

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสেস จำกัด (มหาชน)

และบริษัทย่อย

งบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

และ

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการ บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเชส จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (“ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล”) ของบริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเชส จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ตามลำดับ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าว ไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลข้อ 2 ซึ่งระบุว่ากลุ่มบริษัทและบริษัทมีขาดทุนสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 จำนวน 16.9 ล้านบาท และ 17.8 ล้านบาท ตามลำดับ และ ณ วันเดียวกัน กลุ่มบริษัทและบริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนรวมสูงกว่าสินทรัพย์หมุนเวียนรวมจำนวน 373.4 ล้านบาท และ 407.0 ล้านบาท ตามลำดับ และมีขาดทุนสะสมจำนวน 677.8 ล้านบาท และ 699.2 ล้านบาท ตามลำดับ นอกจากนั้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทมีขาดทุนสะสมเกินทุนจำนวน 20.7 ล้านบาท ซึ่งสถานการณ์ดังกล่าวแสดงให้เห็นว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ซึ่งอาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญเกี่ยวกับความสามารถในการดำเนินงานต่อเนื่องของกลุ่มบริษัทและบริษัท อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทและบริษัทได้กำหนดนโยบายและวิธีการในความพยายามที่จะบริหารความเสี่ยงจากสภาพคล่องและสถานการณ์อื่นๆ ทั้งนี้ข้อสรุปของข้าพเจ้าไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องนี้

(บัณฑิต ตังภากรณ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 8509

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

11 พฤษภาคม 2561

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสেস จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
สินทรัพย์		2561	2560	2561	2560
		(ไม่ได้ตรวจสอบ)		(ไม่ได้ตรวจสอบ)	
				(บาท)	
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		41,526,385	82,968,479	21,798,518	63,717,761
ลูกหนี้การค้า	6	32,762,419	18,815,399	23,994,759	13,155,924
ลูกหนี้อื่น	7	6,244,522	12,487,571	5,106,888	11,970,475
สินค้าคงเหลือ		43,630,851	10,956,311	44,111,835	10,682,456
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,169,999	2,539,239	2,157,302	2,517,669
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็น					
สินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	8	234,888,247	-	234,888,247	-
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		<u>361,222,423</u>	<u>127,766,999</u>	<u>332,057,549</u>	<u>102,044,285</u>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	133,379,710	133,379,710
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	-	213,094,727	-	213,094,727
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	373,055,697	389,371,112	251,427,210	268,282,831
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		2,543,444	2,623,185	2,514,051	2,623,183
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		419,056	738,424	336,439	656,036
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		<u>376,018,197</u>	<u>605,827,448</u>	<u>387,657,410</u>	<u>618,036,487</u>
รวมสินทรัพย์		<u><u>737,240,620</u></u>	<u><u>733,594,447</u></u>	<u><u>719,714,959</u></u>	<u><u>720,080,772</u></u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสেস จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2561	2560	2561	2560
		(ไม่ได้ตรวจสอบ)		(ไม่ได้ตรวจสอบ)	
				(บาท)	
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13	50,138,433	42,000,000	50,138,433	42,000,000
เจ้าหนี้การค้า	14	11,903,857	8,206,914	11,702,309	8,055,368
เจ้าหนี้อื่น	15	23,323,525	14,844,916	19,290,456	13,523,679
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4, 13	645,000,000	645,000,000	655,000,000	655,000,000
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		2,666,197	2,896,292	1,556,158	2,009,739
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		1,618,098	1,245,501	1,360,041	1,131,426
รวมหนี้สินหมุนเวียน		<u>734,650,110</u>	<u>714,193,623</u>	<u>739,047,397</u>	<u>721,720,212</u>
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน		1,866,807	1,757,044	1,355,403	1,269,596
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		<u>1,866,807</u>	<u>1,757,044</u>	<u>1,355,403</u>	<u>1,269,596</u>
รวมหนี้สิน		<u>736,516,917</u>	<u>715,950,667</u>	<u>740,402,800</u>	<u>722,989,808</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2561	2560	2561	2560
	(ไม่ได้ตรวจสอบ)		(ไม่ได้ตรวจสอบ)	
			(บาท)	
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน	251,692,219	251,692,219	251,692,219	251,692,219
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	251,692,219	251,692,219	251,692,219	251,692,219
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	416,355,938	416,355,938	416,355,938	416,355,938
กำไร (ขาดทุน) สะสม				
จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	10,500,000	10,500,000	10,500,000	10,500,000
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม)	(677,824,454)	(660,904,377)	(699,235,998)	(681,457,193)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท/ (ขาดทุนสะสมเกินทุน)	723,703	17,643,780	(20,687,841)	(2,909,036)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น/ (ขาดทุนสะสมเกินทุน)	723,703	17,643,780	(20,687,841)	(2,909,036)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	737,240,620	733,594,447	719,714,959	720,080,772

