

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

--

รายงานการสอบทานและงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และ 2551

รายงานการสอบทานงบการเงินโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบดุลรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 งบกำไรขาดทุนรวม สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และ 2551 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และ 2551 ของบริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้สอบทานงบการเงินเฉพาะกิจการ ของบริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเชส จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการรายงานต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่เกี่ยวกับการสอบทาน ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติตามสอบทานเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างพอประมาณว่างบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัด โดยส่วนใหญ่ใช้วิธีการสอบถามบุคลากรของกิจการ และการวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงิน จึงให้ความเชื่อมั่นน้อยกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่องบการเงินที่สอบทานได้

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งอื่นที่เป็นเหตุให้เชื่อว่า งบการเงินดังกล่าวไม่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปจากการสอบทานของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้เคยตรวจสอบงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551 ของบริษัท และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเชส จำกัด (มหาชน) ดังกล่าวตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไปและเสนอรายงานไว้โดยไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2552 แต่มีวรรคเน้นเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการบันทึกบัญชีข้อผูกพันตามสัญญาซื้อหรือขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าในปี 2551 งบดุลรวม และงบดุลเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 ที่นำมาแสดงเปรียบเทียบเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินที่ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบและเสนอรายงานไว้แล้วดังกล่าว ข้าพเจ้าไม่ได้ใช้วิธีการตรวจสอบอื่นใดภายหลังวันที่ในรายงานนั้น

โดยมิได้เป็นการรายงานอย่างมีเงื่อนไขซ้ำพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงิน
ข้อ 30 เกี่ยวกับบริษัทได้ปรับปรุงย้อนหลังเพื่อการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อนหน้านี้เพื่อวัตถุประสงค์การ
เปรียบเทียบกันได้ในเรื่องการคำนวณภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551 เนื่องจากการไม่ได้นำ
สิทธิประโยชน์ทางภาษีเกี่ยวกับการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้สำหรับเงินได้ที่จ่ายเพื่อการลงทุนในสินทรัพย์ถาวร

(นางสาวจันทรา ว่องศรีอุดมพร)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4996

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 11 สิงหาคม 2552
2009/908/8906

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบดุล

สินทรัพย์

หมายเหตุ	บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 (ปรับปรุงใหม่)	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 (ปรับปรุงใหม่)	
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	116,095,848.64	180,170,726.25	86,071,134.36	144,735,888.20
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	5	348,162,016.10	396,711,598.81	345,077,741.60	392,625,308.95
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	24	-	-	5,000,000.00	2,000,000.00
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	6	1,202,422,470.55	964,238,520.46	1,204,792,831.23	966,158,922.75
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	7	45,708,829.89	50,276,297.85	54,456,625.06	56,277,420.06
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,712,389,165.18	1,591,397,143.37	1,695,398,332.25	1,561,797,539.96
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน	8	-	-	111,000,000.00	111,000,000.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	9	946,802,981.65	949,720,522.85	738,506,112.15	738,823,524.92
ส่วนปรับปรุงที่ดินเช่าและอาคารชั่วคราว					
บ่นที่ดินเช่า - สุทธิ	10	1,175,202.52	1,680,770.33	1,175,202.52	1,680,770.33
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น					
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน - สุทธิ	11	2,709,000.00	2,709,000.00	2,709,000.00	2,709,000.00
อื่น ๆ	12	6,247,324.71	7,945,018.49	5,658,275.69	7,642,194.92
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		956,934,508.88	962,055,311.67	859,048,590.36	861,855,490.17
รวมสินทรัพย์		2,669,323,674.06	#####	2,554,446,922.61	2,423,653,030.13

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเชส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบดุล (ต่อ)

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	บาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 (ปรับปรุงใหม่)	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 (ปรับปรุงใหม่)	
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13	1,056,624,751.57	1,384,412,861.32	1,054,701,674.65	1,384,412,673.89
เจ้าหนี้การค้า		83,307,677.88	23,887,857.30	70,388,015.84	2,824,747.14
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15	59,940,000.00	12,082,000.00	41,460,000.00	1,302,000.00
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	6,724,854.15	6,520,165.10	1,977,617.91	1,923,604.80
หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	6,868,077.51	4,762,203.93	996,968.74	801,095.58
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		37,574,158.78	44,687,697.91	52,683,840.46	57,271,112.70
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	30	29,481,075.05	51,629,171.13	29,464,350.46	51,629,171.13
เงินค้ำหุ้นรับล่วงหน้า	21	466,818.09	8,621,299.99	466,818.09	8,621,299.99
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		16,322,478.23	44,752,175.90	14,586,105.70	44,670,715.78
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,297,309,891.26	#####	1,266,725,391.85	1,553,456,421.01
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ	15	341,695,000.00	104,220,000.00	252,875,000.00	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	16	10,161,054.78	13,572,637.22	3,181,188.53	4,180,875.77
หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ	17	17,535,763.56	14,127,715.52	2,089,209.38	1,797,391.36
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		369,391,818.34	131,920,352.74	258,145,397.91	5,978,267.13
รวมหนี้สิน		1,666,701,709.60	#####	1,524,870,789.76	1,559,434,688.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบดุล (ต่อ)

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
หมายเหตุ		มิถุนายน 2552	ธันวาคม 2551 (ปรับปรุงใหม่)	มิถุนายน 2552	ธันวาคม 2551 (ปรับปรุงใหม่)
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	18				
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 210,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		105,000,000.00	105,000,000.00	105,000,000.00	105,000,000.00
ทุนที่ออกจำหน่ายและเรียกชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 151,894,093 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		75,947,046.50		75,947,046.50	
หุ้นสามัญ 150,837,851 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท			75,418,925.50		75,418,925.50
ส่วนเกินทุน					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		228,998,263.30	220,607,475.53	228,998,263.30	220,607,475.53
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
สำรองตามกฎหมาย	19, 20	10,500,000.00	7,251,405.00	10,500,000.00	7,251,405.00
ยังไม่ได้จัดสรร		687,176,654.66	536,898,863.69	714,130,823.05	560,940,535.96
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,002,621,964.46	840,176,669.72	1,029,576,132.85	864,218,341.99
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,669,323,674.06	#####	2,554,446,922.61	2,423,653,030.13

