|  |
| --- |
| **1 ข้อมูลทั่วไป** |

บริษัท สตาร์ค คอร์เปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้:

518/5 อาคารมณียา ชั้น 16 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

กลุ่มกิจการดำเนินธุรกิจผลิต จำหน่ายและให้บริการทดสอบสายไฟฟ้าที่ทำจากลวดทองแดงและอะลูมิเนียมเพื่อใช้ในการส่งกระแสไฟฟ้า โทรคมนาคมและงานก่อสร้าง ให้บริการด้านทรัพยากรบุคคลและบริการอื่น ๆ เกี่ยวกับธุรกิจปิโตรเลียม ให้เช่าพื้นที่และอุปกรณ์ และพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านพลังงานและด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่นําเสนอนี้ได้มีการสอบทานแต่ยังไม่ได้ตรวจสอบ

|  |
| --- |
| **2 เกณฑ์การจัดทำข้อมูลทางการเงิน** |

ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงาน ทางการเงินระหว่างกาล และข้อกำหนดเพิ่มเติมอื่นเกี่ยวกับรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ควรอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564

ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลภาษาไทยที่จัดทำตามกฎหมาย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความแตกต่างกัน ให้ใช้ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล  
ฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

|  |
| --- |
| **3 นโยบายการบัญชี** |

นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นนโยบายเดียวกันกับนโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 ยกเว้นเรื่องดังต่อไปนี้

**นโยบายการบัญชีใหม่**

**อนุพันธ์และกิจกรรมป้องกันความเสี่ยง**

ก) อนุพันธ์แฝงและอนุพันธ์ที่ไม่เข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยง

อนุพันธ์แฝงที่กลุ่มกิจการแยกรับรู้รายการ และอนุพันธ์ที่ไม่เข้าเงื่อนไขของการบัญชีป้องกันความเสี่ยงจะรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม และจะรับรู้การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมในรายการกำไรหรือขาดทุนอื่น

กลุ่มกิจการแสดงมูลค่ายุติธรรมของอนุพันธ์เป็นรายการหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียนตามวันครบกำหนดของอนุพันธ์นั้น

ข) การบัญชีป้องกันความเสี่ยง

กลุ่มกิจการรับรู้รายการสัญญาอนุพันธ์เมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เข้าทำสัญญาและวัดมูลค่าต่อมาในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการกำหนดให้สัญญาอนุพันธ์เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

* การป้องกันความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรมของ 1) สินทรัพย์หรือหนี้สินที่รับรู้ หรือ 2) สัญญาผูกมัดที่ยังไม่ได้รับรู้รายการ (การป้องกันความเสี่ยงในมูลค่ายุติธรรม)
* การป้องกันความเสี่ยงที่เกี่ยวกับกระแสเงินสดของ 1) รายการสินทรัพย์หรือหนี้สินที่รับรู้ หรือ 2) รายการที่คาดการณ์ที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมาก (การป้องกันความเสี่ยงในกระแสเงินสด) หรือ
* การป้องกันความเสี่ยงในเงินลงทุนสุทธิในการดำเนินงานต่างประเทศ (การป้องกันความเสี่ยงในเงินลงทุนสุทธิ)

ณ วันที่เริ่มต้นความสัมพันธ์ของการป้องกันความเสี่ยง กลุ่มกิจการจะจัดทำเอกสาร 1) ที่ระบุถึงความสัมพันธ์เชิงเศรษฐกิจระหว่างเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงและรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสดของเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงที่คาดว่าจะชดเชยการเปลี่ยนแปลงในกระแสเงินสดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง 2) เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ของการบริหารความเสี่ยงและกลยุทธ์ที่นำมาใช้ในการจัดการกับรายการที่มีความเสี่ยง

กลุ่มกิจการแสดงมูลค่ายุติธรรมของอนุพันธ์ที่ใช้ป้องกันความเสี่ยงทั้งจำนวนเป็นรายการหมุนเวียนหรือไม่หมุนเวียนตามวันครบกำหนดของรายการที่มีการป้องกันความเสี่ยง

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง ซึ่งมีผลบังคับใช้วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2565 ไม่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ นอกจากนี้ กลุ่มกิจการไม่ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2566 มาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้ อย่างไรก็ตามฝ่ายบริหารอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบของมาตรฐานฉบับปรับปรุงดังกล่าว

|  |
| --- |
| **4** **ประมาณการทางบัญชี** |

ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติที่มีผลกระทบต่อการนำนโยบายการบัญชีมาใช้ และจำนวนเงินของสินทรัพย์และหนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากประมาณการ

|  |
| --- |
| **5 ข้อมูลตามส่วนงานและรายได้** |

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานซึ่งพิจารณาว่าคือกรรมการบริหารของบริษัท ซึ่งเป็นผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานเพื่อการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงาน โดยพิจารณาผลการดำเนินงานตามส่วนงานเป็นหลัก

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้พิจารณาแล้วว่าส่วนงานที่รายงาน มีดังนี้

ส่วนงาน 1 : ผลิต จำหน่ายและให้บริการทดสอบสายไฟฟ้าที่ทำจากลวดทองแดงและอะลูมิเนียมเพื่อใช้ในการส่งกระแสไฟฟ้า โทรคมนาคมและงานก่อสร้าง

ส่วนงาน 2 : ให้บริการด้านทรัพยากรบุคคล

ส่วนงาน 3 : ให้บริการอื่นๆ เกี่ยวกับธุรกิจปิโตรเลียม

ส่วนงาน 4 : ให้เช่าพื้นที่และอุปกรณ์

ส่วนงานดำเนินงานจำแนกตามประเภทธุรกิจสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 และ พ.ศ. 2564 มีดังนี้

|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | | | |
|  | **ส่วนงาน 1** | **ส่วนงาน 2** | **ส่วนงาน 3** | **ส่วนงาน 4** | **รวม** |
|  |  |  |  |  |  |
| รายได้จากการขาย | 20,033,542,947 | - | - | - | 20,033,542,947 |
| รายได้จากการให้บริการ | 21,723,160 | 1,666,629,556 | 93,462,432 | - | 1,781,815,148 |
| รายได้ค่าเช่า | - | - | - | 37,003,215 | 37,003,215 |
| ต้นทุนขาย | (15,285,593,440) | - | - | - | (15,285,593,440) |
| ต้นทุนการให้บริการและการให้เช่า | (15,193,265) | (1,351,369,629) | (65,454,127) | (23,149,842) | (1,455,166,863) |
| กำไรขั้นต้น | 4,754,479,402 | 315,259,927 | 28,008,305 | 13,853,373 | 5,111,601,007 |
| **รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้:** |  |  |  |  |  |
| รายได้อื่น |  |  |  |  | 4,753,398 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย |  |  |  |  | (542,121,439) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร |  |  |  |  | (602,390,437) |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ - สุทธิ |  |  |  |  | 481,271,024 |
| ขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ |  |  |  |  | (454,567,958) |
| รายได้ทางการเงิน |  |  |  |  | 20,139,250 |
| ต้นทุนทางการเงิน |  |  |  |  | (1,017,940,895) |
| ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น |  |  |  |  | (33,008,315) |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม |  |  |  |  | (1,514,962) |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ |  |  |  |  | 2,966,220,673 |
| ภาษีเงินได้ |  |  |  |  | (733,427,735) |
| กำไรสำหรับงวด |  |  |  |  | 2,232,792,938 |
|  |  |  |  |  |  |
| **จังหวะเวลาการรับรู้รายได้** |  |  |  |  |  |
| เมื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น | 20,055,266,107 | - | 93,462,432 | - | 20,148,728,539 |
| ตลอดช่วงเวลาที่ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ | - | 1,666,629,556 | - | 37,003,215 | 1,703,632,771 |
| รวมรายได้ | 20,055,266,107 | 1,666,629,556 | 93,462,432 | 37,003,215 | 21,852,361,310 |
|  |  |  |  |  |  |
| **ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่** |  |  |  |  |  |
| รายได้จากลูกค้ารายใหญ่ (บาท) | 9,999,036,109 | 878,622,418 | 11,390,890 | 8,319,000 |  |
| จำนวนรายลูกค้ารายใหญ่ (ราย) | 2 | 1 | 1 | 1 |  |