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		
	31 มีนาคม		31 มีนาคม		
	2561	2560	2561	2560	
(บาท)					
รายได้					
รายได้จากการขาย	47,454,230	173,154,201	47,454,230	173,154,201	
รายได้จากการให้บริการ	10,694,572	7,554,778	-	-	
รวมรายได้	<u>58,148,802</u>	<u>180,708,979</u>	<u>47,454,230</u>	<u>173,154,201</u>	
ต้นทุน					
ต้นทุนขาย	4	47,151,590	159,096,047	47,268,900	161,910,987
ต้นทุนการให้บริการ		7,471,216	5,615,749	-	-
รวมต้นทุน		<u>54,622,806</u>	<u>164,711,796</u>	<u>47,268,900</u>	<u>161,910,987</u>
กำไรขั้นต้น		3,525,996	15,997,183	185,330	11,243,214
รายได้อื่น	4	1,104,419	4,535,757	2,449,774	5,862,608
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		<u>4,630,415</u>	<u>20,532,940</u>	<u>2,635,104</u>	<u>17,105,822</u>
ค่าใช้จ่ายในการขาย		1,768,271	12,001,705	1,768,271	12,001,705
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	23,447,233	15,574,180	22,676,337	15,271,807
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า ของสินทรัพย์	10, 11	(11,493,462)	-	(11,493,462)	-
รวมค่าใช้จ่าย		<u>13,722,042</u>	<u>27,575,885</u>	<u>12,951,146</u>	<u>27,273,512</u>
ขาดทุนก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้		(9,091,627)	(7,042,945)	(10,316,042)	(10,167,690)
ต้นทุนทางการเงิน	4	7,401,118	8,452,732	7,462,763	8,797,937
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้		<u>(16,492,745)</u>	<u>(15,495,677)</u>	<u>(17,778,805)</u>	<u>(18,965,627)</u>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	17	427,332	1,125,958	-	-
ขาดทุนสำหรับงวด		<u>(16,920,077)</u>	<u>(16,621,635)</u>	<u>(17,778,805)</u>	<u>(18,965,627)</u>
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		<u>(16,920,077)</u>	<u>(16,621,635)</u>	<u>(17,778,805)</u>	<u>(18,965,627)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเฮส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ไม่ได้ตรวจสอบ)

	งบการเงินรวม						
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว		กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น ของบริษัทใหญ่	ส่วนของส่วน ได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรเป็น สำรองตาม กฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุนสะสม) (บาท)			
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	251,692,219	416,355,938	10,500,000	(569,800,068)	108,748,089	-	108,748,089
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับงวด							
ขาดทุน	-	-	-	(16,621,635)	(16,621,635)	-	(16,621,635)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	-	-
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับงวด	-	-	-	(16,621,635)	(16,621,635)	-	(16,621,635)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560	<u>251,692,219</u>	<u>416,355,938</u>	<u>10,500,000</u>	<u>(586,421,703)</u>	<u>92,126,454</u>	<u>-</u>	<u>92,126,454</u>
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	251,692,219	416,355,938	10,500,000	(660,904,377)	17,643,780	-	17,643,780
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับงวด							
ขาดทุน	-	-	-	(16,920,077)	(16,920,077)	-	(16,920,077)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	-	-
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับงวด	-	-	-	(16,920,077)	(16,920,077)	-	(16,920,077)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	<u>251,692,219</u>	<u>416,355,938</u>	<u>10,500,000</u>	<u>(677,824,454)</u>	<u>723,703</u>	<u>-</u>	<u>723,703</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสেস จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ไม่ได้ตรวจสอบ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น / (ขาดทุนสะสม เกินทุน)
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	จัดสรรเป็น สำรองตาม กฎหมาย (บาท)	กำไร (ขาดทุน) สะสม	
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	251,692,219	416,355,938	10,500,000	(617,333,133)	61,215,024
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับงวด					
ขาดทุน	-	-	-	(18,965,627)	(18,965,627)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับงวด	-	-	-	(18,965,627)	(18,965,627)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560	<u>251,692,219</u>	<u>416,355,938</u>	<u>10,500,000</u>	<u>(636,298,760)</u>	<u>42,249,397</u>
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561					
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	251,692,219	416,355,938	10,500,000	(681,457,193)	(2,909,036)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับงวด					
ขาดทุน	-	-	-	(17,778,805)	(17,778,805)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-
รวมกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับงวด	-	-	-	(17,778,805)	(17,778,805)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	<u>251,692,219</u>	<u>416,355,938</u>	<u>10,500,000</u>	<u>(699,235,998)</u>	<u>(20,687,841)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ไม่ได้ตรวจสอบ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 มีนาคม		31 มีนาคม	
	2561	2560	2561	2560
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ขาดทุนสำหรับงวด	(16,920,077)	(16,621,635)	(17,778,805)	(18,965,627)
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	427,332	1,125,958	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	7,401,118	8,452,732	7,462,763	8,797,937
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	8,662,214	9,182,149	6,742,693	7,627,214
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	(11,493,462)	-	(11,493,462)	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	109,763	153,406	85,807	128,381
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	-	326,715	-	326,715
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของ				
เงินลงทุนชั่วคราว	-	(2,752)	-	10,806
กลับรายการหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	(84,242)	(241,061)	(84,242)	(241,061)
กลับรายการขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	(3,694,862)	(709,865)	(3,694,862)	(709,865)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(766,353)	205,525	(766,353)	205,525
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว	-	(80,508)	-	(80,508)
ดอกเบี้ยรับ	-	(687)	-	(674)
	<u>(16,358,569)</u>	<u>1,789,977</u>	<u>(19,526,461)</u>	<u>(2,901,157)</u>
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า	(13,862,778)	(43,926,859)	(10,754,593)	(45,617,304)
ลูกหนี้อื่น	6,243,049	(41,470,870)	6,863,587	(41,479,368)
สินค้าคงเหลือ	(28,979,678)	(42,098,303)	(29,734,517)	(44,633,223)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	369,240	4,987,607	360,367	4,997,005
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	518,781	317,231	370,327	11,288
เจ้าหนี้การค้า	3,696,943	(98,191,866)	3,646,941	(91,331,956)
เจ้าหนี้อื่น	(752,398)	8,493,411	(776,853)	3,109,334
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(244,404)	(717,144)	(467,890)	370,220
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	372,597	(911,128)	228,615	(838,820)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ในการดำเนินงาน	<u>(48,997,217)</u>	<u>(211,727,944)</u>	<u>(49,790,477)</u>	<u>(218,313,981)</u>
จ่ายภาษีเงินได้	(199,413)	(286,565)	(50,730)	(44,632)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในการดำเนินงาน	<u>(49,196,630)</u>	<u>(212,014,509)</u>	<u>(49,841,207)</u>	<u>(218,358,613)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสেস จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ไม่ได้ตรวจสอบ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
	31 มีนาคม		31 มีนาคม	
	2561	2560	2561	2560
	(บาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	766,355	-	766,355	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(373,923)	(243,969)	(43,000)	(121,969)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(60,000)	-	(30,000)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนชั่วคราว	-	40,080,508	-	40,080,508
เงินสดจ่ายลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราว	-	(5,000,000)	-	-
รับดอกเบี้ย	-	687	-	674
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมลงทุน	<u>332,432</u>	<u>34,837,226</u>	<u>693,355</u>	<u>39,959,213</u>
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	66,138,433	207,458,660	66,138,433	207,458,660
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(58,000,000)	(49,319,612)	(58,000,000)	(49,319,612)
จ่ายต้นทุนทางการเงิน	(716,329)	(8,464,905)	(909,824)	(8,810,110)
กระแสเงินสดสุทธิที่ได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	<u>7,422,104</u>	<u>149,674,143</u>	<u>7,228,609</u>	<u>149,328,938</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(41,442,094)	(27,503,140)	(41,919,243)	(29,070,462)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	<u>82,968,479</u>	<u>79,751,453</u>	<u>63,717,761</u>	<u>60,850,689</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	<u><u>41,526,385</u></u>	<u><u>52,248,313</u></u>	<u><u>21,798,518</u></u>	<u><u>31,780,227</u></u>
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
หนี้สินค้างค้างเพื่อการจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,133,195	-	5,000	-
โอนอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภท เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	234,888,247	-	234,888,247	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	ผลการดำเนินงานในปัจจุบัน
3	เกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาล
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินลงทุนชั่วคราว
6	ลูกหนี้การค้า
7	ลูกหนี้อื่น
8	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย
9	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
10	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
11	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
12	ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
13	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
14	เจ้าหนี้การค้า
15	เจ้าหนี้อื่น
16	ส่วนงานดำเนินงาน
17	ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้
18	ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
19	เครื่องมือทางการเงิน
20	ภาวะผูกพัน
21	คดีสิ่งแวดล้อม

