,000.00	2,500,000.00	0.00	0.00
บจ.สยามซัมซุงประกันชีวิต	650,000	500,000	12.92	12.00	81,619,990.79	57,619,990.79	0.00	0.00
บจ.ไทยโอซูเกีย	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	0.00	1,050.00
บจ.โรงงานเกียรติไทยนิตติ้ง	3,000	3,000	3.33	3.33	358,980.00	358,980.00	0.00	5,000.00
บจ.เพรซิเดนทคอมเมอร์เชียล	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.วาเซคะ เอ็คคูเคชั่น (ไทยแลนด์)	56,000	56,000	7.14	7.14	4,000,000.00	4,000,000.00	0.00	0.00
บจ.โดโซซังเกียว (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	3.98	3.98	5,000,000.00	5,000,000.00	0.00	0.00
บจ. ไทยบุณกะ 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)	50,000	50,000	7.50	7.50	3,750,000.00	3,750,000.00	0.00	0.00
บจ.ร่วมประโยชน์	34,230	34,230	3.93	3.93	9,977,800.00	9,977,800.00	0.00	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.บางกอกโตเกียวซ็อกส์	143,220	143,220	4.89	4.89	5,755,837.50	5,755,837.50	350,000.00	250,000.00
บจ.เอลิเอด อินเตอร์เนชั่นแนล (ไทยแลนด์)	450,000	450,000	10.00	10.00	45,000,000.00	45,000,000.00	0.00	0.00
บจ.สยามเฟมิลีมาร์ท	575,000	575,000	1.30	1.30	12,687,818.24	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.ซูรุอะ (ประเทศไทย)	100,000	100,000	15.00	15.00	15,000,000.00	15,000,000.00	0.00	0.00
บจ.คาลอด ไทยเพรซิเดนทฟู้ดส์ (ประเทศไทย)	400,000	-	3.75	-	5,772,237.50	0.00	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น					570,596,777.02	494,087,699.52	31,836,024.09	25,612,104.66
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า					(129,222,692.58)	(87,310,692.58)	0.00	0.00
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่นสุทธิ					441,374,084.44	406,777,006.94	31,836,024.09	25,612,104.66
รวมเงินลงทุนระยะยาวอื่น - งบการเงินเฉพาะกิจการ					620,561,637.44	588,903,047.23	55,532,521.19	56,677,505.66
บจ.เบลมของ (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					620,620,337.44	588,961,747.23	55,532,521.19	56,677,505.66

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ในอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 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	34,536,688.00	0.00	406,035.85	0.00	34,942,723.85
ขาย	0.00	0.00	(400,537.85)	0.00	(400,537.85)
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554	1,614,211,141.90	624,041,767.63	170,268,773.19	0.00	2,408,521,682.72
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	7,795,810.15	3,273,582.09	0.00	11,069,392.24
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554	0.00	310,705,078.06	156,858,101.45	0.00	467,563,179.51
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(244,592,776.65)	0.00	0.00	0.00	(244,592,776.65)
ราคาตามบัญชี					
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554	1,369,618,365.25	313,336,689.57	13,410,671.74	0.00	1,696,365,726.56
ราคาทุน					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	1,616,811,141.90	637,728,393.13	170,538,773.19	13,002,994.71	2,438,081,302.93
ซื้อ	0.00	0.00	0.00	803,368.20	803,368.20
ขาย	(11,483,514.24)	0.00	0.00	0.00	(11,483,514.24)
โอน	0.00	13,806,362.91	0.00	(13,806,362.91)	0.00
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555	1,605,327,627.66	651,534,756.04	170,538,773.19	0.00	2,427,401,156.89
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	0.00	327,749,016.77	160,136,777.86	0.00	487,885,794.63
ค่าเสื่อมราคา	0.00	8,018,509.98	3,280,587.98	0.00	11,299,097.96
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555	0.00	335,767,526.75	163,417,365.84	0.00	499,184,892.59
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า					
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	(137,351,518.15)	0.00	0.00	0.00	(137,351,518.15)
เพิ่ม	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ลด	923,129.06	0.00	0.00	0.00	923,129.06
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555	(136,428,389.09)	0.00	0.00	0.00	(136,428,389.09)

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม				
	ที่ดิน	อาคาร	ระบบ	ส่วนปรับปรุง	รวม
			สาธารณูปโภค	อาคาร	
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 30 มิถุนายน 2555	1,468,899,238.57	315,767,229.29	7,121,407.35	0.00	1,791,787,875.21

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

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และวันที่ 31 ธันวาคม 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	34,536,688.00	0.00	34,536,688.00
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554	639,674,177.10	98,802,289.29	738,476,466.39
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2553	0.00	35,014,601.74	35,014,601.74
ค่าเสื่อมราคา	0.00	2,055,164.61	2,055,164.61
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554	0.00	37,069,766.35	37,069,766.35
ราคาตามบัญชี			
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554	639,674,177.10	61,732,522.94	701,406,700.04
ราคาทุน			
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	642,274,177.10	112,488,914.79	754,763,091.89
ซื้อ	0.00	0.00	0.00
ขาย	0.00	0.00	0.00
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555	642,274,177.10	112,488,914.79	754,763,091.89

(หน่วย : บาท)

งบเฉพาะกิจการ

	งบเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน	อาคาร	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	0.00	48,373,051.63	48,373,051.63
ค่าเสื่อมราคา	0.00	2,163,129.55	2,163,129.55
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555	0.00	50,536,181.18	50,536,181.18
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(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 30 มิถุนายน 2555	607,262,135.60	61,952,733.61	669,214,869.21