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และ 2551

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2552	2551	2552	2551
รายได้				
รายได้จากการขาย	636,104,005.59	698,509,804.33	636,104,005.59	698,509,804.33
รายได้จากการให้บริการ	3,948,265.26	1,204,166.26	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	3,480,277.62	-	3,480,277.62	-
รายได้อื่น	7,918,544.90	5,236,594.07	7,286,742.81	5,967,761.81
รวมรายได้	651,451,093.37	704,950,564.66	646,871,026.02	704,477,566.14
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	531,491,957.82	483,078,895.16	535,139,630.44	485,394,755.90
ต้นทุนค่าบริการ	1,525,296.80	1,083,749.64	-	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	6,971,282.75	-	6,971,282.75
ค่าใช้จ่ายในการขาย	30,005,420.38	31,663,473.55	30,794,742.03	37,376,832.13
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	32,488,930.94	45,925,216.81	26,322,055.27	34,656,569.89
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	1 (จ) 4,065,473.56	4,089,517.00	4,035,473.56	4,061,517.00
ขาดทุนจากการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ(โอนกลับ)	6 (50,818,550.96)	-	(50,818,550.96)	-
รวมค่าใช้จ่าย	548,758,528.54	572,812,134.91	545,473,350.34	568,460,957.67
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	102,692,564.83	132,138,429.75	101,397,675.68	136,016,608.47
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	13,690,992.11	8,857,409.63	11,642,474.39	8,584,350.67
กำไรก่อนภาษีเงินได้	89,001,572.72	123,281,020.12	89,755,201.29	127,432,257.80
ภาษีเงินได้	4,685,201.57	19,543,473.36	4,668,301.64	19,798,309.69
กำไรสุทธิ	84,316,371.15	103,737,546.76	85,086,899.65	107,633,948.11
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	84,316,371.15	103,737,546.76	85,086,899.65	107,633,948.11
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	-	-	-	-
	84,316,371.15	103,737,546.76	85,086,899.65	107,633,948.11
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	22			
กำไรสุทธิ				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	0.56	0.71	0.56	0.74
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	-	-	-	-
	0.56	0.71	0.56	0.74
กำไรต่อหุ้นปรับลด (บาทต่อหุ้น)	22			
กำไรสุทธิ				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	0.50	0.54	0.50	0.56

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และ 2551

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2552	2551	2552	2551
รายได้				
รายได้จากการขาย	1,365,626,513.68	#####	#####	1,545,057,156.85
รายได้จากการให้บริการ	8,571,877.41	2,731,730.64	-	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	7,014,032.92	-	7,014,032.92	-
รายได้อื่น	12,767,828.68	14,618,526.62	11,519,643.88	14,480,285.08
รวมรายได้	1,393,980,252.69	#####	#####	1,559,537,441.93
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	1,053,589,618.61	#####	#####	1,080,939,534.23
ต้นทุนค่าบริการ	6,908,427.33	2,458,557.58	-	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	1,355,102.38	-	1,355,102.38
ค่าใช้จ่ายในการขาย	57,807,974.51	72,282,753.49	61,058,731.51	82,189,485.75
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	78,639,193.81	89,094,460.64	69,390,682.20	70,448,107.48
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	1 (ง) 7,843,157.56	7,774,782.00	7,783,157.56	7,718,782.00
ขาดทุนจากการลดลงของมูลค่าสินค้านำคงเหลือ(โอนกลับ)	6 (63,618,608.75)	-	(63,618,608.75)	-
รวมค่าใช้จ่าย	1,141,169,763.07	#####	#####	1,242,651,011.84
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	252,810,489.62	312,436,619.89	251,507,146.02	316,886,430.09
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	31,828,932.26	16,234,975.90	27,630,390.22	15,662,720.84
กำไรก่อนภาษีเงินได้	220,981,557.36	296,201,643.99	223,876,755.80	301,223,709.25
ภาษีเงินได้	29,481,648.14	56,141,501.86	29,464,350.46	55,679,857.01
กำไรสุทธิ	191,499,909.22	240,060,142.13	194,412,405.34	245,543,852.24
การแบ่งกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	191,499,909.22	240,060,142.13	194,412,405.34	245,543,852.24
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	-	-	-	-
	191,499,909.22	240,060,142.13	194,412,405.34	245,543,852.24
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	22			
กำไรสุทธิ				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	1.26	1.65	1.28	1.69
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	-	-	-	-
	1.26	1.65	1.28	1.69
กำไรต่อหุ้นปรับลด (บาทต่อหุ้น)	22			
กำไรสุทธิ	1.13	1.26	1.14	1.29

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และ 2551

		งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท)						
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		ส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม (ปรับปรุงใหม่)		
		ส่วนเกินมูลค่าหุ้น สามัญ	กำไรสะสม		ส่วนน้อย			
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร				
		สำรองตามกฎหมาย						
ยอดคงเหลือต้นปี								
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2552	75,418,925.50	220,607,475.53	7,251,405.00	545,819,160.58	849,096,966.61	-	849,096,966.61
ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดจาก								
	การบันทึกภาษีเงินได้สูงไป	30	-	-	15,121,375.38	15,121,375.38	-	15,121,375.38
ยอดคงเหลือหลังปรับปรุง								
	เพิ่มทุนจากการแปลงสภาพ							
	ใบสำคัญแสดงสิทธิ		528,121.00	-	-	528,121.00	-	528,121.00
	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		-	8,390,787.77	-	8,390,787.77	-	8,390,787.77
	กำไรสุทธิสำหรับงวด		-	-	194,412,405.34	194,412,405.34	-	194,412,405.34
	สำรองตามกฎหมาย	20	-	-	3,248,595.00	(3,248,595.00)	-	-
	เงินปันผล	20	-	-	-	(37,973,523.25)	-	(37,973,523.25)
ยอดคงเหลือปลายงวด								
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	<u>75,947,046.50</u>	<u>228,998,263.30</u>	<u>10,500,000.00</u>	<u>714,130,823.05</u>	<u>1,029,576,132.85</u>	<u>-</u>	<u>1,029,576,132.85</u>
ยอดคงเหลือต้นปี								
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2551	70,000,000.00	134,230,000.00	7,000,000.00	493,919,120.88	705,149,120.88	-	705,149,120.88
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบาย								
	การบัญชีสุทธิจากภาษี	30	-	-	320,746.51	320,746.51	-	320,746.51
ยอดคงเหลือหลังปรับปรุง								
	เพิ่มทุนจากการแปลงสภาพ							
	ใบสำคัญแสดงสิทธิ		3,007,603.50	-	-	3,007,603.50	-	3,007,603.50
	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		-	48,066,385.82	-	48,066,385.82	-	48,066,385.82
	กำไรสุทธิสำหรับงวด		-	-	245,543,852.24	245,543,852.24	-	245,543,852.24
	สำรองตามกฎหมาย	20	-	-	251,405.00	(251,405.00)	-	-
	เงินปันผล	20	-	-	-	(217,542,000.00)	-	(217,542,000.00)
ยอดคงเหลือปลายงวด								
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2551	<u>73,007,603.50</u>	<u>182,296,385.82</u>	<u>7,251,405.00</u>	<u>521,990,314.63</u>	<u>784,545,708.95</u>	<u>-</u>	<u>784,545,708.95</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และ 2551

