

งบการเงินระหว่างกาล
และรายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ไตรมาสที่ 3 สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการและผู้ถือหุ้น บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นรวมและงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเฉพาะกิจการสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล) ของบริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

นอกจากที่จะกล่าวในวรรคเกณฑ์ในการให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไข ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทานรหัส 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 รวมถึงบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องจากเรื่องดังกล่าว ฝ่ายบริหารของบริษัทได้มีการปรับปรุงงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 จากการแก้ไขข้อผิดพลาด ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 28 และข้าพเจ้าไม่สามารถตรวจสอบให้เป็นที่พอใจได้สำหรับรายการต่างๆ ที่เกิดขึ้นในปี 2557 เนื่องจากข้อจำกัดด้านการควบคุมภายในตามที่กล่าวไว้ข้างต้น

- 1.2 ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 25.3 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 ข้างต้นมีผลกระทบต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 ข้าพเจ้าจึงให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไขต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559
- ข้าพเจ้าเคยไม่ให้ข้อสรุปต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 และเคยแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่องบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เนื่องจากเรื่องที่กล่าวไว้ในข้อ 1 และข้อ 2 ข้างต้น ดังนั้นข้อสรุปของข้าพเจ้าต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 จึงมีเงื่อนไขในเรื่องนี้ด้วย เนื่องจากอาจมีผลกระทบต่อการเปรียบเทียบตัวเลขงวดปัจจุบันกับตัวเลขเปรียบเทียบ

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 เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

หน่วย : ล้านบาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558	1 มกราคม 2558	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558	1 มกราคม 2558		
	"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)		
สินทรัพย์								
สินทรัพย์หมุนเวียน								
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	69,058	117,492	189,591	60,283	100,686	176,912	
เงินลงทุนชั่วคราว	6	441	231	89	441	231	89	
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	4, 7, 29	144,508	294,434	477,122	140,600	290,631	473,580	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน		-	-	-	2,500	-	-	
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	8, 29	460,279	378,505	434,145	460,134	378,352	434,008	
พัสดุน้ำมันคงเหลือ	9	1,716	1,987	2,368	-	-	-	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย - สุทธิ		-	-	2,540	-	-	2,540	
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		676,002	792,649	1,105,855	663,958	769,900	1,087,129	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน								
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	-	435,073	435,073	435,073	
เงินฝากสถาบันการเงินที่คิดภาระค่าประกัน	11	4,369	3,556	2,000	4,369	3,556	2,000	
ที่ดิน อาคาร เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ - สุทธิ	12, 29	1,366,603	1,388,457	1,377,913	888,001	893,481	850,804	
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	13	195	106	145	195	106	145	
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	20	9,124	10,289	764	9,124	10,289	764	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		14,868	12,705	16,179	14,821	12,658	15,653	
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,395,159	1,415,113	1,397,001	1,351,583	1,355,163	1,304,439	
รวมสินทรัพย์		2,071,161	2,207,762	2,502,856	2,015,541	2,125,063	2,391,568	

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธีรรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพล ธีรรัตนวิบูลย์)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559

งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558	1 มกราคม 2558	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558	1 มกราคม 2558
"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)
"สอบทานแล้ว"			"สอบทานแล้ว"		

หนังสือพิมพ์เวียน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	14	176,000	324,035	316,918	130,000	250,000	295,016
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	4, 15, 29	66,017	104,778	203,115	51,717	101,510	199,253
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน							
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		-	-	22,080	-	-	-
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	29	3,913	3,765	28,671	2,925	2,925	28,671
รวมหนี้สินหมุนเวียน		245,930	432,578	570,784	184,642	354,435	522,940

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน- สุทธิ

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	16	13,219	14,455	11,932	11,428	11,258	9,425
รวมหนี้สิน ไม่กำหนดเว็ยณ		13,219	14,455	88,812	11,428	11,258	9,425

ส่วนของผัดหั่น

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
--	----	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

คนที่ออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว

หุ้นสามัญ 4,520,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท

(ปี 2557 : หักสามัญ 1,130,000,000 หัก มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	17	1,130,000	1,130,000	1,130,000	1,130,000	1,130,000	1,130,000
--	----	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

កាំរស្មី

จัดสรรแล้ว

สำรวจตามกฎหมาย	19,29	6,362	6,362	6,362	6,362	6,362	6,362
----------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

ยังไม่ได้จัดสรร

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(4,204)	(5,225)	(5,225)	1,202	-	-
------------------------------------	---------	---------	---------	-------	---	---

องค์ประกอบอื่น ๆ ของส่วนของผู้ถือหุ้น

รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,812,012	1,760,729	1,843,260	1,819,471	1,759,370	1,859,203
----------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

รวมส่วนของผัดอื่น

รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,071,161	2,207,762	2,502,856	2,015,541	2,125,063	2,391,568
--------------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

รวมหนี้สินและส่วนของผ้อัน

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพล ธารีรัตนวิบูลย์)

