

บริษัท อตุคอน จำกัด (มหาชน)

งบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ
สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565

และ

รายงานการสอบทานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล) ของบริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทานรหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบตามนุเคราะห์ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าว ไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

(ปัทมา ตั้งเด่นชัย)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 11766

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

11 พฤศจิกายน 2565

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

		30 กันยายน	31 ธันวาคม
สินทรัพย์	หมายเหตุ	2565	2564
		(ไม่ได้ตรวจสอบ)	
		(พันบาท)	
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		1,181,124	1,185,272
ลูกหนี้การค้า	2, 4, 6	1,310,317	1,133,391
สินค้าคงเหลือ		2,165,333	1,860,601
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน		41,195	49,973
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		11,711	26,213
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,709,680	4,255,450
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	6	51,359	51,176
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3	2,567,311	2,799,730
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		5,566	6,163
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		29,141	30,191
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		294	294
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,653,671	2,887,554
รวมสินทรัพย์		7,363,351	7,143,004

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

		30 กันยายน	31 ธันวาคม
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	2565	2564
		(ไม่ได้ตรวจสอบ)	
		(พันบาท)	
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	2	188,267	158,467
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	4	29,300	26,644
เจ้าหนี้อื่นจากบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	2	7,131	9,279
เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น		193,879	104,850
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		56,173	73,520
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน		30,972	45,984
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		5,513	13,652
รวมหนี้สินหมุนเวียน		511,235	432,396
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน		462,680	453,091
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		462,680	453,091
รวมหนี้สิน		973,915	885,487

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

	30 กันยายน	31 ธันวาคม
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2565	2564
	(ไม่ได้ตรวจสอบ)	
	(พันบาท)	
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
(หุ้นสามัญจำนวน 43,200,000 หุ้น มูลค่า 10 บาทต่อหุ้น)	432,000	432,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
(หุ้นสามัญจำนวน 43,199,986 หุ้น มูลค่า 10 บาทต่อหุ้น)	432,000	432,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	254,000	254,000
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว		
ทุนสำรองตามกฎหมาย	43,200	43,200
ยังไม่ได้จัดสรร	5,660,236	5,528,317
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	6,389,436	6,257,517
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	7,363,351	7,143,004

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด		
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน		
	2565	2564	2565	2564	
(พันบาท)					
รายได้					
รายได้จากการขาย	2, 4	1,800,174	1,472,716	5,297,028	4,207,332
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		75,805	40,672	123,055	87,551
รายได้อื่น		50,762	44,009	158,712	115,473
รวมรายได้		1,926,741	1,557,397	5,578,795	4,410,356
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขาย	2	1,552,785	1,229,226	4,599,405	3,422,739
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	2	60,127	53,257	200,238	150,044
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2	32,565	31,842	98,756	102,136
รวมค่าใช้จ่าย		1,645,477	1,314,325	4,898,399	3,674,919
กำไรก่อนภาษีเงินได้		281,264	243,072	680,396	735,437
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		53,697	48,673	116,477	145,261
กำไรสำหรับงวด		227,567	194,399	563,919	590,176
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		227,567	194,399	563,919	590,176
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)		5.27	4.50	13.05	13.66

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น	
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (พันบาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร		
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2564						
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	432,000	254,000	43,200	5,233,033	5,962,233
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
	เงินปันผล	5	-	-	(432,000)	(432,000)
	รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	(432,000)	(432,000)
	รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	(432,000)	(432,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด						
	กำไรสำหรับงวด		-	-	590,176	590,176
	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-
	รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด		-	-	590,176	590,176
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2564	432,000	254,000	43,200	5,391,209	6,120,409

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น		กำไรสะสม		รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
	ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (พันบาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	432,000	254,000	43,200	5,528,317	6,257,517
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น					
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น					
เงินปันผล	5	-	-	(432,000)	(432,000)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	(432,000)	(432,000)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	(432,000)	(432,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด					
กำไรสำหรับงวด		-	-	563,919	563,919
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	-
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด		-	-	563,919	563,919
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	432,000	254,000	43,200	5,660,236	6,389,436

