

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงานการสอบทาน และ ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบ งบการเงินรวมระหว่างกาลแบบย่อของบริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และ ได้สอบทานข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน (รวมเรียกว่า “ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล”) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอ ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกالدังกล่าวจาก ผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงิน ระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถาม บุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดง ความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกالدังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

เรื่องอื่น

งบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565

งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบสอบทานโดยผู้สอบบัญชีอื่นข้างต้น ซึ่งให้ข้อสรุปว่าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่องการรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญตามรายงานลงวันที่ 9 พฤศจิกายน 2564

กิตติพันธ์ เกียรติสมภพ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8050

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 8 พฤศจิกายน 2565

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย: บาท)				
หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564	30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	18,284,261,884	46,172,641,791	14,213,150,608	42,085,710,005
เงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินระยะสั้น	2,051,423,387	20,051,296,350	2,000,000,000	20,000,000,000
ลูกหนี้การค้า	2	27,428,956,854	20,235,259,718	27,314,874,529
ลูกหนี้อื่น	3	44,725,420,712	14,085,574,711	42,663,186,563
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	4.3	-	-	2,673,777,364
เงินให้กู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4.4	-	-	943,000,000
สินค้าและพัสดุลดเหลือ	43,735,327,922	24,629,787,405	40,052,745,241	22,422,224,129
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	8,114,764	17,609,108	8,114,764	14,527,251
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	649,072,420	874,243,806	165,213,612	272,948,752
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	136,882,577,943	126,066,412,889	130,034,062,681	122,505,141,068
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินระยะยาว	8,223,447,336	3,852,705,429	1,432,039,971	1,150,504,023
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	4.4	-	-	243,000,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	5.1	-	24,586,024,708	18,150,955,508
เงินลงทุนในการร่วมค้า	5.2	3,528,407,543	1,293,063,065	405,000,000
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	5.3	5,592,094,227	4,654,447,060	11,986,940,061
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	975,446,788	972,624,657	700,681,587	690,439,325
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	6	43,185,143,862	42,663,090,840	41,808,903,999
สินทรัพย์สิทธิการใช้	7.1	12,631,748,590	13,127,581,238	9,763,841,460
ค่าความนิยม	3,483,578,072	3,483,578,072	12,798,967,715	12,798,967,715
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	8	1,762,532,226	1,979,657,702	28,568,698,617
สินทรัพย์ภายใต้การควบรวม	7,591,924,168	8,121,796,109	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,481,317,606	1,443,922,857	1,182,709,775	1,162,643,194
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	88,455,640,418	81,592,467,029	133,233,807,893	129,171,320,627
รวมสินทรัพย์	225,338,218,361	207,658,879,918	263,267,870,574	251,676,461,695

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย: บาท)				
หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564	30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	7,922,265,420	92,766,709	4,800,000,000	-
เจ้าหนี้การค้า	42,763,246,440	37,275,225,708	40,028,457,061	34,875,669,355
เจ้าหนี้อื่น	5,419,137,561	6,724,521,074	4,236,468,063	5,558,497,175
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4.7 2,000,000,000	-	2,050,322,758	72,278,982
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9 4,627,951,824	4,775,023,429	4,620,323,994	4,736,167,449
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	7.2 1,110,807,715	1,241,559,149	988,420,880	1,018,135,645
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	33,112,385	364,589,587	-	347,633,757
ประมาณการหนี้สินค่าผ่อนระยะสั้น	22,928,589	18,851,545	926,103	2,279,468
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	193,243,749	2,925,930	193,243,749	2,925,930
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,547,660,081	1,234,383,571	1,501,167,743	1,137,198,556
รวมหนี้สินหมุนเวียน	65,640,353,764	51,729,846,702	58,419,330,351	47,750,786,317
หนี้สิน ไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาว	9 25,046,649,882	29,501,573,102	25,046,649,882	29,501,573,102
หนี้สินตามสัญญาเช่า	7.2 9,196,217,982	9,428,292,570	7,122,650,004	7,564,039,549
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3,907,671,654	1,665,700,887	3,665,679,700	1,421,600,806
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,982,276,777	1,857,815,323	1,653,822,540	1,548,085,661
ประมาณการหนี้สินค่าผ่อนระยะยาว	335,382,297	329,609,462	160,448,020	155,549,782
เงินมัดจำดังกล่าว	12,569,259,282	12,157,167,752	12,569,259,282	12,157,167,752
หนี้สิน ไม่หมุนเวียนอื่น	1,308,563,022	1,116,676,731	1,144,767,680	968,180,174
รวมหนี้สิน ไม่หมุนเวียน	54,346,020,896	56,056,835,827	51,363,277,108	53,316,196,826
รวมหนี้สิน	119,986,374,660	107,786,682,529	109,782,607,459	101,066,983,143

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564	30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน	120,000,000,000	120,000,000,000	120,000,000,000	120,000,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	120,000,000,000	120,000,000,000	120,000,000,000	120,000,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	23,496,507,923	23,496,507,923	23,496,507,923	23,496,507,923
ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย	26,944,535	26,944,535	-	-
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	(67,762,904,911)	(67,762,904,911)	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	1,508,945,000	1,052,434,000	1,508,945,000	1,052,434,000
ยังไม่ได้จัดสรร	25,532,797,605	21,355,059,575	8,567,924,002	6,373,885,386
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	2,489,835,961	1,649,736,447	(88,113,810)	(313,348,757)
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	105,292,126,113	99,817,777,569	153,485,263,115	150,609,478,552
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	59,717,588	54,419,820	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	105,351,843,701	99,872,197,389	153,485,263,115	150,609,478,552
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	225,338,218,361	207,658,879,918	263,267,870,574	251,676,461,695
	-	-	-	-
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

