

งบการเงินระหว่างกาล
และรายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ไตรมาสที่ 2 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเฉพาะกิจการสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ(ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล) ของบริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

นอกจากที่จะกล่าวในวรรคเกณฑ์ในการให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไข ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทานรหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบตามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

เกณฑ์ในการให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไข

1. ข้าพเจ้าไม่สามารถตรวจสอบเพื่อให้ได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับยอดยกมาต้นปี 2558

เนื่องจาก

- 1.1 ผู้สอบบัญชีปี 2557 ของบริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) ไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 (ก่อนปรับปรุงใหม่) ตามรายงานลงวันที่ 24 มีนาคม 2558 เนื่องด้วยการจัดการของบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในด้านต้นทุนขายและสินค้าคงเหลือที่ไม่มีประสิทธิภาพอย่างเพียงพอ รวมถึงการใช้สินทรัพย์ของบริษัทอาจไม่เหมาะสม จึงทำให้ข้อมูลและหลักฐานเกี่ยวกับการผลิตไม่สมเหตุสมผล รวมถึงการควบคุมการนำวัตถุดิบและสินค้าเข้าและออกจากโรงงานผลิตของกิจการที่ไม่อาจแน่ใจถึงความครบถ้วนถูกต้องของข้อมูลและหลักฐานได้ ซึ่งมีผลต่อต้นทุนขายและสินค้าคงเหลือ รวมถึงบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้อง

จากเรื่องดังกล่าว ฝ่ายบริหารของบริษัทได้มีการปรับปรุงงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 จากการแก้ไขข้อผิดพลาด ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28 และข้าพเจ้าไม่สามารถตรวจสอบให้เป็นที่น่าพอใจได้สำหรับรายการต่างๆ ที่เกิดขึ้นในปี 2557 เนื่องจากข้อจำกัดด้านการควบคุมภายในตามที่กล่าวไว้ข้างต้น

- 1.2 ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 25.4 บริษัทฯ ได้รับหนังสือจากฝ่ายตรวจสอบตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลงวันที่ 20 มกราคม 2559 เพื่อขอทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับกรณีผู้สอบบัญชี ไม่แสดงความเห็นต่องบการเงินประจำปี 2557 ของบริษัท ซึ่งฝ่ายบริหารได้เข้าไปชี้แจงและตอบข้อซักถามกับทางฝ่ายตรวจสอบตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว และบริษัทได้มีหนังสือสอบถามความคืบหน้าการพิจารณาไปยังสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งบริษัทได้รับหนังสือ ฉบับลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560 แจ้งตอบจากทางสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่ายังอยู่ในระหว่างการพิจารณา
2. จากการตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ของบริษัท ข้าพเจ้าพบว่า การผลิตในระหว่างเดือนมกราคมถึงเดือนมิถุนายน 2558 ได้ผลผลิต(Production Yield) ที่ต่ำกว่าปกติ ซึ่งข้าพเจ้าได้รับหนังสือชี้แจงจากคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่ายโรงงาน ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้จัดการฝ่ายควบคุมคุณภาพ หัวหน้าส่วนขนส่งฝ่ายโรงงาน
- เนื่องจากผลของข้อ 1 ข้างต้นมีผลกระทบต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 ข้าพเจ้าจึงให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไขต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559
- ข้าพเจ้าเคยไม่ให้ข้อสรุปต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558 และเคยแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อบรรณการการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เนื่องจากเรื่องที่กล่าวไว้ในข้อ 1 และข้อ 2 ข้างต้น ดังนั้นข้อสรุปของข้าพเจ้าต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 จึงมีเงื่อนไขในเรื่องนี้ด้วย เนื่องจากอาจมีผลกระทบต่อเปรียบเทียบตัวเลขงวดปัจจุบันกับตัวเลขเปรียบเทียบ

ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไข

ยกเว้นกระทบต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลจากเรื่องที่กล่าวไว้ในวรรคเกณฑ์ในการให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไข ข้อ 1 และผลกระทบการเปรียบเทียบตัวเลขงวดปัจจุบันกับตัวเลขเปรียบเทียบที่กล่าวไว้ในวรรคเกณฑ์ในการให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไข ข้อ 1 และข้อ 2 ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่า ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28 บริษัทได้จัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และได้นำเสนองบการเงินดังกล่าวแล้วในวันที่ 29 มีนาคม 2559 ต่อมาในปี 2559 บริษัทพบข้อผิดพลาดเกี่ยวกับการบันทึกบัญชี บริษัทจึงได้ปรับย้อนหลังงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558



(นายวิชัย รุจิตานนท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4054

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ 28 กุมภาพันธ์ 2560

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559

หน่วย : ล้านบาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ			งบการเงินเฉพาะกิจการ			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	1 มกราคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	1 มกราคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	1 มกราคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	1 มกราคม 2558
	"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)
งบการเงินรวม	"สอบทานแล้ว"			"สอบทานแล้ว"			"สอบทานแล้ว"			"สอบทานแล้ว"		
สินทรัพย์												
สินทรัพย์หมุนเวียน												
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	198,092	117,492	189,591	180,520	100,686	176,912					
เงินลงทุนชั่วคราว	6	231	231	89	231	231	89					
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	4, 7, 28	268,049	294,434	477,122	266,193	290,631	473,580					
สินค้าคงเหลือ	8, 28	513,117	378,505	434,145	512,961	378,352	434,008					
วัสดุน้ำมันคงเหลือ	9	1,415	1,987	2,368	-	-	-					
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย - สุทธิ		-	-	2,540	-	-	2,540					
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		980,904	792,649	1,105,855	959,905	769,900	1,087,129					
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน												
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	-	435,073	435,073	435,073					
เงินฝากสถาบันการเงินที่คิดภาระค่าประกัน	11	3,556	3,556	2,000	3,556	3,556	2,000					
ที่ดิน อาคาร เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ - สุทธิ	12, 28	1,373,394	1,388,457	1,377,913	890,431	893,481	850,804					
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	13	198	106	145	198	106	145					
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	20	9,402	10,289	764	9,402	10,289	764					
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		15,275	12,705	16,179	15,229	12,658	15,653					
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,401,825	1,415,113	1,397,001	1,353,889	1,355,163	1,304,439					
รวมสินทรัพย์		2,382,729	2,207,762	2,502,856	2,313,794	2,125,063	2,391,568					

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธาวัชรนาวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายเทพพล ธาวัชรนาวิบูลย์)

