

รายการที่ 1 สิทธิประโยชน์ที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน (กรณีมีบัตรลงเริ่มฯ.มากกว่า 1 ฉบับ ให้แนบรายละเอียด)

1. ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ _____ ลงวันที่ _____ เดือน _____ พ.ศ. _____ รหัส ISIC _____ 42-43
 2. กิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (ระบุ) _____ 44

| ได้รับการลดหย่อนหรือได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้ | เวลา (ปี) | ตั้งแต่วันเดือนปี พ.ศ. | ถึงวันเดือนปี พ.ศ. |
|--|-----------|------------------------|--------------------|
| <input type="checkbox"/> (1) ได้รับการลดหย่อนอัตราภาษีเงินได้ให้ร้อยละ 50 ของอัตราปกติ | | | |
| <input type="checkbox"/> (2) ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ทั้งหมด | | | |
| <input type="checkbox"/> (3) ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้บางส่วน | | | |
| <input type="checkbox"/> (4) อื่นๆ (ระบุ) _____ | | | |

กรณีเป็นรัฐฯ ประกอบกิจการอื่นที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนด้วย (ระบุ)

รายการที่ 2 เงินได้ที่ต้องเสียภาษี และการคำนวนภาษี

จำนวนเงิน

1. (1) กำไรสุทธิที่ต้องเสียภาษี (2) ขาดทุนสุทธิ (จากรายการที่ 3 21.)
 (3) รายรับก่อนหักรายจ่าย (กรณีเสียภาษีจากยอดรายรับ) 5,046,061.18 48-49
2. การคำนวนภาษี (ดูคำอธิบายการใช้อัตราภาษีในการคำนวนภาษีด้านล่าง)
 (1) กรณีลดอัตราภาษี (1.1) (1.2) (1.3) (1.4) (1.5) (1.6) (1.7) (1.8)
 (2) กรณีได้รับอนุมัติจากการสรรพากรให้เสียภาษีจากยอดรายรับ 1,014,537.96 50-51
- ภาษีที่คำนวณได้
3. หัก (1) ภาษีเงินได้ที่ได้รับยกเว้นตาม พระราชบัญญัติ (ฉบับที่ 18) หรือ (ฉบับที่ 463)
 (2) ภาษีเงินได้ที่ได้รับยกเว้นตาม พระราชบัญญัติ (ฉบับที่ 300)
 (3) ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย และภาษีที่บุคคลอื่นเสียแทน
 (4) ภาษีที่ชำระแล้วตามแบบ ก.ง.ด.51
 (5) ภาษีเงินได้ที่ได้รับการลดหย่อนอัตราให้ร้อยละ 50 ของอัตราปกติ
 (6) ภาษีที่ชำระแล้วตามแบบ ก.ง.ด.50 (กรณียื่นเพิ่มเติม)
4. คงเหลือภาษีที่ ชำระเพิ่มเติม ชำระไว้เกิน
5. บวกเงินเพิ่ม (ถ้ามี)
6. รวมภาษีที่ ชำระเพิ่มเติม ชำระไว้เกิน

| | |
|--------|--------------|
| 52 | |
| 53 | |
| 54 | 1,014,537.96 |
| 55 | |
| 56 | |
| 57 รวม | 1,014,537.96 |
| 58-59 | 0.00 |
| 60 | |
| 61-62 | 0.00 |