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และวันที่ 31 ธันวาคม 2554 ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระ มีมูลค่า 1,811,095,000.00 บาท

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ จากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 2554 ที่สำคัญมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554
รายได้				
ค่าเช่า	18,700,495.46	17,794,637.97	15,880,704.50	15,598,179.00
ค่าบริการ	6,285,643.25	3,147,372.68	0.00	0.00
รวมรายได้	24,986,138.71	20,942,010.65	15,880,704.50	15,598,179.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง				
ก่อให้เกิดรายได้ค่าเช่าและบริการ	9,760,472.44	5,283,661.21	1,093,903.32	346,083.45
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง	9,760,472.44	8,256,410.86	1,093,903.32	346,083.45

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของบริษัทฯ จากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 2554 ที่สำคัญมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554
รายได้				
ค่าเช่า	36,559,469.94	36,140,402.71	31,418,650.40	31,559,238.00
ค่าบริการ	11,647,642.44	6,490,090.94	0.00	0.00
รวมรายได้	48,207,112.38	42,630,493.65	31,418,650.40	31,559,238.00
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง				
ก่อให้เกิดรายได้ค่าเช่าและบริการ	17,413,095.98	13,540,072.07	2,005,668.43	3,454,549.81
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรง	17,413,095.98	13,540,072.07	2,005,668.43	3,454,549.81

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม									
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุง	อุปกรณ์	เครื่องจักร	ต้นทุนพัฒนา	เครื่องตกแต่ง	ยานพาหนะ	ทรัพย์สิน	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	0.00	0.00	0.00	23,951,036.26	49,696.00	0.00	14,726,730.00	40,697,780.20	20,820,164.40	100,245,406.86
ขาย	0.00	0.00	0.00	(2,050,746.12)	0.00	0.00	(2,709,674.18)	(5,192,008.12)	0.00	(9,952,428.42)
โอน	0.00	3,191,271.25	0.00	14,480,352.79	0.00	0.00	0.00	0.00	(17,671,624.04)	0.00
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554	224,331,469.78	322,502,560.81	82,309,962.96	489,391,331.47	20,950,471.85	58,379,194.07	152,415,116.63	610,301,310.81	11,980,254.12	1,972,561,672.50
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
ค่าเสื่อมราคา	0.00	7,686,504.40	6,379,761.51	27,871,992.95	2,066,688.78	496,777.89	12,265,917.94	11,062,870.32	0.00	67,830,513.79
ลดลง	0.00	0.00	0.00	(86,196.05)	0.00	0.00	(784,141.92)	(4,929,698.75)	0.00	(5,800,036.72)
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554	0.00	198,275,758.57	54,875,550.13	319,140,773.84	9,177,742.04	48,518,612.51	71,105,598.90	536,995,262.19	0.00	1,238,089,298.18
ราคาตามบัญชี										
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554	224,331,469.78	124,226,802.24	27,434,412.83	170,250,557.63	11,772,729.81	9,860,581.56	81,309,517.73	73,306,048.62	11,980,254.12	734,472,374.32
ราคาทุน										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	444,124,667.78	333,014,218.66	79,893,142.82	513,200,080.42	40,215,214.67	60,287,297.82	163,269,195.55	630,491,480.73	6,408,020.61	2,270,903,319.06
ซื้อ	0.00	16,800.00	0.00	19,961,098.12	1,633,724.00	10,920,606.00	10,433,570.58	24,649,186.41	25,125,354.85	92,740,339.96
ขาย	0.00	0.00	0.00	(19,865,305.53)	0.00	0.00	(13,695,908.06)	(5,207,477.43)	0.00	(38,768,691.02)
โอน	0.00	1,353,789.58	0.00	0.00	338,012.00	2,757,414.27	0.00	710,000.00	(5,159,215.85)	0.00
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555	444,124,667.78	334,384,808.24	79,893,142.82	513,295,873.01	42,186,950.67	73,965,318.09	160,006,858.07	650,643,189.71	26,374,159.61	2,324,874,968.00
ค่าเสื่อมราคาสะสม										
ยอด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2554	0.00	208,960,912.03	59,046,544.73	345,642,022.43	22,188,154.83	49,947,426.05	80,957,775.02	554,329,654.62	0.00	1,321,072,489.71
ค่าเสื่อมราคา	0.00	7,576,911.72	5,816,636.74	29,807,772.74	3,455,518.67	343,539.25	13,021,770.08	12,354,667.15	0.00	72,376,816.35
ลดลง	0.00	0.00	0.00	(15,384,027.50)	0.00	0.00	(5,935,713.79)	(5,204,318.84)	0.00	(26,524,060.13)
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555	0.00	216,537,823.75	64,863,181.47	360,065,767.67	25,643,673.50	50,290,965.30	88,043,831.31	561,480,002.93	0.00	1,366,925,245.93
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 30 มิถุนายน 2555	444,124,667.78	117,846,984.49	15,029,961.35	153,230,105.34	16,543,277.17	23,674,352.79	71,963,026.76	89,163,186.78	26,374,159.61	957,949,722.07