|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2564** | | | | |
|  | **ส่วนงาน 1** | **ส่วนงาน 2** | **ส่วนงาน 3** | **ส่วนงาน 4** | **รวม** |
|  |  |  |  |  |  |
| รายได้จากการขาย | 18,331,269,268 | - | - | - | 18,331,269,268 |
| รายได้จากการให้บริการ | 13,687,500 | 1,223,276,583 | 82,078,194 | - | 1,319,042,277 |
| รายได้ค่าเช่า | - | - | - | 34,572,314 | 34,572,314 |
| ต้นทุนขาย | (14,788,819,360) | - | - | - | (14,788,819,360) |
| ต้นทุนการให้บริการและการให้เช่า | (5,113,118) | (985,688,402) | (62,212,653) | (24,168,122) | (1,077,182,295) |
| กำไรขั้นต้น | 3,551,024,290 | 237,588,181 | 19,865,541 | 10,404,192 | 3,818,882,204 |
|  |  |  |  |  |  |
| **รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้:** |  |  |  |  |  |
| รายได้อื่น |  |  |  |  | 16,890,969 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย |  |  |  |  | (367,548,504) |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร |  |  |  |  | (423,030,991) |
| ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ - สุทธิ |  |  |  |  | (814,786,030) |
| กำไรจากการวัดมูลค่ายุติธรรมของสัญญาอนุพันธ์ |  |  |  |  | 659,166,289 |
| รายได้ทางการเงิน |  |  |  |  | 27,368,934 |
| ต้นทุนทางการเงิน |  |  |  |  | (675,137,787) |
| กลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น |  |  |  |  | 158,949,986 |
| ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม |  |  |  |  | (915,830) |
| กำไรก่อนภาษีเงินได้ |  |  |  |  | 2,399,839,240 |
| ภาษีเงินได้ |  |  |  |  | (515,385,128) |
| กำไรสำหรับงวด |  |  |  |  | 1,884,454,112 |
|  |  |  |  |  |  |
| **จังหวะเวลาการรับรู้รายได้** |  |  |  |  |  |
| เมื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น | 18,344,956,768 | - | 82,078,194 | - | 18,427,034,962 |
| ตลอดช่วงเวลาที่ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ | - | 1,223,276,583 | - | 34,572,314 | 1,257,848,897 |
| รวมรายได้ | 18,344,956,768 | 1,223,276,583 | 82,078,194 | 34,572,314 | 19,684,883,859 |
|  |  |  |  |  |  |
| **ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่** |  |  |  |  |  |
| รายได้จากลูกค้ารายใหญ่ (บาท) | - | 1,150,871,341 | 54,162,362 | 20,361,590 |  |
| จำนวนรายลูกค้ารายใหญ่ (ราย) | - | 1 | 2 | 3 |  |

|  |
| --- |
| **6 มูลค่ายุติธรรม** |

ตารางต่อไปนี้แสดงสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าหรือเปิดเผยข้อมูลมูลค่ายุติธรรมตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม   
(ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | |
|  | **ข้อมูลระดับที่ 2** | |
|  | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** |
|  | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** |
| **สินทรัพย์** |  |  |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 34,937,965 | 94,992,032 |
| สัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงิน | - | 120,270,322 |
| สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย | 44,354,901 | 6,121,632 |
| รวมสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | 79,292,866 | 221,383,986 |
|  |  |  |
| หนี้สิน |  |  |
| สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 309,215,718 | - |
| สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย | 3,261,120 | - |
| รวมหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | 312,476,838 | - |

**เทคนิคการประเมินมูลค่าสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับที่ 2**

มูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าและสัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงินคำนวณโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้า  
ที่กำหนดไว้ในตลาดที่มีการซื้อขายคล่อง มูลค่ายุติธรรมของสัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ยถูกกำหนดจากอัตราดอกเบี้ยล่วงหน้า  
ซึ่งอ้างอิงจากเส้นอัตราผลตอบแทนที่สังเกตได้ (observable yield curve) ผลกระทบของการคิดลดราคาสำหรับตราสารอนุพันธ์ซึ่งมีมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับ 2 ไม่มีสาระสำคัญ

ไม่มีการโอนเปลี่ยนลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมในระหว่างงวด

|  |
| --- |
| **7 ลูกหนี้การ****ค้าและลูกหนี้อื่น** |

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ประกอบด้วย

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | |
|  | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** |
|  | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |
| **ลูกหนี้การค้า** |  |  |  |  |
| ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 22.2) | 14,486,971 | 24,018,474 | - | - |
| ลูกหนี้การค้า - บุคคลภายนอก | 17,625,289,641 | 13,217,639,563 | - | - |
| รวมลูกหนี้การค้า | 17,639,776,612 | 13,241,658,037 | - | - |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (229,971,294) | (196,962,979) | - | - |
| ลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 17,409,805,318 | 13,044,695,058 | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **ลูกหนี้อื่น** |  |  |  |  |
| ลูกหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 22.2) | 13,119,554 | 10,892,270 | 14,547,720 | 3,531,000 |
| ลูกหนี้กรมสรรพากร | 740,974,550 | 975,853,074 | 7,976,615 | 4,661,407 |
| ลูกหนี้อื่น | 16,688,239 | 59,606,206 | 6,666,555 | - |
| ดอกเบี้ยค้างรับ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 22.2) | 297,554,168 | 283,182,503 | 55,121,196 | 1,653,846 |
| ดอกเบี้ยค้างรับ | 201,369 | 166,072 | - | - |
| ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า | 191,854,558 | 194,355,714 | 33,533,782 | 35,133,425 |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า | 145,466,746 | 52,775,565 | - | - |
| เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน  (หมายเหตุ 22.2) | 36,295,384 | 100,000,000 | - | - |
| เงินจ่ายล่วงหน้า | 3,460,539 | 1,379,595 | - | - |
| รายได้ค้างรับ | 758,067,342 | 845,783,199 | - | - |
| อื่น ๆ | 1,934,540 | 2,127,451 | - | - |
| ลูกหนี้อื่น | 2,205,616,989 | 2,526,121,649 | 117,845,868 | 44,979,678 |
|  |  |  |  |  |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ | 19,615,422,307 | 15,570,816,707 | 117,845,868 | 44,979,678 |

ลูกหนี้การค้าจำแนกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | |
|  | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** |
|  | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |
| **ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน** |  |  |  |  |
| ยังไม่ถึงกำหนด | 1,349,357 | 574,743 | - | - |
| เกินกำหนดชำระ |  |  |  |  |
| น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน | 2,004,995 | 2,759,419 | - | - |
| มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน | 2,979,842 | 3,551,600 | - | - |
| มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน | 3,843,972 | 8,946,787 | - | - |
| มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป | 4,308,805 | 8,185,925 | - | - |
| รวม | 14,486,971 | 24,018,474 | - | - |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (6,374,552) | (9,923,024) | - | - |
|  | 8,112,419 | 14,095,450 | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **ลูกหนี้การค้า - บุคคลภายนอก** |  |  |  |  |
| ยังไม่ถึงกำหนด | 16,328,998,525 | 12,128,495,734 | - | - |
| เกินกำหนดชำระ |  |  |  |  |
| น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน | 1,006,906,188 | 939,692,992 | - | - |
| มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน | 109,011,982 | 26,254,250 | - | - |
| มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน | 86,980,029 | 59,068,954 | - | - |
| มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป | 93,392,917 | 64,127,633 | - | - |
| รวม | 17,625,289,641 | 13,217,639,563 | - | - |
| หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น | (223,596,742) | (187,039,955) | - | - |
|  | 17,401,692,899 | 13,030,599,608 | - | - |
| **รวมลูกหนี้การค้า** | 17,409,805,318 | 13,044,695,058 | - | - |

วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 กลุ่มกิจการได้นำลูกหนี้การค้าจำนวน 340.87 ล้านบาท (31 ธันวาคม พ.ศ. 2564: 297.47 ล้านบาท)   
ไปเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 14)

|  |
| --- |
| **8 สินค้าคงเหลือ** |

สินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย (ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | |
|  | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** |
|  | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |
| วัตถุดิบ | 3,988,088,681 | 2,015,138,381 |
| สินค้าระหว่างผลิต | 4,829,279,311 | 2,338,765,895 |
| สินค้าสำเร็จรูป | 4,716,841,976 | 4,219,670,130 |
| อะไหล่และวัสดุโรงงาน | 128,896,399 | 157,386,108 |
| สินค้าสำเร็จรูประหว่างทาง | 477,252,686 | 125,628,681 |
| วัตถุดิบและอะไหล่ระหว่างทาง | 1,093,330,012 | 1,681,155,731 |
|  | 15,233,689,065 | 10,537,744,926 |
| หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ | (129,531,448) | (50,930,735) |
|  | 15,104,157,617 | 10,486,814,191 |

|  |
| --- |
| **9 สินทรัพย์และหนี้สินอนุพันธ์** |

สินทรัพย์อนุพันธ์หมุนเวียน ประกอบด้วย (ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ข้อมูลทางการเงินรวม | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | |
|  | **จำนวนเงินตราสัญญา** | **จำนวนเงินตามสัญญา** | **มูลค่ายุติธรรมสุทธิ** |
|  | **ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |
| สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 6,908,855 | 226,387,170 | 34,937,965 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ข้อมูลทางการเงินรวม | | |
|  | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | |
|  | **จำนวนเงินตราสัญญา** | **จำนวนเงินตามสัญญา** | **มูลค่ายุติธรรมสุทธิ** |
|  | **ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |
| สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 94,734,335 | 3,071,726,494 | 94,992,032 |

สินทรัพย์อนุพันธ์ไม่หมุนเวียน ประกอบด้วย (ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ข้อมูลทางการเงินรวม | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | |
|  | **จำนวนเงินตราสัญญา** | **จำนวนเงินตามสัญญา** | **มูลค่ายุติธรรมสุทธิ** |
|  | **ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |
| สัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงิน | - | - | - |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ข้อมูลทางการเงินรวม | | |
|  | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | |
|  | **จำนวนเงินตราสัญญา** | **จำนวนเงินตามสัญญา** | **มูลค่ายุติธรรมสุทธิ** |
|  | **ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |
| สัญญาแลกเปลี่ยนสกุลเงิน | 40,190,289 | 1,225,000,000 | 120,270,322 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ข้อมูลทางการเงินรวม | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ยคงที่** | **จำนวนเงินตามสัญญา** | **มูลค่ายุติธรรมสุทธิ** |
|  | **ตามสัญญา** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |
| สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย | ร้อยละ 3.72 | 796,920,000 | 44,354,901 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ข้อมูลทางการเงินรวม | | |
|  | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ยคงที่** | **จำนวนเงินตามสัญญา** | **มูลค่ายุติธรรมสุทธิ** |
|  | **ตามสัญญา** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |
| สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย | ร้อยละ 3.72 | 1,031,037,000 | 6,121,632 |

หนี้สินอนุพันธ์หมุนเวียน ประกอบด้วย (ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ข้อมูลทางการเงินรวม | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | |
|  | **จำนวนเงินตราสัญญา** | **จำนวนเงินตามสัญญา** | **มูลค่ายุติธรรมสุทธิ** |
|  | **ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |
| สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 21,750,000 | 820,410,000 | 1,395,197 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ข้อมูลทางการเงินรวม | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | |
|  | **จำนวนเงินตราสัญญา** | **จำนวนเงินตามสัญญา** | **มูลค่ายุติธรรมสุทธิ** |
|  | ยูโร | **ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา** | **บาท** |
|  |  |  |  |
| สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | 191,750,097 | 197,460,000 | 307,820,521 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ข้อมูลทางการเงินรวม | | |
|  | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | |
|  | **จำนวนเงินตราสัญญา** | **จำนวนเงินตามสัญญา** | **มูลค่ายุติธรรมสุทธิ** |
|  | **ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |
| สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า | - | - | - |

หนี้สินอนุพันธ์ไม่หมุนเวียน ประกอบด้วย (ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ข้อมูลทางการเงินรวม | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย**ลอยตัว | **จำนวนเงินตามสัญญา** | **มูลค่ายุติธรรมสุทธิ** |
|  | **ตามสัญญา** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |
| สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย | THOR + 2.06% | 1,500,000,000 | 3,261,120 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ข้อมูลทางการเงินรวม | | |
|  | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ยคงที่** | **จำนวนเงินตามสัญญา** | **มูลค่ายุติธรรมสุทธิ** |
|  | **ตามสัญญา** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |
| สัญญาแลกเปลี่ยนอัตราดอกเบี้ย | - | - | - |

|  |
| --- |
| **10 เงินลงทุนในบริษัทย่อย** |

รายการเคลื่อนไหวในเงินลงทุนในบริษัทย่อยในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 ประกอบด้วย

|  |  |
| --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** |
|  | **บาท** |
|  |  |
| ยอดคงเหลือต้นงวด | 14,729,353,313 |
| ลงทุนเพิ่ม | 999,800 |
| ยอดคงเหลือสิ้นงวด | 14,730,353,113 |

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่มีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างงวดมีดังนี้

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **สัดส่วนความเป็นเจ้าของ**  **โดยกลุ่มกิจการ** | | **ราคาทุนที่ถือโดยกลุ่มกิจการ** | |
|  |  |  | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** |
|  |  | **จัดตั้งขึ้น** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
| **ชื่อบริษัท** | **ลักษณะธุรกิจ** | **ในประเทศ** | **ร้อยละ** | **ร้อยละ** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **บริษัทย่อยทางตรง** |  |  |  |  |  |  |
| บริษัท สตาร์ค ดิจิตอล จำกัด | ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับด้านเทคโนโลยีและการบริการศูนย์ข้อมูล | ไทย | 99.98 | - | 999,800 | - |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **บริษัทย่อยทางอ้อม** |  |  |  |  |  |  |
| PD (Luxembourg) S.à.r.l. | ลงทุนในบริษัทอื่น | ลักเซมเบิร์ก | 99.99 | - | 447,510 | - |

**การลงทุนในบริษัทย่อยทางตรง**

ในที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2565 มีมติอนุมัติให้จัดตั้งบริษัทย่อยใหม่ คือ บริษัท สตาร์ค ดิจิตอล จำกัด ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับด้านเทคโนโลยีและการบริการศูนย์ข้อมูล โดยมีทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท บริษัทถือหุ้นในบริษัท สตาร์ค ดิจิตอล จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.98 บริษัทจดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว  
เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2565 เป็นจำนวนทั้งสิ้น 999,800 บาท