| ลำดับที่ | คำอธิบายการใช้อัตราในการคำนวนภาษี | กำไรสุทธิ | อัตราภาษีร้อยละ |
|----------|--|--|-----------------|
| 1 | กรณีลดอัตราภาษี | | |
| | (1.1) บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลรวมถึงบริษัทจดทะเบียนกับภาคหลักทรัพย์ฯ สำหรับ รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558 แต่ไม่เกินวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2558 ตาม พ.ร.ภ.ก.(ฉบับที่ 577) | หักจำนวน | 20 |
| | (1.2) บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคลที่มีทุนที่ชำระแล้วในวันสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชีไม่เกิน 5 ล้านบาท และมีรายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการในรอบระยะเวลาบัญชีไม่เกิน 30 ล้านบาท ต่อเนื่องกัน สำหรับกำไรสุทธิที่เกิดขึ้นตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชี 2558 ที่เริ่มในหรือ ⁵ หลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2558 ถึงรอบระยะเวลาบัญชี 2559 ที่สิ้นสุดภายในวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 ตามด้วยคุณสมบัติ วันที่ 13 ตุลาคม พ.ศ. 2558 | ไม่เกิน 300,000 เกิน 300,000 ขึ้นไป | ยกเว้น 10 |
| | (1.3) กิจการนำเข้าส่งออกที่ได้รับอนุญาตจากการกระทรวงพลังงานให้ค้า�้มน้ำเงิน ตาม พ.ร.ภ.ก.(ฉบับที่ 426) | หักจำนวน | 10 |
| | (1.4) กิจการศูนย์กลางการจัดหาสินค้าเพื่อการผลิตระหว่างประเทศ ตาม พ.ร.ภ.ก.(ฉบับที่ 518) | หักจำนวน | 15 |
| | (1.5) กิจการสำนักงานภูมิบัตรภูมิภาค (ROH) ตาม พ.ร.ภ.ก.(ฉบับที่ 405) แก้ไขเพิ่มเติมโดย พ.ร.ภ.ก.(ฉบับที่ 508) และ พ.ร.ภ.ก.(ฉบับที่ 535) | หักจำนวน | 10 |
| | (1.6) กิจการสำนักงานใหญ่ข้ามประเทศ (IHQ) ตาม พ.ร.ภ.ก.(ฉบับที่ 586) | หักจำนวน | 10 |
| | (1.7) กิจการตั้งอยู่ในเขตพัฒนาพิเศษเฉพาะกิจ ตาม พ.ร.ภ.ก.(ฉบับที่ 584) | หักจำนวน | 3 |
| | (1.8) กิจการตั้งอยู่ในเขตพัฒนาเศรษฐกิจพิเศษ ตาม พ.ร.ภ.ก.(ฉบับที่ 591) | หักจำนวน | 10 |
| 2 | กรณีได้รับอนุมัติจากการสรรพากรให้เสียภาษีร้อยละ 5 ของยอดรายรับ ^{หมายเหตุ} กรณีตาม ลำดับที่ 1 (1.1) ถึง (1.8) ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และเงื่อนไขที่กฎหมายกำหนด ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในวิธีกราแบบ ก.ง.ด.50 | | |

หน้า 3

- กรณีเป็นบริษัทฯ ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้) หรือบริษัทฯ ที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้จากการกำไรสุทธิตามกฎหมาย ให้กรอกรายการขึ้นชื่อ ๑ และ ๓
 - กรณีที่ร่วมไปกรณีลดอัตรารา หรือกรณีเป็นบริษัทฯ ที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน (ได้รับการลดอัตราภาษีเงินได้) ให้กรอกรายการในชื่อ ๘ ช่องเดียว
 - กรณีเป็นบริษัทฯ ที่ประกอบหุ้นกิจการที่ได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้และหุ้นกิจการที่ต้องเสียภาษีเงินได้ ให้กรอกรายการในชื่อ ๑ ๒ และ ๓

รายการที่ ๓ รายได้ รายจ่าย และกำไรหรือขาดทุนสุทธิ

- รายได้โดยตรงจากการประกอบกิจการ
 - หัก ต้นทุนขายหรือรายจ่ายเพื่อกำหนดกำไรขั้นต้น
(จากรายการที่ 4 9.)
 - กำไรขั้นต้น ขาดทุนขั้นต้น
(จากรายการที่ 6 7.)
 - บวก รายได้อื่น
 - รวม (3. + 4.) ถ้าขาดทุนขั้นต้น (4. - 3.)
 - หัก รายจ่ายอื่น (จากรายการที่ 7 5.)
 - รวม (5. - 6.) ถ้าขาดทุนขั้นต้น (5. + 6.)
 - หัก รายจ่ายในการขายและบริหาร (จากรายการที่ 8 31.)
 - กำไรสุทธิ ขาดทุนสุทธิ ตามบัญชีกำไรขาดทุน
 - บวก รายได้ที่ให้อีกเป็นรายได้ตามประมวลรัษฎากร
 - บวก รายจ่ายที่ไม่ให้อีกเป็นรายจ่ายตามประมวลรัษฎากร
(จากรายการที่ 9 7.)

๒๑. □ ກາແຈ້ງທົນທວນຂອງຕະຫຼາມ □ ດີເລຸກທູນ

1. สินค้าคงเหลือ ณ วันเริ่มรอบระยะเวลาบัญชี
 2. ซื้อสินค้า
 3. ต้นทุนผลิต/ต้นทุนการให้บริการ (จากรายการที่ 5 17.)
 4. ค่าแห่งกู้ดวิลล์ ค่าแห่งลิขสิทธิ์ หรือสิทธิอิอย่างอื่น
 5. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ในการซื้อสินค้า
 6. รวม 3. ถึง 5.
 7. รวม (1. + 2. + 6.)
 8. หัก สินค้าคงเหลือ ณ วันสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี
 9. ต้นทุนขายหรือรายจ่ายเพื่อกำไรขั้นต้น (7. - 8.)