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559

		หน่วย : พันบาท					
		งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	1 มกราคม 2558	30 มิถุนายน 2559	31 ธันวาคม 2558	1 มกราคม 2558
		"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)
หมายเหตุ	"สอบทานแล้ว"				"สอบทานแล้ว"		
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น							
หนี้สินหมุนเวียน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	356,000	324,035	316,918	300,000	250,000	295,016
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4, 15, 28	177,702	104,778	203,115	173,995	101,510	199,253
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน							
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		-	-	22,080	-	-	-
ภายในเกินหนึ่งปี	28	3,913	3,765	28,671	2,925	2,925	28,671
รวมหนี้สินหมุนเวียน		537,615	432,578	570,784	476,920	354,435	522,940
หนี้สินไม่หมุนเวียน							
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน- สุทธิ		-	-	76,880	-	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	16	12,943	14,455	11,932	10,789	11,258	9,425
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		12,943	14,455	88,812	10,789	11,258	9,425
รวมหนี้สิน		550,558	447,033	659,596	487,709	365,693	532,365
ส่วนของผู้ถือหุ้น							
ทุนจดทะเบียน							
หุ้นสามัญ 5,424,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท							
(ปี 2557 : หุ้นสามัญ 1,130,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	17	1,356,000	1,356,000	1,130,000	1,356,000	1,356,000	1,130,000
ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว							
หุ้นสามัญ 4,520,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท							
(ปี 2557 : หุ้นสามัญ 1,130,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท)	17	1,130,000	1,130,000	1,130,000	1,130,000	1,130,000	1,130,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		605,114	605,114	605,114	605,114	605,114	605,114
กำไรสะสม							
จัดสรรแล้ว							
สำรองตามกฎหมาย	19, 28	6,362	6,362	6,362	6,362	6,362	6,362
ยังไม่ได้จัดสรร	28	94,899	24,478	107,009	83,407	17,894	117,727
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(4,204)	(5,225)	(5,225)	1,202	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,832,171	1,760,729	1,843,260	1,826,085	1,759,370	1,859,203
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,382,729	2,207,762	2,502,856	2,313,794	2,125,063	2,391,568

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธีรรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพล ธีรรัตนวิบูลย์)

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

หน่วย : พันบาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
4. 22, 23, 24				
รายได้				
รายได้จากการขาย	1,125,479	884,126	1,118,778	876,690
รายได้จากการรับจ้าง	15,939	11,420	15,939	11,420
รายได้จากการเดินเรือ	7,930	2,300	-	-
รายได้อื่น	1,048	6,775	995	3,724
รวมรายได้	1,150,396	904,621	1,135,712	891,834
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	(1,052,869)	(907,238)	(1,051,155)	(910,232)
ต้นทุนการรับจ้าง	(13,616)	(8,032)	(13,616)	(8,032)
ต้นทุนบริการเดินเรือ	(6,890)	(5,533)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(9,081)	(10,007)	(8,489)	(9,417)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(16,944)	(15,345)	(14,637)	(12,757)
ต้นทุนทางการเงิน	(2,845)	(2,107)	(2,343)	(1,166)
รวมค่าใช้จ่าย	(1,102,245)	(948,262)	(1,090,240)	(941,604)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	48,151	(43,641)	45,472	(49,770)
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	21 (1,150)	417	(326)	1,361
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	47,001	(43,224)	45,146	(48,409)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	47,001	(43,224)	45,146	(48,409)
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน) :				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	47,001	(43,224)	45,146	(48,409)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	47,001	(43,224)	45,146	(48,409)
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม :				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	47,001	(43,224)	45,146	(48,409)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	47,001	(43,224)	45,146	(48,409)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น				
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (บาท)	0.01	(0.01)	0.01	(0.01)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	4,520,000,000	4,520,000,000	4,520,000,000	4,520,000,000

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายอนุรักษ์ ธารีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพนพล ธารีรัตนวิบูลย์)

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"
"สอบทานแล้ว"

หมายเหตุ	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
4, 22, 23, 24				
รายได้				
รายได้จากการขาย	2,255,574	1,706,613	2,242,941	1,692,440
รายได้จากการรับจ้าง	24,099	18,413	24,099	18,413
รายได้จากการเดินเรือ	16,224	8,213	-	-
รายได้อื่น	3,138	12,525	3,070	6,949
รวมรายได้	2,299,035	1,745,764	2,270,110	1,717,802
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	(2,124,178)	(1,743,905)	(2,124,936)	(1,748,969)
ต้นทุนการรับจ้าง	(20,369)	(13,934)	(20,369)	(13,934)
ต้นทุนบริการเดินเรือ	(14,664)	(15,468)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(18,180)	(20,638)	(17,004)	(19,442)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(44,103)	(32,744)	(37,656)	(25,134)
ต้นทุนทางการเงิน	(5,167)	(5,323)	(4,045)	(3,050)
รวมค่าใช้จ่าย	(2,226,661)	(1,832,012)	(2,204,010)	(1,810,529)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	72,374	(86,248)	66,100	(92,727)
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	(1,953)	5,435	(587)	6,715
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	70,421	(80,813)	65,513	(86,012)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุน				
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	16	1,321	-	1,502
ภาษีเงินได้ของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
สำหรับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่	20	(300)	-	(300)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี				
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	71,442	(80,813)	66,715	(86,012)
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน) :				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	70,421	(80,813)	65,513	(86,012)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	70,421	(80,813)	65,513	(86,012)
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม :				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	71,442	(80,813)	66,715	(86,012)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
	71,442	(80,813)	66,715	(86,012)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น				
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (บาท)	0.02	(0.02)	0.01	(0.02)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	4,520,000,000	4,520,000,000	4,520,000,000	4,520,000,000

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายอนุรักษ์ ธีรรัตนวิบูลย์)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพนพล ธีรรัตนวิบูลย์)

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"
 "สอบทานแล้ว"

		หน่วย : พันบาท									
		งบการเงินรวม									
		ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่									
หมายเหตุ	งบการเงินรวม	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น							
		จัดสรรแล้วทุน	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	กำไรจากการประมาณ การตามหลักการบัญชี ประเภทที่ 1	ผลแตกต่างจากการจัด โครงสร้างธุรกิจภายใต้ การควบคุมเดียวกัน	รวมองค์ประกอบ อื่นของส่วนของผู้ ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้นบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น	
28	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 ก่อนปรับปรุง	1,130,000	605,114	6,362	27,403	(5,225)	(5,225)	1,763,654	-	1,763,654	1,763,654
	การแก้ไขข้อผิดพลาดทางบัญชี	-	-	-	(2,925)	-	-	(2,925)	-	(2,925)	(2,925)
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 หลังปรับปรุง	1,130,000	605,114	6,362	24,478	(5,225)	(5,225)	1,760,729	-	1,760,729	1,760,729
28	การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับงวด :	-	-	-	70,421	-	-	71,442	-	71,442	71,442
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	1,130,000	605,114	6,362	94,899	(5,225)	(5,225)	1,832,171	-	1,832,171	1,832,171
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	1,130,000	605,114	6,362	113,066	(5,225)	(5,225)	1,849,470	-	1,849,470	1,849,470
28	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558 ก่อนปรับปรุง	-	-	(153)	(6,057)	-	-	(6,210)	-	(6,210)	(6,210)
	การแก้ไขข้อผิดพลาดทางบัญชี	1,130,000	605,114	6,362	107,009	(5,225)	(5,225)	1,843,260	-	1,843,260	1,843,260
	การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับงวด :	-	-	-	(80,813)	-	-	(80,813)	-	(80,813)	(80,813)
28	ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	1,130,000	605,114	6,362	26,196	(5,225)	(5,225)	1,762,447	-	1,762,447	1,762,447
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558	1,130,000	605,114	6,362	26,196	(5,225)	(5,225)	1,762,447	-	1,762,447	1,762,447