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุง	อุปกรณ์	เครื่องจักร	ต้นทุนพัฒนา	เครื่องตกแต่ง	ยานพาหนะ	ทรัพย์สิน	รวม
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	0.00	0.00	0.00	23,905,201.43	49,696.00	0.00	14,723,187.94	40,697,780.20	20,820,164.40	100,196,029.97
ขาย	0.00	0.00	0.00	(2,034,436.07)	0.00	0.00	(2,691,822.05)	(5,192,008.12)	0.00	(9,918,266.24)
โอน	0.00	3,191,271.25	0.00	14,480,352.79	0.00	0.00	0.00	0.00	(17,671,624.04)	0.00
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554	224,331,469.78	322,502,560.81	79,893,142.82	479,359,310.19	20,950,471.85	58,379,194.07	147,800,142.72	610,301,310.81	11,980,254.12	1,955,497,857.17
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	7,686,504.40	6,379,761.51	27,742,642.22	2,066,688.78	496,777.89	12,255,993.89	11,062,870.32	0.00	67,691,239.01
ลดลง	0.00	0.00	0.00	(74,093.10)	0.00	0.00	(766,290.79)	(4,929,698.75)	0.00	(5,770,082.64)
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554	0.00	198,275,758.57	52,458,729.99	309,869,523.47	9,177,742.04	48,518,612.51	66,541,275.72	536,995,262.19	0.00	1,221,836,904.49
ราคาตามบัญชี										
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2554	224,331,469.78	124,226,802.24	27,434,412.83	169,489,786.72	11,772,729.81	9,860,581.56	81,258,867.00	73,306,048.62	11,980,254.12	733,660,952.68
ราคาทุน										
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	18,939,913.34	959,000.00	10,920,606.00	10,433,570.58	23,557,034.55	14,545,883.50	79,356,007.97
ขาย	0.00	0.00	0.00	(19,808,562.54)	0.00	0.00	(13,695,908.06)	(5,207,477.43)	0.00	(38,711,948.03)
โอน	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555	438,104,969.78	322,502,560.81	79,893,142.82	504,306,127.46	27,591,471.85	69,299,800.07	159,833,257.37	647,464,202.04	18,586,300.51	2,267,581,832.71
ค่าเสื่อมราคาสะสม										
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	7,309,209.47	5,816,636.74	29,282,145.27	2,654,197.67	167,862.36	13,010,132.19	12,182,249.17	0.00	70,422,432.87
ลดลง	0.00	0.00	0.00	(15,327,285.51)	0.00	0.00	(5,935,713.79)	(5,204,318.84)	0.00	(26,467,318.14)
ยอด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555	0.00	213,324,886.78	64,863,181.47	354,363,610.44	14,141,275.68	49,023,642.90	87,911,382.39	560,208,611.82	0.00	1,343,836,591.48
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 30 มิถุนายน 2555	438,104,969.78	109,177,674.03	15,029,961.35	149,942,517.02	13,450,196.17	20,276,157.17	71,921,874.98	87,255,590.22	18,586,300.51	923,745,241.23

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯ มีทรัพย์สินถาวรที่ตัดค่าเสื่อมราคาครบแล้ว แต่ยังมีการใช้งานอยู่ ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
ราคาทุน				
อุปกรณ์สำนักงาน	179,976,790.41	180,498,598.05	176,741,094.88	179,757,655.64
ต้นทุนพัฒนาที่ดิน	36,231,450.86	36,102,586.34	36,102,586.34	36,102,586.34
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	31,364,418.39	31,108,257.68	31,126,192.97	30,870,032.26
อาคาร	109,041,239.42	109,041,239.42	17,846,933.44	17,846,933.44
ระบบสาธารณูปโภค	32,817,554.04	32,702,788.04	3,259,109.13	3,144,343.13
เครื่องจักร	6,383,853.45	0.00	0.00	0.00
ยานพาหนะ	397,909,941.65	381,848,425.66	397,593,476.23	381,848,425.66
รวม	<u>793,725,248.22</u>	<u>771,301,895.19</u>	<u>662,669,392.99</u>	<u>649,569,976.47</u>

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2554	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	30 มิถุนายน 2555
ราคาทุน				
เงินช่วยเหลือการไฟฟ้า	450,423.00	322,681.00	0.00	773,104.00
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	140,960.00	20,572,955.99	0.00	20,713,915.99
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,065.42	0.00	0.00	899,065.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	18,741,419.58	413,620.00	(14,000.00)	19,141,039.58
รวมราคาทุน	<u>20,231,868.00</u>	<u>21,309,256.99</u>	<u>(14,000.00)</u>	<u>41,527,124.99</u>
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
เงินช่วยเหลือการไฟฟ้า	168,029.31	11,186.13	0.00	179,215.44
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	202,271.84	(13,999.00)	17,228,647.69
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	<u>18,119,881.87</u>	<u>213,457.97</u>	<u>(13,999.00)</u>	<u>18,319,340.84</u>
รวม	<u>2,111,986.13</u>	<u>21,095,799.02</u>	<u>(1.00)</u>	<u>23,207,784.15</u>

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2554	เพิ่มขึ้น	จำหน่าย	30 มิถุนายน 2555
ราคาทุน				
ค่าสิทธิเครื่องหมายการค้า	140,960.00	20,572,955.99	0.00	20,713,915.99
ค่าสมาชิกสนามกอล์ฟ	899,065.42	0.00	0.00	899,065.42
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	18,614,607.22	413,620.00	(14,000.00)	19,014,227.22
รวมราคาทุน	19,654,632.64	20,986,575.99	(14,000.00)	40,627,208.63
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	196,303.73	(13,999.00)	17,165,761.22
รวมค่าตัดจำหน่ายสะสม	17,894,934.20	196,303.73	(13,999.00)	18,077,238.93
รวม	1,759,698.44	20,790,272.26	(1.00)	22,549,969.70