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

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

		หน่วย : พันบาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หมายเหตุ		2559	2558	2559	2558
4, 23, 24, 25					
รายได้					
	รายได้จากการขาย	724,563	827,656	718,324	821,540
	รายได้จากการรับจ้าง	7,166	15,309	7,166	15,309
	รายได้อื่น	480	8,190	444	6,129
	รวมรายได้	732,209	851,155	725,934	842,978
ค่าใช้จ่าย					
	ต้นทุนขาย	(718,851)	(860,560)	(703,896)	(860,623)
	ต้นทุนการรับจ้าง	(5,202)	(14,288)	(5,202)	(14,287)
	ค่าใช้จ่ายในการขาย	(6,979)	(10,179)	(6,614)	(9,789)
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(19,411)	(16,529)	(15,305)	(13,110)
	ต้นทุนทางการเงิน	(1,647)	(3,024)	(1,253)	(2,225)
	รวมค่าใช้จ่าย	(752,090)	(904,580)	(732,270)	(900,034)
	ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(19,881)	(53,425)	(6,336)	(57,056)
	รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	(278)	972	(278)	1,759
	ขาดทุนสำหรับงวด	(20,159)	(52,453)	(6,614)	(55,297)
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-
	ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	(20,159)	(52,453)	(6,614)	(55,297)
การแบ่งปันขาดทุน :					
	ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(20,159)	(52,453)	(6,614)	(55,297)
	ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
		(20,159)	(52,453)	(6,614)	(55,297)
การแบ่งปันขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม :					
	ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	(20,159)	(52,453)	(6,614)	(55,297)
	ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
		(20,159)	(52,453)	(6,614)	(55,297)
ขาดทุนต่อหุ้น					
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
	ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (บาท)	(0.00)	(0.01)	(0.00)	(0.01)
	จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	4,520,000,000	4,520,000,000	4,520,000,000	4,520,000,000

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธีรรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายเทพพล ธีรรัตนวิบูลย์)

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

		หน่วย : พันบาท			
หมายเหตุ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2559	2558	2559	2558
4, 23, 24, 25					
รายได้					
รายได้จากการขาย		2,980,137	2,534,269	2,961,265	2,513,980
รายได้จากการรับจ้าง		31,265	33,722	31,265	33,722
รายได้จากการเดินเรือ		16,224	8,213	-	-
รายได้อื่น		3,618	20,715	3,514	13,078
รวมรายได้		3,031,244	2,596,919	2,996,044	2,560,780
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย		(2,843,029)	(2,604,465)	(2,828,832)	(2,609,592)
ต้นทุนการรับจ้าง		(25,571)	(28,222)	(25,571)	(28,222)
ต้นทุนบริการเดินเรือ		(14,664)	(15,468)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย		(25,159)	(30,817)	(23,618)	(29,231)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(63,514)	(49,273)	(52,961)	(38,244)
ต้นทุนทางการเงิน		(6,814)	(8,347)	(5,298)	(5,275)
รวมค่าใช้จ่าย		(2,978,751)	(2,736,592)	(2,936,280)	(2,710,564)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		52,493	(139,673)	59,764	(149,784)
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	21	(2,231)	6,407	(865)	8,474
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด		50,262	(133,266)	58,899	(141,310)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน					
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย					
สำหรับโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน	16	1,321	-	1,502	-
ภาษีเงินได้ของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
สำหรับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่	20	(300)	-	(300)	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี		1,021	-	1,202	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		51,283	(133,266)	60,101	(141,310)
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน) :					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		50,262	(133,266)	58,899	(141,310)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
		50,262	(133,266)	58,899	(141,310)
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม :					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		51,283	(133,266)	60,101	(141,310)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		-	-	-	-
		51,283	(133,266)	60,101	(141,310)
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น					
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (บาท)		0.01	(0.03)	0.01	(0.03)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		4,520,000,000	4,520,000,000	4,520,000,000	4,520,000,000

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธีรรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายเทพ ธีรรัตนวิบูลย์)

๕

บริษัท เอ ไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"
 "สอบทานแล้ว"

หน่วย : พันบาท							
งบการเงินเฉพาะกิจการ							
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วน ของผู้ถือหุ้น		
			จัดสรรแล้วทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	กำไรจากการประกอบการ ตามหลักคณิตศาสตร์เกี่ยวกับ	
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	
	-	-	-	58,899	1,202	60,101	
	1,130,000	605,114	6,362	76,793	1,202	1,819,471	
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	
	-	-	-	(141,310)	-	(141,310)	
	1,130,000	605,114	6,362	(23,583)	-	1,717,893	

ลงชื่อ.....กรรมการ
 (นายอนุรักษ์ ธาริรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
 (นายพนพล ธาริรัตนวิบูลย์)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