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายอนุรักษ์ ธารีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ (นายพนพล ธารีรัตนวิบูลย์)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"
 "สอบทานแล้ว"

หน่วย : พันบาท							
งบการเงินเฉพาะกิจการ							
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วน ของผู้ถือหุ้น		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้วทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร(ขาดทุน)ปีแต่เสร็จสิ้น	กำไรจากการประมาณการ ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	
28	1,130,000	605,114	6,362	20,819	-	-	1,762,295
	-	-	-	(2,925)	-	-	(2,925)
	1,130,000	605,114	6,362	17,894	-	-	1,759,370
	-	-	-	65,513	1,202	1,202	66,715
	1,130,000	605,114	6,362	83,407	1,202	1,202	1,826,085
28	1,130,000	605,114	6,515	123,784	-	-	1,865,413
	-	-	(153)	(6,057)	-	-	(6,210)
	1,130,000	605,114	6,362	117,727	-	-	1,859,203
	-	-	-	(86,012)	-	-	(86,012)
	1,130,000	605,114	6,362	31,715	-	-	1,773,191

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ
 (นายอนุรักษ์ ทวีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
 (นายพนพล ทวีรัตนวิบูลย์)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

หน่วย : พันบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

72,374 (86,248) 66,100 (92,727)

รายการปรับปรุงกระทบกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน :

ค่าเสื่อมราคา

43,321 40,077 26,845 22,940

โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจำหน่าย

24 21 24 21

หนี้สูญ

10,888 - 10,888 -

กลับรายการหนี้สงสัยจะสูญ

(163) - (163) -

กำไรจากการขายทรัพย์สิน

- (20) - -

ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า

- 8,243 - 8,243

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

1,532 1,280 1,292 935

ดอกเบี้ยรับ

(203) (391) (203) (391)

ดอกเบี้ยจ่าย

5,167 5,323 4,045 3,050

(กำไร)ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน

47 (28) 47 (28)

กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และ

หนี้สินดำเนินงาน

132,987 (31,743) 108,875 (57,957)

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน - (เพิ่มขึ้น) ลดลง

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

15,978 174,210 13,653 185,170

สินค้าคงเหลือ

(134,040) (147,260) (134,609) (145,988)

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

(1,839) 2,718 (1,839) -

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

- 2,440 - 2,440

การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงาน - เพิ่มขึ้น (ลดลง)

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

72,281 (10,478) 71,440 (19,425)

เงินสดได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน

85,367 (10,113) 57,520 (35,760)

รับเงินสดจากการขอคืนภาษีเงินได้นิติบุคคล

- 154 - -

เงินสดจ่ายค่าภาษีเงินได้

(2,725) (336) (731) -

เงินสดจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

(1,724) - (259) -

เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน

80,918 (10,295) 56,530 (35,760)

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายอนุรักษ์ ธารีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพนพล ธารีรัตนวิบูลย์)

Q

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากสถาบันการเงินที่คิดภาระค่าประกันเพิ่มขึ้น	-	(1,136)	-	(1,136)
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	-	(116)	-	(116)
รับดอกเบี้ย	215	391	215	391
เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์	(27,224)	(58,434)	(22,762)	(57,148)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	41	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(27,009)	(59,254)	(22,547)	(58,009)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายค่าดอกเบี้ย	(5,274)	(5,259)	(4,149)	(3,148)
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	31,965	121,876	50,000	49,984
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	(98,960)	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	26,691	17,657	45,851	46,836
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) - สุทธิ	80,600	(51,892)	79,834	(46,933)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	117,492	189,591	100,686	176,912
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	198,092	137,699	180,520	129,979
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด ประกอบด้วย				
เจ้าหนี้ทรัพย์สินสำหรับอุปกรณ์	3,368	7,164	2,648	7,164

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธาริรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพล ธาริรัตนวิบูลย์)

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ) (สอบทานแล้ว)

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ของประเทศไทยเป็นบริษัทจำกัด เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2549 และได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2556 และบริษัทฯ จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ (Market for Alternative Investment) เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2557

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับ กิจการผลิตและจำหน่ายน้ำมันเชื้อเพลิง ผลิตภัณฑ์ให้พลังงาน ไชมันพีชและไชมันสัตว์

สำนักงานตั้งอยู่เลขที่ 55/2 หมู่ที่ 8 ตำบลคลองมะเดื่อ อำเภอกะทู้มูแวน จังหวัดสมุทรสาคร

บริษัทฯ เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 59.59 %

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นในรูปแบบย่อและตามมาตรฐานการบัญชีไทย ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินระหว่างกาลของบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท เว้นแต่ที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น ซึ่งการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทย

นอกจากที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินประจำปีและงบการเงินระหว่างกาล รายการอื่นๆ ในงบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุน

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดยเน้นการให้ข้อมูลที่ปัจจุบันเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลนี้ควรต้องอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้ในการประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่างๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สถานการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ ดังนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้นๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายอนุรักษ์ ธารีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพนพล ธารีรัตนวิบูลย์)

เกณฑ์การจัดทำงานการเงินระหว่างกาลรวม

งการเงินระหว่างกาลรวมประกอบด้วยงการเงินระหว่างกาลของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) และได้จัดทำขึ้น โดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ไม่มีการเปลี่ยนแปลง โครงสร้างของกลุ่มบริษัทในระหว่างงวดปัจจุบัน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ในระหว่างงวด บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้ดีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งาน มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องการเงินของบริษัทฯ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้น โดยได้ใช้ นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่ บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้น หรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาด หรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ



บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 ที่มีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดสามเดือน				
ซื้อสินค้า				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	-	13,695	-	-
บริษัท สามารถปาล์ม จำกัด	-	6,708	-	6,708
บริษัท สามารถน้ำมันปาล์ม จำกัด	4,465	6,688	4,465	6,688
บริษัท สามารถน้ำมัน ปาล์ม อินดัสตรี จำกัด	16,726	11,808	16,726	11,808
ค่าเช่าและบริการ				
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	-	-	12,600	12,600
ค่าขนส่ง				
บริษัท เอไอ โลจิสติกส์ จำกัด	-	-	5,267	8,393
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	-	-	117	2,682
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	444	576	235	304