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2552	2551	2552	2551
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสุทธิ	191,499,909.22	240,060,142.13	194,412,405.34	245,543,852.24
รายการปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคา	34,993,062.52	13,085,190.44	24,340,304.12	9,985,671.32
หนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(15,337,204.18)	8,047,909.83	(15,337,204.18)	2,909,234.68
ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ (โอนกลับ)	(92,272,400.94)	-	(92,272,400.94)	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนตัดจ่าย	603,424.84	347,847.18	559,150.29	318,310.05
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	248.43	(369.44)	248.43	(369.44)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(836,917.54)	31,411,539.76	(836,917.54)	31,411,539.76
รายได้ดอกเบี้ยรับ	(431,347.53)	(671,203.61)	(456,240.70)	(1,293,595.94)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจ่าย	31,828,932.26	16,234,975.90	27,630,390.22	15,662,720.84
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	29,481,648.14	56,141,501.86	29,464,350.46	55,679,857.01
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	179,529,355.22	364,657,534.05	167,504,085.50	360,217,220.52
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้า	46,382,852.22	67,225,981.74	45,380,836.86	67,449,430.01
สินค้าคงเหลือ	(145,911,549.15)	(140,229,018.37)	(146,361,507.54)	(140,677,728.49)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	20,148,503.80	(78,418,761.29)	19,406,722.04	(76,092,393.04)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,548,268.94	984,564.56	1,552,768.94	(270,935.44)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า	59,555,498.87	(5,666,958.50)	67,698,946.99	(885,308.82)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(2,300,005.40)	6,744,660.77	155,157.82	8,794,037.56
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(28,429,697.67)	37,894,363.92	(32,007,508.91)	17,496,532.84
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	130,523,226.83	253,192,366.88	123,329,501.70	236,030,855.14
รับดอกเบี้ยรับ	431,347.53	671,203.61	374,248.33	972,386.92
จ่ายภาษีเงินได้	(51,629,744.22)	(57,658,634.68)	(51,629,171.13)	(57,658,634.68)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	79,324,830.14	196,204,935.81	72,074,578.90	179,344,607.38

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"

"สอบทานแล้ว"

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และ 2551

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2552	2551	2552	2551
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายค่าหุ้นในบริษัทย่อย	-	-	-	(58,000,000.00)
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	(3,000,000.00)	(100,500,000.00)
เงินรับจากเงินให้กู้ยืมบริษัทย่อย	-	-	-	25,000,000.00
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ถาวร	(23,155,487.97)	(307,184,459.64)	(22,547,748.00)	(153,469,115.83)
เงินรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	2,176.03	21,118.42	2,176.03	21,118.42
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(454,000.00)	(2,404,120.00)	(128,000.00)	(2,207,842.25)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(23,607,311.94)	(309,567,461.22)	(25,673,571.97)	(289,155,839.66)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน				
เพิ่มขึ้น (ลดลง)	(325,163,971.67)	343,883,147.96	(327,086,861.16)	343,883,147.96
เงินรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	304,543,000.00	4,543,000.00	304,543,000.00	4,543,000.00
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาทางการเงิน	(19,210,000.00)	(4,920,000.00)	(11,510,000.00)	(4,920,000.00)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาทางการเงิน	(3,206,893.39)	(2,222,613.90)	(945,674.13)	(591,334.24)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ	(2,902,968.38)	(222,993.28)	(484,308.82)	(222,993.28)
จ่ายเงินสดปันผลหุ้นสามัญ	(37,973,523.25)	(217,542,000.00)	(37,973,523.25)	(217,542,000.00)
เงินรับล่วงหน้าเพื่อการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิ	466,818.09	38,893,650.80	466,818.09	38,893,650.80
เงินรับจากการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิ	297,608.78	8,335,139.32	297,608.78	8,335,139.32
จ่ายชำระดอกเบี้ยจ่าย	(36,642,465.99)	(14,555,011.73)	(32,372,820.28)	(13,982,756.67)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(119,792,395.81)	156,192,319.17	(105,065,760.77)	158,395,853.89
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(64,074,877.61)	42,829,793.76	(58,664,753.84)	48,584,621.61
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	180,170,726.25	140,612,101.35	144,735,888.20	124,654,974.65
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	116,095,848.64	183,441,895.11	86,071,134.36	173,239,596.26

ข้อมูลงบกระแสเงินสดเพิ่มเติม

1. ในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 บริษัทและบริษัทย่อยมีการซื้อทรัพย์สิน โดยการก่อหนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ ในงบการเงินรวมและงบการเงิน เฉพาะบริษัทเป็นจำนวนเงิน 8,416,890.00 บาท และ 972,000.00 บาท ตามลำดับ

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสেস จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

1. ข้อมูลทั่วไป

(ก) ภูมิสำเนาและสถานะทางกฎหมายของบริษัท

บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 17 มีนาคม 2537

จากการประชุมผู้ถือหุ้นวิสามัญครั้งที่ 1/2547 และครั้งที่ 2/2547 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2547 และ วันที่ 30 มกราคม 2547 ตามลำดับ ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติให้บริษัทแปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด บริษัทจดทะเบียนเรื่องข้างต้นกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2547

บริษัทมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนไว้ดังนี้

สำนักงานใหญ่ ตั้งอยู่เลขที่ 36/83 อาคารพี.เอส.ทาวเวอร์ ชั้น 24 ซอยสุขุมวิท 21 (อโศก) ถนนสุขุมวิท แขวงคลองเตยเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10110

สำนักงานสาขา ประกอบด้วย

- 1) ตั้งอยู่เลขที่ 20 หมู่ที่ 2 ตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร 74000 ประเทศไทย
- 2) ตั้งอยู่เลขที่ 88/9 หมู่ที่ 5 ตำบลสวนส้ม อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร 74120 ประเทศไทย
- 3) ตั้งอยู่เลขที่ 108 หมู่ที่ 2 ตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13260 ประเทศไทย

(ข) ลักษณะการดำเนินงานและกิจกรรมหลัก

บริษัทประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้นำเข้าเพื่อการจำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงภายในโรงงานอุตสาหกรรมภายในประเทศ