| กิจการที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ | กิจการที่ต้องเสียภาษีเงินได้ | รวม |
|----------------------------------|------------------------------|---------------|
| | | |
| | | |
| | 55,679,729.70 | 55,679,729.70 |
| | | |
| | | |
| | 55,679,729.70 | 55,679,729.70 |
| | 55,679,729.70 | 55,679,729.70 |
| | | |
| | | |
| | 55,679,729.70 | 55,679,729.70 |

หน้า 4

รายการที่ 5 ต้นทุนผลิต/ต้นทุนการให้บริการ

1. วัสดุคงเหลือ ณ วันเริ่มรอบระยะเวลาบัญชี
2. ซื้อวัสดุคงเหลือ และวัสดุ
3. ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ในการซื้อวัสดุคงเหลือ และวัสดุ
4. รวม 1. ถึง 3.
5. หัก วัสดุคงเหลือ ณ วันสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี
6. ต้นทุนวัสดุคงเหลือ และวัสดุใช้ไป (4. - 5.)
7. งานระหว่างทำ หรือสินค้าระหว่างผลิตคงเหลือ ณ วันเริ่มรอบระยะเวลาบัญชี
8. เงินเดือน และค่าจ้างแรงงาน
9. ค่าแห่งกู้ดิวล์ ค่าแห่งลิขสิทธิ์ หรือสิทธิอิ讶่ย์อื่นๆ
10. ค่าเชื้อเพลิงหรือพลังงาน
11. ค่าภาษีน้ำบรรจุ ค่าทึบห่อ
12. ค่าสึกหรอและค่าเสื่อมราคา
13. ค่าใช้จ่ายในการผลิต/การให้บริการ อื่นๆ
14. รวม 8. ถึง 13.
15. รวม (6. + 7 + 14.)
16. หัก งานระหว่างทำ หรือสินค้าระหว่างผลิตคงเหลือ ณ วันสุดท้ายของรอบระยะเวลาบัญชี
17. ต้นทุนผลิต/ต้นทุนการให้บริการ (15. - 16.)

| กิจการที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ | กิจการที่ต้องเสียภาษีเงินได้ | รวม |
|----------------------------------|------------------------------|---------------|
| | | |
| | 7,241,076.22 | 7,241,076.22 |
| | | |
| | 7,241,076.22 | 7,241,076.22 |
| | | |
| | 7,241,076.22 | 7,241,076.22 |
| | | |
| | 22,573,748.53 | 22,573,748.53 |
| | | |
| | 25,864,904.95 | 25,864,904.95 |
| | 48,438,653.48 | 48,438,653.48 |
| | 55,679,729.70 | 55,679,729.70 |
| | | |
| | 55,679,729.70 | 55,679,729.70 |

รายการที่ 6 รายได้อื่น

1. กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน
2. กำไรจากยัตราและเปลี่ยนเงินตรา
3. ดอกเบี้ยรับ
4. เงินปันผลหรือส่วนแบ่งกำไร
5. เงินขาดเชยค่าภาษีอากร
6. รายได้อื่นที่นอกเหนือจาก 1. ถึง 5.
7. รวม 1. ถึง 6.

| กิจการที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ | กิจการที่ต้องเสียภาษีเงินได้ | รวม |
|----------------------------------|------------------------------|-----------|
| | | |
| | 39,609.15 | 39,609.15 |
| | | |
| | 39,609.15 | 39,609.15 |

รายการที่ 7 รายจ่ายอื่น

1. ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน
2. ขาดทุนจากการอัตราชากและเปลี่ยนเงินตรา
3. ต้นทุนทางการเงิน
4. รายจ่ายอื่นที่นอกเหนือจาก 1. ถึง 3.
5. รวม 1. ถึง 4.

| กิจการที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ | กิจการที่ต้องเสียภาษีเงินได้ | รวม |
|----------------------------------|------------------------------|-----------|
| | | |
| | 52,258.64 | 52,258.64 |
| | 52,258.64 | 52,258.64 |