(นายวิศาล ขวลิตานนท์)
รักษาการแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุน
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	หมายเหตุ	2565	2564	2565	2564
รายได้จากการขายและการให้บริการ		194,795,534,495	116,791,402,374	183,441,218,613	110,942,551,462
ต้นทุนขายและการให้บริการ		187,362,772,919	109,022,722,720	177,201,978,590	103,996,594,892
กำไรขั้นต้น		7,432,761,576	7,768,679,654	6,239,240,023	6,945,956,570
รายได้อื่น		805,188,371	802,946,293	819,325,830	709,128,062
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		594,518,879	234,368,251	834,399,357	276,960,357
ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์		(663,350,880)	(149,373,548)	(685,623,490)	(149,373,548)
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		8,169,117,946	8,656,620,650	7,207,341,720	7,782,671,441
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		4,084,746,147	3,441,147,120	4,021,731,860	3,562,844,542
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		3,134,443,527	2,497,989,927	3,075,691,654	2,304,074,386
กำไรจากการดำเนินงาน		949,928,272	2,717,483,603	109,918,206	1,915,752,513
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม		102,176,729	25,812,821	-	-
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้		1,052,105,001	2,743,296,424	109,918,206	1,915,752,513
ต้นทุนทางการเงิน		277,137,694	282,780,618	233,921,866	254,520,439
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		774,967,307	2,460,515,806	(124,003,660)	1,661,232,074
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้		74,148,958	566,343,060	(142,669,380)	347,706,670
กำไรสำหรับงวด		700,818,349	1,894,172,746	18,665,720	1,313,525,404
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		700,989,080	1,892,478,260	18,665,720	1,313,525,404
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(170,731)	1,694,486		
		700,818,349	1,894,172,746		
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	10	0.06	0.16	0.00	0.11

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรสำหรับงวด	700,818,349	1,894,172,746	18,665,720	1,313,525,404
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	504,098,819	215,684,919	-	-
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(18,293,797)	8,102,831	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้				
วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม	155,600,067	56,249,999	146,250,000	56,249,999
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้				
วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม	(29,037,000)	(11,250,000)	(29,250,000)	(11,250,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	612,368,089	268,787,749	117,000,000	44,999,999
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	1,313,186,438	2,162,960,495	135,665,720	1,358,525,403
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	1,312,806,326	2,161,266,009	135,665,720	1,358,525,403
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	380,112	1,694,486		
	1,313,186,438	2,162,960,495		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุน
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้จากการขายและการให้บริการ	583,517,180,210	353,959,559,030	552,438,705,659	335,409,524,893
ต้นทุนขายและการให้บริการ	551,115,711,989	327,013,478,418	523,914,313,321	311,130,109,203
กำไรขั้นต้น	32,401,468,221	26,946,080,612	28,524,392,338	24,279,415,690
รายได้อื่น	2,596,064,993	2,446,532,368	3,132,334,390	2,996,146,075
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	1,167,026,207	628,807,739	1,786,543,740	668,516,097
ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์	(988,071,312)	(220,157,045)	(1,033,260,006)	(220,157,045)
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	35,176,488,109	29,801,263,674	32,410,010,462	27,723,920,817
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	11,559,853,733	10,170,345,491	11,713,426,740	10,576,332,476
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	8,811,816,170	7,478,103,642	8,407,754,262	7,057,995,736
กำไรจากการดำเนินงาน	14,804,818,206	12,152,814,541	12,288,829,460	10,089,592,605
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	362,069,777	232,747,133	-	-
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	15,166,887,983	12,385,561,674	12,288,829,460	10,089,592,605
ต้นทุนทางการเงิน	802,023,413	942,738,899	698,434,435	862,044,095
กำไรก่อนภาษีเงินได้	14,364,864,570	11,442,822,775	11,590,395,025	9,227,548,510
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	3,249,070,230	2,325,158,698	2,460,186,332	1,656,715,055
กำไรสำหรับงวด	11,115,794,340	9,117,664,077	9,130,208,693	7,570,833,455
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	11,113,908,107	9,120,618,683	9,130,208,693	7,570,833,455
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1,886,233	(2,954,606)		
	11,115,794,340	9,117,664,077		
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	10	0.93	0.76	0.66