๔

หน่วย : พันบาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดหกเดือน				
รายได้จากการขายสินค้าสำเร็จรูป				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	94	24	94	24
ซื้อสินค้า				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	-	22,445	-	-
บริษัท สามารถปาล์ม จำกัด	3,426	15,413	3,426	15,413
บริษัท สามารถน้ำมันปาล์ม จำกัด	10,293	16,062	10,293	16,062
บริษัท สามารถ ปาล์ม อินดัสตรี จำกัด	26,326	22,095	26,326	22,095
ค่าเช่าและบริการ				
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	-	-	25,200	25,200
ค่าขนส่ง				
บริษัท เอไอ โลจิสติกส์ จำกัด	-	-	13,318	8,393
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	-	-	296	10,010
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	918	1,116	477	569

คำตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

คำตอบแทนผู้บริหารสำคัญ สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 ประกอบด้วย:

หน่วย : พันบาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดสามเดือน				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	4,302	4,467	3,439	3,626
ผลประโยชน์เมื่อถูกเลิกจ้าง	275	157	253	78
รวมคำตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ	4,577	4,624	3,692	3,704
สำหรับงวดหกเดือน				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	8,317	8,524	6,599	6,840
ผลประโยชน์เมื่อถูกเลิกจ้าง	592	327	506	168
รวมคำตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ	8,909	8,851	7,105	7,008

2

บริษัทฯ มียอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ที่มีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ลูกหนี้การค้า				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	-	14	-	14
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	-	-	-	22
บริษัท เอไอ เอนจิเนียริง เซอร์วิส จำกัด	-	4	-	4
บริษัท พีพีซี เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด	-	4	-	4
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	2	1	-	-
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	-	-	25	55
บริษัท เอไอ โลจิสติกส์ จำกัด	-	-	1,049	2,288
บริษัท สามารต ปาล์ม อินคัสตรี จำกัด	1,841	-	1,841	-
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	2	2	-	-

วงเงินสินเชื่อที่มีร่วมกับบริษัทย่อย

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีวงเงินสินเชื่อประเภทต่างๆ กับสถาบันการเงินในประเทศที่ใช้ร่วมกับบริษัทย่อยจำนวน 500 ล้านบาท สินเชื่อดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัทฯ และบริษัทย่อยและจำนำเงินฝากประจำของบริษัทย่อย จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรกรรมสิทธิ์ของบริษัทย่อย

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินสดในมือ	467	460	317	300
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	196,609	116,033	179,247	99,446
- กระแสรายวัน	102	96	42	37
เงินฝากประจำไม่เกิน 3 เดือน	914	903	914	903
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	198,092	117,492	180,520	100,686

๒

6. เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558
เงินฝากประจำธนาคาร	231	231
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	231	231

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	22	-	44
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น	271,615	279,837	270,881	278,896
เช็ครับล่วงหน้า	3,210	9,805	3,210	9,805
รวมลูกหนี้การค้า	274,825	289,664	274,091	288,745
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(11,974)	(1,248)	(11,974)	(1,248)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	262,851	288,416	262,117	287,497
ลูกหนี้อื่น				
ดอกเบี้ยจ่ายล่วงหน้า	230	222	230	222
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	2,011	3,305	1,815	1,647
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	332	-	-	-
เงินมัดจำจ่ายล่วงหน้า	809	-	809	-
ลูกหนี้กรรมสรรพากร	499	866	-	-
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	853	475	761	380
บัตรภาษี	82	471	82	471
อื่นๆ	688	985	685	720
รวมลูกหนี้อื่น	5,504	6,324	4,382	3,440
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(306)	(306)	(306)	(306)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	5,198	6,018	4,076	3,134
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	268,049	294,434	266,193	290,631

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 มียอดลูกหนี้การค้าคงเหลือ โดยแยกตามอายุที่ค้างชำระได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	-	22	-	44
รวม	-	22	-	44
บริษัทอื่น				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	257,893	273,279	257,159	272,338
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	4,958	2,727	4,958	2,727
เกิน 3 เดือน แต่ไม่เกิน 12 เดือน	-	12,388	-	12,388
เกินกว่า 12 เดือน	11,974	1,248	11,974	1,248
รวม	274,825	289,642	274,091	288,701
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(11,974)	(1,248)	(11,974)	(1,248)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	262,851	288,416	262,117	287,497

8. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
วัตถุดิบและสารเคมี	267,681	229,994	267,681	229,994
งานระหว่างทำ	129,663	76,308	129,663	76,308
สินค้าสำเร็จรูป	106,042	61,672	105,886	61,519
วัสดุสิ้นเปลือง	9,731	10,531	9,731	10,531
รวมสินค้าคงเหลือ	513,117	378,505	512,961	378,352

Q

9. พัสตุน้ำมันคงเหลือ

พัสตุน้ำมันคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	2559	2558
น้ำมันเชื้อเพลิง	822	1,363
น้ำมันหล่อลื่น	593	624
รวมพัสตุน้ำมันคงเหลือ	1,415	1,987

✓

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	สัดส่วนการถือหุ้นและสิทธิ				หน่วย : พันบาท
		ออกเสียงของการ (ร้อยละ)		ทุนเรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)		
		2559	2558	2559	2558	วิธีราคาทุน
บริษัท เอ ไอ โดจิซัง จำกัด	ขนส่งคนโดยสาร สินค้า พัสตูล์ฟและ	100.00	100.00	209	209	82,678
	วัตถุดิบอื่น พงภายในและนอก					
	ราชอาณาจักร					
บริษัท เอ ไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	(1) ให้บริการของการทำเรือ	100.00	100.00	460	460	352,395
	(2) ผลิตภัณฑ์จำหน่ายน้ำแข็ง					
	(3) ซ่อมแซมไปอุปกรณ์ไฟฟ้า					
	น้ำมันพืชและน้ำมันเชื้อเพลิงอื่นๆ					
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย						435,073
						435,073

11. เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน

บริษัทฯ ได้นำเงินฝากประจำธนาคารไปเป็นหลักประกันการออกหนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์ (หมายเหตุ 25.1)

2

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธารัตนาวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพพล ธารัตนาวิบูลย์)