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2561

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ ดังนี้

สำนักงานใหญ่ : 26/23 อาคารอรกานต์ ชั้น 7 ซอยชิดลม ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน
กรุงเทพมหานคร 10330

สาขา : 88/8-9 หมู่ที่ 5 ตำบลสวนส้ม อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร 74120

สาขา : 108 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13260

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ (MAI) เมื่อเดือนกรกฎาคม 2547

บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดในช่วงงวดได้แก่ บริษัท โทริเซนไทย เอเยนซ์ซีส์ จำกัด (มหาชน) (“TTA”) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการจำหน่ายถ่านหินแก่อุตสาหกรรมภายในประเทศ กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการจำหน่ายถ่านหินแก่อุตสาหกรรมภายในประเทศ การขนส่งทางน้ำและบริการท่าเทียบเรือ

รายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

2 ผลการดำเนินงานในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทและบริษัทมีขาดทุนสุทธิสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 เป็นจำนวน 16.9 ล้านบาท และ 17.8 ล้านบาท ตามลำดับ (สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560: ขาดทุนสุทธิ 16.6 ล้านบาท และ 19.0 ล้านบาท ตามลำดับ) ณ วันเดียวกันกลุ่มบริษัทและบริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนรวมสูงกว่าสินทรัพย์หมุนเวียนรวมเป็นจำนวนเงิน 373.4 ล้านบาท และ 407.0 ล้านบาท ตามลำดับ (31 ธันวาคม 2560: 586.4 ล้านบาท และ 619.7 ล้านบาท ตามลำดับ) และมีขาดทุนสะสมจำนวน 677.8 ล้านบาท และ 699.2 ล้านบาท ตามลำดับ (31 ธันวาคม 2560: 660.9 ล้านบาท และ 681.5 ล้านบาท ตามลำดับ) นอกจากนั้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทมีขาดทุนสะสมเกินทุนจำนวน 20.7 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 2.9 ล้านบาท)

กลุ่มบริษัทและบริษัทได้กำหนดนโยบายและวิธีการในความพยายามที่จะบริหารความเสี่ยงจากสภาพคล่องและสถานการณ์อื่นๆ โดยการเพิ่มยอดขาย การเปลี่ยนผู้จัดการวัตถุดิบ การลดและปรับโครงสร้างพนักงาน การลดโครงสร้างต้นทุน การขอเพิ่มวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสำหรับการนำเข้าถ่านหิน และอยู่ระหว่างการจะขายสินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลข้อ 8 นอกจากนั้นบริษัทยังได้รับความช่วยเหลือทางการเงินจาก TTA ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด ในรูปแบบของตัวสัญญาใช้เงินซึ่งมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก TTA และบริษัทย่อย จำนวน 645.0 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 645.0 ล้านบาท) อย่างไรก็ตาม บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดได้ออกหนังสือยืนยันว่าบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดและบริษัทย่อยจะไม่เรียกชำระคืนหนี้สินจากบริษัทในอีก 12 เดือนข้างหน้า เว้นแต่บริษัทมีเงินทุนเพียงพอที่จะจ่ายชำระหนี้สินดังกล่าวก่อนกำหนด

งบการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัทได้จัดทำขึ้นตามข้อสมมติที่ว่ากลุ่มบริษัทและบริษัทจะดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง โดยถือว่ากลุ่มบริษัทและบริษัทจะสามารถดำรงสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทและบริษัทให้มีมูลค่าไม่ต่ำกว่าราคาตามบัญชีและจ่ายชำระหนี้สินได้ตามปกติธุรกิจ ดังนั้น งบการเงินนี้จึงไม่ได้ปรับปรุงมูลค่าสินทรัพย์ในราคาที่สามารถขายได้และไม่ได้ปรับปรุงหนี้สินตามจำนวนที่จะต้องจ่ายคืนและจัดประเภทบัญชีใหม่ซึ่งอาจจำเป็น ถ้ากลุ่มบริษัทและบริษัทไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องได้

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

3 เกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นในรูปแบบย่อและตามมาตรฐานการบัญชีไทย ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบการเงินนี้มิได้รวมข้อมูลทางการเงินทั้งหมดตามข้อกำหนดสำหรับงบการเงินประจำปีแต่เน้นการให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้เคยนำเสนอรายงานไปแล้ว ดังนั้น การอ่านงบการเงินระหว่างกาลนี้จึงควรอ่านควบคู่กับงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณที่ใช้ในงบการเงินระหว่างกาลนี้มีความสอดคล้องกับการถือปฏิบัติใน งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 เว้นแต่กรณีที่กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ ปรับปรุงใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 ทุกฉบับมาถือ ปฏิบัติ การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่มาถือปฏิบัติดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็น สาระสำคัญต่อนโยบายการบัญชี วิธีการคำนวณ และผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินของกลุ่มบริษัทหรือบริษัท

นอกเหนือจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ข้างต้นสภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐาน การรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งมีผลบังคับสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่ เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 กลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวในการจัดทำ งบการเงินระหว่างกาลก่อนวันที่มีผลบังคับใช้

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ให้หลักการโดยรวมในการรับรู้รายได้ ทั้งจำนวนที่รับรู้และช่วงเวลาที่ได้รับ โดยรายได้จะรับรู้เมื่อ (หรือ ณ วันที่) กิจการส่งมอบการควบคุมสินค้าหรือบริการให้แก่ลูกค้าด้วยมูลค่าของรายได้ที่กิจการคาดว่าจะได้รับ มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้นำมาใช้แทนมาตรฐานการรายงานทางการเงินเกี่ยวกับการรับรู้รายได้ ดังต่อไปนี้

- มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง *สัญญาก่อสร้าง*
- มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง *รายได้*
- การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง *รายได้ – รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา*
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง *โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า*
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง *สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์*
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง *การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า*

ขณะนี้ผู้บริหารกำลังพิจารณาถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เป็นครั้งแรกต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

(ข) *สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน*

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ค) *การใช้วิจารณญาณและการประมาณการ*

ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลนี้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณ การประมาณและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล ผู้บริหารได้มีการใช้วิจารณญาณอย่างมีนัยสำคัญในการถือปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท และแหล่งข้อมูลสำคัญของความไม่แน่นอนในการประมาณการซึ่งถือปฏิบัติเช่นเดียวกัน ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส เซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทางการเงิน บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หากกลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน โดยที่กลุ่มบริษัทมีการควบคุมเดียวกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกัน การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 สำหรับความสัมพันธ์กับผู้บริหารสำคัญและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอื่น มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท โทริเซนไทย เอเยนซ์ซีส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด
บริษัท อะซิน โฮลดิ้งส์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทใหญ่ของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 90.11
บริษัท พีเอ็มที พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทที่บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดของบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99
บริษัท เมอร์เมด มารีไทม์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทที่บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดของบริษัทถือหุ้นร้อยละ 49.53
ผู้บริหารสำคัญ		บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สั่งการและควบคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของกิจการ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้รวมถึงกรรมการ (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่) ของกลุ่มบริษัท

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการให้บริการ	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกันเทียบเท่าราคาที่คิดกับบุคคลภายนอก
รายได้เงินปันผล	ตามที่ประกาศจ่าย
ค่าใช้จ่ายบริการ	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกันเทียบเท่าราคาที่คิดกับบุคคลภายนอก
ต้นทุนทางการเงิน	ตามอัตราที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ตามที่ได้รับอนุมัติโดยกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด				
วันที่ 31 มีนาคม	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด				
รายได้จากการให้บริการ	-	3	-	3
ค่าใช้จ่ายบริการ (ซึ่งรวมเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	547	546	547	546
ต้นทุนทางการเงิน	6,489	6,489	6,489	6,489
บริษัทใหญ่				
ต้นทุนทางการเงิน	277	-	277	-
บริษัทย่อย				
รายได้จากการให้บริการ	-	-	1,357	1,013
ค่าใช้จ่ายบริการ (ซึ่งรวมเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย)	-	-	867	5,365
ต้นทุนทางการเงิน	-	-	62	345
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
รายได้จากการให้บริการ	1	-	1	-
ผู้บริหารสำคัญ				
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	1,100	3,763	1,100	3,763
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	32	84	32	84
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	1,132	3,847	1,132	3,847