บริษัทย่อยของบริษัทประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท ได้แก่ ผู้ผลิตและจำหน่ายถ่านหินฝุ่นอัดก้อน ขนส่งทางบกและทางน้ำและบริการทำเทียบเรือ

(ค) จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงานจำนวน 363 คน และ 385 คน ตามลำดับ

(ง) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินได้แก่ เงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น ทั้งนี้ผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้แก่ กรรมการผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสেস จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

(จ) ข้อมูลเพิ่มเติมของค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายละเอียดของข้อมูลเพิ่มเติมของค่าใช้จ่ายตามลักษณะสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และ 2551 มีดังนี้

	บาท			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2552	2551	2552	2551
ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดบัญชี	17,977,977.28	7,087,350.21	12,559,020.71	5,421,480.94
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	18,276,648.98	18,584,416.78	14,270,199.50	16,667,814.17
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	4,065,473.56	4,089,517.00	4,035,473.56	4,061,517.00

	บาท			
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2552	2551	2552	2551
ค่าเสื่อมราคาและรายการตัดบัญชี	35,596,487.36	13,450,185.46	24,899,454.41	10,303,981.37
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	42,261,344.64	37,673,852.39	34,313,123.56	33,292,817.45
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	7,843,157.56	7,774,782.00	7,783,157.56	7,718,782.00

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีไทยฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล (ปรับปรุงใหม่ปี 2550) (เดิมฉบับที่ 41) โดยบริษัทเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบสมบูรณ์ ตามข้อกำหนดที่ระบุไว้ในมาตรฐานการบัญชีไทยฉบับที่ 1 (ปรับปรุงใหม่ปี 2550) (เดิมฉบับที่ 35) เรื่อง การนำเสนองบการเงินและจัดทำงบการเงินขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2544 สำหรับบริษัทจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551 โดยเน้นการให้ข้อมูลที่เป็นกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อให้ไม่ซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้เคยนำเสนอรายงานไปแล้ว ดังนั้น การอ่านงบการเงินระหว่างกาลนี้ จึงควรอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551

บริษัทได้ใช้นโยบายบัญชีที่สำคัญในเรื่องเกี่ยวกับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่ารวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำหรับงบการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2552 นี้ เช่นเดียวกับบริษัทแม่และเป็นสิ่งเดียวกันกับที่ใช้จัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 มาตรฐานการบัญชีใหม่ที่ประกาศใช้ในระหว่างปี

2.2.1 สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 12/2552 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2552 กำหนดให้จัดเลขระบุฉบับมาตรฐานการบัญชีของไทยให้ตรงตามมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศ

2.2.2 สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีฉบับที่ 86/2551 และ 16/2552 ให้ใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติทางการบัญชีใหม่ ดังต่อไปนี้

ก) มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติทางการบัญชี ซึ่งให้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2552 เป็นต้นไป

1) แม่บทการบัญชี (ปรับปรุง 2550)

2) มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 การด้อยค่าของสินทรัพย์ (ปรับปรุง 2550)

3) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก (ปรับปรุง 2550)

4) แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการบันทึกบัญชีสิทธิการเช่า

5) แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน และแนวปฏิบัติทางการบัญชีข้างต้นฝ่ายบริหารของบริษัทได้ประเมินแล้วเห็นว่าไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีปัจจุบัน

ข) มาตรฐานการบัญชีที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

1) มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล (ใช้บังคับวันที่ 1 มกราคม 2555)

2) มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ปรับปรุง 2550) (ใช้บังคับวันที่ 1 มกราคม 2554)

3) มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ใช้บังคับวันที่ 1 มกราคม 2554)

ฝ่ายบริหารของบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบต่องบการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการบัญชีข้างต้น

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

2.3 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวมและการดำเนินงาน

2.3.1 งบการเงินรวมนี้ได้รวมบัญชีต่างๆ ของบริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมดังต่อไปนี้

	ทุนจดทะเบียนแล้ว (ล้านบาท)		อัตราร้อยละของการถือหุ้น ทั้งทางตรงและทางอ้อม		ลักษณะธุรกิจ
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	
	มิถุนายน 2552	ธันวาคม 2551	มิถุนายน 2552	ธันวาคม 2551	
บริษัท ยูเอ็มเอส โกลบรีคเคท จำกัด	20	20	100.00	100.00	ผลิตและจำหน่ายถ่านหินอัดก้อน
บริษัท ยูเอ็มเอส โลท์เคอร์ จำกัด	70	70	100.00	100.00	บริการขนส่งทางน้ำ
บริษัท ยูเอ็มเอส ขนส่ง จำกัด	18	18	100.00	100.00	บริการขนส่งทางบก
บริษัท ยูเอ็มเอส พอร์ต เซอร์วิสเซส จำกัด	18	18	100.00	100.00	บริการท่าเทียบเรือ

2.3.2 บริษัทบันทึกบัญชีโดยวิธีซื้อ สำหรับการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย

2.3.3 รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญกับบริษัทย่อยที่รวมในงบการเงินรวมได้หักกลบลบกันแล้ว

2.3.4 งบการเงินรวมจัดทำขึ้น โดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกัน สำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกัน

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

บริษัทใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันกับที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินปีล่าสุด

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
	มิถุนายน 2552	ธันวาคม 2551	มิถุนายน 2552	ธันวาคม 2551
เงินสดในมือ	339,716.04	141,029.66	277,380.04	68,991.16
เงินฝากสถาบันการเงิน - บัญชีกระแสรายวัน	23,309,141.14	6,058,686.98	22,672,559.96	14,114,097.24
- บัญชีเงินฝากออมทรัพย์	92,446,991.46	173,971,009.61	63,121,194.36	130,552,799.80
	<u>116,095,848.64</u>	<u>180,170,726.25</u>	<u>86,071,134.36</u>	<u>144,735,888.20</u>

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

5. ลูกหนี้การค้า - สุทธิ

ลูกหนี้การค้า - สุทธิ ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551
เซิร์บลงวันที่ล่วงหน้า	25,574,477.73	12,370,214.27	25,574,477.73	12,370,214.27
ลูกหนี้การค้า	327,909,530.47	387,496,646.15	324,825,255.97	383,410,356.29
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(5,321,992.10)	(3,155,261.61)	(5,321,992.10)	(3,155,261.61)
สุทธิ	<u>348,162,016.10</u>	<u>396,711,598.81</u>	<u>345,077,741.60</u>	<u>392,625,308.95</u>