**การลงทุนในบริษัทย่อยทางอ้อม**

ในที่ประชุมคณะกรรมการของ บริษัท เฟ้ลปส์ ดอด์จ อินเตอร์เนชั่นแนล (ไทยแลนด์) จํากัด ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม พ.ศ. 2565 มีมติอนุมัติให้จัดตั้งบริษัทย่อยใหม่ คือ บริษัท PD (Luxembourg) S.à.r.l. ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศลักเซมเบิร์กและดำเนินธุรกิจโดยการลงทุนในบริษัทอื่น โดยมีทุนจดทะเบียน 12,000 ยูโร บริษัท เฟ้ลปส์ ดอด์จ อินเตอร์เนชั่นแนล (ไทยแลนด์) จํากัด ถือหุ้นในบริษัท PD (Luxembourg) S.à.r.l. ในสัดส่วนร้อยละ 100 และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้วเมื่อวันที่ 28 มิถุนายน พ.ศ. 2565 เป็นจำนวนทั้งสิ้น 12,000 ยูโร เทียบเท่ากับ 447,510 บาท

|  |
| --- |
| **11 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน** |

การเปลี่ยนแปลงของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 สรุปได้ดังนี้ (ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)

|  |  |
| --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** |
|  | **บาท** |
|  |  |
| มูลค่าตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ | 232,176,058 |
| ค่าเสื่อมราคา | (19,415,952) |
| มูลค่าตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ | 212,760,106 |

วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่ดินมูลค่าตามบัญชีจำนวน 52.04 ล้านบาท (31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : 52.04 ล้านบาท) ได้จดจำนองเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 14 และ 16) และวงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิต และทรัสต์รีซีท

รายการที่รับรู้ในงบกําไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเกิดจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสําหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน ประกอบด้วย

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | |
|  | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **ล้านบาท** | **ล้านบาท** |
|  |  |  |
| รายได้ค่าเช่าจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน | 26.76 | 27.70 |
| ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานทางตรงที่เกิดจาก |  |  |
| อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งก่อให้เกิดรายได้ค่าเช่า | 19.90 | 21.55 |

|  |
| --- |
| **12 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน** |

การเปลี่ยนแปลงของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2565 สรุปได้ดังนี้

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | |
|  | **ที่ดิน อาคาร**  **และอุปกรณ์** | **สินทรัพย์**  **ไม่มีตัวตน** | **ที่ดิน อาคาร**  **และอุปกรณ์** | **สินทรัพย์**  **ไม่มีตัวตน** |
|  | **บาท** | **บาท** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |
| มูลค่าตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ | 4,413,317,372 | 1,328,283 | 1,434,000 | - |
| ซื้อสินทรัพย์ | 277,015,901 | 195,888 | 105,524,677 | - |
| ตัดจำหน่าย | (1,976,224) | - | - | - |
| ค่าเสื่อมราคา | (283,502,233) | (417,101) | (44,890) | - |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | 85,753,629 | 105,534 |  |  |
| มูลค่าตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ | 4,490,608,445 | 1,212,604 | 106,913,787 | - |

วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์มูลค่าตามบัญชีจำนวน 1,741.62 ล้านบาท (31 ธันวาคม พ.ศ. 2564: 1,131.81 ล้านบาท) ของกลุ่มกิจการได้จดจำนองเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 14 และ 16) และวงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิต ทรัสต์รีซีทและการโอนเงิน

|  |
| --- |
| **13 สินทรัพย์สิทธิการใช้** |

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 สรุปได้ดังนี้ (ข้อมูลทางการเงิน  
เฉพาะกิจการ : ไม่มี)

|  |  |
| --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** |
|  | **บาท** |
|  |  |
| มูลค่าตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ | 737,624,513 |
| การเพิ่มขึ้น | 44,679,440 |
| ค่าเสื่อมราคา | (28,535,240) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | 16,552,917 |
| มูลค่าตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ | 770,321,630 |

|  |
| --- |
| **14 เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน** |

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | | |
|  | **อัตรา** |  | **เงินกู้ยืม** | **เงื่อนไข** |
|  | **ดอกเบี้ย** |  | **ระยะสั้น** | **การดำรงอัตราส่วน** |
|  | **ร้อยละต่อปี** | **หลักประกัน/การค้ำประกัน** | **บาท** | **ทางการเงิน** |
|  |  |  |  |  |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | MLR - 1.25 | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 250,000,000 | มี |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | MLR - 1.50 | 1. ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 496,409,991 | มี |
|  |  | 2. ค้ำประกันโดยบริษัทและ บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 22.8) |  |  |
|  |  | 3. ค้ำประกันโดยกรรมการของ กลุ่มกิจการท่านหนึ่ง |  |  |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 2.90 - 4.25 | ไม่มี | 809,927,820 | ไม่มี |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | MMR และ  MLR - 1.00  ถึง 2.00 | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร (หมายเหตุ 12) | 268,000,000 | ไม่มี |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น | MLR - 1.75 | ลูกหนี้การค้า (หมายเหตุ 7) | 40,655,841 | ไม่มี |
| เงินเบิกเกินบัญชี | MOR | ไม่มี | 41,860 | ไม่มี |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 3.67 | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 100,000,000 | ไม่มี |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น | 4.04 - 6.62 | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 1,950,610,228 | ไม่มี |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น | 3.95 - 7.05 | เงินฝากธนาคาร | 354,073,832 | ไม่มี |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น | 6.20 | 1. เงินฝากธนาคาร | 384,791,142 | ไม่มี |
|  |  | 2. ลูกหนี้การค้า (หมายเหตุ 7) |  |  |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น | 4.70 - 5.40 | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร (หมายเหตุ 12) | 69,856,320 | มี |
|  |  |  | 4,724,367,034 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | | |
|  | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | | |
|  | **อัตรา** |  | **เงินกู้ยืม** | **เงื่อนไข** |
|  | **ดอกเบี้ย** |  | **ระยะสั้น** | **การดำรงอัตราส่วน** |
|  | **ร้อยละต่อปี** | **หลักประกัน/การค้ำประกัน** | **บาท** | **ทางการเงิน** |
|  |  |  |  |  |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | MLR - 1.25 | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 250,000,000 | มี |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | MLR - 1.50 | 1. ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 495,685,062 | มี |
|  |  | 2. ค้ำประกันโดยบริษัทและ บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 22.8) |  |  |
|  |  | 3. ค้ำประกันโดยกรรมการของกลุ่มกิจการท่านหนึ่ง |  |  |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 2.90 - 4.25 | ไม่มี | 603,767,490 | ไม่มี |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 3.55 | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 100,000,000 | ไม่มี |
| เงินเบิกเกินบัญชี | 4.80 | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 100,000,000 | ไม่มี |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 3.47 | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 168,000,000 | ไม่มี |
| เงินเบิกเกินบัญชี | MOR | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 2,579,033 | ไม่มี |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น | MLR - 1.75 | ลูกหนี้การค้า (หมายเหตุ 7) | 91,665,088 | ไม่มี |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น | 3.50 - 3.80 | เงินฝากธนาคาร | 207,776,589 | ไม่มี |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น | 1.82 - 4.00 | 1. ที่ดินและเครื่องจักร (หมายเหตุ 12)  2. ลูกหนี้การค้า (หมายเหตุ 7) | 1,424,326,575 | ไม่มี |
|  |  |  | 3,443,799,837 |  |

|  |
| --- |
| **15 เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น** |

เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น ประกอบด้วย

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | | | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** |
|  | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ตั๋วแลกเงิน | - | - | - | 4.00 - 4.80 | ไม่มี | 556,577,812 |
| หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ | - | - | - | 6.25 - 6.75 | ไม่มี | 20,000,000 |
|  |  |  | - |  |  | 576,577,812 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | | | | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** |
|  | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ตั๋วแลกเงิน | - | - | - | 4.80 | ไม่มี | 207,433,368 |
|  |  |  | - |  |  | 207,433,368 |