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(ร้อยละต่อปี)		(พันบาท)			
บริษัทใหญ่ใน						
ลำดับสูงสุด	4.60 - 4.70	4.60 - 4.70	570,000	570,000	570,000	570,000
บริษัทใหญ่	1.50	1.50	75,000	75,000	75,000	75,000
บริษัทย่อย	2.50	2.50	-	-	10,000	10,000
รวม			645,000	645,000	655,000	655,000

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด				
ณ วันที่ 1 มกราคม	570,000	570,000	570,000	570,000
ณ วันที่ 31 มีนาคม	570,000	570,000	570,000	570,000
บริษัทใหญ่				
ณ วันที่ 1 มกราคม	75,000	-	75,000	-
ณ วันที่ 31 มีนาคม	75,000	-	75,000	-
บริษัทย่อย				
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	10,000	35,000
ณ วันที่ 31 มีนาคม	-	-	10,000	35,000

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันทั้งหมดไม่มีหลักประกันและเป็นเงินกู้ยืมประเภทรับชำระคืนเมื่อทวงถาม

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2560 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการขยายระยะเวลาการใช้วงเงินกู้ยืมที่มีอยู่จากบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด จำนวนทั้งสิ้น 570.0 ล้านบาท และการขอขยายวงเงินกู้ยืมเพิ่มเติมจากบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด เป็นจำนวนเงินกู้ยืมสูงสุดไม่เกิน 430.0 ล้านบาท อย่างไรก็ตามวงเงินเพิ่มเติมดังกล่าวขึ้นอยู่กับมติจากบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

5 เงินลงทุนชั่วคราว

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	(พันบาท)			
ตราสารหนี้ถือไว้เพื่อค้า	-	-	-	-
รวม	-	-	-	-

ตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อค้าเป็นเงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้ในประเทศกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน
 แห่งหนึ่ง

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 ของตราสารหนี้ที่อยู่ในความ
 ต้องการของตลาดมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
	(พันบาท)			
ตราสารหนี้ถือไว้เพื่อค้า				
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	40,011	-	40,011
ซื้อระหว่างงวด	-	5,000	-	-
ขายระหว่างงวด	-	(40,000)	-	(40,000)
รายการปรับปรุงจากการปรับมูลค่า	-	3	-	(11)
ณ วันที่ 31 มีนาคม	-	5,014	-	-

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

มูลค่ายุติธรรมและมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนชั่วคราวในงบแสดงฐานะการเงินรวม มีดังต่อไปนี้

	ราคาทุน	งบการเงินรวม			รวม
		มูลค่ายุติธรรม			
		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	
31 มีนาคม 2560					
<i>เงินลงทุนชั่วคราว</i>					<i>(พันบาท)</i>
ตราสารหนี้ถือไว้เพื่อค้า	5,000	-	5,014	-	5,014

บริษัทพิจารณามูลค่ายุติธรรมระดับ 2 สำหรับตราสารหนี้ ด้วยมูลค่าหน่วยลงทุนของเงินลงทุนของบริษัท ซึ่งเป็นข้อมูลจากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน

6 ลูกหนี้การค้า

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	2561	2560	2561	2560
				<i>(พันบาท)</i>
กิจการอื่นๆ	37,585	23,722	28,751	17,996
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(4,823)	(4,907)	(4,756)	(4,840)
สุทธิ	32,762	18,815	23,995	13,156

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
				<i>(พันบาท)</i>
กลับรายการหนี้สูญและ หนี้สงสัยจะสูญ สำหรับ งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	(84)	(241)	(84)	(241)

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

การวิเคราะห์อายุของลูกค้าหนี้การค้า มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	(พันบาท)			
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	24,204	14,591	19,927	11,108
เกินกำหนดชำระ:				
น้อยกว่า 3 เดือน	8,509	4,175	4,078	2,058
6 - 12 เดือน	-	19	-	-
มากกว่า 12 เดือน	4,872	4,937	4,746	4,830
	<u>37,585</u>	<u>23,722</u>	<u>28,751</u>	<u>17,996</u>
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	<u>(4,823)</u>	<u>(4,907)</u>	<u>(4,756)</u>	<u>(4,840)</u>
สุทธิ	<u>32,762</u>	<u>18,815</u>	<u>23,995</u>	<u>13,156</u>

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทมีระยะเวลาตั้งแต่ 30 วันถึง 60 วัน

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

8 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2560 เมื่อวันที่ 7 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการมีมติอนุมัติแผนการขาย โรงงานสวนส้มและสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องของบริษัทในมูลค่าไม่ต่ำกว่า 350.0 ล้านบาท ซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่บริษัท ไม่ได้ใช้งานและพร้อมสำหรับการขายทันที โดยคณะกรรมการได้มอบหมายให้ฝ่ายบริหารจัดการดำเนินการขายและจัดหาผู้ซื้อ เมื่อวันที่ 3 มกราคม 2561 บริษัทได้ทำสัญญากับตัวแทนในการจัดหาผู้ซื้อ และเมื่อวันที่ 16 มีนาคม 2561 บริษัทได้รับหนังสือแจ้งเจตจำนงในการซื้อจากผู้ซื้อที่มีศักยภาพ ปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างขั้นตอนการทำสัญญาขายกับผู้ซื้อที่มีศักยภาพดังกล่าว ฝ่ายบริหารและคณะกรรมการเห็นว่าการขายดังกล่าวมีความเป็นไปได้ในระดับสูงมาก และคาดว่าจะได้เข้าทำสัญญาขายกับผู้ซื้อที่มีศักยภาพ โดยหลังจากเข้าทำสัญญาขายดังกล่าวแล้ว โรงงานสวนส้มและสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องจะถูกโอนจากบริษัทไปยังผู้ซื้อที่มีศักยภาพภายใน 60 วัน นับจากวันทำสัญญาขาย