หน้า 5

รายการที่ 8 รายจ่ายในการขายและบริหาร

1. รายจ่ายเกี่ยวกับพนักงาน
 2. ค่าตอบแทนกรรมการ
 3. ค่าไฟฟ้า ค่าประปา ค่าโทรศัพท์
 4. ค่าพาหนะ รายจ่ายในการเดินทาง ค่าที่พัก
 5. ค่าระหว่าง ค่าเช่าสิ่ง
 6. ค่าเช่า
 7. ค่าซ่อมแซม
 8. ค่าวัสดุ
 9. ค่านายหน้า ค่าโฆษณา ค่าส่งเสริมการขาย
 10. ค่าภาคธุรกิจเฉพาะ (รวมรายได้ล่วงท้องถิ่น)
 11. ค่าภาคอากรอื่น ๆ
 12. ต้นทุนทางการเงิน
 13. ค่าทำบัญชี
 14. ค่าสอบบัญชี
 15. รายจ่ายเพื่อสนับสนุนการศึกษา
 16. รายจ่ายเพื่อสนับสนุนด้านการเรียนรู้และนันทนาการ
 17. รายจ่ายในการจัดหาหนังสือหรือสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพื่อสถานศึกษา
 18. รายจ่ายในการจัดให้คุณพิการได้รับสิทธิประโยชน์
 19. รายจ่ายเพื่อพัฒนาครุ คณาจารย์ และบุคลากรทางการศึกษา
 20. รายจ่ายในการจัดตั้งศูนย์พัฒนาเด็กเล็กในสังกัด อบต.
 21. รายจ่ายเพื่อโครงการฝึกอบรมอาชีพฯ
 22. รายจ่ายบริจาคให้แก่สถานศึกษา
 23. รายจ่ายบริจาคให้แก่องค์กรกีฬา
 24. รายจ่ายเพื่อการกุศลสาธารณณะฯ
 25. รายจ่ายเพื่อการศึกษาหรือเพื่อการกีฬา
 26. ค่าธรรมเนียมในการให้คำแนะนำและปรึกษา
 27. ค่าธรรมเนียมอื่น ๆ
 28. หนี้สุญ
 29. ค่าสึกหรอและค่าเสื่อมราคาของทรัพย์สิน
 30. รายจ่ายอื่นที่ยกเห็นออกจาก 1. ถึง 29.
 31. รวม 1. ถึง 30.

**รายการที่ 9 รายจ่ายที่ไม่ให้ถือเป็นรายจ่าย
ตามประมวลรัษฎากร**

1. ภาษีเงินได้บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคล
 2. ค่ารับรอง
 3. หนี้สูญ
 4. เงินสำรอง
 5. รายจ่ายตามรายการที่ 8 15. ถึง 23.
 6. รายจ่ายที่ไม่ให้ออกเป็นรายจ่าย อื่นๆ
 7. รวม 1. ถึง 6.

รายการที่ 10 รายได้ที่ได้รับจากการยกเว้นภาษีเงินได้ หรือรายจ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น