|  |
| --- |
| **16 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน** |

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย**  **ร้อยละต่อปี** | **หลักประกัน/การค้ำประกัน** | **เงินกู้ยืม**  **ระยะยาว**  **บาท** | **การจ่ายชำระเงินต้นและดอกเบี้ย** | **เงื่อนไข**  **การดำรงอัตราส่วน**  **ทางการเงิน** |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | MLR - 1.25 | ไม่มี | 107,246,513 | รายเดือน/ | ไม่มี |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี |  |  | 147,065,400 | รายไตรมาส |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี  ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี | MLR - 1.25 | 1. ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 281,543,856  894,810,735 | รายไตรมาส | มี |
|  |  | 2. ค้ำประกันโดยบริษัทและ บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 22.8) |  |  |  |
|  |  | 3. ค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทท่านหนึ่ง |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | 3.50 และ MLR - | ไม่มี | 55,957,920 | รายไตรมาส | มี |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี | 1.25 ถึง 1.50 |  | 69,254,140 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี  ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี | MLR - 1.25 | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 281,400,000  567,000,000 | รายไตรมาส | มี |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | MLR - 1.50 | ที่ดิน (หมายเหตุ 12) | 16,048,000 | รายไตรมาส | ไม่มี |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี |  |  | 19,856,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี  ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี | LIBOR + 3.50 | 1. ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร (หมายเหตุ 12) | 328,031,421  494,636,167 | รายไตรมาส/ รายครึ่งปี | มี |
|  |  | 2. ประกันโดยบริษัทและบริษัทที่เกี่ยว ข้องกัน (หมายเหตุ 22.8) |  |  |  |
|  |  | 3. ค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัท  ท่านหนึ่ง |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | MLR - 1.00 | 1. ที่ดินและอาคาร (หมายเหตุ 12) | 199,324,240 | รายเดือน/ | มี |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี |  | 2. ค้ำประกันโดยบริษัท | 138,000,000 | รายไตรมาส |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี  ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี | 4.02 | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 281,538,473  - | รายไตรมาส | ไม่มี |
|  |  |  |  |  |  |
| รวมส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี |  |  | 1,551,090,423 |  |  |
| รวมส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี |  |  | 2,330,622,442 |  |  |
| **รวม** |  |  | **3,881,712,865** |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | | | |
|  | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย**  **ร้อยละต่อปี** | **หลักประกัน/การค้ำประกัน** | **เงินกู้ยืม**  **ระยะยาว**  **บาท** | **การจ่าย**  **ชำระเงินต้นและดอกเบี้ย** | **เงื่อนไข**  **การดำรงอัตราส่วน**  **ทางการเงิน** |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | MLR - 1.00 | ไม่มี | 8,978,846 | รายเดือน | ไม่มี |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี |  |  | - |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี  ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี | MLR - 1.25 | ไม่มี | 121,020,931  224,029,541 | รายเดือน/ รายไตรมาส | ไม่มี |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี  ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี | MLR - 1.25 | 1. ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 281,153,570  2,306,030,309 | รายไตรมาส | มี |
|  |  | 2. ค้ำประกันโดยบริษัทและ บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 22.8) |  |  |  |
|  |  | 3. ค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัท ท่านหนึ่ง |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | 3.50 และ | ไม่มี | 55,957,920 | รายไตรมาส | มี |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี | MLR - 1.25 ถึง 1.50 |  | 111,222,580 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี  ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี | MLR - 1.25 | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร  (หมายเหตุ 12) | 108,150,000  778,050,000 | รายไตรมาส | มี |
|  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | MLR - 1.50 | ที่ดิน (หมายเหตุ 12) | 16,048,000 | รายไตรมาส | ไม่มี |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี |  |  | 31,892,000 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี  ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี | LIBOR 3 เดือน + 2.95 และ LIBOR | 1. เงินฝากประจำธนาคาร  2. ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร | 455,378,506  1,892,871,426 | รายไตรมาส/  รายครึ่งปี | มี |
|  | + 3.50 | (หมายเหตุ 12) |  |  |  |
|  |  | 3. ประกันโดยบริษัทใหญ่และ บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 22.8) |  |  |  |
|  |  | 4. ค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัท ท่านหนึ่ง |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | MLR - 1.00 | 1. ที่ดินและอาคาร (หมายเหตุ 12) | 231,699,608 | รายไตรมาส/ | มี |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี |  | 2. ค้ำประกันโดยบริษัท | 279,523,088 | รายเดือน |  |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | 4.03 | ที่ดิน สิ่งปลูกสร้างและเครื่องจักร | 151,500,000 | รายไตรมาส | มี |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี |  | (หมายเหตุ 12) | 210,281,040 |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| รวมส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี |  |  | 1,429,887,381 |  |  |
| รวมส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี |  |  | 5,833,899,984 |  |  |
| **รวม** |  |  | **7,263,787,365** |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | | | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย**  **ร้อยละต่อปี** | **หลักประกัน/การค้ำประกัน** | **เงินกู้ยืม**  **ระยะยาว**  **บาท** | **การจ่าย**  **ชำระเงินต้นและดอกเบี้ย** | **เงื่อนไข**  **การดำรงอัตราส่วน**  **ทางการเงิน** |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | - | - | - | - | - |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | | | | |
|  | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย**  **ร้อยละต่อปี** | **หลักประกัน/การค้ำประกัน** | **เงินกู้ยืม**  **ระยะยาว**  **บาท** | **การจ่าย**  **ชำระเงินต้นและดอกเบี้ย** | **เงื่อนไข**  **การดำรงอัตราส่วน**  **ทางการเงิน** |
|  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | MLR - 1.00 | ไม่มี | 8,978,847 | รายเดือน | ไม่มี |

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 มีดังนี้

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** |
|  | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |
| ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ | 7,263,787,365 | 8,978,847 |
| ค่าธรรมเนียมทางการเงินและค่าตัดจำหน่าย | 26,175,374 | - |
| เงินกู้จ่ายคืนระหว่างงวด | (3,376,848,337) | (8,978,847) |
| กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง | (31,401,537) | - |
| ราคาตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ | 3,881,712,865 | - |

|  |
| --- |
| **17 หนี้สินตามสัญญาเช่า** |

หนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | |
|  | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** |
|  | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า  ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 61,227,765 | 74,977,652 | 13,564,072 | - |
| หนี้สินตามสัญญาเช่า | 186,557,209 | 118,821,157 | 59,412,012 | - |
|  | 247,784,974 | 193,798,809 | 72,976,084 | - |