ลูกหนี้การค้าแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	
	จำนวน	จำนวนเงิน	จำนวน	จำนวนเงิน
	ราย		ราย	
ไม่เกิน 3 เดือน	189	323,291,069.26	164	385,028,532.91
มากกว่า 3 เดือนถึง 6 เดือน	5	2,102,539.99	2	273,527.68
มากกว่า 6 เดือนถึง 12 เดือน	1	1,000,032.70	-	-
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	2	1,515,888.52	3	2,194,585.56
		<u>327,909,530.47</u>		<u>387,496,646.15</u>

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	
	จำนวน	จำนวนเงิน	จำนวน	จำนวนเงิน
	ราย		ราย	
ไม่เกิน 3 เดือน	181	320,378,666.22	156	381,019,782.41
มากกว่า 3 เดือนถึง 6 เดือน	3	1,930,668.53	1	195,988.32
มากกว่า 6 เดือนถึง 12 เดือน	1	1,000,032.70	-	-
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	2	1,515,888.52	3	2,194,585.56
		<u>324,825,255.97</u>		<u>383,410,356.29</u>

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

6. สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ

สินค้ำคงเหลือ - สุทธิ ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551
ถ่านหิน	1,202,422,470.55	1,056,510,921.40	1,204,792,831.23	1,058,431,323.69
หัก ค่าเพื่อสินค้าสูญหายทางกายภาพ	-	-	-	-
ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้ำ	-	(92,272,400.94)	-	(92,272,400.94)
รวม	1,202,422,470.55	964,238,520.46	1,204,792,831.23	966,158,922.75

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 บริษัทมีผลขาดทุนจากการลดลงของมูลค่าสินค้ำคงเหลือ จำนวน 92.27 ล้านบาท เนื่องจากปัจจัยราคาตลาดของถ่านหินที่ลดต่ำลง ต่อมาในไตรมาสที่ 1 และไตรมาสที่ 2 ปี 2552 บริษัทมีการโอนกลับรายการค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้ำ โดยนำไปปรับลดบัญชีต้นทุนขายงวดหกเดือน จำนวน 28.65 ล้านบาท (งวดสามเดือนจำนวน 5.87 ล้านบาท) สำหรับถ่านหินที่ได้ขายออกไปในงวดและจำนวนค่าเพื่อการลดมูลค่ากลับรายการโดยนำไปปรับลดค่าใช้จ่ายในการบริหารงวดหกเดือนจำนวน 63.62 ล้านบาท (งวดสามเดือนจำนวน 50.82 ล้านบาท) สำหรับถ่านหินที่ยังคงเหลือรวมอยู่ในยอดถ่านหิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 เนื่องจากราคาตลาดของถ่านหินมีการปรับตัวสูงขึ้น

บริษัทมีการตรวจนับถ่านหิน ณ วันสิ้นงวดสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และวันที่ 31 ธันวาคม 2551 และบันทึกปรับยอดทางบัญชีให้เท่ากับยอดตรวจนับจริง จึงไม่มีการตั้งค่าเพื่อสินค้าสูญหายทางกายภาพเกิดขึ้น

7. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551
ลูกหนี้กรมสรรพากร	18,347,666.79	23,550,475.10	17,699,327.63	22,950,501.99
วัสดุสิ้นเปลือง	4,370,706.49	3,850,224.60	3,462,943.71	3,277,331.25
รายได้ค้างรับ	9,674,944.76	14,661,259.94	9,674,944.76	14,661,259.94
ลูกหนี้อื่น (ดูหมายเหตุข้อ 27)	12,057,549.44	30,355,167.44	8,868,183.63	26,372,118.30
หัก ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(12,057,549.44)	(30,355,167.44)	(8,868,183.63)	(26,372,118.30)
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ	-	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	13,315,511.85	8,214,338.21	23,619,408.96	15,388,326.88
รวม	45,708,829.89	50,276,297.85	54,456,625.06	56,277,420.06

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส เซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

8. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน ประกอบด้วย

		งบการเงินเฉพาะกิจการ								
		ถือหุ้นร้อยละ (%)		(พันบาท)						
				ทุนชำระแล้ว		จำนวนเงิน - ราคาทุน		จำนวนเงิน-วิธีส่วนได้เสีย		
ประเภท	ลักษณะ	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	
ของธุรกิจ	ความสัมพันธ์	มิถุนายน 2552	ธันวาคม 2551	มิถุนายน 2552	ธันวาคม 2551	มิถุนายน 2552	ธันวาคม 2551	มิถุนายน 2552	ธันวาคม 2551	
บริษัทย่อย										
บริษัท ยูเอ็มเอส	ผลิตและจำหน่ายถ่าน	ถือหุ้นของบริษัท	100	100	5,000	5,000	5,000	5,000	4,872	4,878
โคลบริคเคท จำกัด	อัครกอน									
บริษัท ยูเอ็มเอส	เช่าหรือให้เช่า	ถือหุ้นของบริษัท	100	100	70,000	70,000	70,000	70,000	66,649	70,176
ไลท์เตอร์ จำกัด	เรือขนถ่ายสินค้า									
บริษัท ยูเอ็มเอส	เช่าหรือให้เช่า	ถือหุ้นของบริษัท	100	100	18,000	18,000	18,000	18,000	10,099	11,408
ขนส่ง จำกัด	ขนพาหนะ									
บริษัท ยูเอ็มเอส พอร์ต	บริการท่าเทียบเรือ	ถือหุ้นของบริษัท	100	100	18,000	18,000	18,000	18,000	21,488	17,886
เซอร์วิส เซส จำกัด										
						111,000	111,000	103,108	104,348	

เงินลงทุนในบริษัท ยูเอ็มเอส โคลบริคเคท จำกัด เป็นหุ้นสามัญจำนวน 2 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท มูลค่าจำนวน 20 ล้านบาท บริษัทได้ชำระมูลค่าหุ้นสามัญเพื่อเป็นการลงทุนในบริษัทย่อยนี้เป็นเงิน 5 ล้านบาท

เงินลงทุนในบริษัท ยูเอ็มเอส ไลท์เตอร์ จำกัด เป็นหุ้นสามัญจำนวน 7 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท มูลค่าจำนวน 70 ล้านบาท บริษัทได้ชำระมูลค่าหุ้นสามัญเพื่อเป็นการลงทุนในบริษัทย่อยนี้เป็นเงิน 70 ล้านบาท