หน่วย : พันบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	52,493	(139,673)	59,764	(149,784)
รายการปรับปรุงกระทบกำไรเป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน :				
ค่าเสื่อมราคา	64,849	60,821	40,824	35,359
โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตัดจำหน่าย	40	32	40	32
(กำไร)ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สิน	1,500	(20)	1,500	-
ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ	10,560	-	10,560	-
(กำไร)ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	48	(28)	48	(28)
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า	29,319	6,168	29,319	6,168
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,809	1,909	1,931	1,392
ดอกเบี้ยรับ	(269)	(423)	(232)	(423)
ดอกเบี้ยจ่าย	6,814	8,340	5,298	5,275
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	167,163	(62,874)	149,052	(102,009)
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน - (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	141,769	270,851	139,411	271,878
สินค้าคงเหลือ	(110,823)	(49,372)	(111,102)	(49,632)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย	-	2,540	-	2,540
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,039)	2,279	(1,039)	2,481
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงาน- เพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(42,029)	(60,168)	(51,385)	(60,084)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	155,041	103,256	124,937	65,174
รับเงินสดจากการขอคืนภาษีเงินได้นิติบุคคล	-	365	-	-
เงินสดจ่ายค่าภาษีเงินได้	(3,127)	(1,116)	(1,123)	-
เงินสดจ่ายภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(1,724)	-	(259)	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	150,190	102,505	123,555	65,174

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายอนุรักษ์ ธารีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพนพล ธารีรัตนวิบูลย์)

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากสถาบันการเงินที่คิดภาระค่าประกันเพิ่มขึ้น	(813)	(1,556)	(813)	(1,556)
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(210)	(143)	(210)	(143)
เงินสดจ่ายให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(2,500)	-
รับดอกเบี้ย	281	423	245	423
เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์	(43,031)	(81,236)	(35,382)	(79,894)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	41	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(43,773)	(82,471)	(38,660)	(81,170)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดจ่ายค่าดอกเบี้ย	(6,816)	(8,584)	(5,298)	(5,484)
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(148,035)	26,196	(120,000)	(35,016)
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	(98,960)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(154,851)	(81,348)	(125,298)	(40,500)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง	(48,434)	(61,314)	(40,403)	(56,496)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	117,492	189,591	100,686	176,912
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	69,058	128,277	60,283	120,416
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด ประกอบด้วย				
เจ้าหน้าที่ทรัพย์สินสำหรับอุปกรณ์	1,592	3,450	1,592	3,450

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายอนุรักษ์ ธารีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพนพล ธารีรัตนวิบูลย์)

บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 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 อำเภอกะทู้มูแบน 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 ซึ่งการจัดทำงบการเงินระหว่างกालดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษขึ้น โดยแปลจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทย

นอกจากที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินประจำปีและงบการเงินระหว่างกาล รายการอื่นๆ ในงบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุน

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

ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้อง สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่างๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สภาวะการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้น ๆ ดังนั้น ผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่การประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้นๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายอนุรักษ์ ธาริรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพนพล ธาริรัตนวิบูลย์)

เกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาลรวม

งบการเงินระหว่างกาลรวมประกอบด้วยงบการเงินระหว่างกาลของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) และ
ได้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของกลุ่มบริษัทในระหว่างงวดปัจจุบัน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ในระหว่างงวด บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชี ที่ออก
โดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติมาตรฐาน
การรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
ระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้
ใช้ มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของ
บริษัทฯ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยได้ใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุด
วันที่ 31 ธันวาคม 2558

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่ บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้น
หรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาด
หรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

Q

บริษัทฯ มีรายการธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 ที่มีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดสามเดือน				
รายได้จากการขายสินค้าสำเร็จรูป				
บริษัท เอไอ โลจิสติกส์ จำกัด	-	-	-	840
ซื้อสินค้า				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	-	7,228	-	-
บริษัท สามารถปาล์ม จำกัด	-	5,454	-	5,454
บริษัท สามารถน้ำมันปาล์ม จำกัด	4,934	6,681	4,934	6,681
บริษัท สามารถน้ำมัน ปาล์ม อินดัสตรี จำกัด	12,941	9,949	12,941	9,949
ค่าเช่าและบริการ				
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	-	-	4,200	12,600
ค่าขนส่ง				
บริษัท เอไอ โลจิสติกส์ จำกัด	-	-	-	11,456
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	-	-	-	532
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	518	663	264	361

Q

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดเก้าเดือน				
รายได้จากการขายสินค้าสำเร็จรูป				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	94	24	94	24
บริษัท เอไอ โลจิสติกส์ จำกัด	-	-	-	840
ซื้อสินค้า				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	-	29,673	-	-
บริษัท สามารถปาล์ม จำกัด	3,426	20,867	3,426	20,867
บริษัท สามารถน้ำมันปาล์ม จำกัด	15,227	22,743	15,227	22,743
บริษัท สามารถ ปาล์ม อินดัสตรี จำกัด	39,267	32,044	39,267	32,044
ค่าเช่าและบริการ				
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	-	-	29,400	37,800
ค่าขนส่ง				
บริษัท เอไอ โลจิสติกส์ จำกัด	-	-	13,318	19,850
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	-	-	296	10,542
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	1,437	1,779	741	930

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหาร สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดสามเดือน				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	4,568	5,185	3,706	4,343
ผลประโยชน์เมื่อถูกเลิกจ้าง	274	158	254	77
รวมค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหาร	4,842	5,343	3,960	4,420
สำหรับงวดเก้าเดือน				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	12,885	13,709	10,305	11,183
ผลประโยชน์เมื่อถูกเลิกจ้าง	866	485	760	245
รวมค่าตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหาร	13,751	14,194	11,065	11,428