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
เงินมัดจำและเงินประกัน	82,031,608.60	78,897,218.72	78,042,611.44	77,294,181.09
เชื่อกินรอเรียกเก็บเงิน 1 ปี	7,710,353.82	6,579,922.23	7,710,353.82	6,579,922.23
เงินให้กู้ยืมพนักงาน	46,180,278.66	39,982,079.74	46,180,278.66	39,982,079.74
อื่น ๆ	7,410,939.86	8,304,761.75	169,740.00	0.00
รวม	143,333,180.94	133,763,982.44	132,102,983.92	123,856,183.06
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินมัดจำ				
และเงินประกัน	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)	(18,225,900.00)
ค่าเพื่อเชื่อกินรอเรียกเก็บเงิน 1 ปี				
สงสัยจะสูญ	(7,710,350.00)	(6,579,900.00)	(7,710,350.00)	(6,579,900.00)
ค่าเพื่อลูกหนี้อื่นสงสัยจะสูญ	(25,000,000.00)	(25,000,000.00)	(25,000,000.00)	(25,000,000.00)
รวม	(50,936,250.00)	(49,805,800.00)	(50,936,250.00)	(49,805,800.00)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	92,396,930.94	83,958,182.44	81,166,733.92	74,050,383.06

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายที่ดิน โครงการนอร์ธปาร์กและได้จ่ายชำระครบถ้วนแล้ว โดยบันทึกไว้ในบัญชีเงินมัดจำ จำนวนเงิน 60,753,000.00 บาท แต่ยังไม่ได้รับโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดิน เนื่องจากบริษัทฯ ยังไม่ได้ดำเนินการก่อสร้างอาคาร ให้เป็นไปตามข้อกำหนดในสัญญา ซึ่งอาจเกิดผลเสียหาย จำนวน 18,225,900.00 บาท และบริษัทฯ จึงได้บันทึกค่าเผื่อการด้อยค่า ในจำนวนดังกล่าว

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทและบริษัทย่อย (บริษัท ทิพย์วารินวัฒนา จำกัด) มีวงเงินเบิกเกินบัญชี กับธนาคาร 12 แห่ง จำนวนเงิน 205 ล้านบาท โดยไม่มีหลักประกัน และมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคาร 10 แห่ง จำนวนเงิน 2,210 ล้านบาท โดยไม่มีหลักประกัน

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
เจ้าหนี้การค้า	3,493,155,007.25	3,723,943,432.60	3,475,415,231.71	3,675,509,116.23
เช็กล่วงหน้า	44,970,519.09	32,998,219.61	44,849,343.73	32,772,526.65
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและเจ้าหนี้อื่น	436,365,700.42	452,646,551.22	415,731,895.39	434,349,237.14
รายได้รับล่วงหน้า	670,399.99	1,111,537.48	217,800.00	0.00
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	3,975,161,626.75	4,210,699,740.91	3,936,214,270.83	4,142,630,880.02

18. เงินกู้ยืมระยะสั้น

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	28,350,000.00	27,850,000.00	9,350,000.00	8,850,000.00
รวม	28,350,000.00	27,850,000.00	9,350,000.00	8,850,000.00

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมจากกรรมการ พนักงาน ซึ่งได้ออกเป็นตั๋วสัญญาใช้เงิน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.75 ต่อปี โดยไม่มีหลักประกัน

เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่นเป็นเงินกู้ยืมจากบุคคลอื่นและบริษัทอื่นโดยการออกตั๋วสัญญาใช้เงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และวันที่ 31 ธันวาคม 2554 มีจำนวนเงิน 9.35 ล้านบาท และ 8.85 ล้านบาท ตามลำดับ อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.5-1.75 ต่อปี

19. หนี้สินตามแผนฟื้นฟูกิจการ ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
หนี้สินตามแผนฟื้นฟูกิจการ	7,293,151.94	7,728,890.48	0.00	0.00
(หัก) ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ				
ใน 1 ปี	(919,892.49)	(871,477.09)	0.00	0.00
หนี้สินตามแผนฟื้นฟูกิจการ - สุทธิ	6,373,259.45	6,857,413.39	0.00	0.00

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

20. ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทและบริษัทจ่ายค่าชดเชยผลประโยชน์หลังออกจากงานและบำเหน็จ ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณ และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน				
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	223,343,713.33	210,262,294.78	221,137,404.03	208,638,513.80
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(3,269,130.78)	(16,061,155.08)	(3,269,130.78)	(16,061,155.08)
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	14,788,324.64	29,142,573.63	14,400,000.00	28,560,045.31
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน				
ณ วันที่ 30 มิถุนายน	234,862,907.19	223,343,713.33	232,268,273.25	221,137,404.03

ข้อสมมุติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่รายงาน

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 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

21. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

22. สำรองตามกฎหมาย

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

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะของค่าใช้จ่าย ที่สำคัญมีดังนี้

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 2554

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป และต้นทุนพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
ระหว่างก่อสร้าง	21,928,390.45	436,735,733.31	22,101,340.32	436,781,877.48
ซื้อสินค้า	5,464,841,851.74	4,880,220,908.38	5,464,841,851.74	4,841,225,311.56
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	61,017,734.85	38,669,639.69	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	216,493,321.80	180,593,522.85	161,458,036.39	136,940,567.44
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	7,401,000.00	7,464,000.00	7,371,000.00	7,464,000.00
ค่าตอบแทนกรรมการ	2,615,000.02	2,100,000.00	2,400,000.00	2,100,000.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	42,932,390.21	40,327,736.52	37,258,021.93	35,749,606.45
ค่าส่งเสริมการขายและค่าขนส่ง	362,543,656.05	328,414,344.51	360,483,274.48	328,414,344.51

สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 2554

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป และต้นทุนพัฒนาอสังหาริมทรัพย์				
ระหว่างก่อสร้าง	(14,557,658.15)	255,719,670.19	(15,559,764.13)	255,765,814.36
ซื้อสินค้า	10,654,500,523.95	9,208,662,022.54	10,654,500,523.95	9,141,937,094.40
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	144,348,653.49	66,849,989.38	0.00	0.00
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	413,399,092.97	359,784,420.21	310,957,184.63	280,584,422.96
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	14,802,000.00	14,638,000.00	14,742,000.00	14,638,000.00
ค่าตอบแทนกรรมการ	5,015,000.02	4,200,000.00	4,800,000.00	4,200,000.00
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	84,350,417.65	78,969,002.82	73,242,912.61	69,812,784.65
ค่าส่งเสริมการขายและค่าขนส่ง	729,983,681.39	649,185,747.69	725,776,928.72	649,185,747.69

24. การบริหารการจัดการทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในการบริหารทางการเงินคือ การดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม

25. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการในฐานะผู้บริหาร

26. รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีรายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันอย่างเป็นสาระสำคัญ กิจการเหล่านี้เกี่ยวข้องกัน โดยการถือหุ้นระหว่างกัน หรือการมีผู้ถือหุ้นหรือกรรมการบางส่วนร่วมกัน หรือมีกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้น ผลของรายการดังกล่าวได้แสดงไว้ในงบการเงินตามมูลฐานที่ตกลงร่วมกันซึ่งเป็นปกติทางการค้าระหว่างบริษัทฯ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการบัญชีกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ มีรายละเอียดสรุปดังนี้

สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 2554

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554
รายได้				
รายได้จากการขาย - บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	44.05	37.23	44.05	37.23
รายได้จากการขาย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	1.89	9.78	1.89	9.78
รายได้อื่น - บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	0.30	0.00	0.30	0.00
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	4.04	0.00	4.04	0.00
รายได้อื่น - บริษัทร่วม				
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	2.23	0.00	2.23
บจ. ชันร้อยแปด	3.23	3.64	3.23	3.64
รายได้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.03	0.03	0.03	0.03
บจ. นิวซีดี	0.39	0.39	0.39	0.39
บจ. สาขผลพิช	0.00	0.03	0.00	0.03
บจ. ไลออน (ประเทศไทย)	2.19	2.21	2.19	2.21
บจ. เค อาร์ เอส ลอจิสติกส์	0.03	0.00	0.03	0.00
บจ. วิจัยและพัฒนาสหโอซูก้า เอเชีย	0.00	0.08	0.00	0.08
ค่าใช้จ่าย				
ซื้อสินค้า - บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	38.55	37.52	38.55	37.52
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	42.46	0.00	42.46	0.00
ซื้อสินค้า - บริษัทร่วม				
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	27.53	0.00	27.53
บจ. แครี่ไทย	53.68	37.38	53.68	37.38
บจ. ชันร้อยแปด	629.20	426.09	629.20	426.09

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554
ซื้อสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้อง				
บมจ. ไทยเพรสซิเดนท์ฟู๊ดส์	1,685.40	1,577.79	1,685.40	1,577.79
บจ. ไลอ้อน (ประเทศไทย)	2,469.81	2,258.78	2,469.81	2,258.78
บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล	3.37	3.88	3.37	3.88
บจ. คอกเชค เคมิคัล อินดัสทรี	15.42	21.35	15.42	21.35
บจ. สหผลผลิต	5.98	10.36	5.98	10.36
บจ. กิวไป้ (ประเทศไทย)	35.00	29.88	35.00	29.88
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.00	1.78	0.00	1.78
ค่าใช้จ่าย - บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	47.33	41.58	47.33	41.58
บจ. กรุงเทพทาวเวอร์	3.95	2.59	3.95	2.59
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.02	0.00	0.02	0.00
ค่าใช้จ่าย - บริษัทร่วม				
บจ. ชาญร้อยแปด	8.41	8.88	8.41	8.88
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	0.02	0.00	0.02
ค่าใช้จ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้อง				
บมจ. สหพัฒนา อินเตอร์โฮสติ้ง	0.36	0.16	0.36	0.16
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	1.40	1.25	1.40	1.25
บมจ. ฟาร์อีสท์ ดี ดี บี	33.14	45.81	33.14	45.81
บจ. เค อาร์ เอส ลอจิสติกส์	18.47	15.65	18.47	15.65
บจ. สหผลผลิต	0.00	0.03	0.00	0.03

สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 2554

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554
รายได้				
รายได้จากการขาย - บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	0.00	0.02	0.00	0.02
รายได้จากการขาย - บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	88.09	67.58	88.09	67.58
รายได้จากการขาย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเทอร์เน็ตชั้นเนต	4.13	17.16	4.13	17.16
รายได้อื่น - บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	0.60	1.50	0.60	1.50
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	9.22	0.00	9.22	0.00
รายได้อื่น - บริษัทร่วม				
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	4.34	0.00	4.34
บจ. ชันร้อยแปด	6.45	6.89	6.45	6.89
รายได้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเทอร์เน็ตชั้นเนต	0.06	0.06	0.06	0.06
บจ. นิวซีดี	0.78	0.70	0.78	0.70
บจ. สหผลผลิต	0.01	0.05	0.01	0.05
บจ. ไลออน (ประเทศไทย)	4.39	4.39	4.39	4.39
บจ. เค อาร์ เอส ลอจิสติกส์	0.05	0.00	0.05	0.00
บจ. วิจัยและพัฒนาสหโอซูก้า เอเชีย	0.05	0.16	0.05	0.16
ค่าใช้จ่าย				
ซื้อสินค้า - บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	95.98	63.03	95.98	63.03
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	90.85	0.00	90.85	0.00