เงินลงทุนในบริษัท ยูเอ็มเอส ขนส่ง จำกัด เป็นหุ้นสามัญจำนวน 1.8 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท มูลค่าจำนวน 18 ล้านบาท บริษัทได้ชำระมูลค่าหุ้นสามัญเพื่อเป็นการลงทุนในบริษัทย่อยนี้เป็นเงิน 18 ล้านบาท

เงินลงทุนในบริษัท ยูเอ็มเอส พอร์ต เซอร์วิส เซส จำกัด เป็นหุ้นสามัญจำนวน 1.8 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท มูลค่าจำนวน 18 ล้านบาท บริษัทได้ชำระมูลค่าหุ้นสามัญเพื่อเป็นการลงทุนในบริษัทย่อยนี้เป็นเงิน 18 ล้านบาท

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

9. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 51	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างงวด		ยอดตามบัญชี ณ 30 มิ.ย. 52
	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง		
ราคาทุน				
ที่ดิน	298,118,459.12	-	-	298,118,459.12
ที่ดินของอาคารชุด	832,464.86	-	-	832,464.86
ส่วนปรับปรุงพื้นที่	10,384,540.33	421,784.00	-	10,806,324.33
อาคารชุด	1,323,535.14	-	-	1,323,535.14
อาคารสำนักงานคลังสินค้า	14,681,670.73	182,284.47	-	14,863,955.20
คลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	218,202,973.26	160,000.40	-	218,362,973.66
ยานพาหนะ	79,959,532.34	9,493,875.00	-	89,453,407.34
เครื่องจักร	142,738,524.34	122,850.00	-	142,861,374.34
อุปกรณ์	96,388,764.32	2,787,452.54	(18,590.00)	99,157,626.86
เรือลำเลียง	120,168,966.56	63,379,176.76	-	183,548,143.32
คลังสินค้าและท่าเทียบเรือระหว่างก่อสร้าง	160,334.47	5,315,384.41	(182,284.47)	5,293,434.41
เครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	-	10,321,005.47	-	10,321,005.47
อุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	-	1,305,671.00	-	1,305,671.00
เรือลำเลียงระหว่างต่อ	63,051,660.97	327,515.79	(63,379,176.76)	-
ส่วนปรับปรุงพื้นที่ระหว่างก่อสร้าง	-	1,978,833.36	-	1,978,833.36
ยานพาหนะระหว่างติดตั้งอุปกรณ์	720,210.00	107,000.00	(827,210.00)	-
รวม	<u>1,046,731,636.44</u>	<u>95,902,833.20</u>	<u>(64,407,261.23)</u>	<u>1,078,227,208.41</u>
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงพื้นที่	(91,151.35)	(265,353.80)	-	(356,505.15)
อาคารชุด	(254,191.33)	(32,816.44)	-	(287,007.77)
อาคารสำนักงานคลังสินค้า	(837,246.27)	(430,498.30)	-	(1,267,744.57)
คลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	(4,466,386.98)	(5,482,293.08)	-	(9,948,680.06)
ยานพาหนะ	(39,356,931.08)	(4,719,320.43)	-	(44,076,251.51)
เครื่องจักร	(13,182,356.13)	(7,726,054.05)	-	(20,908,410.18)
อุปกรณ์	(33,520,489.20)	(8,590,207.66)	16,165.54	(42,094,531.32)
เรือลำเลียง	(5,302,361.25)	(7,182,734.95)	-	(12,485,096.20)
รวม	<u>(97,011,113.59)</u>	<u>(34,429,278.71)</u>	<u>16,165.54</u>	<u>(131,424,226.76)</u>
สุทธิ	<u>949,720,522.85</u>			<u>946,802,981.65</u>

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

	บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 51	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างงวด		
	จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง		
ราคาทุน				
ที่ดิน	298,118,459.12	-	-	298,118,459.12
ที่ดินของอาคารชุด	832,464.86	-	-	832,464.86
ส่วนปรับปรุงพื้นที่	10,384,540.33	421,784.00	-	10,806,324.33
อาคารชุด	1,323,535.14	-	-	1,323,535.14
อาคารสำนักงานคลังสินค้า	14,521,670.73	-	-	14,521,670.73
คลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	218,202,973.26	160,000.40	-	218,362,973.66
ยานพาหนะ	17,226,094.40	1,221,775.00	-	18,447,869.40
เครื่องจักร	142,738,524.34	122,850.00	-	142,861,374.34
อุปกรณ์	92,378,178.72	2,636,178.36	(18,590.00)	94,995,767.08
คลังสินค้าและท่าเทียบเรือระหว่างก่อสร้าง	-	5,293,434.41	-	5,293,434.41
เครื่องจักรระหว่างติดตั้ง	-	10,321,005.47	-	10,321,005.47
อุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	-	1,305,671.00	-	1,305,671.00
ส่วนปรับปรุงพื้นที่ระหว่างก่อสร้าง	-	1,978,833.36	-	1,978,833.36
รวม	795,726,440.90	23,461,532.00	(18,590.00)	819,169,382.90
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงพื้นที่	(91,151.35)	(265,353.80)	-	(356,505.15)
อาคารชุด	(254,191.33)	(32,816.44)	-	(287,007.77)
อาคารสำนักงานคลังสินค้า	(814,746.24)	(376,422.23)	-	(1,191,168.47)
คลังสินค้าและท่าเทียบเรือ	(4,466,386.98)	(5,482,293.08)	-	(9,948,680.06)
ยานพาหนะ	(5,286,501.26)	(1,707,694.22)	-	(6,994,195.48)
เครื่องจักร	(13,182,356.13)	(7,726,054.05)	-	(20,908,410.18)
อุปกรณ์	(32,807,582.69)	(8,185,886.49)	16,165.54	(40,977,303.64)
รวม	(56,902,915.98)	(23,776,520.31)	16,165.54	(80,663,270.75)
สุทธิ	738,823,524.92			738,506,112.15

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส เซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 และวันที่ 31 ธันวาคม 2551 บริษัทมีที่ดินที่ใช้ดำเนินงานประกอบด้วย

1) ที่ดินบริเวณตำบลสวนส้ม อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร 7 โฉนด จำนวนพื้นที่ 71 ไร่ 1 งาน 91 ตารางวา ใช้เป็นคลังเก็บถ่านหิน ท่าเทียบเรือและอาคารสำนักงานราคาทุนที่ดินตามราคาซื้อขายรวมค่าปรับปรุงที่ดินเพื่อการใช้งานมีจำนวนเงิน 99.7 ล้านบาท

ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินดังกล่าวบางส่วนราคาตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 239 ล้านบาท ดัดการะค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 ในวงเงินรวม 200 ล้านบาท