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรสำหรับงวด	11,115,794,340	9,117,664,077	9,130,208,693	7,570,833,455
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	594,826,910	595,921,010	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	4,788,952	16,663,934	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้				
วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิธรรม	296,485,590	222,889,276	281,543,684	222,889,276
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้				
วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิธรรม	(55,153,737)	(44,577,855)	(56,308,737)	(44,577,855)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	840,947,715	790,896,365	225,234,947	178,311,421
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	11,956,742,055	9,908,560,442	9,355,443,640	7,749,144,876
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	11,954,007,621	9,911,515,048	9,355,443,640	7,749,144,876
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	2,734,434	(2,954,606)		
	11,956,742,055	9,908,560,442		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม													
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ													
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		
							กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	สัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	ส่วนเกินทุนจากการเปลี่ยนแปลง	ส่วนค่าว่าทุนจากการรวมธุรกิจ	กำไรสะสม	ผลค้างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงกำไรขาดทุนที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากการร่วมค้า	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าสุทธิธรรมของตราสารทุน	รวม	รวม	รวม	รวม
ที่ออกและชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	สัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	ภายใต้การควบคุมเดียวกัน	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	เงินตราต่างประเทศ	การร่วมค้า	ของตราสารทุน	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	ของบริษัทยา	ของบริษัทย่อย	ส่วนของผู้ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	90,000,000,000	-	-	(67,762,904,911)	593,991,000	14,685,074,515	(808,881,255)	(242,053)	1,116,399,822	307,276,514	37,823,437,118	92,522,638	37,915,959,756
การเพิ่มทุน	30,000,000,000	23,496,507,923	-	-	-	-	-	-	-	-	53,496,507,923	-	53,496,507,923
การเพิ่มทุนของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18,810,000	18,810,000
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	-	-	9,120,618,683	-	-	-	-	9,120,618,683	(2,954,606)	9,117,664,077
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-	595,921,010	16,663,934	178,311,421	790,896,365	790,896,365	-	790,896,365
การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	26,944,535	-	-	-	-	-	-	-	26,944,535	(55,456,535)	(28,512,000)
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	-	(4,439,530,214)	-	-	-	-	(4,439,530,214)	-	(4,439,530,214)
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	-	378,542,000	(378,542,000)	-	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	120,000,000,000	23,496,507,923	26,944,535	(67,762,904,911)	972,533,000	18,987,620,984	(212,960,245)	16,421,881	1,294,711,243	1,098,172,879	96,818,874,410	52,921,497	96,871,795,907
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	120,000,000,000	23,496,507,923	26,944,535	(67,762,904,911)	1,052,434,000	21,355,059,575	(396,306,212)	10,293,356	2,035,749,303	1,649,736,447	99,817,777,569	54,419,820	99,872,197,389
การเพิ่มทุนของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,563,334	2,563,334
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	-	-	11,113,908,107	-	-	-	-	11,113,908,107	1,886,233	11,115,794,340
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-	594,191,723	4,788,952	241,118,839	840,099,514	840,099,514	848,201	840,947,715
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุฯ 14)	-	-	-	-	-	(6,479,659,077)	-	-	-	-	(6,479,659,077)	-	(6,479,659,077)
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	-	456,511,000	(456,511,000)	-	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	120,000,000,000	23,496,507,923	26,944,535	(67,762,904,911)	1,508,945,000	25,532,797,605	197,885,511	15,082,308	2,276,868,142	2,489,835,961	105,292,126,113	59,717,588	105,351,843,701

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
					การเปลี่ยนแปลง มูลค่ายุติธรรม ของตราสารทุน	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	90,000,000,000	-	593,991,000	2,012,363,200	(374,660,178)	92,231,694,022
การเพิ่มทุน	30,000,000,000	23,496,507,923	-	-	-	53,496,507,923
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	7,570,833,455	-	7,570,833,455
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	178,311,421	178,311,421
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(4,439,530,214)	-	(4,439,530,214)
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	-	-	378,542,000	(378,542,000)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	120,000,000,000	23,496,507,923	972,533,000	4,765,124,441	(196,348,757)	149,037,816,607
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	120,000,000,000	23,496,507,923	1,052,434,000	6,373,885,386	(313,348,757)	150,609,478,552
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	9,130,208,693	-	9,130,208,693
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	225,234,947	225,234,947
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุฯ 14)	-	-	-	(6,479,659,077)	-	(6,479,659,077)
โอนไปสำรองตามกฎหมาย	-	-	456,511,000	(456,511,000)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	120,000,000,000	23,496,507,923	1,508,945,000	8,567,924,002	(88,113,810)	153,485,263,115

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ทำไว้ก่อนภาษี	14,364,864,570	11,442,822,775	11,590,395,025	9,227,548,510
รายการปรับกระทบยอดทำไว้ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	4,803,576,081	4,445,592,656	6,175,880,519	5,797,689,473
(โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้	45,897,563	(97,870,894)	29,842,145	(89,062,223)
(โอนกลับ) การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	158,408,604	(19,441,795)	128,607,247	(17,308,471)
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	50,893,342	63,541,260	78,776,876	140,752,327
โอนกลับการค้าขายของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน	(7,101,037)	(46,089,815)	(10,579,214)	(132,590,038)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	(362,069,777)	(232,747,133)	-	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	137,787,272	127,107,972	112,846,983	102,711,771
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(275,539,623)	(98,346,425)	(200,548,854)	(77,725,529)
หนี้สูญ	55,715	2,463,209	-	2,463,209
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าชุดกรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน	199,821,790	40,074,093	196,738,043	40,097,458
รายได้เงินปันผล	(852,905)	(62,685)	(566,376,024)	(663,729,022)
ดอกเบี้ยรับ	(164,545,273)	(194,853,844)	(176,901,158)	(242,657,736)
ต้นทุนทางการเงิน	802,023,413	942,738,899	698,434,435	862,044,095
อื่น ๆ	34,755,098	-	34,755,098	16,485,585
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	19,787,974,833	16,374,928,273	18,091,871,121	14,966,719,409
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้า	(6,968,257,639)	(2,508,617,656)	(5,683,175,311)	(2,289,471,950)
ลูกหนี้อื่น	(30,585,639,729)	4,649,697,226	(29,819,326,498)	4,916,170,470
สินค้าและวัสดุคงเหลือ	(19,263,949,122)	(5,846,438,176)	(17,860,940,414)	(5,599,973,625)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	225,171,386	23,563,900	73,725,135	64,044,410
สินทรัพย์อื่น	(44,512,126)	(566,685,343)	(18,068,958)	(1,086,053)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า	5,303,491,594	2,032,999,095	5,116,062,846	1,597,984,002
เจ้าหนี้อื่น	(437,291,182)	837,220,107	(837,793,355)	(113,185,097)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	317,353,554	261,640,413	363,969,187	253,105,475
เงินมัดจำค้างชำระ	412,091,530	144,768,308	412,091,530	144,768,308
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	168,655,751	65,170,762	163,399,832	65,433,290
เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	(31,084,911,150)	15,468,246,909	(29,998,184,885)	14,004,508,639
จ่ายภาษีเงินได้	(1,162,259,017)	(2,637,834,597)	(971,501,198)	(2,524,375,017)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	(32,247,170,167)	12,830,412,312	(30,969,686,083)	11,480,133,622