บริษัทฯ มียอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 กันยายน 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
ลูกหนี้อื่น				
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	-	-	1	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	-	-	2,500	-
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	1	1	-	-
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอร์มินัลส์ จำกัด	-	-	-	55
บริษัท เอไอ โลจิสติกส์ จำกัด	-	-	-	2,288
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัท เอเชียน อินซูเลเตอร์ จำกัด (มหาชน)	2	2	-	-

วงเงินสินเชื่อที่มีร่วมกับบริษัทย่อย

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

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินสดในมือ	506	460	350	300
เงินฝากธนาคาร - ออมทรัพย์	67,537	116,033	58,978	99,446
- กระแสรายวัน	96	96	36	37
เงินฝากประจำไม่เกิน 3 เดือน	919	903	919	903
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	69,058	117,492	60,283	100,686

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายอนุรักษ์ ธารีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายณพพล ธารีรัตนวิบูลย์)

6. เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนชั่วคราว ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558
เงินฝากประจำธนาคาร	441	231
รวมเงินลงทุนชั่วคราว	441	231

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – สุทธิ

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	22	-	44
ลูกหนี้การค้า - บริษัทอื่น	133,633	279,837	132,819	278,896
เช็ครับล่วงหน้า	16,182	9,805	16,182	9,805
รวมลูกหนี้การค้า	149,815	289,664	149,001	288,745
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(11,809)	(1,248)	(11,809)	(1,248)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	138,006	288,416	137,192	287,497
ลูกหนี้อื่น				
ดอกเบี้ยจ่ายล่วงหน้า	62	222	62	222
ค่าเบี้ยประกันภัยจ่ายล่วงหน้า	4,394	3,305	2,066	1,647
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	243	-	-	-
เงินมัดจำจ่ายล่วงหน้า	674	-	674	-
ลูกหนี้กรรมสรรพากร	443	866	-	-
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	356	475	276	380
บัตรภาษี	-	471	-	471
อื่นๆ	636	985	636	720
รวมลูกหนี้อื่น	6,808	6,324	3,714	3,440
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(306)	(306)	(306)	(306)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	6,502	6,018	3,408	3,134
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	144,508	294,434	140,600	290,631

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 มียอดลูกหนี้การค้าคงเหลือ โดยแยกตามอายุที่ค้างชำระ ได้ดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	-	22	-	44
รวม	-	22	-	44
บริษัทอื่น				
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	122,921	273,279	122,139	272,338
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	14,819	2,727	14,787	2,727
เกิน 3 เดือน แต่ไม่เกิน 12 เดือน	266	12,388	266	12,388
เกินกว่า 12 เดือน	11,809	1,248	11,809	1,248
รวม	149,815	289,642	149,001	288,701
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(11,809)	(1,248)	(11,809)	(1,248)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	138,006	288,416	137,192	287,497

8. สินค้าคงเหลือ - สุทธิ

สินค้านี้คงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
วัตถุดิบและสารเคมี	188,738	229,994	188,738	229,994
งานระหว่างทำ	196,484	76,308	196,484	76,308
สินค้าสำเร็จรูป	95,788	61,672	95,643	61,519
วัสดุสิ้นเปลือง	8,588	10,531	8,588	10,531
รวมสินค้านี้คงเหลือ	489,598	378,505	489,453	378,352
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้านี้ลดลง	(29,319)	-	(29,319)	-
รวมสินค้านี้คงเหลือ - สุทธิ	460,279	378,505	460,134	378,352

✓

9. พัดุดน้ำม้คหเหลือ

พัดุดน้ำม้คหเหลือ ณ วันทึ่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบดว้ย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม	
	2559	2558
น้ำมันเชื้อเพลิง	1,161	1,363
น้ำมันหล่อลื่น	555	624
รวมพัดุดน้ำมันคหเหลือ	1,716	1,987

Q

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	สัดส่วนการถือหุ้นและสิทธิ				หน่วย : พันบาท	
		ออกเสียงของกิจการ (ร้อยละ)		ทุนเรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)		วิธีราคาทุน	
		2559	2558	2559	2558	2559	2558
บริษัท เอไอ โลจิสติกส์ จำกัด	ขนส่งคนโดยสาร สินค้า พัสดุภัณฑ์และ วัตถุอย่างอื่น ทั้งภายในและนอก ราชอาณาจักร	100.00	100.00	209	209	82,678	82,678
บริษัท เอไอ พอร์ตส์ แอนด์ เทอรัมินัลส์ จำกัด	(1) ให้บริการของกิจการท่าเรือ (2) ผลิตและจำหน่ายน้ำแข็ง (3) ซ่อมแซมไปอุปกรณ์ไฟฟ้า น้ำมันพืชและน้ำมันเชื้อเพลิงอื่นๆ	100.00	100.00	460	460	352,395	352,395
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย						435,073	435,073

11. เงินฝากสถาบันการเงินที่ติดภาระค้ำประกัน

บริษัทฯ ได้นำเงินฝากประจำธนาคาร ไปเป็นหลักประกันการออกหนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์ (หมายเหตุ 25.1)