12. ที่ดิน อาคาร เรือเดินทะเล และอุปกรณ์ - สุทธิ

ที่ดิน อาคาร เรือเดินทะเล และอุปกรณ์ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท										
งบการเงินรวม										
		อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร อุปกรณ์ และ เครื่องมือ	เรือเดินทะเล และส่วน ปรับปรุง	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้างและ รวม			
ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคาร	ระบบ สาธารณูปโภค							
ราคาทุน										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	295,580	21,349	543,906	37,072	754,764	179,321	9,863	74,718	5,066	1,921,639
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด	-	-	318	13	4,577	4,243	626	-	18,481	28,258
โอนเข้า(โอนออก)ระหว่างงวด	-	5,177	410	6,130	5,003	-	-	-	(16,720)	-
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	295,580	26,526	544,634	43,215	764,344	183,564	10,489	74,718	6,827	1,949,897
ค่าเสื่อมราคาสะสม										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	-	2,023	128,568	12,650	222,775	135,558	7,214	24,394	-	533,182
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	-	1,198	7,755	1,800	21,808	8,611	502	1,647	-	43,321
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	-	3,221	136,323	14,450	244,583	144,169	7,716	26,041	-	576,503
มูลค่าสุทธิทางบัญชี										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	295,580	19,326	415,338	24,422	531,989	43,763	2,649	50,324	5,066	1,388,457
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	295,580	23,305	408,311	28,765	519,761	39,395	2,773	48,677	6,827	1,373,394

2

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ทรัพย์สินวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพพล ทรัพย์สินวิบูลย์)

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
รายการ	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ระบบสาธารณูปโภค	เครื่องจักร		เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้		สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้งรวม
					อุปกรณ์และเครื่องมือ	ที่ดิน	สำนักงาน	ยานพาหนะ	
ราคาทุน									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	157,136	21,099	173,879	37,059	683,170	6,637	72,594	4,716	1,156,290
ข้อเพิ่มระหว่างงวด	-	-	318	13	4,402	581	-	18,481	23,795
โอนเข้า(โอนออก)ระหว่างงวด	-	5,177	410	6,130	5,003	-	-	(16,720)	-
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	157,136	26,276	174,607	43,202	692,575	7,218	72,594	6,477	1,180,085
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	-	1,805	41,678	12,639	179,543	4,324	22,820	-	262,809
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	-	1,173	3,350	1,800	18,520	448	1,554	-	26,845
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	-	2,978	45,028	14,439	198,063	4,772	24,374	-	289,654
มูลค่าสุทธิทางบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	157,136	19,294	132,201	24,420	503,627	2,313	49,774	4,716	893,481
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	157,136	23,298	129,579	28,763	494,512	2,446	48,220	6,477	890,431

๑

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ชารีรัตน์วิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพล ชารีรัตน์วิบูลย์)

ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดสามเดือน				
ต้นทุนขายและบริการ	20,781	18,650	12,565	10,458
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	1,101	1,325	1,034	1,247
	21,882	19,975	13,599	11,705

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดหกเดือน				
ต้นทุนขายและบริการ	41,118	37,657	24,776	20,675
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	2,203	2,420	2,069	2,265
	43,321	40,077	26,845	22,940

บริษัทย่อยได้จ้างบริษัทอื่นพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ทำเทียบเรือไว้กับธนาคารพาณิชย์ เพื่อเป็นหลักประกันวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 4.14) โดยสัญญาเงินกู้มีข้อผูกพันต่างๆ ระบุไว้ในสัญญา เช่น การโอนผลประโยชน์ตามกรรมสิทธิ์ประกันภัยให้ผู้ให้กู้เป็นผู้รับ เป็นต้น

มูลค่าต้นทุนของสินทรัพย์ที่ยังใช้งานบางรายการ ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่กลุ่มบริษัทยังสามารถใช้ประโยชน์ในสินทรัพย์เหล่านั้นได้ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ในงบการเงินรวมมีจำนวนเงินรวมประมาณ 98.26 ล้านบาท และ 28.36 ล้านบาท ตามลำดับ และในงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวนเงินรวมประมาณ 22.86 ล้านบาท และ 14.67 ล้านบาท ตามลำดับ

๑

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาทุน		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	395	316
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด	116	116
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	511	432
ค่าตัดจำหน่ายสะสม		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	289	210
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างงวด	24	24
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	313	234
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	106	106
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559	198	198

14. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินเบิกเกินบัญชี	-	35	-	-
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	356,000	324,000	300,000	250,000
รวม	356,000	324,035	300,000	250,000
วงเงินสินเชื่อ (หน่วย : พันบาท)				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินเบิกเกินบัญชี	50,000	50,000	15,000	15,000
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	900,000	900,000	900,000	900,000
รวม	950,000	950,000	915,000	915,000

เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย และมีการทำข้อตกลงในการไม่ก่อภาระผูกพันในเครื่องจักรและอุปกรณ์ในคลังน้ำมันและท่าเทียบเรือของบริษัทย่อย (หมายเหตุ ข้อ 12)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธารีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพล ธารีรัตนวิบูลย์)

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,843	1	2,915	2,343
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทอื่น	133,147	64,671	131,232	60,956
รวมเจ้าหนี้การค้า	134,990	64,672	134,147	63,299
เจ้าหนี้อื่น				
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	125	4,709	125	4,709
เงินประกันผลงาน	647	948	647	948
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	24,811	19,990	24,433	19,596
เงินโบนัสค้างจ่าย	3,000	-	3,000	-
ค่าไฟฟ้าค้างจ่าย	3,287	4,197	3,284	4,197
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3,841	4,833	2,144	3,357
เจ้าหนี้ทรัพย์สิน	1,150	716	1,150	716
เจ้าหนี้อื่น ๆ	5,851	4,713	5,065	4,688
รวมเจ้าหนี้อื่น	42,712	40,106	39,848	38,211
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	177,702	104,778	173,995	101,510

๑

16. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานและค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานในงบกำไรขาดทุนและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	14,455	11,932	11,258	9,425
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานในงบกำไรขาดทุน:				
ต้นทุนบริการ	1,398	1,083	1,185	778
ต้นทุนดอกเบี้ย	134	197	107	157
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายงวดปัจจุบัน	(1,724)	-	(259)	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐาน	(2,946)	-	(2,468)	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	1,626	-	966	-
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ ณ วันที่ 30 มิถุนายน	12,943	13,212	10,789	10,360

ข้อสมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 (แสดงด้วยค่าเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) ดังนี้

	โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
อัตราคิดลด	1.77 - 2.35% ต่อปี	3.18 - 3.38% ต่อปี	2.22% ต่อปี	3.38% ต่อปี
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	0 - 5.00 % ต่อปี	5.00 % ต่อปี	5.00% ต่อปี	5.00% ต่อปี
อัตราการเปลี่ยนแปลงในอนาคต	0 - 12.00 % ต่อปี	0 - 15.00 % ต่อปี	0 - 12.00% ต่อปี	0 - 15.00% ต่อปี
อัตรามรณะ	ตารางมรณะไทย	ตารางมรณะไทย	ตารางมรณะไทย	ตารางมรณะไทย
	พ.ศ. 2551	พ.ศ. 2551	พ.ศ. 2551	พ.ศ. 2551