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
(หน่วย: บาท)				
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินระยะสั้นลดลง (เพิ่มขึ้น)	17,999,872,963	(20,942,311,462)	18,000,000,000	(21,000,000,000)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น	-	-	(318,957,987)	(114,965,906)
เงินสละรับจากเงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	-	700,000,000	532,957,475
เงินสละจ่ายสำหรับเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินระยะยาว	(3,721,911,994)	(277,067,985)	-	-
เงินสละจ่ายสำหรับเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(28,512,000)	(6,435,069,200)	(1,028,102,000)
เงินสละจ่ายสำหรับเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	(3,063,898,203)	(935,583,821)	(180,000,000)	(225,000,000)
เงินจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(4,261,309,881)	(3,869,204,960)	(3,570,286,878)	(3,364,189,840)
เงินจ่ายสำหรับสิทธิการใช้	(120,134,106)	(93,472,692)	(37,286,816)	(77,994,723)
เงินจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(110,999,138)	(53,275,509)	(54,498,835)	(35,495,155)
เงินสละรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนและสินทรัพย์สิทธิการใช้	32,799,273	25,239,808	28,465,126	19,029,087
เงินสละรับจากดอกเบี้ย	172,584,709	117,748,524	207,678,999	176,199,699
เงินสละรับจากเงินปันผล	434,495,427	526,465,797	566,376,024	663,729,022
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	7,361,499,050	(25,529,974,300)	8,906,420,433	(24,453,832,341)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชี และเงินกู้ยืมระยะสั้นเพิ่มขึ้น	9,832,639,636	278,461,910	6,778,043,776	18,750,814
เงินสละรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	6,500,000,000	-	6,500,000,000	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(11,085,455,653)	(16,012,073,471)	(11,060,600,000)	(15,979,950,000)
ชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,561,116,321)	(1,382,759,746)	(1,145,917,432)	(1,103,785,415)
จ่ายดอกเบี้ย	(478,212,335)	(685,485,838)	(434,753,179)	(650,661,612)
เงินปันผลจ่าย	(6,454,278,625)	(4,409,441,006)	(6,454,278,625)	(4,409,441,006)
เงินสละรับจากการเพิ่มทุน	-	53,496,507,923	-	53,496,507,923
เงินสละรับจากการเพิ่มทุนของบริษัทย่อย	2,563,334	18,810,000	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(3,243,859,964)	31,304,019,772	(5,817,505,460)	31,371,420,704
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน	147,692,114	36,164,630	8,211,713	2,157,995
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	93,459,060	(160,467,253)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(27,888,379,907)	18,480,155,161	(27,872,559,397)	18,399,879,980
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	46,172,641,791	18,398,093,539	42,085,710,005	15,472,593,303
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	18,284,261,884	36,878,248,700	14,213,150,608	33,872,473,283
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสดประกอบด้วย				
เจ้าหน้าที่จากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์				
และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเพิ่มขึ้น	1,064,694,034	578,596,008	421,486,330	392,684,604
เจ้าหน้าที่จากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเพิ่มขึ้น	12,637,976	12,370,007	653,300	599,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	715,049,821	3,344,072,936	460,479,588	3,280,572,231
โอนพัสดุเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	106,570,305	43,741,489	101,812,056	43,716,942

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

หมายเหตุ	หัวข้อเรื่อง
1	ข้อมูลทั่วไป
2	ลูกหนี้การค้า
3	ลูกหนี้อื่น
4	รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้า และบริษัทร่วม
6	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
7	สัญญาเช่า
8	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
9	เงินกู้ยืมระยะยาว
10	กำไรต่อหุ้น
11	ส่วนงานดำเนินงาน
12	ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม
13	สิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน
14	เงินปันผลจ่าย
15	ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
16	การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

บริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทยและเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทมีสถานะเป็นรัฐวิสาหกิจ โดยมีบริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ร้อยละ 75

ธุรกิจหลักของบริษัท คือในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ธุรกิจค้าปลีกสินค้าและบริการอื่น (Non-oil) การลงทุนในบริษัทที่เกี่ยวข้องซึ่งดำเนินธุรกิจในการบริหารกิจการด้านสถานบริการน้ำมัน เชื้อเพลิง ร้านสะดวกซื้อ การให้บริการพื้นที่ภายในสถานบริการ ธุรกิจให้บริการด้านบุคลากรแก่บริษัทในกลุ่มเดียวกัน ธุรกิจให้บริการผสมและบรรจุน้ำมันหล่อลื่น และธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องกับน้ำมัน เชื้อเพลิง

ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทตั้งอยู่ที่ 555/2 ศูนย์เอนเนอร์ยี่คอมเพล็กซ์ อาคารบี ชั้นที่ 12 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัทได้นำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

งบการเงินระหว่างกาลนี้แสดงในสกุลเงินบาท เว้นแต่ได้ระบุเป็นอย่างอื่น

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกัน หรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

1.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมระหว่างกาลนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัท”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะรวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) และได้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของกลุ่มบริษัทที่มีสาระสำคัญในระหว่างงวด

1.4 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

2. ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564	30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น	24,251	18,080	19,335	15,358
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(1,897)	(1,786)	(874)	(774)
ลูกหนี้การค้า - กิจการอื่น, สุทธิ	22,354	16,294	18,461	14,584
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ (หมายเหตุฯ 4.1)	5,075	3,941	8,854	6,852
รวม	27,429	20,235	27,315	21,436