0

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ศรีรัตนาวินุญ)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพนพ ตรีรัตนาวินุญ)

12. ที่ดิน อาคาร เรือเดินทะเล และอุปกรณ์ - สุทธิ

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

หน่วย : พันบาท									
งบการเงินรวม									
ราคาทุน	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ระบบสาธารณูปโภค	เครื่องจักร		เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้		สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้งรวม
					อุปกรณ์	เครื่องมือ	เรือเดินทะเลและส่วนปรับปรุง	สำนักงาน	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	295,580	21,349	543,906	37,072	754,764	179,321	9,863	74,718	5,066
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด	-	-	343	35	7,049	6,885	862	-	29,321
โอนเข้า(โอนออก)ระหว่างงวด	-	5,177	410	7,999	13,194	-	46	-	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างงวด	-	-	(2,443)	-	(274)	-	-	-	(2,717)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	295,580	26,526	542,216	45,106	774,733	186,206	10,771	74,718	7,561
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	-	2,023	128,568	12,650	222,775	135,558	7,214	24,394	-
ค่าเสื่อมราคาต่ำรับงวด	-	1,865	11,661	2,772	33,112	12,193	767	2,479	-
ตัดจำหน่ายระหว่างงวด	-	-	(961)	-	(256)	-	-	-	-
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	-	3,888	139,268	15,422	255,631	147,751	7,981	26,873	-
มูลค่าสุทธิทางบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	295,580	19,326	415,338	24,422	531,989	43,763	2,649	50,324	5,066
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	295,580	22,638	402,948	29,684	519,102	38,455	2,790	47,845	7,561

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ศรีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพพล ศรีรัตนวิบูลย์)

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ									
ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	ระบบสาธารณูปโภค	เครื่องจักร		เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
				อุปกรณ์ และเครื่องมือ	เครื่องตกแต่งและ				
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
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด	-	-	343	35	6,874	817	-	28,775	36,844
โอนเข้า(โอนออก)ระหว่างงวด	-	5,177	410	7,999	13,194	46	-	(26,826)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างงวด	-	-	(2,443)	-	(274)	-	-	-	(2,717)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	157,136	26,276	172,189	45,093	702,964	7,500	72,594	6,665	1,190,417
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	-	1,805	41,678	12,639	179,543	4,324	22,820	-	262,809
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	-	1,833	5,030	2,771	28,165	685	2,340	-	40,824
ตัดจำหน่ายระหว่างงวด	-	-	(961)	-	(256)	-	-	-	(1,217)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	-	3,638	45,747	15,410	207,452	5,009	25,160	-	302,416
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 กันยายน 2559	157,136	22,638	126,442	29,683	495,512	2,491	47,434	6,665	888,001

๒

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธีรรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพล ธีรรัตนวิบูลย์)

ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดสามเดือน				
ต้นทุนขายและบริการ	20,424	19,372	12,945	11,120
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	1,104	1,374	1,034	1,298
	21,528	20,746	13,979	12,418

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดเก้าเดือน				
ต้นทุนขายและบริการ	61,542	57,029	37,721	31,795
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	3,307	3,792	3,103	3,564
	64,849	60,821	40,824	35,359

บริษัทย่อยได้จ้างของที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ทำเทียบเรือไว้กับธนาคารพาณิชย์ เพื่อเป็นหลักประกันวงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 4,14) โดยสัญญาเงินกู้มีข้อผูกพันต่างๆ ระบุไว้ในสัญญา เช่น การโอนผลประโยชน์ตามกรรมธรรม์ประกันภัยให้ผู้ให้กู้เป็นผู้รับ เป็นต้น

มูลค่าต้นทุนของสินทรัพย์ที่ยังใช้งานบางรายการ ซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่กลุ่มบริษัทยังสามารถใช้ประโยชน์ในสินทรัพย์เหล่านั้นได้ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ในงบการเงินรวมมีจำนวนเงินรวมประมาณ 99.99 ล้านบาท และ 28.36 ล้านบาท ตามลำดับ และในงบการเงินเฉพาะกิจการมีจำนวนเงินรวมประมาณ 22.97 ล้านบาท และ 14.67 ล้านบาท ตามลำดับ

Q

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาทุน		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	395	316
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด	129	129
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	524	445
ค่าตัดจำหน่ายสะสม		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	289	210
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างงวด	40	40
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	329	250
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	106	106
ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	195	195

14. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เงินเบิกเกินบัญชี	-	35	-	-
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	176,000	324,000	130,000	250,000
รวม	176,000	324,035	130,000	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
เลตเตอร์ออฟเครดิตและทรัสต์รีซีพ	270,000	-	270,000	-
รวม	1,220,000	950,000	1,185,000	915,000

เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินดังกล่าวข้างต้น โดยการจัดทำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างและทำเรื่องของบริษัทย่อย และมีการทำข้อตกลงในการไม่ก่อภาระผูกพันในเครื่องจักรและอุปกรณ์ในคลังน้ำมันและทำเทียบเรือของบริษัทย่อย (หมายเหตุ ข้อ 12)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธาริรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพล ธาริรัตนวิบูลย์)