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2565 สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | |
|  | **เจ้าหนี้**  **สัญญาเช่า** | **ดอกเบี้ยจ่าย**  **รอตัดบัญชี** | **หนี้สิน**  **สัญญาเช่า** |
|  | **บาท** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |
| ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ | 210,179,531 | (16,380,722) | 193,798,809 |
| **รายการที่ไม่ใช่เงินสด :** |  |  |  |
| หนี้สินเพิ่มขึ้น | 143,988,781 | (18,224,803) | 125,763,978 |
| ดอกเบี้ยตัดจ่าย | - | 4,709,588 | 4,709,588 |
| **กระแสเงินสดออก :** |  |  |  |
| จ่ายชำระเงินต้น | (77,326,386) | - | (77,326,386) |
| จ่ายชำระดอกเบี้ย | (4,709,588) | - | (4,709,588) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | 5,548,573 | - | 5,548,573 |
| ราคาตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ | 277,680,911 | (29,895,937) | 247,784,974 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | | |
|  | **เจ้าหนี้**  **สัญญาเช่า** | **ดอกเบี้ยจ่าย**  **รอตัดบัญชี** | **หนี้สิน**  **สัญญาเช่า** |
|  | **บาท** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |
| ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ | - | - | - |
| **รายการที่ไม่ใช่เงินสด :** |  |  |  |
| หนี้สินเพิ่มขึ้น | 89,396,631 | (8,312,093) | 81,084,538 |
| ดอกเบี้ยตัดจ่าย | - | 2,693,564 | 2,693,564 |
| **กระแสเงินสดออก :** |  |  |  |
| จ่ายชำระเงินต้น | (8,108,454) | - | (8,108,454) |
| จ่ายชำระดอกเบี้ย | (2,693,564) | - | (2,693,564) |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน | - | - | - |
| ราคาตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ | 78,594,613 | (5,618,529) | 72,976,084 |

|  |
| --- |
| **18 เงินกู้ยืมระยะยาวอื่น** |

เงินกู้ยืมระยะยาวอื่น ประกอบด้วย (ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | | | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักทรัพย์** | **จำนวน** | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักทรัพย์** | **จำนวน** |
|  | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** |
| **หุ้นกู้ไม่ด้อยสิทธิ** |  |  |  |  |  |  |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | 6.50 - 6.75 | ไม่มี | 426,060,961 | 6.50 - 6.75 | ไม่มี | 281,540,925 |
| ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี |  |  | - |  |  | 286,150,402 |
|  |  |  | 426,060,961 |  |  | 567,691,327 |

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวอื่นสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด 30 กันยายน พ.ศ. 2565 สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

|  |  |
| --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** |
|  | **บาท** |
|  |  |
| ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ | 567,691,327 |
| ค่าธรรมเนียมทางการเงินและค่าตัดจำหน่าย | 3,369,634 |
| เงินกู้จ่ายคืนระหว่างงวด | (145,000,000) |
| ราคาตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ | 426,060,961 |

|  |
| --- |
| **19 หุ้นกู้** |

หุ้นกู้เป็นหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือ ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกัน และมีผู้แทนถือหุ้นกู้ วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ 2564 หุ้นกู้มีรายละเอียดดังนี้

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | | | | | | | | |
| **หุ้นกู้** | **อัตราดอกเบี้ย**  **(ร้อยละต่อปี)** | **อายุ** | | **วันครบกำหนด** | | **จำนวนหน่วย**  **หน่วย** | | **30 กันยายน**  **พ.ศ. 2565**  **บาท** |
|  |  |  | |  | |  | |  |
| หุ้นกู้ ชุดที่ 1 (STARK239A) | 3.5 | 2 ปี | | 2 กันยายน พ.ศ. 2566 | | 1,291,500 | | 1,291,500,000 |
| หุ้นกู้ ชุดที่ 2 (STARK249A) | 3.9 | 3 ปี | | 2 กันยายน พ.ศ. 2567 | | 949,500 | | 949,500,000 |
| หุ้นกู้ ชุดที่ 3 (STARK23206A) | 2.9 | 9 เดือน | | 6 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2566 | | 1,500,000 | | 1,500,000,000 |
| หุ้นกู้ ชุดที่ 4 (STARK245A) | 3.8 | 2 ปี | | 12 พฤษภาคม พ.ศ. 2567 | | 1,701,100 | | 1,701,100,000 |
| หุ้นกู้ ชุดที่ 5 (STARK255A) | 4.0 | 3 ปี | | 12 พฤษภาคม พ.ศ. 2568 | | 1,322,000 | | 1,322,000,000 |
| รวมหุ้นกู้ - ราคาตามมูลค่า |  |  | |  | |  | | 6,764,100,000 |
| หัก ค่าใช้จ่ายทางตรงในการออกหุ้นกู้รอตัดจ่าย | |  | |  | |  | | (45,605,453) |
| รวมหุ้นกู้ - สุทธิ |  |  | |  | |  | | 6,718,494,547 |
| หัก ส่วนของหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | |  | |  | | (2,778,224,243) | |
| หุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิ |  |  | |  | |  | | 3,940,270,304 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | | | | | |
| **หุ้นกู้** | **อัตราดอกเบี้ย**  **(ร้อยละต่อปี)** | **อายุ** | **วันครบกำหนด** | **จำนวนหน่วย**  **หน่วย** | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564**  **บาท** |
|  |  |  |  |  |  |
| หุ้นกู้ ชุดที่ 1 (STARK239A) | 3.5 | 2 ปี | 2 กันยายน พ.ศ. 2566 | 1,291,500 | 1,291,500,000 |
| หุ้นกู้ ชุดที่ 2 (STARK249A) | 3.9 | 3 ปี | 2 กันยายน พ.ศ. 2567 | 949,500 | 949,500,000 |
| รวมหุ้นกู้ - ราคาตามมูลค่า |  |  |  |  | 2,241,000,000 |
| หัก ค่าใช้จ่ายทางตรงในการออกหุ้นกู้รอตัดจ่าย | |  |  |  | (19,341,370) |
| รวมหุ้นกู้ - สุทธิ |  |  |  |  | 2,221,658,630 |
| หัก ส่วนของหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | |  |  | - |
| หุ้นกู้ระยะยาว - สุทธิ |  |  |  |  | 2,221,658,630 |

|  |
| --- |
| **20 ภาษีเงินได้** |

ภาษีเงินได้สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีดังนี้

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | |
|  | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |
| ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน | 697,018,798 | 536,669,301 | - | - |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี | 36,408,937 | (21,284,173) | - | (388,314) |
|  | 733,427,735 | 515,385,128 | - | (388,314) |

ภาษีเงินได้ระหว่างกาลได้ตั้งค้างจ่ายจากการประมาณการของฝ่ายบริหารโดยใช้อัตราภาษีเดียวกันกับที่ใช้กับอัตราของกำไรรวมทั้งปีที่คาดว่าจะเกิดขึ้น คือ อัตราร้อยละ 24.73 และร้อยละ 0.00 ต่อปีสำหรับข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ (พ.ศ. 2564 : ร้อยละ 21.48 และร้อยละ 0.14 ต่อปีตามลำดับ) การเพิ่มขึ้นของอัตราภาษีเงินได้ เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีของผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่ยังไม่เกิดขึ้นและผลของการกลับรายการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

|  |
| --- |
| **21 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น** |

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน คำนวณจากการหารกำไร(ขาดทุน)สำหรับงวดที่เป็นของบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและชำระแล้วในระหว่างงวด ดังนี้

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | |
| **สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |
| กำไร(ขาดทุน)ที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (บาท) | 956,035,279 | 912,508,257 | (44,038,553) | 1,239,386 |
| หุ้นสามัญตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือ  โดยผู้ถือหุ้น (หุ้น) | 11,906,404,956 | 11,906,404,956 | 11,906,404,956 | 11,906,404,956 |
| กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) | 0.08030 | 0.07664 | (0.00370) | 0.00010 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | |
| **สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |
| กำไร(ขาดทุน)ที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (บาท) | 2,216,465,424 | 1,875,029,824 | (188,505,918) | 281,584,136 |
| หุ้นสามัญตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือ  โดยผู้ถือหุ้น (หุ้น) | 11,906,404,956 | 11,906,404,956 | 11,906,404,956 | 11,906,404,956 |
| กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) | 0.18616 | 0.15748 | (0.01583) | 0.02365 |