ลูกหนี้การค้าสามารถวิเคราะห์แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564	30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	25,845	19,667	25,904	21,079
เกินกำหนดต่ำกว่า 3 เดือน	1,527	350	1,412	237
เกินกำหนด 3 ถึง 6 เดือน	47	41	35	26
เกินกำหนด 6 ถึง 12 เดือน	28	43	17	34
เกินกำหนดมากกว่า 12 เดือน	1,879	1,923	821	837
	29,326	22,024	28,189	22,213
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(1,897)	(1,789)	(874)	(777)
รวม	27,429	20,235	27,315	21,436

3. ลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	4,248	1,949	2,328	616
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(21)	(24)	(11)	(15)
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	4,227	1,925	2,317	601
เงินชดเชยกองทุนน้ำมันเชื้อเพลิงค้างรับ	38,349	9,637	38,349	9,637
เงินจ่ายล่วงหน้า	287	378	65	59
ลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น, สุทธิ	42,863	11,940	40,731	10,297
ลูกหนี้ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ (หมายเหตุฯ 4.2)	1,862	2,146	1,932	2,222
รวมลูกหนี้อื่น สุทธิ	44,725	14,086	42,663	12,519

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญ มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

4.1 ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564
บริษัทใหญ่	3,106	3,253	3,103	3,244
บริษัทย่อย	-	-	3,782	2,921
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,969	691	1,969	690
	5,075	3,944	8,854	6,855
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	-	(3)	-	(3)
รวม (หมายเหตุฯ 2)	5,075	3,941	8,854	6,852

4.2 ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564
บริษัทใหญ่	1,760	2,084	1,759	2,083
บริษัทย่อย	-	-	75	79
บริษัทร่วม	3	2	3	2
การร่วมค้า	11	12	11	12
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	90	50	84	46
	1,864	2,148	1,932	2,222
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต	(2)	(2)	-	-
รวม (หมายเหตุฯ 3)	1,862	2,146	1,932	2,222

4.3 การเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (บริษัทย่อย) สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นงวด	2,355	2,169
ให้เงินกู้	319	115
ยอดคงเหลือปลายงวด	2,674	2,284

4.4 การเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (บริษัทย่อย) สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นงวด	1,643	2,702
รับคืนเงินให้กู้	(700)	(533)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	-	8
ยอดคงเหลือปลายงวด	943	2,177
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	943	1,234
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	-	943

4.5 เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564
บริษัทใหญ่	2,289	2,820	2,289	2,820
บริษัทย่อย	-	-	135	331
บริษัทร่วม	167	92	167	92
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	26,726	21,492	25,506	19,914
รวม	29,182	24,404	28,097	23,157

4.6 เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564
บริษัทใหญ่	373	1,102	372	1,098
บริษัทย่อย	-	-	77	66
การร่วมค้า	3	3	3	3
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	774	765	743	737
รวม	1,150	1,870	1,195	1,904

4.7 การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นงวด	-	-	72	33
รับเงินกู้	2,000	-	2,000	19
จ่ายคืนเงินกู้	-	-	(22)	-
ยอดคงเหลือปลายงวด	2,000	-	2,050	52

- 4.8 การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(หน่วย: ล้านบาท)			
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นงวด	6,810	16,055	6,810	16,055
จ่ายคืนเงินกู้	(6,810)	(9,245)	(6,810)	(9,245)
ยอดคงเหลือปลายงวด	-	6,810	-	6,810
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	6,810	-	6,810
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	-	-	-	-

- 4.9 หนี้สินตามสัญญาเช่า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(หน่วย: ล้านบาท)			
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564
บริษัทใหญ่	424	538	424	538
บริษัทย่อย	-	-	111	172
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	549	667	546	665
รวม	973	1,205	1,081	1,375
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	365	386	443	463
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	608	819	638	912

- 4.10 รายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้นในระหว่างงวด เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและกิจการเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดกับบุคคลหรือกิจการอื่น

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>ค่าขายสินค้าและบริการ</u>				
บริษัทใหญ่	4,368	4,068	4,365	4,066
บริษัทย่อย	-	-	10,747	6,311
บริษัทรวม	14	14	14	14
การร่วมค้า	4	-	4	-
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	4,648	3,507	4,646	3,506
<u>ดอกเบี้ยรับ</u>				
บริษัทย่อย	-	-	14	19
<u>รายได้อื่น</u>				
บริษัทใหญ่	214	302	213	301
บริษัทย่อย	-	-	74	53
บริษัทรวม	2	1	2	1
การร่วมค้า	2	2	2	2
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	21	12	21	12
<u>ซื้อสินทรัพย์</u>				
บริษัทใหญ่	21	-	21	-
การร่วมค้า	7	5	7	5
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	187	78	187	78
<u>ซื้อสินค้าและบริการ</u>				
บริษัทใหญ่	9,703	6,612	9,703	6,612
บริษัทย่อย	-	-	1,057	575
บริษัทรวม	386	260	386	260
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	128,527	66,307	121,605	64,571
<u>ค่าใช้จ่ายอื่น</u>				
บริษัทใหญ่	420	341	420	339
บริษัทย่อย	-	-	48	42
บริษัทรวม	-	1	-	-
การร่วมค้า	4	2	4	2
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	638	485	624	472

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>(ขาดทุน) กำไรจากตราสารอนุพันธ์</u>				
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	(153)	3	(153)	3
<u>ต้นทุนทางการเงิน</u>				
บริษัทใหญ่	11	4	11	4
บริษัทย่อย	-	-	1	1
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	4	42	4	42