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554	30 มิถุนายน 2555	30 มิถุนายน 2554
ซื้อสินค้า - บริษัทร่วม				
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	56.14	0.00	56.14
บจ. แครี่ไทย	102.64	72.47	102.64	72.47
บจ. ชันร้อยแปด	1,195.19	836.43	1,195.19	836.43
ซื้อสินค้า - กิจการที่เกี่ยวข้อง				
บมจ. ไทยเพรซิเดนตีฟูดส์	3,250.46	2,966.82	3,250.46	2,966.82
บจ. ไลอ้อน (ประเทศไทย)	4,780.55	4,354.36	4,780.55	4,354.36
บมจ. เอส แอนด์ เจ อินเตอร์เนชั่นแนล	6.63	6.44	6.63	6.44
บจ. คอกเชก เคมิเคิล อินดัสทรี	21.30	36.20	21.30	36.20
บจ. สหผลผลิตพืช	13.51	17.86	13.51	17.86
บจ. กิวไป๋ (ประเทศไทย)	68.74	57.35	68.74	57.35
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.10	6.80	0.10	6.80
ค่าใช้จ่าย - บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	85.42	76.78	85.42	76.78
บจ. กรุงเทพทาวเวอร์	7.90	4.31	7.90	4.31
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.02	0.00	0.02	0.00
ค่าใช้จ่าย - บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	17.21	17.92	17.21	17.92
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	0.02	0.00	0.02
ค่าใช้จ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้อง				
บมจ. สหพัฒนาอินเตอร์โฮลดิ้ง	0.68	0.27	0.68	0.27
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	2.68	1.99	2.68	1.99
บมจ. ฟาร์อีสท์ ดี ดี บี	134.39	88.14	134.39	88.14
บจ. เค อาร์ เอส ลอจิสติกส์	35.18	31.15	35.18	31.15
บจ. สหผลผลิตพืช	0.00	0.84	0.00	0.84

รายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นสาระสำคัญ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
ลูกหนี้การค้า-บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	0.00	5.23	0.00	5.23
ลูกหนี้การค้า-บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	37.34	32.82	37.34	32.82
ลูกหนี้การค้า-บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	13.87	13.41	13.87	13.41
ลูกหนี้อื่น-บริษัทร่วม				
บจ. ชันร้อยแปด	28.51	42.88	28.51	42.88
ลูกหนี้อื่น-บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.00	0.04	0.00	0.04
บจ. ไล้ออน (ประเทศไทย)	2.26	74.83	2.26	74.83
บจ. วิจัยและพัฒนาสหโอซูก้า	0.82	0.28	0.82	0.28
บจ. กิวไป๋ (ประเทศไทย)	0.91	0.00	0.91	0.00
ค่าส่งเสริมการขายค้างรับ-บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บจ. ไล้ออน (ประเทศไทย)	529.34	739.87	529.34	739.87
บจ. กิวไป๋ (ประเทศไทย)	0.62	0.00	0.62	0.00
เจ้าหนี้การค้า-บริษัทย่อย				
บจ. โชคชัยพิบูล	15.78	14.94	15.78	14.94
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	17.27	0.00	17.27	0.00
เจ้าหนี้การค้า-บริษัทร่วม				
บจ. ทิพย์วารินวัฒนา	0.00	18.14	0.00	18.14
บจ. แครี่ไทย	24.13	17.82	24.13	17.82
บจ. ชันร้อยแปด	0.14	37.60	0.14	37.60

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
เจ้าหนี้การค้า-บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บมจ. ไทยเพรซิเดนท์ฟูดส์	1,013.68	1,090.12	1,013.68	1,090.12
บมจ. ไอ. ซี. ซี. อินเตอร์เนชั่นแนล	0.00	1.68	0.00	1.68
บมจ. เอส แอนด์ เจ				
อินเตอร์เนชั่นแนล	2.42	2.42	2.42	2.42
บจ. ไลอ้อน (ประเทศไทย)	1,652.72	1,733.38	1,652.72	1,733.38
บจ. คอกเซค เคมีเคิล อินดัสทรี	14.20	6.38	14.20	6.38
บจ. ก้าวไป (ประเทศไทย)	26.94	25.86	26.94	25.86
บจ. สหผลผลิตพืช	0.87	1.81	0.87	1.81
เจ้าหนี้อื่น				
บจ. เค อาร์ เอส ลอจิสติกส์	6.62	6.06	6.62	6.06

27. การนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

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

งบการเงินรวมสำหรับงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 2554

(หน่วย : ล้านบาท)