| กิจการที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้ | กิจการที่ต้องเสียภาษีเงินได้ | รวม |
|----------------------------------|------------------------------|---------|
| | | 138.3 |
| | | 138.4 |
| | | 138.5 |
| | | 138.6 |
| | | 138.7 |
| | | 138.8 |
| | | 138.9 |
| | | 138.10 |
| | | 138.11 |
| | | 138.12 |
| | | 138.13 |
| | | 138.14 |
| | | 138.15 |
| | | 138.16 |
| | | 138.17 |
| | | 138.18 |
| | | 138.19 |
| | | 138.20 |
| | | 138.21 |
| | | 138.22 |
| | | 138.23 |
| | | 138.24 |
| | | 138.25 |
| | | 138.26 |
| | | 138.27 |
| | | 138.28 |
| | | 138.29 |
| | | 138.30 |
| | | 138.31 |
| | | 138.32 |
| | | 138.33 |
| | | 138.34 |
| | | 138.35 |
| | | 138.36 |
| | | 138.37 |
| | | 138.38 |
| | | 138.39 |
| | | 138.40 |
| | | 138.41 |
| | | 138.42 |
| | | 138.43 |
| | | 138.44 |
| | | 138.45 |
| | | 138.46 |
| | | 138.47 |
| | | 138.48 |
| | | 138.49 |
| | | 138.50 |
| | | 138.51 |
| | | 138.52 |
| | | 138.53 |
| | | 138.54 |
| | | 138.55 |
| | | 138.56 |
| | | 138.57 |
| | | 138.58 |
| | | 138.59 |
| | | 138.60 |
| | | 138.61 |
| | | 138.62 |
| | | 138.63 |
| | | 138.64 |
| | | 138.65 |
| | | 138.66 |
| | | 138.67 |
| | | 138.68 |
| | | 138.69 |
| | | 138.70 |
| | | 138.71 |
| | | 138.72 |
| | | 138.73 |
| | | 138.74 |
| | | 138.75 |
| | | 138.76 |
| | | 138.77 |
| | | 138.78 |
| | | 138.79 |
| | | 138.80 |
| | | 138.81 |
| | | 138.82 |
| | | 138.83 |
| | | 138.84 |
| | | 138.85 |
| | | 138.86 |
| | | 138.87 |
| | | 138.88 |
| | | 138.89 |
| | | 138.90 |
| | | 138.91 |
| | | 138.92 |
| | | 138.93 |
| | | 138.94 |
| | | 138.95 |
| | | 138.96 |
| | | 138.97 |
| | | 138.98 |
| | | 138.99 |
| | | 138.100 |
| | | 138.101 |
| | | 138.102 |
| | | 138.103 |
| | | 138.104 |
| | | 138.105 |
| | | 138.106 |
| | | 138.107 |
| | | 138.108 |
| | | 138.109 |
| | | 138.110 |
| | | 138.111 |
| | | 138.112 |
| | | 138.113 |
| | | 138.114 |
| | | 138.115 |
| | | 138.116 |
| | | 138.117 |
| | | 138.118 |
| | | 138.119 |
| | | 138.120 |
| | | 138.121 |
| | | 138.122 |
| | | 138.123 |
| | | 138.124 |
| | | 138.125 |
| | | 138.126 |
| | | 138.127 |
| | | 138.128 |
| | | 138.129 |
| | | 138.130 |
| | | 138.131 |
| | | 138.132 |
| | | 138.133 |
| | | 138.134 |
| | | 138.135 |
| | | 138.136 |
| | | 138.137 |
| | | 138.138 |
| | | 138.139 |
| | | 138.140 |
| | | 138.141 |
| | | 138.142 |
| | | 138.143 |
| | | 138.144 |
| | | 138.145 |
| | | 138.146 |
| | | 138.147 |
| | | 138.148 |
| | | 138.149 |
| | | 138.150 |
| | | 138.151 |
| | | 138.152 |
| | | 138.153 |
| | | 138.154 |
| | | 138.155 |
| | | 138.156 |
| | | 138.157 |
| | | 138.158 |
| | | 138.159 |
| | | 138.160 |
| | | 138.161 |
| | | 138.162 |
| | | 138.163 |
| | | 138.164 |
| | | 138.165 |
| | | 138.166 |
| | | 138.167 |
| | | 138.168 |
| | | 138.169 |
| | | 138.170 |
| | | 138.171 |
| | | 138.172 |
| | | 138.173 |
| | | 138.174 |
| | | 138.175 |
| | | 138.176 |
| | | 138.177 |
| | | 138.178 |
| | | 138.179 |
| | | 138.180 |
| | | 138.181 |
| | | 138.182 |
| | | 138.183 |
| | | 138.184 |
| | | 138.185 |
| | | 138.186 |
| | | 138.187 |
| | | 138.188 |
| | | 138.189 |
| | | 138.190 |
| | | 138.191 |
| | | 138.192 |
| | | 138.193 |
| | | 138.194 |
| | | 138.195 |
| | | 138.196 |
| | | 138.197 |
| | | 138.198 |
| | | 138.199 |
| | | 138.200 |
| | | 138.201 |
| | | 138.202 |
| | | 138.203 |
| | | 138.204 |
| | | 138.205 |
| | | 138.206 |
| | | 138.207 |
| | | 138.208 |
| | | 138.209 |
| | | 138.210 |
| | | 138.211 |
| | | 138.212 |
| | | 138.213 |
| | | 138.214 |
| | | 138.215 |
| | | 138.216 |
| | | 138.217 |
| | | 138.218 |
| | | 138.219 |
| | | 138.220 |
| | | 138.221 |
| | | 138.222 |
| | | 138.223 |
| | | 138.224 |
| | | 138.225 |
| | | 138.226 |
| | | 138.227 |
| | | 138.228 |
| | | 138.229 |
| | | 138.230 |
| | | 138.231 |
| | | 138.232 |
| | | 138.233 |
| | | 138.234 |
| | | 138.235 |
| | | 138.236 |
| | | 138.237 |
| | | 138.238 |
| | | 138.239 |
| | | 138.240 |
| | | 138.241 |
| | | 138.242 |
| | | 138.243 |
| | | 138.244 |
| | | 138.245 |
| | | 138.246 |
| | | 138.247 |
| | | 138.248 |
| | | 138.249 |
| | | 138.250 |
| | | 138.251 |
| | | 138.252 |
| | | 138.253 |