ดังนั้น ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ ไม่มีตัวตน ที่ตำบลสวนส้ม อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร ได้ถูกจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย

รายละเอียดของสินทรัพย์ที่ถูกจัดประเภทเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย ที่มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 มีดังนี้

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)
สินทรัพย์		
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	218,635
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	16,253
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		-
มูลค่าสุทธิทางบัญชี		234,888

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

9 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 และเงินปันผลรับสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 มีดังนี้

		งบการเงินเฉพาะกิจการ											
ลักษณะ ธุรกิจ	สัดส่วนความเป็น เจ้าของ	ทุนชำระแล้ว		ราคาทุน		การด้อยค่า		ราคาทุน-สุทธิจากการด้อยค่า		เงินปันผลรับ			
		31	31	31	31	31	31	31	31	31	31		
		มีนาคม	ธันวาคม	มีนาคม	ธันวาคม	มีนาคม	ธันวาคม	มีนาคม	ธันวาคม	มีนาคม	ธันวาคม	มีนาคม	ธันวาคม
		2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560	2561	2560
		(ร้อยละ)				(พันบาท)							
บริษัทย่อย													
บริษัท ยูเอ็มเอส คิสทรีบิวชั่น จำกัด	บริหารจัดการด้าน ขนถ่ายสินค้า และจำหน่ายปุ๋ย	99.99	99.99	5,000	5,000	5,000	5,000	(4,327)	(4,327)	673	673	-	-
บริษัท ยูเอ็มเอส ไลท์ เตอร์ จำกัด	ขนส่งทางน้ำ	99.99	99.99	110,000	110,000	110,000	110,000	-	-	110,000	110,000	-	-
บริษัท ยูเอ็มเอส พอร์ต เซอร์วิส จำกัด	บริการท่า เทียบเรือ	99.99	99.99	18,000	18,000	18,000	18,000	-	-	18,000	18,000	-	-
บริษัท ยูเอ็มเอส เพล เลท เอ็นเนอร์ยี จำกัด	ขนส่งทางบกและ จำหน่ายเชื้อเพลิง ชีวมวล	99.99	99.99	18,000	18,000	18,000	18,000	(13,293)	(13,293)	4,707	4,707	-	-
รวม				151,000	151,000	151,000	151,000	(17,620)	(17,620)	133,380	133,380	-	-

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

10 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

รายการเคลื่อนไหวของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 มีดังต่อไปนี้

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		213,095
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด		(2,598)
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า	11	8,138
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภท เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	8	(218,635)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561		-

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วยที่ดิน ส่วนปรับปรุงที่ดิน และอาคารที่ด้าบลสวนส้ม อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 ขาดทุนจากการด้อยค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนบางส่วนได้ถูกกลับรายการ และอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้ถูกจัดประเภทใหม่เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย โปรดสังเกตรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 และ 11 ตามลำดับ

11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเคลื่อนไหวของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 มีดังต่อไปนี้

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ (พันบาท)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		389,371	268,283
ซื้อเพิ่ม		2,507	48
จำหน่าย		-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด		(5,924)	(4,006)
กลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า		3,355	3,355
โอนไปสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภท เป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย	8	(16,253)	(16,253)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561		373,056	251,427

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่ใช้ค้ำประกันวงเงินกู้ต่าง ๆ สามารถสรุปได้ดังนี้

- ที่ดินบางส่วนและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดิน และเครื่องจักรบางส่วนของบริษัทที่ตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา มูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 216.1 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 217.0 ล้านบาท) ได้ถูกจำนองไว้กับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อค้ำประกันเงินกู้ยืมตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13
- เมื่อวันที่ 4 พฤษภาคม 2560 บริษัทได้เปลี่ยนแปลงหลักประกันเรือขนลำเลียงของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งด้วยเรือลำใหม่ จำนวน 1 ลำ มูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 12.4 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 12.6 ล้านบาท) ซึ่งถูกจำนองไว้กับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อเป็นหลักประกันเงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13

การค้ำประกัน

ในระหว่างปี 2557 บริษัทย่อยได้รับคำร้องขอริบทรัพย์สินเป็นเรือขนลำเลียง 1 ลำ ซึ่งให้บริการขนส่งสินค้าให้ลูกค้าที่เกิดกรณีพิพาท ทั้งนี้บริษัทย่อยมิได้เป็นจำเลยในคดี เมื่อวันที่ 22 กันยายน 2558 ศาลชั้นต้นมีคำสั่งริบเรือตามพระราชบัญญัติแร่ พ.ศ. 2510 มาตรา 154 วรรคหนึ่ง และบริษัทย่อยได้ดำเนินการขออุทธรณ์ต่อศาล ต่อมาเมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2559 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำสั่งยืนตามคำตัดสินของศาลชั้นต้น และบริษัทย่อยได้ยื่นฎีกาต่อศาลฎีกาเมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2559 ณ วันที่งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติ คดีดังกล่าวยังไม่สิ้นสุด ทั้งนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้ตั้งสำรองเพื่อผลเสียหายที่เกี่ยวข้องจำนวน 13.9 ล้านบาท ในงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 แล้ว