	ขายสินค้าอุปโภคบริโภค		อาคารสำนักงาน		อื่นๆ		การตัดบัญชี		รวม	
	บริโภค		ให้เช่า				รายการระหว่างกัน			
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
รายได้										
รายได้จากภายนอก	6,680.7	5,864.8	9.7	6.4	149.3	142.4	-	-	6,839.7	6,013.6
รายได้ระหว่างส่วนงาน	40.1	37.5	4.0	0.1	35.0	43.5	(79.1)	(81.1)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	6,720.8	5,902.3	13.7	6.5	184.3	185.9	(79.1)	(81.1)	6,839.7	6,013.6
ผลได้(เสีย)										
ต้นทุนตามส่วนงาน	5,581.1	4,853.5	6.1	4.9	4.9	35.7	(57.7)	(58.7)	5,534.4	4,835.4
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	939.6	868.4	3.2	0.6	7.2	0.1	(21.4)	(22.4)	928.6	846.7
กำไรจากการดำเนินงาน	200.1	180.4	4.4	1.0	172.2	150.1	-	-	376.7	331.5
รายได้อื่น									64.2	28.5
ค่าใช้จ่ายไม่ปันส่วน									(86.2)	(10.9)
ดอกเบี้ยจ่าย									(0.4)	(0.4)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล									(61.1)	(65.4)
กำไรสุทธิ									293.2	283.3
ข้อมูลอื่น										
สินทรัพย์ส่วนงาน	6,662.4	5,188.7	18.2	96.5	142.3	496.1	-	-	6,822.9	5,781.3
สินทรัพย์ไม่ปันส่วน									7,041.6	6,472.4
สินทรัพย์ทั้งสิ้นตาม									13,864.5	12,253.7
งบการเงินรวม									13,864.5	12,253.7
หนี้สินส่วนงาน	5,144.4	4,514.8	23.0	22.8	81.8	57.0	-	-	5,249.2	4,594.6
หนี้สินไม่ปันส่วน									47.7	68.6
หนี้สินทั้งสิ้นตาม									5,296.9	4,663.2
งบการเงินรวม									5,296.9	4,663.2
ค่าเสื่อมราคา	41.9	34.6	0.1	0.1	0.9	-	-	-	42.9	34.7

งบการเงินรวมสำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 2554

(หน่วย : ล้านบาท)

	ขายสินค้าอุปโภค		อาคารสำนักงาน		อื่นๆ		การตัดบัญชี		รวม	
	บริโภค		ให้เช่า				รายการระหว่างกัน			
	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554	2555	2554
รายได้										
รายได้จากภายนอก	13,033.2	11,369.5	17.0	11.9	185.4	144.5	-	-	13,235.6	11,525.9
รายได้ระหว่างส่วนงาน	141.4	63.0	7.9	2.8	51.9	79.8	(201.2)	(145.6)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	13,174.6	11,432.5	24.9	14.7	237.3	224.3	(201.2)	(145.6)	13,235.6	11,525.9
ผลได้(เสีย)										
ต้นทุนตามส่วนงาน	10,836.0	9,366.3	12.8	10.1	79.2	69.8	(175.7)	(63.0)	10,752.3	9,383.2
ค่าใช้จ่ายขายและบริหาร	1,892.1	1,715.4	4.0	2.1	6.1	2.0	(25.5)	(82.6)	1,876.7	1,636.9
กำไรจากการดำเนินงาน	446.5	350.8	8.1	2.5	152.0	152.5	-	-	606.6	505.8
รายได้อื่น									127.6	99.6
ค่าใช้จ่ายไม่ปันส่วน									(104.2)	(20.2)
ดอกเบี้ยจ่าย									(0.8)	(0.7)
ภาษีเงินได้นิติบุคคล									(121.3)	(120.2)
กำไรสุทธิ									507.9	464.3
ข้อมูลอื่น										
สินทรัพย์ส่วนงาน	6,662.4	5,188.7	18.2	96.5	142.3	496.1	-	-	6,822.9	5,781.3
สินทรัพย์ไม่ปันส่วน									7,041.6	6,472.4
สินทรัพย์ทั้งสิ้นตาม										
งบการเงินรวม									13,864.5	12,253.7
หนี้สินส่วนงาน	5,144.4	4,514.8	23.0	22.8	81.8	57.0			5,249.2	4,594.6
หนี้สินไม่ปันส่วน									47.7	68.6
หนี้สินทั้งสิ้นตาม										
งบการเงินรวม									5,296.9	4,663.2
ค่าเสื่อมราคา	82.4	67.6	0.2	0.2	1.7	-			84.3	67.8

28. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

28.1 ภาระผูกพัน

28.1.1 บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันที่ทำกับธนาคารและสถาบันการเงินต่าง ๆ ให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นการค้ำประกันตามสัดส่วนของกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 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>

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

	(หน่วย : บาท)	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
- บจ. ราชอุชิโน	6,328,000.00	6,328,000.00
รวม	<u>6,328,000.00</u>	<u>6,328,000.00</u>

28.1.3 บริษัทฯ มีภาระผูกพันในการออกหนังสือค้ำประกันและขอใช้วงเงินกู้กับธนาคารในประเทศไทย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 ดังนี้

	(หน่วย : บาท)	
	30 มิถุนายน 2555	31 ธันวาคม 2554
ภาระในการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน		
การใช้ไฟฟ้า	15,201,800.00	13,701,800.00
หน่วยงานราชการ	3,316,365.00	1,753,190.00

28.1.4 บริษัทฯ มีภาระชำระค่าลิขสิทธิ์เครื่องหมายการค้าและค่าการตลาดให้บริษัทอื่นตามสัญญา ดังนี้

ฉบับที่ 1 สัญญาเลขที่ 101529 เป็นค่าลิขสิทธิ์เพื่อใช้สัญลักษณ์รูปสัตว์ในสินค้า เริ่มวันที่ 1 เมษายน 2554 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 ชำระเงินในวันทำสัญญา 525,000.00 บาท ส่วนที่เหลือจำนวน 1,050,000.00 บาท แบ่งชำระเป็นงวดจนครบภายในอายุสัญญา