| | | 138.254 |
| | | 138.255 |
| | | 138.256 |
| | | 138.257 |
| | | 138.258 |
| | | 138.259 |
| | | 138.260 |
| | | 138.261 |
| | | 138.262 |
| | | 138.263 |
| | | 138.264 |
| | | 138.265 |
| | | 138.266 |
| | | 138.267 |
| | | 138.268 |
| | | 138.269 |
| | | 138.270 |
| | | 138.271 |
| | | 138.272 |
| | | 138.273 |
| | | 138.274 |
| | | 138.275 |
| | | 138.276 |
| | | 138.277 |
| | | 138.278 |
| | | 138.279 |
| | | 138.280 |
| | | 138.281 |
| | | 138.282 |
| | | 138.283 |
| | | 138.284 |
| | | 138.285 |
| | | 138.286 |
| | | 138.287 |
| | | 138.288 |
| | | 138.289 |
| | | 138.290 |
| | | 138.291 |
| | | 138.292 |
| | | 138.293 |
| | | 138.294 |
| | | 138.295 |
| | | 138.296 |
| | | 138.297 |
| | | 138.298 |
| | | 138.299 |
| | | 138.300 |
| | | 138.301 |
| | | 138.302 |
| | | 138.303 |
| | | 138.304 |
| | | 138.305 |
| | | 138.306 |
| | | 138.307 |
| | | 138.308 |
| | | 138.309 |
| | | 138.310 |
| | | 138.311 |
| | | 138.312 |
| | | 138.313 |
| | | 138.314 |
| | | 138.315 |
| | | 138.316 |
| | | 138.317 |
| | | 138.318 |
| | | 138.319 |
| | | 138.320 |
| | | 138.321 |
| | | 138.322 |
| | | 138.323 |
| | | 138.324 |
| | | 138.325 |
| | | 138.326 |
| | | 138.327 |
| | | 138.328 |
| | | 138.329 |
| | | 138.330 |
| | | 138.331 |
| | | 138.332 |
| | | 138.333 |
| | | 138.334 |
| | | 138.335 |
| | | 138.336 |
| | | 138.337 |
| | | 138.338 |
| | | 138.339 |
| | | 138.340 |
| | | 138.341 |
| | | 138.342 |
| | | 138.343 |
| | | 138.344 |
| | | 138.345 |
| | | 138.346 |
| | | 138.347 |
| | | 138.348 |
| | | 138.349 |
| | | 138.350 |
| | | 138.351 |
| | | 138.352 |
| | | 138.353 |
| | | 138.354 |
| | | 138.355 |
| | | 138.356 |
| | | 138.357 |
| | | 138.358 |
| | | 138.359 |
| | | 138.360 |
| | | 138.361 |
| | | 138.362 |
| | | 138.363 |
| | | 138.364 |
| | | 138.365 |
| | | 138.366 |
| | | 138.367 |
| | | 138.368 |
| | | 138.369 |
| | | 138.370 |
| | | 138.371 |
| | | 138.372 |
| | | 138.373 |
| | | 138.374 |
| | | 138.375 |
| | | 138.376 |
| | | 138.377 |
| | | 138.378 |
| | | 138.379 |
| | | 138.380 |
| | | 138.381 |
| | | 138.382 |
| | | 138.383 |
| | | 138.384 |
| | | 138.385 |
| | | 138.386 |
| | | 138.387 |
| | | 138.388 |
| | | 138.389 |
| | | 138.390 |
| | | 138.391 |
| | | 138.392 |
| | | 138.393 |
| | | 138.394 |
| | | 138.395 |
| | | 138.396 |
| | | 138.397 |
| | | 138.398 |
| | | 138.399 |
| | | 138.400 |
| | | 138.401 |
| | | 138.402 |
| | | 138.403 |
| | | 138.404 |
| | | 138.405 |
| | | 138.406 |
| | | 138.407 |
| | | 138.408 |
| | | 138.409 |
| | | 138.410 |
| | | 138.411 |
| | | 138.412 |
| | | 138.413 |
| | | 138.414 |
| | | 138.415 |
| | | 138.416 |
| | | 138.417 |
| | | 138.418 |
| | | 138.419 |
| | | 138.420 |
| | | 138.421 |
| | | 138.422 |
| | | 138.423 |
| | | 138.424 |
| | | 138.425 |
| | | 138.426 |
| | | 138.427 |
| | | 138.428 |
| | | 138.429 |
| | | 138.430 |
| | | 138.431 |
| | | 138.432 |
| | | 138.433 |
| | | 138.434 |
| | | 138.435 |
| | | 138.436 |
| | | 138.437 |
| | | 138.438 |
| | | 138.439 |
| | | 138.440 |
| | | 138.441 |
| | | 138.442 |
| | | 138.443 |
| | | 138.444 |
| | | 138.445 |
| | | 138.446 |
| | | 138.447 |
| | | 138.448 |
| | | 138.449 |
| | | 138.450 |
| | | 138.451 |
| | | 138.452 |
| | | 138.453 |
| | | 138.454 |
| | | 138.455 |
| | | 138.456 |
| | | 138.457 |
| | | 138.458 |
| | | 138.459 |
| | | 138.460 |
| | | 138.461 |
| | | 138.462 |
| | | 138.463 |
| | | 138.464 |
| | | 138.465 |
| | | 138.466 |
| | | 138.467 |
| | | 138.468 |
| | | 138.469 |
| | | 138.470 |
| | | 138.471 |
| | | 138.472 |
| | | 138.473 |
| | | 138.474 |
| | | 138.475 |
| | | 138.476 |
| | | 138.477 |
| | | 138.478 |
| | | 138.479 |
| | | 138.480 |
| | | 138.481 |
| | | 138.482 |
| | | 138.483 |
| | | 138.484 |
| | | 138.485 |
| | | 138.486 |
| | | 138.487 |
| | | 138.488 |
| | | 138.489 |
| | | 138.490 |
| | | 138.491 |
| | | 138.492 |
| | | 138.493 |
| | | 138.494 |
| | | 138.495 |
| | | 138.496 |
| | | 138.497 |
| | | 138.498 |
| | | 138.499 |
| | | 138.500 |
| | | 138.501 |
| | | 138.502 |
| | | 138.503 |
| | | 138.504 |
| | | 138.505 |
| | | 138.506 |
| | | 138.507 |
| | | 138.508 |
| | | 13 |