การกลับรายการขาดทุนจากการค้ำประกัน

ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 ฝ่ายบริหารของบริษัทตกลงที่จะขายสินทรัพย์ที่ตำบลสวนส้ม อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร และจัดประเภทสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่จัดประเภทเป็นสินทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อขาย เนื่องจากราคาขายที่คาดการณ์ไว้มีมูลค่าสูงกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ ดังนั้นฝ่ายบริหารของบริษัทจึงกลับรายการขาดทุนจากการค้ำประกันของสินทรัพย์ดังกล่าว โดยขาดทุนจากการค้ำประกันจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็น สุทธิจากค่าเสื่อมราคาหากไม่เคยรับรู้ขาดทุนจากการค้ำประกันมาก่อน ดังนั้นบริษัทบันทึกการกลับรายการขาดทุนจากการค้ำประกันสำหรับปีเพื่อการลงทุนและที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 8.1 ล้านบาท และ 3.4 ล้านบาท ตามลำดับ เป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 11.5 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

12 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ยังไม่ได้รับรู้เกิดจากรายการดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	(พันบาท)			
ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี				
- ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น	1,076	1,093	962	979
- ค่าเพื่อมูลค่าสินค้าที่ลดลงและสินค้า ล้าสมัย	43,795	64,033	43,795	64,033
- ค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุน	-	-	3,524	3,524
- ค่าเพื่อการด้อยค่าที่ดิน อาคารและ อุปกรณ์	13,047	9,490	10,593	9,776
- ส่วนต่างค่าเสื่อมราคา	2,734	2,571	-	-
- โบนัสค้างจ่าย	-	133	-	97
- ประมาณการหนี้สินสำหรับ ผลประโยชน์พนักงาน	373	351	271	254
	61,025	77,671	59,145	78,663
ยอดขาดทุนยกไป	103,091	164,546	103,005	163,972
รวม	164,116	242,217	162,150	242,635

ขาดทุนทางภาษีจะสิ้นอายุในปี 2561 ถึง 2566 กลุ่มบริษัทยังมีได้รับรู้ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีที่ยังไม่สิ้นอายุตามกฎหมายเกี่ยวกับภาษีเงินได้ปัจจุบันเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเนื่องจากยังไม่มีความเป็นได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีดังกล่าว

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
				(ล้านบาท)	
ส่วนที่หมุนเวียน					
ทรัสต์รีซีท		24,138	-	24,138	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		26,000	42,000	26,000	42,000
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		50,138	42,000	50,138	42,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	645,000	645,000	655,000	655,000
รวมหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยหมุนเวียน		695,138	687,000	705,138	697,000

เงินกู้ยืมระยะสั้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวนทั้งสิ้น 10.0 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 10.0 ล้านบาท) วงเงินดังกล่าวถูกค้ำประกันโดยเรือขนลำเลียงของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 วงเงินเบิกเกินบัญชีของกลุ่มบริษัทที่ยังไม่ได้เบิกใช้มีจำนวน 10.0 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 10.0 ล้านบาท)

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทไม่สามารถชำระหนี้ทรัสต์รีซีทกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง จำนวน 62.8 ล้านบาท ส่งผลให้สถาบันการณดังกล่าวเรียกให้บริษัทชำระหนี้ดังกล่าวที่มีกับสถาบันการณดังกล่าวทั้งหมด จำนวน 200.0 ล้านบาท รวมทั้งยกเลิกวงเงินกู้ยืมระยะสั้นของบริษัทที่ได้รับจากสถาบันการณดังกล่าวทั้งหมด จำนวน 300.0 ล้านบาท และหักเงินจำนวน 200.0 ล้านบาท จากบัญชีเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัทใหญ่ ซึ่งถูกใช้ค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการณดังกล่าว ด้วยเหตุนี้บริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทใหญ่ในรูปแบบของตั๋วสัญญาใช้เงิน ซึ่งมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม จำนวน 200.0 ล้านบาท และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.50 ต่อปี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทใหญ่ในรูปแบบของตั๋วสัญญาใช้เงิน คงเหลือเป็นจำนวน 75.0 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 75.0 ล้านบาท)

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งในรูปแบบของตั๋วสัญญาใช้เงิน เลตเตอร์ออฟเครดิต และทรัสต์รีซีทจำนวนทั้งสิ้น 60.0 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 60.0 ล้านบาท) วงเงินดังกล่าว ถูกค้ำประกัน โดยบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ที่ดินบางส่วนและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดิน และเครื่องจักรบางส่วนของบริษัท ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 บริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นที่ยังไม่ได้เบิกใช้จำนวน 9.9 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 18.0 ล้านบาท)

14 เจ้าหนี้การค้า

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 4	-	-	826	-
บุคคลหรือกิจการอื่นๆ	11,904	8,207	10,876	8,055
รวม	11,904	8,207	11,702	8,055

15 เจ้าหนี้อื่น

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	(พันบาท)			
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน 4	15,735	9,089	15,776	9,261
กิจการอื่นๆ				
- เจ้าหนี้กรมสรรพากร	1,616	2,359	101	1,199
- อื่นๆ	5,973	3,397	3,413	3,064
รวม	23,324	14,845	19,290	13,524

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

16 ส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทประกอบด้วย 2 ส่วนงานที่รายงาน ดังรายละเอียดข้างล่าง ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัท หน่วยงานธุรกิจที่สำคัญนี้จำหน่ายสินค้าและให้บริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยี กลยุทธ์ทางการตลาด และทรัพยากรที่แตกต่างกัน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานสอบทานรายงานการจัดการภายในของแต่ละหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญอย่างน้อยทุกไตรมาส การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

ส่วนงานธุรกิจ

ส่วนงาน 1 กลุ่มจำหน่ายถ่านหิน

ส่วนงาน 2 กลุ่มขนส่ง

ข้อมูลผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานได้รวมอยู่ดังข้างล่างนี้ ผลการดำเนินงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ในกรณีวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมเดียวกัน

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560			
	กลุ่มจำหน่าย		การตัดรายการระหว่างส่วนงาน	
ถ่านหิน	กลุ่มขนส่ง	ทางธุรกิจ	รวม	
	(พันบาท)			
รายได้จากการดำเนินงาน	173,154	12,920	(5,365)	180,709
รายได้ระหว่างส่วนงานธุรกิจ	-	(5,365)	5,365	-
รายได้จากบุคคลภายนอก	173,154	7,555	-	180,709
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	7,627	1,756	(201)	9,182
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	(10,168)	5,819	(2,694)	(7,043)
ต้นทุนทางการเงิน	(8,798)	-	346	(8,452)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-	(1,126)	-	(1,126)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด	(18,966)	4,693	(2,348)	(16,621)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	กลุ่มจำหน่าย		การตัดรายการระหว่างส่วนงาน	
ถ่านหิน	กลุ่มขนส่ง	ทางธุรกิจ	รวม	
	(พันบาท)			
สินทรัพย์รวม	720,081	158,478	(144,965)	733,594
หนี้สินรวม	722,990	3,532	(10,571)	715,951

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

17 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

การรับรู้ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ขึ้นอยู่กับประมาณการที่ดีที่สุดของฝ่ายบริหารเกี่ยวกับอัตราภาษีเงินได้ประจำปี ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่คาดไว้สำหรับปีทางการเงินเต็มปีที่ใช้กับรายได้ก่อนภาษีของงวดระหว่างกาล อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริงรวมของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเป็นระยะเวลาสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 คือร้อยละ (3) (31 มีนาคม 2560: ร้อยละ (7))

18 ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 คำนวณจากขาดทุนสำหรับงวดที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างงวดโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก แสดงการคำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด				
วันที่ 31 มีนาคม	2561	2560	2561	2560
		(พันบาท/พันหุ้น)		
ขาดทุนสำหรับงวดที่เป็นส่วนของ				
ผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท	<u>(16,920)</u>	<u>(16,622)</u>	<u>(17,779)</u>	<u>(18,966)</u>
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	<u>503,384</u>	<u>503,384</u>	<u>503,384</u>	<u>503,384</u>
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	<u>(0.03)</u>	<u>(0.03)</u>	<u>(0.04)</u>	<u>(0.04)</u>

19 เครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 มีลักษณะเป็นระยะสั้น และเงินกู้ยืมมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราตลาดปัจจุบัน ดังนั้นมูลค่าตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินของกลุ่มบริษัทจึงไม่มีความแตกต่างอย่างมีสาระสำคัญจากมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

20 ภาระผูกพัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
				(พันบาท)
จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคต ทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ บอกเลิกไม่ได้				
ภายในหนึ่งปี	1,600	422	1,581	396
รวม	1,600	422	1,581	396

ภาระผูกพันอื่น ๆ

หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	2,483	2,483	2,483	2,483
---------------------------	-------	-------	-------	-------

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทมีสัญญาเช่าดำเนินงานเพื่อเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานกับบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด และอุปกรณ์สำนักงานเป็นระยะเวลา 1 - 2 ปี ซึ่งจะสิ้นสุดในวันที่แตกต่างกันจนถึงเดือนกุมภาพันธ์ 2562

สัญญาขายถ่านหิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาขายถ่านหินแก่ผู้ประกอบการในประเทศในปริมาณที่กำหนด บวกหรือหักร้อยละ 10 ด้วยราคาคงที่ตามสัญญา

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

21 คดีสิ่งแวดล้อม

เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2559 ศาลปกครองกลางมีคำสั่งเรียกให้บริษัทเข้ามาเป็นคู่กรณีในฐานะผู้ร้องสอดและยื่นคำให้การแก้คำฟ้องพร้อมด้วยหลักฐานต่อศาล เนื่องจากได้มีสมาคมและกลุ่มบุคคลจำนวนหนึ่งในจังหวัดพระนครศรีอยุธยาได้ยื่นฟ้องหน่วยงานราชการตามที่ระบุในคำฟ้อง เกี่ยวกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินงานของบริษัทหลายแห่งรวมถึงบริษัทซึ่งประกอบกิจการในพื้นที่ภายใต้การควบคุมดูแลของหน่วยงานเหล่านั้น โจทก์ประสงค์ให้ศาลมีคำสั่งให้หน่วยงานราชการผู้ถูกฟ้องใช้อำนาจตามกฎหมายควบคุมหรือสั่งการให้ผู้ประกอบการปฏิบัติตามมาตรการตามที่โจทก์ร้องขอ โดยที่โจทก์เชื่อว่าจะสามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดขึ้น บริษัทได้ดำเนินการยื่นคำให้การแก้คดีต่อศาล และศาลได้รับคำให้การแก้คำฟ้องเมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2559 ต่อมาเมื่อวันที่ 25 มกราคม 2560 ศาลปกครองกลางได้ส่งสำเนาคำแก้คำให้การของโจทก์มาให้บริษัท บริษัทได้ยื่นคำโต้แย้งต่อศาลและศาลได้รับไว้แล้วเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2560 ณ วันที่งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติก็ยังคงอยู่ในระหว่างการพิจารณาคดีของศาล จากความเห็นของที่ปรึกษากฎหมายที่เชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ผู้บริหารเชื่อว่าผลการพิจารณาของศาลจะไม่ส่งผลกระทบต่อทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญต่อบริษัท