- ฉบับที่ 2 สัญญาเลขที่ 041240 # 5 เป็นคำลิขสิทธิ์เพื่อใช้สัญลักษณ์รูปสัตว์ในสินค้า เริ่มวันที่ 1 มกราคม 2555 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ชำระเงินงวดเดียวในวันทำสัญญา 331,250.00 บาท
- ฉบับที่ 3 สัญญาเลขที่ 111855 เป็นคำลิขสิทธิ์เพื่อใช้สัญลักษณ์รูปสัตว์ในสินค้า เริ่มวันที่ 1 มกราคม 2555 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ชำระเงินในวันที่ทำสัญญา 662,545.00 บาท
- ฉบับที่ 4 สัญญาเลขที่ 111858 เป็นคำลิขสิทธิ์เพื่อใช้สัญลักษณ์รูปสัตว์ในสินค้า เริ่มวันที่ 1 มกราคม 2555 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ชำระเงินในวันที่ทำสัญญา 664,650.00 บาท ส่วนที่เหลือ จำนวน 1,329,300.00 บาท แบ่งชำระเป็นงวดจนครบภายในอายุสัญญา
- ฉบับที่ 5 สัญญาเลขที่ 111916 เป็นคำลิขสิทธิ์เพื่อใช้สัญลักษณ์รูปของเล่นในสินค้า เริ่มวันที่ 1 มกราคม 2555 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ชำระเงินงวดเดียวในวันทำสัญญา 228,000.00 บาท

28.2 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายใน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 31 ธันวาคม 2554 บริษัทฯ มีภาระหนี้กับธนาคารโดยการรับเงินล่วงหน้าจากการให้ธนาคารเรียกเก็บเงินตามตั๋วเงินรับการค้าต่างจังหวัดที่ครบกำหนด จำนวน 155.89 ล้านบาท และ 174.10 ล้านบาท ตามลำดับ ภาระหนี้ดังกล่าวจะหมดไปเมื่อธนาคารเรียกเก็บเงินตามเช็คแต่ละฉบับได้

29. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

29.1 นโยบายการบัญชี

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญ วิธีการที่ใช้ซึ่งรวมถึงเกณฑ์ในการรับรู้และวัดมูลค่าที่เกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินแต่ละประเภท ได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุข้อ 3

29.2 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการประกอบธุรกรรมทางตราสารทางการเงิน เพื่อเก็งกำไรหรือเพื่อค้า

29.3 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

บริษัทฯ มีนโยบายการให้สินเชื่ออย่างระมัดระวังซึ่งถูกหนีการค้าส่วนใหญ่มีการติดต่อกันมาเป็นเวลานานจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญจากการติดตามและเรียกเก็บหนี้

29.4 ราคายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์ทางการเงินส่วนใหญ่จัดเป็นระยะสั้นและเงินกู้ยืมมีอัตราอยู่ในเกณฑ์เดียวกับตลาด ราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณ นอกจากนี้ผู้บริหารเชื่อว่าบริษัทฯ ไม่มีความเสี่ยงจากเครื่องมือทางการเงินที่มีนัยสำคัญ

30. สถานการณ์น้ำท่วม

จากเหตุการณ์น้ำท่วมอย่างรุนแรงในหลายจังหวัดในช่วงเดือนตุลาคมถึงพฤศจิกายน 2554 บริษัทฯ ได้รับผลกระทบโดยมีศูนย์กระจายสินค้าถูกน้ำท่วม จำนวน 7 แห่ง ร้านค้า 108 shop 88 สาขา เป็นผลทำให้สินค้าและสินทรัพย์บางส่วนเสียหาย ซึ่งได้บันทึกเป็นผลขาดทุนในปี 2554 จำนวน 13.89 ล้านบาท และในงวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2555 ได้ประเมินพบความเสียหายเพิ่มเติม จำนวน 5.87 ล้านบาท จึงได้บันทึกผลขาดทุนเพิ่มในงวดปัจจุบัน โดยบริษัทฯ ได้มีการทำประกันภัยทรัพย์สินและสินค้าคงคลังไว้ครอบคลุมถึงความเสียหายจากอุทกภัย ซึ่งบริษัทฯ จะบันทึกเงินชดเชยจากบริษัทประกันภัยเป็นรายได้ เมื่อได้รับเงินชดเชย หรือเมื่อได้รับการยืนยันการจ่ายเงินชดเชยอย่างแน่ชัดจากบริษัทประกันภัย นอกจากนี้เหตุการณ์น้ำท่วมยังส่งผลกระทบต่อกิจการต่าง ๆ ที่เป็นลูกค้าของบริษัทฯ ทั้งความเสียหายต่อทรัพย์สินและการดำเนินธุรกิจ ซึ่งอาจมีผลต่อความสามารถในการชำระหนี้ให้กับบริษัท

31. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

(หน่วย : บาท)

	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 2554			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	293,201,909.27	282,311,365.68	293,723,720.90	293,886,177.61
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ย (หุ้น)	318,421,903	318,421,903	318,421,903	318,421,903
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.92	0.89	0.92	0.92

	สำหรับงวดหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2555 และ 2554			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2555	2554	2555	2554
กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	509,171,672.26	464,293,544.53	492,498,098.50	482,282,967.59
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ย (หุ้น)	318,421,903	318,421,903	318,421,903	318,421,903
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	1.60	1.46	1.55	1.51

32 . การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกงบการเงินโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2555