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตรามรณะในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางมรณะ

Q

17. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 มีมติอนุมัติในเรื่องดังต่อไปนี้

- เปลี่ยนมูลค่าหุ้นจากเดิมมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท เป็นมูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยหุ้นทั้งหมดยังคงเป็นหุ้นสามัญ โดยภายหลังจากการเปลี่ยนมูลค่าหุ้นแล้วจะมีหุ้นสามัญทั้งสิ้น 4,520 ล้านหุ้น
- เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จาก 1,130 ล้านบาท (4,520 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท) เป็นทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 1,356 ล้านบาท (5,424 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท) บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์ในวันที่ 6 กรกฎาคม 2558 เพื่อรองรับสิทธิการแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (AIE-W1) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 18

18. ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิ AIE-W1

เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการออกและจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกใหม่ของบริษัทฯ ครั้งที่ 1 (AIE-W1) ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ในจำนวนไม่เกิน 904,000,000 หน่วย (จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นที่จองซื้อหุ้นสามัญใหม่ ในอัตรา 1 หุ้นสามัญใหม่ต่อใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย) โดยมีรายละเอียดดังนี้

ชนิด	:	ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	:	0.00 บาท
อัตราการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 5 หุ้น
ราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ	:	0.25 บาทต่อหุ้น
วันใช้สิทธิ	:	วันใช้สิทธิครั้งแรก คือ วันที่ 30 ธันวาคม 2559 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายคือ วันที่ 7 พฤษภาคม 2561
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	8 พฤษภาคม 2558
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	3 ปี นับจากวันที่จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ

19. ดำรงตามกฎหมาย

บริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยขาดทุนสะสม (ถ้ามี) จนกว่าสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ดำรงตามกฎหมายไม่สามารถนำมาจ่ายปันผลได้

20. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12,947	13,090
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(3,545)	(2,801)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	9,402	10,289

๑

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายอนุรักษ์ ธารีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพนพล ธารีรัตนวิบูลย์)

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภายในได้รอกการตัดบัญชีและหนี้สินภายในได้รอกการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด มีดังนี้

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1	กำไร	ขาดทุน	ณ วันที่ 30
	มกราคม 2559	(ขาดทุน)	เบ็ดเสร็จอื่น	มิถุนายน 2559
สินทรัพย์ภายในได้รอกการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	311	(33)	-	278
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	16	(16)	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	2,252	206	(300)	2,158
ขาดทุนสะสมยกมาทางภาษี	10,511	-	-	10,511
รวม	13,090	157	(300)	12,947
หนี้สินภายในได้รอกการตัดบัญชี				
ค่าเสื่อมราคา	(2,801)	(744)	-	(3,545)
รวม	(2,801)	(744)	-	(3,545)
สินทรัพย์ภายในได้รอกการตัดบัญชี - สุทธิ	10,289	(587)	(300)	9,402

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1	กำไร	กำไร(ขาดทุน)	ณ วันที่ 30
	มกราคม 2558	(ขาดทุน)	เบ็ดเสร็จอื่น	มิถุนายน 2558
สินทรัพย์ภายในได้รอกการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	728	(417)	-	311
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	24	474	-	498
ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียน ที่ถือไว้เพื่อขาย	387	(387)	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1,885	187	-	2,072
ขาดทุนสะสมยกมาทางภาษี	-	6,652	-	6,652
รวม	3,024	6,509	-	9,533
หนี้สินภายในได้รอกการตัดบัญชี				
ค่าเสื่อมราคา	(2,260)	206	-	(2,054)
รวม	(2,260)	206	-	(2,054)
สินทรัพย์ภายในได้รอกการตัดบัญชี - สุทธิ	764	6,715	-	7,479

๒

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในงบการเงิน เป็นจำนวน 10.51 ล้านบาท ซึ่งฝ่ายบริหารเชื่อว่าบริษัทฯ จะมีกำไรเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ ไปใช้ประโยชน์ดังกล่าว

21. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดสามเดือน				
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	(824)	(944)	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(326)	1,361	(326)	1,361
รวม	(1,150)	417	(326)	1,361
สำหรับงวดหกเดือน				
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	(1,366)	(1,280)	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(587)	6,715	(587)	6,715
รวม	(1,953)	5,435	(587)	6,715

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

พระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการลดอัตราและยกเว้นรัษฎากร ฉบับที่ 577 พ.ศ. 2557 ลงวันที่ 10 พฤศจิกายน 2557 ให้จัดเก็บภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 แต่ไม่เกิน 31 ธันวาคม 2558 และพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร ฉบับที่ 42 พ.ศ.2559 ลงวันที่ 3 มีนาคม 2559 ให้จัดเก็บภาษีเงินได้นิติบุคคลในอัตราร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีเริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป

22. สิทธิประโยชน์ที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520

ในฐานะที่เป็นกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ เกี่ยวกับการส่งเสริมการลงทุนโดยเคร่งครัด



บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากการขาย รายได้จากการขาย รายได้จากการเดินเรือ และรายได้จากการขนถ่ายสินค้าสำหรับเรือเดินทะเลในประเทศและต่างประเทศ ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 ดังนี้

	หน่วย : พันบาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	กิจการที่ได้รับ		กิจการที่ไม่ได้รับ	กิจการที่ได้รับ		กิจการที่ไม่ได้รับ
	การส่งเสริม	การส่งเสริม	รวม	การส่งเสริม	การส่งเสริม	รวม
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559						
รายได้จากการขาย	800,373	325,106	1,125,479	800,373	318,405	1,118,778
รายได้จากการรับจ้าง	-	15,939	15,939	-	15,939	15,939
รายได้จากการเดินเรือ	-	7,930	7,930	-	-	-
รายได้อื่น	-	1,048	1,048	-	995	995
รวม	800,373	350,023	1,150,396	800,373	335,339	1,135,712

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558						
รายได้จากการขาย	690,892	193,234	884,126	690,893	185,797	876,690
รายได้จากการรับจ้าง	-	11,420	11,420	-	11,420	11,420
รายได้จากการเดินเรือ	2,300	-	2,300	-	-	-
รายได้อื่น	-	6,775	6,775	-	3,724	3,724
รวม	693,192	211,429	904,621	690,893	200,941	891,834

๑

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ศรีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพพล ศรีรัตนวิบูลย์)