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1	1	-	2,343
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทอื่น	29,636	64,671	27,616	60,956
รวมเจ้าหนี้การค้า	29,637	64,672	27,616	63,299
เจ้าหนี้อื่น				
เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	125	4,709	125	4,709
เงินมัดจำรับล่วงหน้า	10,000	-	-	-
เงินประกันผลงาน	936	948	936	948
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	8,005	19,990	7,968	19,596
เงินโบนัสค้างจ่าย	4,500	-	4,500	-
ค่าไฟฟ้าค้างจ่าย	2,467	4,197	2,466	4,197
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	5,611	4,833	3,503	3,357
เจ้าหนี้ทรัพย์สิน	1,592	716	1,592	716
เจ้าหนี้อื่น ๆ	3,144	4,713	3,011	4,688
รวมเจ้าหนี้อื่น	36,380	40,106	24,101	38,211
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	66,017	104,778	51,717	101,510

Q

16. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานและค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน ในงบกำไรขาดทุน และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 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	1,647	1,616	1,771	1,159
ต้นทุนดอกเบี้ย	162	293	160	232
ผลประโยชน์พนักงานที่จ่ายงวดปัจจุบัน	(1,724)	-	(259)	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
กำไรจากการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐาน	(2,947)	-	(2,468)	-
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	1,626	-	966	-
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ ณ วันที่ 30 กันยายน	13,219	13,841	11,428	10,816

ข้อสมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 30 กันยายน 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
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	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

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 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย คือวันที่ 7 พฤษภาคม 2561
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	8 พฤษภาคม 2558
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	3 ปีนับจากวันที่จัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ

19. ดำรงตามกฎหมาย

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

20. ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท	
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	13,043	13,090
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(3,919)	(2,801)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	9,124	10,289

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชีและหนี้สินภายในได้รื้อการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1	กำไร	ขาดทุน	ณ วันที่ 30
	มกราคม 2559	(ขาดทุน)	เบ็ดเสร็จอื่น	กันยายน 2559
สินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	311	(65)	-	246
ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	16	(16)	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	2,252	334	(300)	2,286
ผลขาดทุนทางภาษียกมาไม่เกิน 5 รอบระยะเวลาบัญชี	10,511	-	-	10,511
รวม	13,090	253	(300)	13,043
หนี้สินภายในได้รื้อการตัดบัญชี				
ค่าเสื่อมราคา	(2,801)	(1,118)	-	(3,919)
รวม	(2,801)	(1,118)	-	(3,919)
สินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชี - สุทธิ	10,289	(865)	(300)	9,124

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1	กำไร	กำไร(ขาดทุน)	ณ วันที่ 30
	มกราคม 2558	(ขาดทุน)	เบ็ดเสร็จอื่น	กันยายน 2558
สินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	728	(417)	-	311
ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	24	877	-	901
ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
ที่ถือไว้เพื่อขาย	387	(387)	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	1,885	278	-	2,163
ผลขาดทุนทางภาษียกมาไม่เกิน 5 รอบระยะเวลาบัญชี	-	8,537	-	8,537
รวม	3,024	8,888	-	11,912
หนี้สินภายในได้รื้อการตัดบัญชี				
ค่าเสื่อมราคา	(2,260)	(414)	-	(2,674)
รวม	(2,260)	(414)	-	(2,674)
สินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชี - สุทธิ	764	8,474	-	9,238

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ภายในได้รื้อการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในงบการเงิน เป็นจำนวน 10.51 ล้านบาท ซึ่งฝ่ายบริหารเชื่อว่าบริษัทฯ จะมีกำไรเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ ไปใช้ประโยชน์ดังกล่าว

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธาริรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพพล ธาริรัตนวิบูลย์)

21. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 ประกอบด้วย

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดสามเดือน				
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	-	(787)	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(278)	1,759	(278)	1,759
รวม	(278)	972	(278)	1,759
สำหรับงวดเก้าเดือน				
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
สำหรับงวดปัจจุบัน	(1,366)	(2,067)	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(865)	8,474	(865)	8,474
รวม	(2,231)	6,407	(865)	8,474

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 เกี่ยวกับการส่งเสริมการลงทุน โดยเคร่งครัด

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีรายได้จากการขาย รายได้จากการเดินเรือ และรายได้จากการขนถ่ายสินค้าสำหรับเรือเดินทะเลในประเทศและต่างประเทศที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 ดังนี้

	หน่วย : พันบาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	กิจการที่ได้รับ	กิจการที่ไม่ได้รับ	กิจการที่ได้รับ	กิจการที่ไม่ได้รับ	กิจการที่ได้รับ	กิจการที่ไม่ได้รับ
	การส่งเสริม	การส่งเสริม	รวม	การส่งเสริม	การส่งเสริม	รวม
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559						
รายได้จากการขาย	536,562	188,001	724,563	536,562	181,762	718,324
รายได้จากการรับจ้าง	-	7,166	7,166	-	7,166	7,166
รายได้อื่น	-	480	480	-	444	444
รวม	536,562	195,647	732,209	536,562	189,372	725,934
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558						
รายได้จากการขาย	546,048	281,608	827,656	546,048	275,492	821,540
รายได้จากการรับจ้าง	-	15,309	15,309	-	15,309	15,309
รายได้อื่น	-	8,190	8,190	-	6,129	6,129
รวม	546,048	305,107	851,155	546,048	296,930	842,978