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>ค่าขายสินค้าและบริการ</u>				
บริษัทใหญ่	13,454	11,655	13,450	11,658
บริษัทย่อย	-	-	32,768	18,920
บริษัทร่วม	39	36	39	36
การร่วมค้า	8	-	8	-
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	9,881	4,963	9,878	4,962
<u>ดอกเบี้ยรับ</u>				
บริษัทย่อย	-	-	44	62
<u>รายได้อื่น</u>				
บริษัทใหญ่	744	825	743	824
บริษัทย่อย	-	-	217	175
บริษัทร่วม	5	37	5	37
การร่วมค้า	6	4	6	4
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	58	31	58	31
<u>ซื้อสินทรัพย์</u>				
บริษัทใหญ่	29	-	29	-
การร่วมค้า	51	5	51	5
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	332	167	332	167

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>ซื้อสินค้าและบริการ</u>				
บริษัทใหญ่	26,531	19,696	26,531	19,696
บริษัทย่อย	-	-	4,351	1,543
บริษัทรวม	1,305	1,037	1,305	1,037
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	390,215	211,505	372,060	204,304
<u>ค่าใช้จ่ายอื่น</u>				
บริษัทใหญ่	1,086	1,050	1,086	1,044
บริษัทย่อย	-	-	140	154
บริษัทรวม	2	2	1	1
การร่วมค้า	6	3	6	3
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,874	1,593	1,842	1,556
<u>(ขาดทุน) กำไรจากตราสารอนุพันธ์</u>				
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	(110)	70	(110)	70
<u>ต้นทุนทางการเงิน</u>				
บริษัทใหญ่	17	12	17	12
บริษัทย่อย	-	-	2	3
บริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	60	215	60	215

4.11 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>ค่าตอบแทนกรรมการ</u>				
ค่าเบี้ยประชุมและโบนัส	4	8	4	4
<u>ค่าตอบแทนผู้บริหาร</u>				
เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่น ๆ	33	35	26	22
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1	1	1	1
รวม	38	44	31	27

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<u>ค่าตอบแทนกรรมการ</u>				
ค่าเบี้ยประชุมและโบนัส	56	51	47	38
<u>ค่าตอบแทนผู้บริหาร</u>				
เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์อื่น ๆ	121	112	82	74
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2	2	2	2
รวม	179	165	131	114

5. เงินลงทุนในบริษัทย่อย การร่วมค้า และบริษัทร่วม

- 5.1 การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทย่อย สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นงวด	18,151	15,991
ลงทุนเพิ่ม	6,435	1,028
ยอดคงเหลือปลายงวด	24,586	17,019

บริษัทรับรู้รายได้เงินปันผล สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 146 ล้านบาท (2564: 137 ล้านบาท)

- 5.2 การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในการร่วมค้า สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นงวด	1,293	742	225	-
ลงทุนเพิ่ม	2,117	439	180	225
ส่วนแบ่งขาดทุน	(63)	(87)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	5	17	-	-
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	176	112	-	-
ยอดคงเหลือปลายงวด	3,528	1,223	405	225

5.3 การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทร่วม สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นงวด	4,655	4,051	11,987	11,987
ลงทุนเพิ่ม	946	497	-	-
ส่วนแบ่งกำไร	425	320	-	-
เงินปันผลรับ	(434)	(527)	-	-
ยอดคงเหลือปลายงวด	5,592	4,341	11,987	11,987

บริษัทรับรู้รายได้เงินปันผล สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 จำนวน 419 ล้านบาท (2564: 527 ล้านบาท)

5.4 รายการสำคัญที่เกิดขึ้นในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

เงินลงทุนในบริษัทย่อย

- ก. ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 และที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1 ถึงครั้งที่ 8/2565 ของ บริษัท พีทีทีโออาร์ โฮลดิ้งส์ จำกัด (ORHOLDCO) ได้อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวนเงินรวม 6,194 ล้านบาท เพื่อใช้ในการลงทุนของกลุ่มกิจการ บริษัทได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน
- ข. เมื่อวันที่ 24 มิถุนายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2565 ของ PTTOR China (Shanghai) Co., Ltd. (PTTOR CHINA) ได้อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียน จำนวนเงินรวม 45 ล้านหยวน หรือประมาณ 241 ล้านบาท บริษัทได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

เงินลงทุนในการร่วมค้า

- ก. เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2565 และวันที่ 27 กรกฎาคม 2565 บริษัท โกเบิลแอโรแอสไพซิเอทส์ จำกัด (GAA) ได้เรียกชำระค่าหุ้นสามัญส่วนที่ยังเรียกชำระไม่ครบเป็นจำนวนเงินรวม 180 ล้านบาท บริษัทได้ชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน
- ข. เมื่อวันที่ 7 มิถุนายน 2565 PTTOR International Holding (Singapore) Pte. Ltd (SGHOLDCO) ได้จ่ายชำระเงินเพิ่มทุนของ Brighter Energy Co., Ltd. (BE) จำนวน 14,000 หุ้น คิดเป็นจำนวนเงินรวม 1,400 ล้านจัต หรือประมาณ 26 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 35 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว
- ค. เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2565 SGHOLDCO ได้ลงทุนใน Phnom Penh Aviation Fuel Service Co., Ltd. (PPAFS) ด้วยการเข้าซื้อหุ้นสามัญออกใหม่จำนวน 5,000 หุ้น คิดเป็นจำนวนเงินรวม 5 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐ หรือประมาณ 173 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 33.33 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว

- ง. เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2565 บริษัท มอดูลัส เวเนเจอร์ จำกัด (MODULUS) ได้ลงทุนใน บริษัท เค-เน็กซ์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (KNEX) ด้วยการเข้าซื้อหุ้นสามัญออกใหม่จำนวน 66,667 หุ้น เป็นจำนวนเงินรวม 1,105 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว
- จ. เมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2565 MODULUS ได้ลงทุนใน บริษัท โกวาบี (ไทยแลนด์) จำกัด (GOWABI) ด้วยการเข้าซื้อหุ้นบุริมสิทธิจำนวน 7,518 หุ้น เป็นจำนวนเงินรวม 142 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 18.18 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว
- ฉ. เมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2565 MODULUS ได้ลงทุนใน บริษัท คริงค์ เอนเตอร์ไพรส์ จำกัด (RTD) ด้วยการเข้าซื้อหุ้นสามัญออกใหม่จำนวน 1,500,000 หุ้น เป็นจำนวนเงินรวม 150 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 50 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว
- ช. เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2565 SGHOLDCO ได้ลงทุนเพิ่มใน ORC Coffee Passion Group Joint Stock Company (ORCG) ด้วยการเข้าซื้อหุ้นสามัญออกใหม่จำนวน 2,776,200 หุ้น เป็นจำนวนเงินรวม 1 ล้านเหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ หรือประมาณ 42 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว
- ซ. เมื่อวันที่ 8 กันยายน 2565 MODULUS ได้ลงทุนใน บริษัท ดุสิต ฟู้ดส์ จำกัด (DF) ด้วยการเข้าซื้อหุ้นสามัญจากผู้ถือหุ้นเดิมและหุ้นสามัญออกใหม่รวมจำนวน 2,525,741 หุ้น เป็นจำนวนเงินรวม 299 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว

เงินลงทุนในบริษัทรวม

- ก. เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2565 MODULUS ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิจากผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท คามู คามู จำกัด (KAMU) เป็นจำนวนเงินรวม 468 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทดังกล่าว ทั้งนี้ MODULUS ได้จ่ายชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วบางส่วน คิดเป็นจำนวนเงินรวม 464 ล้านบาท
- ข. เมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2565 MODULUS ได้เข้าซื้อหุ้นบุริมสิทธิของบริษัท โพลาร์แบร์ มิชชั่น จำกัด (POLARBEAR) จำนวน 482 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 27.36 ของทุนจดทะเบียน ทั้งนี้ MODULUS ได้จ่ายชำระค่าหุ้นดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน

6. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการเคลื่อนไหว	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นงวด, สุทธิ	42,663	41,849
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด	3,680	3,149
โอนเปลี่ยนประเภท	(204)	(205)
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างงวด	(76)	(102)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(2,920)	(2,892)
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า	6	10
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	36	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายงวด, สุทธิ	43,185	41,809

7. สัญญาเช่า

7.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการเคลื่อนไหว	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นงวด, สุทธิ	13,128	10,412
เพิ่มขึ้น	773	501
โอนเปลี่ยนประเภท	2	2
การสิ้นสุดและการยกเลิกสัญญา	(20)	(4)
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	75	10
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(1,380)	(1,157)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	54	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายงวด, สุทธิ	12,632	9,764

7.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
รายการเคลื่อนไหว	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือต้นงวด, สุทธิ	10,670	8,582
เพิ่มขึ้น	715	460
ดอกเบี้ยที่รับรู้	291	215
จ่ายค่าเช่า	(1,561)	(1,146)
การเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	84	10
อื่นๆ	39	(10)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	69	-
ยอดคงเหลือปลายงวด, สุทธิ	10,307	8,111
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,111	988
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	9,196	7,123

8. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
รายการเคลื่อนไหว	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นงวด, สุทธิ	1,980	30,501
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด	98	42
โอนเปลี่ยนประเภท	120	120
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างงวด	(8)	(8)
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด	(428)	(2,086)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	1	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายงวด, สุทธิ	1,763	28,569

9. เงินกู้ยืมระยะยาว

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม			งบการเงิน เฉพาะกิจการ
	สกุลเงิน			
	สกุลเงินบาท	ต่างประเทศ	รวม	สกุลเงินบาท
ยอดคงเหลือต้นงวด	34,238	39	34,277	34,238
เพิ่มขึ้น	6,500	-	6,500	6,500
ชำระคืนระหว่างงวด	(11,061)	(25)	(11,086)	(11,061)
อื่น ๆ	(10)	-	(10)	(10)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	-	(6)	(6)	-
ยอดคงเหลือปลายงวด	29,667	8	29,675	29,667
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4,620	8	4,628	4,620
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	25,047	-	25,047	25,047

ภายใต้สัญญาเงินกู้ กลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทได้กู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินในประเทศจำนวนสองแห่งเป็นจำนวนเงินรวมประมาณ 6,500 ล้านบาท เงินกู้ดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ BIBOR 3 เดือน บวกอัตราส่วนเพิ่มต่อปี และร้อยละ FDR 6 เดือน บวกอัตราส่วนเพิ่มต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเงินต้นคืนทุก 6 เดือน โดยเริ่มชำระงวดแรกในเดือนธันวาคม 2565

10. กำไรต่อหุ้น

กำไรหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่				
(ล้านบาท)	701	1,892	19	1,314
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	12,000	12,000	12,000	12,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	0.06	0.16	0.00	0.11

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่				
(ล้านบาท)	11,114	9,121	9,130	7,571
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ล้านหุ้น)	12,000	11,521	12,000	11,521
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	0.93	0.79	0.76	0.66

11. ส่วนงานดำเนินงาน

ส่วนงานดำเนินงานที่น่าสนใจนำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่จัดทำให้แก่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ซึ่งเป็นผู้ตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรให้แก่แต่ละส่วนงาน และประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานนั้น เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงานกลุ่มบริษัท จัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ กลุ่มบริษัทจำแนกส่วนงานตามธุรกิจหลักได้ดังนี้