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ			
กิจการที่ได้รับ	กิจการที่ไม่ได้รับ	กิจการที่ได้รับ	กิจการที่ไม่ได้รับ	รวม	รวม
การส่งเสริม	การส่งเสริม	การส่งเสริม	การส่งเสริม		
1,683,311	572,263	1,683,311	559,630	2,242,941	2,242,941
-	24,099	-	24,099	24,099	24,099
-	16,224	-	-	-	-
-	3,138	-	3,070	3,070	3,070
1,683,311	615,724	1,683,311	586,799	2,270,110	2,270,110

รวม

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558

รายได้จากการขาย	1,115,058	591,555	1,706,613	1,115,058	577,382	1,692,440
รายได้จากการรับจ้าง	-	18,413	18,413	-	18,413	18,413
รายได้จากการเดินเรือ	8,213	-	8,213	-	-	-
รายได้อื่น	-	12,525	12,525	-	6,949	6,949
รวม	1,123,271	622,493	1,745,764	1,115,058	602,744	1,717,802

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ฐิรรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพล ฐิรรัตนวิบูลย์)

23. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ในส่วนของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่จ่ายสำหรับพนักงาน และได้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดสามเดือน				
บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)	346	340	346	340
บริษัท เอไอ โลจิสติกส์ จำกัด	7	6	-	-
รวม	353	346	346	340

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดหกเดือน				
บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)	694	675	694	675
บริษัท เอไอ โลจิสติกส์ จำกัด	13	12	-	-
รวม	707	687	694	675

Q

24. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท						
งบการเงินรวม						
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559						
ขายน้ำมัน	รับจ้างกลั่น	ขายน้ำแข็ง	เดินเรือ	บริการ	รวม	
ไปโอดีเชด	น้ำมันพืช และ	น้ำมันปาล์มดิบ		ท่าเทียบเรือ		
ผลผลิตพลอยได้						
1,118,777	15,939	6,702	7,930	-	1,149,348	
(1,047,344)	(13,616)	(5,525)	(6,890)	-	(1,073,375)	
71,433	2,323	1,177	1,040	-	75,973	
รายได้จากการขายและบริการ					1,048	
ต้นทุนขายและบริการ					(9,081)	
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน					(16,944)	
รายได้อื่น					(2,845)	
ค่าใช้จ่ายในการขาย					(1,150)	
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					47,001	
ต้นทุนทางการเงิน						
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้						
กำไรสำหรับงวด						
ที่ดิน อาคาร เรือเดินทะเล และอุปกรณ์ - สุทธิ						
890,431	20,873	40,586	421,504		1,373,394	

๑

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ตรีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพพล ตรีรัตนวิบูลย์)

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม					
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559					
ขายน้ำมัน	รับจ้างกลั่น	ขายน้ำแข็ง	เดินเรือ	บริการท่าเทียบเรือ	รวม
ไปโอดีเซล					
น้ำมันพืช และ					
ผลิตภัณฑ์ได้	น้ำมันปาล์มดิบ				
2,242,940	24,099	12,634	16,224	-	2,295,897
(2,112,848)	(20,369)	(11,330)	(14,664)	-	(2,159,211)
130,092	3,730	1,304	1,560	-	136,686
รวม					
รายได้จากการขายและบริการ					3,138
ต้นทุนขายและบริการ					(18,180)
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน					(44,103)
รายได้					(5,167)
ค่าใช้จ่ายในการขาย					(1,953)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					70,421
ต้นทุนทางการเงิน					
ค่าใช้จ่ายยืมเงินได้					
กำไรสำหรับงวด					
ที่ดิน อาคาร เรือเดินทะเล และอุปกรณ์ - สุทธิ					
890,431	20,873	40,586	421,504		1,373,394

3

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธีรรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพล ธีรรัตนวิบูลย์)

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม					
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558					
รายได้อื่น	รายได้จากการขายและบริการ	ต้นทุนขายและบริการ	กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้นตามส่วนงาน	รายได้	รวม
ขายน้ำมัน	876,690	11,420	7,436	2,300	897,846
ไป โอติเซล	(901,119)	(8,032)	(6,119)	(5,533)	(920,803)
น้ำมันพืช และ	(24,429)	3,388	1,317	(3,233)	(22,957)
ผลผลิตพลอยได้					
					6,775
					(10,007)
					(15,345)
					(2,107)
					417
					(43,224)
	885,012	21,316	53,787	436,135	1,396,250

0

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธีรรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพพล ธีรรัตนวิบูลย์)

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม					
สำหรับงวดที่สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2558					
รายการ	ขายน้ำมัน ไป โออีซีเอส	รับจ้างกลั่น น้ำมันพืช และ ผลผลิตพลอยได้	น้ำมันปาล์มดิบ	ขายน้ำแข็ง	บริการ ท่าเทียบเรือ
รายได้จากการขายและบริการ	1,692,440	18,413	14,173	8,213	1,733,239
ต้นทุนขายและบริการ	(1,731,943)	(13,934)	(11,962)	(15,468)	(1,773,307)
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้นตามส่วนงาน	(39,503)	4,479	2,211	(7,255)	(40,068)
รายได้อื่น					12,525
ค่าใช้จ่ายในการขาย					(20,638)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(32,744)
ต้นทุนทางการเงิน					(5,323)
รายได้ภาษีเงินได้					5,435
ขาดทุนสำหรับงวด					(80,813)
ที่ดิน อาคาร เรือเดินทะเล และอุปกรณ์ - สุทธิ	885,012	21,316	53,787	436,135	1,396,250

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ฐิรีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพพล ฐิรีรัตนวิบูลย์)

25. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายในหน้า

25.1 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายในหน้า ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
หนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์	6.06	6.06	3.56	3.56

25.2 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
การสั่งซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	2.22	8.60	2.22	8.60

25.3 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าถึงบรรจุน้ำมัน จำนวน 15 ถึง ตั้งอยู่ ณ เลขที่ 23/1 หมู่ที่ 7 ตำบลท่าจีน อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร จำนวน 5 ถึง และตั้งอยู่ ณ เลขที่ 1/9 หมู่ที่ 1 ตำบลหาดทรายรี อำเภอเมืองชุมพร จังหวัดชุมพร จำนวน 10 ถึง กำหนดระยะเวลา 12 เดือน นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 ถึง 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯ จ่ายค่าเช่าเป็นรายเดือน จำนวนเงินเดือนละ 4.20 ล้านบาท

25.4 บริษัทฯ ได้รับหนังสือจากฝ่ายตรวจสอบตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ลงวันที่ 20 มกราคม 2559 เพื่อขอทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับกรณีผู้สอบบัญชี ไม่แสดงความเห็นต่อการเงินประจำปี 2557 ของบริษัท ซึ่งฝ่ายบริหารได้เข้าไปชี้แจงและตอบข้อซักถามกับทางฝ่ายตรวจสอบตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว และบริษัทได้มีหนังสือสอบถามความคืบหน้าการพิจารณาไปยังสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งบริษัทได้รับหนังสือ ฉบับลงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560 แจ้งตอบจากทางสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่ายังอยู่ในระหว่างการพิจารณา