Q

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
กิจการที่ได้รับ	กิจการที่ไม่ได้รับ	กิจการที่ได้รับ	กิจการที่ไม่ได้รับ	
การส่งเสริม	การส่งเสริม	การส่งเสริม	การส่งเสริม	รวม
2,219,873	760,264	2,219,873	741,392	2,961,265
-	31,265	-	31,265	31,265
-	16,224	-	-	-
-	3,618	-	3,514	3,514
2,219,873	811,371	2,219,873	776,171	2,996,044

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

รายได้จากการขาย
รายได้จากการรับจ้าง
รายได้จากการเดินเรือ
รายได้อื่น

รวม

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

รายได้จากการขาย
รายได้จากการรับจ้าง
รายได้จากการเดินเรือ
รายได้อื่น

รวม

1,661,106	873,163	2,534,269	1,661,106	852,874	2,513,980
-	33,722	33,722	-	33,722	33,722
8,213	-	8,213	-	-	-
-	20,715	20,715	-	13,078	13,078
1,669,319	927,600	2,596,919	1,661,106	899,674	2,560,780

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ฐิรรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพพล ฐิรรัตนวิบูลย์)

23. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ในส่วนของบริษัทฯ และบริษัทย่อยที่จ่ายสำหรับพนักงาน และได้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุน สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 มีดังต่อไปนี้

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดสามเดือน				
บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)	346	339	346	339
บริษัท เอไอ โลจิสติกส์ จำกัด	6	6	-	-
รวม	352	345	346	339

	หน่วย : พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
สำหรับงวดเก้าเดือน				
บริษัท เอไอ เอนเนอร์จี จำกัด (มหาชน)	1,040	1,014	1,040	1,014
บริษัท เอไอ โลจิสติกส์ จำกัด	19	18	-	-
รวม	1,059	1,032	1,040	1,014

Q

24. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 มีดังนี้

หน่วย : พันบาท					
งบการเงินรวม					
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559					
รายได้อื่น	ขายน้ำมัน	ไปโอดีเซล	น้ำมันพืช และ ผลผลิตพลอยได้	รับจ้างกลั่นน้ำมัน ปาล์มดิบ	ขายน้ำแข็ง
					บริการ ท่าเทียบเรือ
					รวม
รายได้จากการขายและบริการ	718,324		7,166	6,239	-
ต้นทุนขายและบริการ	(713,642)		(5,202)	(5,209)	-
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	4,682		1,964	1,030	-
รายได้ก่อน					7,676
ค่าใช้จ่ายในการขาย					480
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(6,979)
ต้นทุนทางการเงิน					(19,411)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(1,647)
ขาดทุนสำหรับงวด					(278)
					(20,159)
ที่ดิน อาคาร เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ - สุทธิ	888,001			20,749	417,765
					1,366,603

2

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ตรีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพพล ตรีรัตนวิบูลย์)

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม					
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559					
	ขายน้ำมัน ไปโอดีเซล	น้ำมันพืช และ ผลิตภัณฑ์ได้	รับจ้างกลั่นน้ำมัน ปาล์มดิบ	ขายน้ำแข็ง	บริการ ท่าเทียบเรือ
รายได้จากการขายและบริการ	2,961,265	31,265	18,872	16,224	3,027,626
ต้นทุนขายและบริการ	(2,826,490)	(25,571)	(16,539)	(14,664)	(2,883,264)
กำไรขั้นต้นตามส่วนงาน	134,775	5,694	2,333	1,560	144,362
รายได้ก่อน					3,618
ค่าใช้จ่ายในการขาย					(25,159)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(63,514)
ต้นทุนทางการเงิน					(6,814)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(2,231)
กำไรสำหรับงวด					50,262
ที่ดิน อาคาร เรือเดินทะเล และอุปกรณ์ - สุทธิ	888,001	20,749	40,088	417,765	1,366,603

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ตรีรัตน์วิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพล ตรีรัตน์วิบูลย์)

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม					
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558					
รายได้อาจการขายและบริการ ต้นทุนขายและบริการ กำไร(ขาดทุน)ขนต้นตามส่วนงาน รายได้ก่อน ค่าใช้จ่ายในการขาย ค่าใช้จ่ายในการบริหาร ต้นทุนทางการเงิน รายได้ภาษีเงินได้ ขาดทุนสำหรับงวด	ขายน้ำมัน	รับจ้างกลั่นน้ำมัน	ขายน้ำแข็ง	บริการ	รวม
	ไป โออีเซล	ปาล์มดิบ		เดินเรือ	ทำเทียบเรือ
	น้ำมันพืช และ				
	ผลผลิตพลอยได้				
	820,700	15,309	6,956	-	842,965
	(854,560)	(14,288)	(6,000)	-	(874,848)
	(33,860)	1,021	956	-	(31,883)
					8,190
					(10,179)
					(16,529)
					(3,024)
					972
					(52,453)
ที่ดิน อาคาร เรือเดินทะเล และอุปกรณ์ - สุทธิ	895,334		21,184	49,383	432,401
					1,398,302