กลุ่มกิจการและบริษัทไม่แสดงกำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นปรับลดสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 เนื่องจากราคาตลาดถัวเฉลี่ยของหุ้นสามัญต่ำกว่าราคาตามสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ

|  |
| --- |
| **22 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน** |

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของ  
ส่วนได้เสียในสิทธิออกเสียงของบริษัทซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการ ผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงาน  
ของบริษัทตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการและบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทได้แก่ คุณวนรัชต์ ตั้งคารวคุณ และ Stark Investment Corporation Limited ซึ่งถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นจำนวนร้อยละ 50.16 และร้อยละ 21.00 ของหุ้นสามัญที่ชำระแล้วตามลำดับ

รายการต่อไปนี้เป็นรายการที่มีสาระสำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

**22.1 รายการระหว่างกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีดังนี้**

|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** | **บาท** | **บาท** |
| **รายได้จากการขาย** |  |  |  |  |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 6,617,037 | 16,737,866 | - | - |
| รวม | 6,617,037 | 16,737,866 | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **ค่าซื้อ** |  |  |  |  |
| บริษัทร่วม | - | 22,354,148 | - | - |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 162,135,727 | 121,662,100 | - | - |
| รวม | 162,135,727 | 144,016,248 | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **ดอกเบี้ยรับ** |  |  |  |  |
| บริษัทย่อย | - | - | 57,607,632 | 7,275,363 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 15,263,485 | 10,539,904 | - | - |
| รวม | 15,263,485 | 10,539,904 | 57,607,632 | 7,275,363 |

|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** | **บาท** | **บาท** |
| **รายได้จากการบริหารจัดการ** |  |  |  |  |
| บริษัทย่อย | - | - | 102,897,000 | 99,900,000 |
| บริษัทร่วม | 900,000 | 900,000 | - | - |
| รวม | 900,000 | 900,000 | 102,897,000 | 99,900,000 |
|  |  |  |  |  |
| **รายได้อื่น** |  |  |  |  |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 2,880,000 | 2,880,000 | - | - |
| รวม | 2,880,000 | 2,880,000 | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **รายได้จากการขายเศษซาก** |  |  |  |  |
| บริษัทร่วม | 9,936,345 | 7,958,540 | - | - |
| รวม | 9,936,345 | 7,958,540 | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **เงินปันผลรับ** |  |  |  |  |
| บริษัทย่อย | - | - | - | 285,010,000 |
| บริษัทร่วม | 500,000 | - | - | - |
| รวม | 500,000 | - | - | 285,010,000 |
|  |  |  |  |  |
| **ดอกเบี้ยจ่าย** |  |  |  |  |
| บริษัทย่อย | - | - | 51,524,069 | 46,944,788 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | - | 661,105 | - | 78,365 |
| บริษัทร่วม | - | 2,260 | - | - |
| บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | 418,849 | 1,661,589 | - | - |
| รวม | 418,849 | 2,324,954 | 51,524,069 | 47,023,153 |
|  |  |  |  |  |
| **ค่าขนส่ง** |  |  |  |  |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 139,639,482 | 72,115,827 | - | - |
| รวม | 139,639,482 | 72,115,827 | - | - |

**22.2 ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 มีดังนี้**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | |
|  | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** |
|  | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |
| **ลูกหนี้การค้า** (หมายเหตุ 7) |  |  |  |  |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 14,486,971 | 24,018,474 | - | - |
| รวม | 14,486,971 | 24,018,474 | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **ลูกหนี้อื่น** (หมายเหตุ 7) |  |  |  |  |
| บริษัทย่อย | - | - | 14,547,720 | 3,531,000 |
| บริษัทร่วม | 1,212,160 | 2,040,383 | - | - |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 11,907,394 | 8,851,887 | - | - |
| รวม | 13,119,554 | 10,892,270 | 14,547,720 | 3,531,000 |
|  |  |  |  |  |
| **ดอกเบี้ยค้างรับ** (หมายเหตุ 7) |  |  |  |  |
| บริษัทย่อย | - | - | 55,121,196 | 1,653,846 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 297,554,168 | 283,182,503 | - | - |
| รวม | 297,554,168 | 283,182,503 | 55,121,196 | 1,653,846 |
|  |  |  |  |  |
| **เงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อสินค้า** (หมายเหตุ 7) |  |  |  |  |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 36,295,384 | 100,000,000 | - | - |
| รวม | 36,295,384 | 100,000,000 | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **เจ้าหนี้การค้า** |  |  |  |  |
| บริษัทร่วม | 1,185,333 | 3,464,633 | - | - |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 42,569,610 | 31,734,797 | - | - |
| รวม | 43,754,943 | 35,199,430 | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **เจ้าหนี้อื่น** |  |  |  |  |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 24,052,302 | 31,664,343 | - | - |
| รวม | 24,052,302 | 31,664,343 | - | - |
|  |  |  |  |  |
| **ดอกเบี้ยค้างจ่าย** |  |  |  |  |
| บริษัทย่อย | - | - | 145,663,100 | 121,174,539 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | - | 1,183,232 | - | - |
| บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | 1,223,123 | - | - | - |
| รวม | 1,223,123 | 1,183,232 | 145,663,100 | 121,174,539 |

**22.3 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน**

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | | | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** |
|  | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 1.37 - 6.50 | ไม่มี | 415,411,918 | 1.37 - 6.50 | ไม่มี | 357,819,925 |
|  |  |  | 415,411,918 |  |  | 357,819,925 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | | | | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** |
|  | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 3.81 - 4.47 | ไม่มี | 4,373,000,000 | 3.95 - 4.46 | ไม่มี | 398,000,000 |
|  |  |  | 4,373,000,000 |  |  | 398,000,000 |

วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 ตั๋วสัญญาใช้เงินในข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ เป็นตั๋วสัญญาใช้เงินจากบริษัท เฟ้ลปส์ ดอด์จ อินเตอร์เนชั่นแนล (ไทยแลนด์) จํากัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท จำนวน 4,210 ล้านบาท มีกำหนดครบชำระเมื่อทวงถาม

**22.4 เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน**

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย (ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | | | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** |
|  | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 5.50 | ไม่มี | 17,369,191 | 5.50 | ไม่มี | 35,369,191 |
|  |  |  | 17,369,191 |  |  | 35,369,191 |

การเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 มีดังนี้

|  |  |
| --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** |
|  | **บาท** |
|  |  |
| ราคาตามบัญชีต้นงวด | 35,369,191 |
| เงินรับชำระคืนระหว่างงวด | (18,000,000) |
| ราคาตามบัญชีสิ้นงวด | 17,369,191 |

**22.5 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน**

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย (ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | | | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** |
|  | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| ตั๋วสัญญาใช้เงิน | 5.60 | ไม่มี | 11,959,738 | 5.60 | ไม่มี | 10,000,000 |
|  |  |  | 11,959,738 |  |  | 10,000,000 |

**22.6 เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน**

เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ประกอบด้วย

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | | | | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** |
|  | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| เงินกู้ยืม | 3.00 | ไม่มี | 5,695,649 | 3.00 | ไม่มี | 5,695,649 |
|  |  |  | 5,695,649 |  |  | 5,695,649 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | | | | | | |
|  | **30 กันยายน พ.ศ. 2565** | | | **31 ธันวาคม พ.ศ. 2564** | | | |
|  | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** | **อัตราดอกเบี้ย** | **หลักประกัน** | **จำนวน** |
|  | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** | **ร้อยละต่อปี** | **ค้ำประกัน** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |  |  |
| เงินกู้ยืมจากบริษัทย่อย | 5.50 | ไม่มี | 515,000,000 | 5.50 | ไม่มี | 635,000,000 |
|  |  |  | 515,000,000 |  |  | 635,000,000 |

วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 เงินกู้ยืมจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันในข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ เป็นเงินกู้ยืมจากบริษัท   
อดิสรสงขลา จํากัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท จำนวน 515 ล้านบาท มีกำหนดครบชำระเมื่อทวงถาม อย่างไรก็ตาม   
ก่อนวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทได้รับหนังสือยืนยันที่จะไม่เรียกชําระเงินกู้ยืมดังกล่าวภายใน 1 ปี

**22.7 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร**

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน ประกอบด้วย

|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | | **ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ** | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |  |  |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 31,811,400 | 29,608,450 | 11,310,000 | 4,860,000 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 18,323,250 | 20,006,332 | 2,670,044 | 2,299,265 |
| รวม | 50,134,650 | 49,614,782 | 13,980,044 | 7,159,265 |

**22.8 การค้ำประกันและหลักประกัน**

วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 บริษัท และบริษัท อดิสรสงขลา จำกัด รวมถึงบริษัท ไทยเคเบิ้ล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทได้ค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะสั้นและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินให้กับบริษัท เฟ้ลปส์ ดอด์จ อินเตอร์เนชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย (หมายเหตุ 14 และ 16)

วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 บริษัท รวมถึง บริษัท อดิสรสงขลา จำกัด บริษัท ไทยเคเบิ้ล อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด PD Cable (SG) PTE. LTD และกรรมการท่านหนึ่งได้ค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน หนังสือค้ำประกัน และวงเงินสำหรับเลตเตอร์ออฟเครดิต ทรัสต์รีซีทและการโอนเงินของ Thinh Phat Cables Joint Stock Company และ Dong Viet Non-Ferrous Metal And Plastic Joint Stock Company จำนวนวงเงินรวม 30 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : 30 ล้านดอลลาร์สหรัฐ) และบริษัท เฟ้ลปส์ ดอด์จ อินเตอร์เนชั่นแนล (ไทยแลนด์) จำกัด ได้นำที่ดิน อาคารและเครื่องจักรมูลค่าตามบัญชีจำนวน 1,741.62 ล้านบาท (31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : 1,131.81 ล้านบาท) ไปเป็นหลักประกันวงเงินดังกล่าว

|  |
| --- |
| **23 ภาระผูกพัน หนังสือค้ำประกัน และสัญญาที่สำคัญ** |

**23.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับการซื้อเครื่องจักร**

วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันสำหรับการซื้อเครื่องจักร ดังต่อไปนี้   
(งบการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | |
|  | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** |
|  | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |
| ภาระผูกพันสำหรับการซื้อเครื่องจักร | 690,685,246 | 250,542,016 |
|  | 690,685,246 | 250,542,016 |

**23.2 หนังสือค้ำประกัน**

วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 บริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามของบริษัทย่อย ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจและการใช้ไฟฟ้าของบริษัทย่อยและอื่น ๆ ดังต่อไปนี้ (งบการเงินเฉพาะกิจการ : ไม่มี)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **ข้อมูลทางการเงินรวม** | |
|  | **30 กันยายน** | **31 ธันวาคม** |
|  | **พ.ศ. 2565** | **พ.ศ. 2564** |
|  | **บาท** | **บาท** |
|  |  |  |
| หนังสือค้ำประกันเพื่อการทำสัญญาแบบไม่มีหลักประกัน | 656,023,562 | 730,534,812 |
| หนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและอื่นๆแบบไม่มีหลักประกัน | 142,383,365 | 113,949,674 |
| หนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าและอื่นๆแบบมีหลักประกัน \* | 463,000 | 463,000 |
| หนังสือค้ำประกันของการให้บริการแบบมีหลักประกัน \* | 58,098,228 | 11,969,000 |
| หนังสือค้ำประกันของใบรับประกันสินค้า | 189,986,189 | 192,259,353 |
| หนังสือค้ำประกันของการประมูล | 40,117,242 | 73,169,508 |
| หนังสือค้ำประกันเงินมัดจำ | 126,281,568 | 181,376,191 |
| หนังสือค้ำประกันการดำเนินสัญญา | 113,533,899 | 260,546,814 |
| หนังสือค้ำประกันการจ่ายเงิน | - | 253,361 |
|  | 1,326,887,053 | 1,564,521,713 |

\* วันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2565 เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์และที่ดินของบริษัทย่อยจำนวน 2.10 ล้านบาท (31 ธันวาคม พ.ศ. 2564 : 2.09 ล้านบาท) ใช้เป็นหลักประกันเพื่อให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันเพื่อการทำสัญญา

**23.3 สัญญาที่สำคัญ**

ในระหว่างงวดกลุ่มกิจการได้ทำสัญญา Deal Contingent Forward กับสถาบันการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงของอัตราแลกเปลี่ยนในการเข้าไปลงทุนซื้อกิจการ LEONI Kabel GmbH (“LEONI Kabel”) ซึ่งเป็นบริษัทจำกัดที่จดทะเบียนภายใต้กฎหมายของประเทศเยอรมนีและ LEONIsche Holding Inc (“LEONIsche”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนภายใต้กฎหมายของรัฐเดลาแวร์ ประเทศสหรัฐอเมริกา อย่างไรก็ตามการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวขึ้นอยู่กับทั้งข้อมูลทางการเงินและการใช้สิทธิตามสัญญาซึ่งอ้างอิงถึงสถานการณ์ในอนาคตซึ่งมีความไม่แน่นอน ดังนั้นฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการจึงไม่ได้บันทึกรายการสินทรัพย์หรือหนี้ทางการเงินจากสัญญาดังกล่าวในงบการเงินเนื่องจากไม่สามารถประเมินมูลค่ายุติธรรมของรายการดังกล่าว  
ได้อย่างน่าเชื่อถือ

|  |
| --- |
| **24 เหตุการณ์ภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน** |

1. เมื่อวันที่ 29 กรกฎาคม พ.ศ. 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2565 มีมติเห็นชอบให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 1,500 ล้านหุ้น ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 1,500 ล้านบาท ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญ  
   ผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กันยายน พ.ศ.2565 บริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม พ.ศ. 2565 ต่อมาเมื่อวันที่ 7 ตุลาคม พ.ศ. 2565 บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นจำนวน 1,500 ล้านหุ้น ซึ่งมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท โดยรับชำระที่มูลค่าหุ้นละ 3.72 บาท คิดเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 5,580 ล้านบาท จากบุคคลในวงจำกัด ทำให้จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้วเพิ่มขึ้นจาก 11,906,404,956 หุ้น เป็นจำนวน 13,406,404,956 หุ้น บริษัทได้จดทะเบียนการรับชำระค่าหุ้นดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม พ.ศ. 2565
2. เมื่อวันที่ 29 เมษายน พ.ศ. 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี พ.ศ. 2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทเพิ่มวงเงินการออกและเสนอขาย  
   ตราสารหนี้ของบริษัทอีกจำนวน 300 ล้านเหรียญสหรัฐ จากวงเงินเดิมจำนวนรวมไม่เกิน 150 ล้านเหรียญสหรัฐเป็นวงเงินรวม  
   ไม่เกิน 450 ล้านเหรียญสหรัฐ ต่อมาในวันที่ 14 - 16 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565 บริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ครั้งที่ 2/2565   
   เพื่อนำเงินไปชำระคืนสินเชื่อธนาคารและหุ้นกู้ของกลุ่มกิจการ และใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการทำธุรกิจ โดยมีรายละเอียดดังนี้ หุ้นกู้ซึ่งครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567 อายุ 1 ปี 3 เดือน อัตราดอกเบี้ยคงที่ 4.00% ต่อปี ชำระดอกเบี้ยทุกๆ 3 เดือนตลอดอายุหุ้นกู้

|  |
| --- |
| **25 การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล** |

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน พ.ศ. 2565