ภาระการทํางานที่ 11 ขาดทุนสูงที่ปรับปรุงตามประมวลรัชฎากรแล้วยกมาไม่เกิน 5 รอบระยะเวลาบัญชีก่อนรอบระยะเวลาบัญชีปัจจุบัน หรือผลขาดทุนสูงที่ก่อนรอบระยะเวลาบัญชีปัจจุบันที่หักได้ตามกฎหมายอื่น

รายการที่ 12 รายละเอียดสินทรัพย์ หนี้สิน และส่วนของผู้ถือหุ้น/ผู้เป็นหุ้นส่วน

จำนวนเงิน

สินทรัพย์

1. สินทรัพย์หมุนเวียน

- (1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
- (2) ลูกหนี้การค้า - สุทธิ
- (3) สินค้างเหลือ
- (4) สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (นอกจากที่ระบุใน (1) ถึง (3))

| | | |
|-----------|----|-----|
| 4,412,202 | 07 | 140 |
| 1,222,032 | 02 | 141 |
| | | 142 |
| 6,417,524 | 92 | 143 |

2. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

- (1) เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน/กรรมการ/ผู้ถือหุ้นและพนักงาน
- (2) ที่ดิน และอาคารซึ่งหักค่าสึกหรอและค่าเสื่อมราคากลาง
- (3) ทรัพย์สินอื่นซึ่งหักค่าสึกหรอและค่าเสื่อมราคากลาง
- (4) สิทธิการเช่าและทรัพย์สินที่ใช้ทรัพย์สิน
- (5) สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (นอกจากที่ระบุใน (1) ถึง (4))

| | | |
|--------------|------------|-----|
| | | 144 |
| | | 145 |
| 4,705,823 | 98 | 146 |
| | | 147 |
| | | 148 |
| รวมสินทรัพย์ | | 149 |
| | 16,757,582 | 99 |

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น/ผู้เป็นหุ้นส่วน

1. หนี้สินหมุนเวียน

- (1) เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
- (2) เจ้าหนี้การค้า
- (3) เงินกู้ยืม
- (4) หนี้สินหมุนเวียนอื่น (นอกจากที่ระบุใน (1) ถึง (3))

| | | |
|---------|----|-----|
| | | 150 |
| | | 151 |
| 862,670 | 58 | 152 |
| | | 153 |

2. หนี้สินไม่หมุนเวียน

- (1) เงินกู้ยืมระยะยาว
- (2) หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

| | | |
|------------|----|-----|
| | | 154 |
| 704,419 | 42 | 155 |
| รวมหนี้สิน | | 156 |

3. ส่วนของผู้ถือหุ้น/ผู้เป็นหุ้นส่วน : ทุนจดทะเบียน

1,000,000 บาท

- (1) ทุนที่ออกและชำระแล้ว
- (2) อื่นๆ
- (3) กำไรสะสม ขาดทุนสะสม

| | | |
|------------|----|-----|
| 1,000,000 | 00 | 157 |
| | | 158 |
| 14,190,492 | 99 | 159 |
| 15,190,492 | 99 | 160 |
| 16,757,582 | 99 | 161 |