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด
วันที่ 30 กันยายน

2565 2564
(พันบาท)

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

กำไรสำหรับงวด	563,919	590,176
<i>ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)</i>		
ภาษีเงินได้	116,477	145,261
ค่าเสื่อมราคา	293,556	314,603
ค่าตัดจำหน่าย	1,007	1,089
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์ของพนักงาน	18,060	43,080
กำไรจากการปรับมูลค่าสิทธิธรรมของหน่วยลงทุนในตราสารหนี้	(183)	(408)
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(35,742)	(16,870)
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	(7,772)	959
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(1,931)	(693)
ดอกเบี้ยรับ	(2,003)	(5,529)
	<u>945,388</u>	<u>1,071,668</u>

การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน

ลูกหนี้การค้า	(140,094)	(297,307)
สินค้าคงเหลือ	(296,960)	(558,770)
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอเรียกคืน	8,778	(35,370)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	14,052	2,747
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	9
เจ้าหนี้การค้า	28,734	222,630
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	2,656	6,562
เจ้าหนี้อื่นจากบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	(2,148)	(722)
เจ้าหนี้อื่นกิจการอื่น	87,283	90,335
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(8,139)	(9,604)
จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	(23,483)	(35,131)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	616,067	457,047
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(132,774)	(164,090)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	483,293	292,957

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด
วันที่ 30 กันยายน

หมายเหตุ	2565	2564
	(พันบาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับจากการขายหน่วยลงทุนในตราสารหนี้	-	650,365
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	2,323	736
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(59,890)	(92,217)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(326)	(67)
ดอกเบี้ยรับ	2,452	3,332
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน	(55,441)	562,149
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินเบิกเกินบัญชีลดลง	-	(1)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	5 (432,000)	(432,000)
กระแสเงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(432,000)	(432,001)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ลดลง) เพิ่มขึ้นสุทธิ	(4,148)	423,105
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 1 มกราคม	1,185,272	1,125,836
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ 30 กันยายน	1,181,124	1,548,941
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
1. รายละเอียดเงินสดจ่ายค่าอาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อมาในระหว่างงวด มีดังนี้		
อาคารและอุปกรณ์ที่เพิ่มขึ้นในระหว่างงวด	3 61,529	67,968
บวก เงินจ่ายชำระหนี้ค่าอาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อในปีก่อน	5,450	27,369
หัก เจ้าหนี้ค่าซื้ออาคารและอุปกรณ์	(7,089)	(3,120)
อาคารและอุปกรณ์ที่ซื้อด้วยเงินสดสุทธิ	59,890	92,217
2. รายละเอียดเงินสดจ่ายค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ซื้อมาในระหว่างงวด มีดังนี้		
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เพิ่มขึ้นในระหว่างงวด	410	67
บวก เงินจ่ายชำระหนี้ค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ซื้อในปีก่อน	28	-
หัก เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(112)	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ซื้อด้วยเงินสดสุทธิ	326	67

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท อุตคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	สารบัญ
1	เกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาล
2	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
3	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
4	ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้
5	เงินปันผล
6	เครื่องมือทางการเงิน
7	ภาวะผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565

1 เงื่อนไขการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลแบบย่อนี้นำเสนอรายการในงบการเงินในรูปแบบเดียวกับงบการเงินประจำปีและจัดทำหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลในรูปแบบย่อ (“งบการเงินระหว่างกาล”) ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง โดยงบการเงินระหว่างกาลนี้ เน้นการให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้นำเสนอไปแล้ว ในงบการเงินประจำปี ดังนั้นการอ่านงบการเงินระหว่างกาลนี้จึงควรอ่านควบคู่กับงบการเงินของบริษัทสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล ผู้บริหารได้มีการใช้วิจารณญาณและการประมาณการ ในการถือปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของบริษัท ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ทั้งนี้ นโยบายการบัญชี วิธีการคำนวณและแหล่งข้อมูลสำคัญที่ใช้ในการประมาณการซึ่งอาจมีความไม่แน่นอนนั้น ไม่แตกต่างจากที่ได้อธิบายไว้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