- 1) กลุ่มธุรกิจ Mobility รายได้ของกลุ่มธุรกิจ Mobility ของกลุ่มบริษัทมาจากรายได้จากการทำการตลาดผลิตภัณฑ์ปีโตรเลียมผ่านธุรกิจค้าปลีกและธุรกิจตลาดพาณิชย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศไทย
- 2) กลุ่มธุรกิจ Lifestyle รายได้ของกลุ่มธุรกิจ Lifestyle ของกลุ่มบริษัทมาจากธุรกิจคาเฟ่เมซอน ร้านสะดวกซื้อ ร้านค้าปลีกอาหารและเครื่องดื่มอื่น ๆ และธุรกิจบริหารจัดการพื้นที่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในประเทศไทย
- 3) กลุ่มธุรกิจ Global รายได้ของกลุ่มธุรกิจ Global ของกลุ่มบริษัท ประกอบไปด้วยรายได้จากธุรกิจน้ำมันและธุรกิจค้าปลีกสินค้าและบริการอื่น ๆ ซึ่งประกอบธุรกิจโดยบริษัทย่อยในต่างประเทศ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

	(หน่วย: ล้านบาท)				
	ธุรกิจ Mobility	ธุรกิจ Lifestyle	ธุรกิจ Global	ธุรกิจอื่น ๆ	รวม
รายได้จากการขายและบริการ				ตัดรายการ ระหว่างกัน	
- รายได้จากลูกค้าภายนอก	532,825	14,603	36,089	-	583,517
- รายได้ระหว่างส่วนงาน	10,152	752	3,914	790	-
รวมรายได้จากการขายและบริการ	542,977	15,355	40,003	790	583,517
กำไรขั้นต้น*	22,971	8,388	1,863	13	32,454
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าเสื่อมราคา ค่าตัดจำหน่าย ต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้	14,104	4,012	1,217	(12)	19,354
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	2,907	1,421	476	-	4,804
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	11,197	2,591	741	(12)	14,550
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	454	16	(89)	(19)	362
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) อื่น ๆ	(52)	(27)	1	552	(89)
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน					344
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้					15,167
กำไรสำหรับงวด					11,116

* กำไรขั้นต้น ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายที่แสดงรวมอยู่ในต้นทุนขายและการให้บริการ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564

	(หน่วย: ล้านบาท)				
	ธุรกิจ Mobility	ธุรกิจ Lifestyle	ธุรกิจ Global	ธุรกิจอื่น ๆ	รวม
รายได้จากการขายและบริการ				ตัดรายการ ระหว่างกัน	
- รายได้จากลูกค้าภายนอก	324,002	11,365	18,593	-	353,960
- รายได้ระหว่างส่วนงาน	4,346	542	1,145	738	-
รวมรายได้จากการขายและบริการ	328,348	11,907	19,738	738	353,960
กำไรขั้นต้น*	20,204	6,487	1,062	12	26,971
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าเสื่อมราคา ค่าตัดจำหน่าย ต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้	12,326	2,993	589	14	15,917
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	2,706	1,281	459	-	4,446
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	9,620	1,712	130	14	11,471
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	323	(7)	(83)	-	233
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) อื่น ๆ	77	(3)	4	664	78
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน					604
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้					12,386
กำไรสำหรับงวด					9,118

* กำไรขั้นต้น ไม่รวมค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายที่แสดงรวมอยู่ในต้นทุนขายและการให้บริการ

12. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	30 กันยายน 2565				31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
ผ่านกำไรหรือขาดทุน	2	8	-	10	2	18	-	20
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1,429	-	6,793	8,222	1,148	-	2,703	3,851
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่าน								
กำไรหรือขาดทุน	-	193	-	193	-	3	-	3

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	30 กันยายน 2565				31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
ผ่านกำไรหรือขาดทุน	-	8	-	8	-	15	-	15
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1,429	-	3	1,432	1,148	-	3	1,151
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
หนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
ผ่านกำไรหรือขาดทุน	-	193	-	193	-	3	-	3

13. สิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน

ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทได้รับการส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนเกี่ยวกับกิจการผลิตเมล็ดกาแฟคุณภาพ จำนวน 2 บัตร โดยได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการ รวมทั้งได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล โดยขึ้นอยู่กับเงื่อนไขการลงทุนตามที่กำหนดในบัตรส่งเสริม

14. เงินปันผลจ่าย

<u>อนุมัติโดย</u>	<u>วันที่จ่าย</u>	<u>อัตราการจ่ายเงินปันผล</u> (บาทต่อหุ้น)	<u>จำนวนเงินรวม</u> (ล้านบาท)
ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2565	28 เมษายน 2565	0.19	2,280
ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2565	19 กันยายน 2565	0.35	4,200

15. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น**15.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน**

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 กลุ่มบริษัทมีรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 1,598 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ: 946 ล้านบาท) เกี่ยวข้องกับการก่อสร้าง

15.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่า

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าเช่าจ่ายในอนาคตภายใต้สัญญาเช่าที่บอกเลิกไม่ได้ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
ภายใน 1 ปี	30	28
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	5	-
มากกว่า 5 ปี	21	-
รวม	56	28

15.3 การค้าประกัน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารเหลืออยู่เป็นจำนวน 116 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ: 115 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการระดมทุนทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท

15.4 เลตเตอร์ออฟเครดิต

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทมีภาระหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากเลตเตอร์ออฟเครดิต เป็นจำนวน 154 ล้านบาท

15.5 คดีฟ้องร้อง

ในงวดปัจจุบันไม่มีการเปลี่ยนแปลงของคดีฟ้องร้องตามที่ได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 31.4 ในงบการเงินประจำปี 2564

16. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2565