26. คดีฟ้องร้อง

บริษัทฯ ได้ถูกคัดค้านจากเจ้าพนักงานพิทักษ์ทรัพย์ของบริษัท พาโมลา จำกัด เพื่อขอเพิกถอนการโอนเครื่องหมายการค้า “พาโมลา” คืนสู่กองทรัพย์สินของลูกหนี้ที่ 1 ของบริษัท พาโมลา จำกัด พร้อมทั้งขอให้ศาลสั่งให้ค่าเสียหายเป็นจำนวนเงิน 3.75 ล้านบาท และดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2559 ศาลฎีกาได้มีคำสั่งยกคำร้องดังกล่าวแล้ว

27. การบริหารจัดการส่วนทุน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารจัดการส่วนทุนซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อดำรงฐานะเงินทุนให้แข็งแกร่ง โดยการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้ธุรกิจมีผลประกอบการและการบริหารกระแสเงินสดที่ดีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงการมีฐานะการเงินที่ดี โดยพิจารณาลงทุนในโครงการที่มีอัตราผลตอบแทนอยู่ในเกณฑ์ดี รักษาระดับเงินทุนหมุนเวียนที่เหมาะสม รวมทั้ง สร้างความแข็งแกร่ง ความมั่นคงของการดำรงเงินสด และมีโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องในอนาคต และรักษาความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

Q

28. การแก้ไขข้อผิดพลาด

บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ 2557 และได้นำเสนองบการเงินดังกล่าวแล้วในวันที่ 29 มีนาคม 2559 และวันที่ 24 มีนาคม 2558 ตามลำดับ ต่อมาในปี 2559 บริษัทฯ พบข้อผิดพลาดเกี่ยวกับการบันทึกบัญชี บริษัทฯ จึงได้ปรับย้อนหลังงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558

ผลกระทบต้องบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ สรุปได้ดังนี้

Q

ឈ្មោះ : លុះ

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ก่อนปรับปรุง	ปรับปรุงรายการ	หลังปรับปรุง	หลังปรับปรุง
(840)	(2,925)	(3,765)	(2,925)
		-	(2,925)
27,403	(2,925)	20,819	(2,925)
			17,894

b

งบแสดงฐานะการเงิน วันที่ 31 ธันวาคม 2558

หนังสือพิมพ์รายวัน

จ่ายเงินได้คืนบุคคลต่างจ่าย

ตำนานของผู้ถือหุ้มน

กำไรสะสมลดลง

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธารัตนาวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพล ชีร์รัตนวิบูลย์)

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม					
	ก่อนปรับปรุง และก่อนจัดประเภท รายการใหม่	ปรับปรุงรายการ ครั้งที่ 1	ปรับปรุงรายการ ครั้งที่ 2	หลังปรับปรุง แต่ก่อนจัดประเภท รายการใหม่	จัดประเภท รายการใหม่	หลังปรับปรุงและ หลังจัดประเภท รายการใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2558						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	392,778	82,474	-	475,252	1,870	477,122
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	471,808	(47,533)	9,870	434,145	-	434,145
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,870	-	-	1,870	(1,870)	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ที่ดิน อาคาร เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ - สุทธิ	1,378,462	(549)	-	1,377,913	-	1,377,913
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(128,514)	(45,903)	-	(174,417)	(28,698)	(203,115)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(28,698)	-	-	(28,698)	28,698	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	(24,101)	(1,644)	(2,925)	(28,670)	-	(28,670)
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
สำรองตามกฎหมาย	(6,515)	153	-	(6,362)	-	(6,362)
กำไรสะสมลดลง	113,066	(13,002)	6,945	107,009	-	107,009

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ฐริรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพนพ ฐริรัตนวิบูลย์)

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ก่อนปรับปรุง		หลังปรับปรุง		หลังปรับปรุงและ	
	และก่อนจัดประเภท	ปรับปรุงรายการ	ปรับปรุงรายการ	แต่ก่อนจัดประเภท	จัดประเภท	หลังจัดประเภท
	รายการใหม่	ครั้งที่ 1	ครั้งที่ 2	รายการใหม่	รายการ	รายการใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2558						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	389,909	82,473	-	472,382	1,198	473,580
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	471,671	(47,533)	9,870	434,008	-	434,008
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,198	-	-	1,198	(1,198)	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ที่ดิน อาคาร เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ - สุทธิ	851,352	(548)	-	850,804	-	850,804
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(125,634)	(45,903)	-	(171,537)	(27,716)	(199,253)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(27,716)	-	-	(27,716)	27,716	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	(24,101)	(1,644)	(2,925)	(28,670)	-	(28,670)
ส่วนของผู้อถือหุ้น	(6,515)	153	-	(6,362)	-	(6,362)
สำรองตามกฎหมาย	123,784	(13,002)	6,945	117,727	-	117,727
กำไรสะสมลดลง						

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธารรัตน์วิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพพล ธารรัตน์วิบูลย์)

29. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

- 29.1 เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2559 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาจะขายที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง และสัญญาจะขายเครื่องจักรให้กับบริษัทแห่งหนึ่ง มูลค่าสัญญารวม 390 ล้านบาท ทั้งนี้บริษัทย่อยจะได้รับชำระเงินเป็นรายเดือน ตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2559 ถึงเดือนมิถุนายน 2560 และกำหนดโอนกรรมสิทธิ์ภายหลังได้รับชำระเงินครบแล้ว ปัจจุบันบริษัทย่อยได้ทำสัญญาให้เช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักรกับบริษัทดังกล่าว เป็นระยะเวลา 9 เดือน เริ่มตั้งแต่วันที่ 21 พฤศจิกายน 2559 ถึงวันที่ 20 มิถุนายน 2560 ในอัตราเดือนละ 0.50 ล้านบาท
- 29.2 เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2559 บริษัทย่อยทำสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทในประเทศแห่งหนึ่งเพื่อเช่าซื้อเรือเดินทะเล โดยมีระยะเวลาการผ่อนชำระ 24 งวด งวดละเท่าๆ กันจนถึงปี 2561 กรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินที่เช่าซื้อภายใต้สัญญาเช่าการเงินจะโอนกรรมสิทธิ์ต่อเมื่อบริษัทย่อยได้รับชำระเงินงวดสุดท้ายแล้ว
- 29.3 เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2559 บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับจ้างผลิตและให้สิทธิในการใช้เครื่องหมายการค้า “พาโมล่า” กับบริษัทแห่งหนึ่ง โดยสัญญามีระยะเวลา 5 ปี นับจากวันที่ได้ลงนามในสัญญา

30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560