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ฐิรรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพพล ฐิรรัตนวิบูลย์)

หน่วย : พันบาท

งบการเงินรวม					
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558					
ขายน้ำมัน					
ไป โอดีเซล					
น้ำมันพืช และ	รับจ้างกลั่นน้ำมัน			บริการ	
ผลผลิตพลอยได้	ปาล์มดิบ	ขายน้ำแข็ง	เดินเรือ	ท่าเทียบเรือ	รวม
2,513,140	33,722	21,129	8,213	-	2,576,204
(2,586,503)	(28,222)	(17,962)	(15,468)	-	(2,648,155)
(73,363)	5,500	3,167	(7,255)	-	(71,951)
รายได้จากการขายและบริการ					20,715
ต้นทุนขายและบริการ					(30,817)
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้นตามส่วนงาน					(49,273)
รายได้					(8,347)
ค่าใช้จ่ายในการขาย					6,407
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(133,266)
ต้นทุนทางการเงิน					
รายได้ภาษีเงินได้					
ขาดทุนสำหรับงวด					
ที่ดิน อาคาร เรือเดินทะเล และอุปกรณ์ - สุทธิ					
	895,334	21,184	49,383	432,401	1,398,302

QR

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ฐิธีรัตน์วิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพพล ฐิธีรัตน์วิบูลย์)

25. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายในหน้า

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

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
หนังสือค้ำประกันของธนาคารพาณิชย์	6.87	6.06	4.37	3.56

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

หน่วย : ล้านบาท

รายการ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
การสั่งซื้อเครื่องจักรและอุปกรณ์	16.30	8.60	16.30	8.60

25.3 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 พร้อมทั้งขอให้ศาลสั่งให้จำเลยชำระเงิน 3.75 ล้านบาท และดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปี เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2559 ศาลฎีกาได้มีคำสั่งยกคำร้องดังกล่าวแล้ว

27. การบริหารจัดการส่วนทุน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารจัดการส่วนทุนซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อดำรงฐานะเงินทุนให้แข็งแกร่ง โดยการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้ธุรกิจมีผลประกอบการและการบริหารกระแสเงินสดที่ดีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงการมีฐานะการเงินที่ดี โดยพิจารณาลงทุนในโครงการที่มีอัตราผลตอบแทนอยู่ในเกณฑ์ดี รักษาระดับเงินทุนหมุนเวียนที่เหมาะสม รวมทั้ง สร้างความแข็งแกร่ง ความมั่นคงของการดำเนินงาน 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

๑

เพลงใหม่ : ละลิ้น

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ก่อนปรับปรุง	ปรับปรุงรายการ	หลังปรับปรุง	ก่อนปรับปรุง
			ปรับปรุงรายการ
			หลังปรับปรุง
(840)	(2,925)	(3,765)	-
			(2,925)
			(2,925)
27,403	(2,925)	24,478	20,819
			(2,925)
			17,894

Q

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558

หนังสือพิมพ์เวียน

ภาษีเงินได้ต้นบุคคลทั้งจ่าย

ส่วนของผู้อ่าน

กำไรสะสมลดลง

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธารัตนาวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพนพล ชีรัตน์วิบูลย์)

หน่วย : พันบาท

	งบการเงินรวม					
	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	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	-
ภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาจ่าย	(24,101)	(1,644)	(2,925)	(28,670)	-	(28,670)
ส่วนของผู้อื่น						
สำรองตามกฎหมาย	(6,515)	153	-	(6,362)	-	(6,362)
กำไรสะสมลดลง	113,066	(13,002)	6,945	107,009	-	107,009

Q

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ชีรีตันวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพล ชีรีตันวิบูลย์)

หน่วย : พันบาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ก่อนปรับปรุง และก่อนจัดประเภท รายการใหม่	ปรับปรุงรายการ		หลังปรับปรุง		หลังปรับปรุงและ หลังจัดประเภท รายการใหม่	
	ครั้งที่ 1	ครั้งที่ 2	แต่ก่อนจัดประเภท รายการใหม่	จัดประเภท รายการ		
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 1 มกราคม 2558						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	389,909	-	472,382	1,198		473,580
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	471,671	9,870	434,008	-		434,008
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,198	-	1,198	(1,198)		-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
ที่ดิน อาคาร เรือเดินทะเล 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		-
ภาษีเงินได้เดิมนำไปหักค่าจ่าย	(24,101)	(1,644)	(28,670)	-		(28,670)
ส่วนของผู้อื่น						
ส่วนเกินตามกฎหมาย	(6,515)	153	(6,362)	-		(6,362)
กำไรสะสมลดลง	123,784	(13,002)	117,727	-		117,727

2

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายอนุรักษ์ ธารีรัตนวิบูลย์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายณพพล ธารีรัตนวิบูลย์)

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 ได้ทำสัญญาจ้างผลิตและให้สิทธิในการใช้เครื่องหมายการค้า “พาโมล่า” กับบริษัทแห่งหนึ่งโดยสัญญามีระยะเวลา 5 ปี นับจากวันที่ได้ลงนามในสัญญา

30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2560