รวมส่วนของผู้ถือหุ้น/ผู้เป็นหุ้นส่วน

รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น/ผู้เป็นหุ้นส่วน

รายละเอียดเอกสารแนบท้าย ก.ก.ค. 50

1. งบดุล
2. บัญชีทำการและบัญชีกำไรขาดทุน
3. งบกระแสเงินสด
4. อื่นๆ (ระบุ)

| | | | |
|-------------|--------------------|-------------|------------|
| จำนวน | ฉบับหรือเล่ม | จำนวน | แผ่น |
| จำนวน | ฉบับหรือเล่ม | จำนวน | แผ่น |
| จำนวน | ฉบับหรือเล่ม | จำนวน | แผ่น |
| จำนวน | ฉบับหรือเล่ม | จำนวน | แผ่น |
| จำนวน | ฉบับหรือเล่ม | จำนวน | แผ่น |

แบบแจ้งข้อความของกรรมการ หรือผู้เป็นหุ้นส่วน หรือผู้จัดการ

ชื่อ (บริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคล). นริษฐ์ ว. เค. การโนเบรา. (2013) จำกัด

สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี ตั้งแต่วันที่ 01 เดือน 01 พ.ศ. 2558 ถึงวันที่ 31 เดือน 12 พ.ศ. 2558

ข้าพเจ้าขอแจ้งข้อความเกี่ยวกับกิจกรรมของบริษัทหรือห้างหุ้นส่วนนิติบุคคล ตามรายการดังต่อไปนี้

1. กิจการขายสินค้า บริการ หรือทรัพย์สิน ให้กู้ยืมเงิน หรือให้เช่าทรัพย์สิน โดยไม่มีค่าตอบแทนหรือมีแต่จำนวนเล็กน้อย ลักษณะใดๆ ก็ตาม อันถือได้ว่า เป็นสาระสำคัญโดยชัดแจ้ง

มี เพราะ 163
 ไม่มี

2. กิจการซื้อทรัพย์สิน รวมทั้งรายจ่ายเพื่อซื้อทรัพย์สินดังกล่าว และค่าบริการในราคาที่เกินปกติ อันถือได้ว่า เป็นสาระสำคัญโดยชัดแจ้ง

มี เพราะ 164
 ไม่มี

3. กิจการดังเจ้าหนี้หรือลูกหนี้โดยไม่มีตัวตน หรือมีตัวตน แต่จำนวนเกินความเป็นจริง อันถือได้ว่า เป็นสาระสำคัญโดยชัดแจ้ง

มี เพราะ 165
 ไม่มี

4. กิจการเกิดผลขาดทุนสูญเสียต่อหุ้นส่วนก่อนกว่า ๓ รอบระยะเวลาบัญชี แต่มีการขยายกิจการ

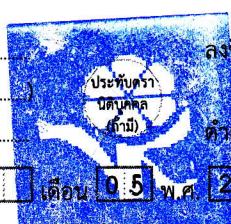
มี เพราะ 166
 ไม่มี

5. การหักภาษี ณ ที่จ่าย และนำส่งภาษี กิจการได้ดำเนินการครบถ้วนแล้วหรือไม่

ได้ดำเนินการครบถ้วนแล้ว 167
 ไม่ได้ดำเนินการ เพราะ

ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ข้อความที่แจ้งข้างต้นถูกต้องและสมบูรณ์ทุกประการ

ลงชื่อ.....



ลงชื่อ.....

(นายเกรียงไกร วิภานณ์รัตน์)

ตำแหน่ง.....

กรรมการ

วันที่ 05 เดือน 05 พ.ศ. 2559

ส่วนของผู้ตรวจสอบและรับรองบัญชี

ข้าพเจ้าได้ทดสอบรายการตามแบบแจ้งข้อความของกรรมการ หรือผู้เป็นหุ้นส่วน หรือผู้จัดการข้างต้นแล้วมีความเห็นว่า

1. ถูกต้องตามที่ควรและมีความเห็นเพิ่มเติมดังนี้ - 168

2. กรณีอื่นๆ - 169

ลงชื่อ.....

 นายกิตติพูล สินธุวนิช

ผู้ตรวจสอบและรับรองบัญชี

170

วันที่ 28 เดือน 03 พ.ศ. 2559

คำเตือน

1. ผู้ตรวจสอบและรับรองบัญชี ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามประกาศขออิบดีกรมสรรพากรเกี่ยวกับการตรวจสอบและรับรองบัญชี เรื่องกำหนดระเบียบ เกี่ยวกับการตรวจสอบและรับรองบัญชี ตามมาตรา 3 สัตต แห่งประมวลรัษฎากร หากฝ่าฝืนมีความผิดและต้องรับโทษตามประมวลรัษฎากร
2. ผู้ทำบัญชีหักจัดทำบัญชีให้ถูกต้องตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 หากฝ่าฝืนมีความผิดและต้องรับโทษทั้งทางแพ่งและทางอาญา ตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543