2 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน สรุปได้ดังนี้

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	2565	2564
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่		
รายได้จากการขายสินค้า	1,058,414	921,374
ซื้อวัตถุดิบและอะไหล่	14,300	14,352
ค่าธรรมเนียมสิทธิ	10,508	14,435
ค่านายหน้า	1,377	1,872
ค่าใช้จ่ายอื่น	126	45

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน

2565

2564

(พันบาท)

ผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน (รวมค่าตอบแทนกรรมการ)

31,919

28,681

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน

540

910

รวมผลตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

32,459

29,591

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 และ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

30 กันยายน

31 ธันวาคม

2565

2564

(พันบาท)

ลูกหนี้การค้า

บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด

52,253

98,425

เจ้าหนี้การค้า

บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด

2,474

-

เจ้าหนี้อื่น

ค่าธรรมเนียมสิทธิค้ำจ่าย

บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด

2,789

3,787

ค่านายหน้าค้ำจ่าย

บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด

437

538

ค่าบำเหน็จผู้บริหารและผลตอบแทนอื่นค้ำจ่าย

ผู้บริหารสำคัญ

3,905

4,954

รวมเจ้าหนี้อื่นจากบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

7,131

9,279

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อวัตถุดิบและอะไหล่

	30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564
	(พันบาท)	
บริษัทใหญ่ - บริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด	2,613	3,644

บันทึกข้อตกลงสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัททำบันทึกข้อตกลงการส่งมอบเหรียญอลูมิเนียมกับบริษัท ทาเคะอุจิเพรส อินดัสตรีส์ จำกัด โดยกำหนดส่งมอบเหรียญอลูมิเนียม ปริมาณโดยประมาณ 7,000 เมตริกตัน เพื่อสำหรับการผลิต หลอดอลูมิเนียมชนิดนี้ ภาชนะสำหรับบรรจุแก๊สและผลิตภัณฑ์เอโรโซล โดยมีระยะเวลาตั้งแต่เดือนเมษายน 2565 ถึงเดือนมีนาคม 2566

3 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

การซื้อ จำหน่าย และ โอนที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน มีดังนี้

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	2565		2564	
	การซื้อและ การโอน - ราคาทุน	การจำหน่าย - ราคาตาม บัญชีสุทธิ	การซื้อและ การโอน - ราคาทุน	การจำหน่าย - ราคาตาม บัญชีสุทธิ
	(พันบาท)			
อาคารและส่วนปรับปรุง	350	-	13,677	(43)
เครื่องจักรและอุปกรณ์	58,344	(392)	90,659	-
เครื่องใช้สำนักงาน	1,140	-	81	-
อะไหล่	(1,450)	-	(10,471)	-
งานระหว่างก่อสร้าง	3,145	-	(25,978)	-
รวม	61,529	(392)	67,968	(43)

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

4 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

บริษัทมีสองส่วนงานที่รายงาน การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของบริษัทโดยสรุป มีดังนี้

ส่วนงาน 1 กระจกป้องกันและหลอดแอลซีดี

ส่วนงาน 2 เหมืองถ่านหิน

การดำเนินงานของบริษัทและรายได้หลักได้กล่าวไว้ในงบการเงินประจำปีก่อน รายได้หลักของบริษัทได้มาจาก รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า และรับรู้รายได้ ณ เวลาหนึ่ง

ข้อมูลเกี่ยวกับส่วนงานที่รายงาน

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	ส่วนงาน 1		ส่วนงาน 2		รวม	
วันที่ 30 กันยายน	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้จากการขาย	2,688,159	2,294,171	2,608,869	1,913,161	5,297,028	4,207,332
กำไรขั้นต้น	476,193	519,591	221,430	265,002	697,623	784,593
กำไรก่อนภาษีเงินได้	455,767	469,334	224,629	266,103	680,396	735,437
ณ วันที่ 30 กันยายน/						
31 ธันวาคม						
สินทรัพย์ส่วนงาน						
ลูกหนี้การค้า	636,128	585,180	674,189	548,211	1,310,317	1,133,391
สินค้าคงเหลือ	372,873	339,344	1,792,460	1,521,257	2,165,333	1,860,601
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,057,563	2,224,652	509,748	575,078	2,567,311	2,799,730
สินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ได้เป็นส่วน					1,320,390	1,349,282
รวมสินทรัพย์					7,363,351	7,143,004
หนี้สินส่วนงาน						
เจ้าหนี้การค้า	131,479	93,151	56,788	65,316	188,267	158,467
หนี้สินที่ไม่ได้เป็นส่วน					785,648	727,020
รวมหนี้สิน					973,915	885,487

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

ยอดคงเหลือของสัญญา

ตารางต่อไปนี้นำข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้ และหนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

	30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564
	(พันบาท)	
ลูกหนี้การค้า	1,310,317	1,133,391
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - ส่วนที่หมุนเวียน	29,300	26,644

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาโดยส่วนใหญ่เกิดจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับล่วงหน้าจากลูกค้าสำหรับการขายสินค้า โดยบริษัทจะรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาดังกล่าวเป็นรายได้เมื่อส่งมอบการควบคุมสินค้าให้กับลูกค้า

5 เงินปันผล

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปัน ผลต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
2565				
เงินปันผลประจำปี	25 เมษายน 2565	พฤษภาคม 2565	10	432
2564				
เงินปันผลประจำปี	20 เมษายน 2564	พฤษภาคม 2564	10	432

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

6 เครื่องมือทางการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงการแสดงผลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตักจำหน่ายหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม				
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน					
	(พันบาท)				
ณ วันที่ 30 กันยายน 2565					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
หน่วยลงทุนในตราสารหนี้	51,359	-	51,359	-	51,359
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
สินทรัพย์ทางการเงิน					
หน่วยลงทุนในตราสารหนี้	51,176	-	51,176	-	51,176

ความเสี่ยงด้านเครดิต

ค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของลูกค้าหนี้การค้าประมาณการโดยพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ ผลขาดทุนด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเหล่านี้ประมาณการโดยอ้างอิงข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยปัจจัยที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับลูกหนี้และประเมินสถานะเศรษฐกิจที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและที่คาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต

บริษัท อุตคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

		30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564
	หมายเหตุ	(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	2	52,253	98,425
กิจการอื่น ๆ			
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ		1,017,203	898,216
เกินกำหนดชำระ			
น้อยกว่า 3 เดือน		240,861	136,729
6 - 12 เดือน		-	21
		<u>1,258,064</u>	<u>1,034,966</u>
รวม		<u>1,310,317</u>	<u>1,133,391</u>

7 ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

		30 กันยายน 2565	31 ธันวาคม 2564
		(พันบาท)	
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน			
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้			
เครื่องจักรและอุปกรณ์		<u>51,024</u>	<u>9,432</u>
ภาระผูกพันอื่นๆ			
คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว			
- ภายในหนึ่งปี		1,692,567	3,779,220
- หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี		248,907	-
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร		22,500	22,500
รวม		<u>1,963,974</u>	<u>3,801,720</u>

บริษัท อลูคอน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทมีภาระผูกพันที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งออกหนังสือค้ำประกันบริษัทต่อการไฟฟ้านครหลวงและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 23 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2564: 23 ล้านบาท)

คำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้ว

ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 บริษัทมีคำสั่งซื้อที่ผู้ขายสินค้าตกลงแล้วเพื่อซื้ออลูมิเนียมในปริมาณ 23,400 เมตริกตัน (31 ธันวาคม 2564: 40,100 เมตริกตัน) โดยมีราคาตามที่กำหนดไว้ในคำสั่งซื้อ (31 ธันวาคม 2564: ราคาตามที่กำหนดไว้ในคำสั่งซื้อ) โดยกำหนดระยะเวลาส่งมอบภายในปี 2565 ถึงปี 2566 (31 ธันวาคม 2564: ภายในปี 2564 ถึงปี 2565)