2) ที่ดินบริเวณตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 14 โฉนด จำนวนพื้นที่ 112 ไร่ 0 งาน 17 ตารางวา ใช้เป็นคลังเก็บถ่านหิน และอยู่ระหว่างการก่อสร้างท่าเทียบเรือ ราคาทุนที่ดินตามราคาซื้อขายมีจำนวนเงิน 200 ล้านบาท

ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างบนที่ดินดังกล่าวบางส่วนราคาตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 228 ล้านบาท ดัดการะค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 ในวงเงินรวม 240 ล้านบาท

ในไตรมาสที่ 3/2551 บริษัทได้จำหน่ายยานพาหนะให้กับบริษัทย่อยแห่งหนึ่งจำนวน 29 คัน ในมูลค่ายุติธรรมโดยราคาทุนของสินทรัพย์มีจำนวนเงินประมาณ 31.36 ล้านบาท บริษัทได้กำไรจากการจำหน่ายยานพาหนะทั้งสิ้น 15.40 ล้านบาท

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 และวันที่ 31 ธันวาคม 2551 บริษัทมีอาคาร ยานพาหนะ เครื่องจักร และอุปกรณ์ที่คิดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ ราคาทุนของสินทรัพย์มีจำนวนเงินประมาณ 27.89 ล้านบาท และ 20.86 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 และวันที่ 31 ธันวาคม 2551 เรือลำเลียงของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งราคาตามบัญชี 177.34 ล้านบาท และ 177.34 ล้านบาท ตามลำดับ และ ดัดการะค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 ในวงเงินรวม 125 ล้านบาท

10. ส่วนปรับปรุงที่ดินเช่าและอาคารชั่วคราวบนที่ดินเช่า - สุทธิ

ส่วนปรับปรุงที่ดินเช่าและอาคารชั่วคราวบนที่ดินเช่า - สุทธิ ประกอบด้วย

	บาท			ยอดตามบัญชี ณ 30 มิ.ย. 52
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 51	งบการเงินรวม		
		การเปลี่ยนแปลงในระหว่างงวด		
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงที่ดินเช่า	7,442,661.83	58,216.00	-	7,500,877.83
อาคารชั่วคราว	10,513,111.87	-	-	10,513,111.87
รวม	17,955,773.70	58,216.00	-	18,013,989.70
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงที่ดินเช่า	(6,091,842.26)	(488,995.20)	-	(6,580,837.46)
อาคารชั่วคราว	(10,183,161.11)	(74,788.61)	-	(10,257,949.72)
รวม	(16,275,003.37)	(563,783.81)	-	(16,838,787.18)
สุทธิ	1,680,770.33			1,175,202.52

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสেস จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

	บาท			ยอดตามบัญชี ณ 30 มิ.ย. 52
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 51	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างงวด	ยอดตามบัญชี ณ 30 มิ.ย. 52	
		จำนวนที่เพิ่มขึ้น	จำนวนที่ลดลง	
ราคาทุน				
ส่วนปรับปรุงที่ดินเช่า	7,442,661.83	58,216.00	-	7,500,877.83
อาคารชั่วคราว	10,513,111.87	-	-	10,513,111.87
รวม	17,955,773.70	58,216.00	-	18,013,989.70
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ส่วนปรับปรุงที่ดินเช่า	(6,091,842.26)	(488,995.20)	-	(6,580,837.46)
อาคารชั่วคราว	(10,183,161.11)	(74,788.61)	-	(10,257,949.72)
รวม	(16,275,003.37)	(563,783.81)	-	(16,838,787.18)
สุทธิ	1,680,770.33			1,175,202.52

บริษัท ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินเพื่อเก็บถ่านหิน ดังนี้

1) สัญญาเช่าที่ดินตำบลชัยมงคล อำเภอเมืองสมุทรสาคร จังหวัดสมุทรสาคร จำนวน 21 ไร่ 1 งาน 86.7 ตารางวา โดยมีระยะเวลาสัญญาเช่า 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2549 จนถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2552 จำนวน 13 ไร่ 3 งาน 70 ตารางวา โดยมีระยะเวลาสัญญาเช่า 10 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2545 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554 และจำนวน 10 ไร่ โดยมีระยะเวลาสัญญาเช่า 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2549 จนถึงวันที่ 30 กันยายน 2552

2) สัญญาเช่าที่ดินตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา จำนวน 38 ไร่ 2 งาน 72 ตารางวา ซึ่งมีระยะเวลาสัญญาเช่า 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 22 พฤษภาคม 2550 ถึง วันที่ 31 พฤษภาคม 2553

11. สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน - สุทธิ

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงาน - สุทธิ ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551
ราคาทุน - ที่ดิน	4,724,212.00	4,724,212.00	4,724,212.00	4,724,212.00
(หัก) ค่าเพื่อการซื้อขายของที่ดิน	(2,015,212.00)	(2,015,212.00)	(2,015,212.00)	(2,015,212.00)
สุทธิ	2,709,000.00	2,709,000.00	2,709,000.00	2,709,000.00

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ดำเนินงานเป็นที่ดินจำนวน 3 แปลง จำนวนพื้นที่ 22 ไร่ 2 งาน 30 ตารางวา ราคาทุนจำนวนเงิน 4.72 ล้านบาท ตั้งอยู่ที่จังหวัดราชบุรี ซึ่งได้มาตั้งแต่ปี 2541 ซึ่งมีที่ดินแปลงอื่นล้อมทำให้ไม่มีทางเข้าออกสู่ถนนสาธารณะบริษัทจึงเป็นโจทก์ยื่นฟ้องเจ้าของที่ดินข้างเคียงเกี่ยวกับข้อหาทางสาธารณะจำยอมทางจำเป็นตามคดีหมายเลขคำที่ 2239/2541 ตั้งแต่ปี 2541 และคดีหมายเลขแดงที่ 1065/2547 เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2547 โดยศาลพิพากษาว่า อนุญาตให้บริษัทเปิดถนนได้โดยจ่ายผลตอบแทนแก่ที่ดินของจำเลยจำนวนประมาณ 500,000 บาท แต่ไม่อนุญาตให้ขยายเขตไฟฟ้า และไม่อนุญาตให้มีระบบระบายน้ำ ดังนั้นบริษัทจึงนำคดีขึ้นสู่ศาลอุทธรณ์ต่อไป เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2551 ศาลอุทธรณ์ได้มีคำพิพากษาให้บริษัทไม่ต้องจ่ายค่าตอบแทนให้แก่จำเลยเจ้าของที่ดิน แต่ไม่ตัดสิทธิจำเลยที่จะฟ้องเรียกค่าตอบแทนจากบริษัทเนื่องจากเป็นอีกคดีหนึ่ง หากจำเลยได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทแล้วต้องยอมให้บริษัทวางท่อระบายน้ำ ตั้งเสาและพาดสายไฟฟ้าตามแนวทางจำเป็นได้

เมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2549 บริษัทได้ให้บริษัท ซาเตอร์ เซอร์เวเยอร์ส (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระจากในประเทศทำการประเมินราคาที่ดินดังกล่าว โดยมีราคาประเมินเป็นจำนวนเงิน 2.71 ล้านบาท และบริษัทบันทึกการค้ำของที่ดินในงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2549 เป็นจำนวนเงิน 2.02 ล้านบาท

12. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551
เงินมัดจำอื่น	2,385,486.59	3,379,441.17	2,374,986.59	3,373,441.17
ค่าสิทธิในการใช้โปรแกรม - สุธธิ	3,666,152.48	3,815,577.32	3,087,603.46	3,518,753.75
ค่าเช่าที่ดินจ่ายล่วงหน้า	195,685.64	750,000.00	195,685.64	750,000.00
	<u>6,247,324.71</u>	<u>7,945,018.49</u>	<u>5,658,275.69</u>	<u>7,642,194.92</u>

13. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551
เงินเบิกเกินบัญชี	1,923,076.92	187.43	-	-
ทรัสต์รีซีท	929,701,674.65	1,384,412,673.89	929,701,674.65	1,384,412,673.89
เงินกู้ยืมระยะสั้น	125,000,000.00	-	125,000,000.00	-
รวม	<u>1,056,624,751.57</u>	<u>1,384,412,861.32</u>	<u>1,054,701,674.65</u>	<u>1,384,412,673.89</u>

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 และวันที่ 31 ธันวาคม 2551 เงินกู้ยืมระยะสั้นดังกล่าวอยู่ภายใต้วงเงินสินเชื่อตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14 และเป็นส่วนที่บริษัทมิได้นำทรัพย์สินใดของบริษัทไปค้ำประกันการกู้ยืมหรือค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัทแต่อย่างใด

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

14. เงินสินเชื่อ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 และวันที่ 31 ธันวาคม 2551 บริษัทและบริษัทย่อยมีเงินสินเชื่อต่างๆ กับธนาคารในประเทศในวงเงินรวม 4,690 ล้านบาท และ 15 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา เฉพาะของบริษัท ในวงเงินรวม 4,565 ล้านบาท และ 15 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ประกอบด้วย

- 14.1 เงินเบิกเกินบัญชีกับธนาคารสี่แห่ง ในวงเงินรวม 28 ล้านบาท และของบริษัทย่อยวงเงิน 5.0 ล้านบาท
- 14.2 เงินตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้ากับธนาคารสิบแห่ง ในวงเงินรวม 2,174 ล้านบาท 10 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
- 14.3 เงินเลตเตอร์ออฟเครดิตและเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีทกับธนาคารสิบแห่ง ในวงเงินรวม 2,449 ล้านบาท 5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา
- 14.4 เงินตั๋วสัญญาใช้เงินกับธนาคารสองแห่ง ในวงเงินรวม 125 ล้านบาท
- 14.5 เงินกู้ยืมระยะยาวในโครงการเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการอนุรักษ์พลังงานกับธนาคารแห่งหนึ่ง ในวงเงินรวม 4 ล้านบาท
- 14.6 เงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารสองแห่งในวงเงินรวม 440 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 วงเงิน 200 ล้านบาท) และของบริษัทย่อยวงเงิน 120 ล้านบาท
- 14.7 เงินหนังสือค้ำประกันกับธนาคารหนึ่งแห่ง ในวงเงินรวม 5 ล้านบาท

วงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 28 ล้านบาท เงินตามสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เงินเลตเตอร์เครดิตและเจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท เงินกู้ยืมตั๋วสัญญาใช้เงิน และวงเงินหนังสือค้ำประกัน บริษัทมิได้นำทรัพย์สินใดของบริษัทไปค้ำประกันการกู้ยืมหรือค้ำประกัน โดยกรรมการของบริษัทแต่อย่างใด

วงเงินกู้ยืมระยะยาวจำนวน 440 ล้านบาท ค้ำประกัน โดยที่ดินบางส่วนพร้อมสิ่งปลูกสร้าง (ดูหมายเหตุ 9) ค้ำประกันเต็มวงเงิน

วงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อย ค้ำประกัน โดยเรือลำเลียงซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัทย่อยจดจำนอง เป็นประกัน มูลค่าจำนอง 125 ล้านบาท และประกันภัยยกประโยชน์ให้ธนาคาร

15. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	401,635,000.00	116,302,000.00	294,335,000.00	1,302,000.00
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(59,940,000.00)	(12,082,000.00)	(41,460,000.00)	(1,302,000.00)
สุทธิ	341,695,000.00	104,220,000.00	252,875,000.00	-

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

15.1 เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2550 บริษัทได้รับเงินกู้ในโครงการเงินทุนหมุนเวียนเพื่อการอนุรักษ์พลังงานจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งในประเทศ จำนวนเงิน 3,852,000.00 บาท เพื่อนำไปสร้างเครื่องจักรลดความชื้นถ่านหิน (Rotary Drum Dryer) ซึ่งเป็นโครงการร่วมระหว่างธนาคารกับภาครัฐ (กรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน) โดยมีภาระดอกเบี้ยที่ต้องจ่ายทุกเดือนในอัตราร้อยละ 4 ต่อปี และจ่ายชำระเงินต้นงวดเดือนละ 170,000.00 บาท ภายในระยะเวลา 2 ปี นับตั้งแต่วันที่มีการเบิกเงินกู้ครั้งแรก

15.2 เมื่อวันที่ 7 กรกฎาคม 2551 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากู้ยืมเงินจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 120.0 ล้านบาท เพื่อใช้จ่ายในการต่อเรือและจัดซื้อเรือลำเลียง และได้ขอรับเงินกู้อีกจำนวน 115.0 ล้านบาท เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2551 และ 30 กันยายน 2551 บริษัทจะต้องจ่ายชำระเงินต้นงวดละ 1.54 ล้านบาท โดยจ่ายชำระเงินต้นงวดแรกเมื่อครบกำหนด 7 เดือน นับจากวันเบิกเงินกู้ครั้งแรก และต้องจ่ายชำระคืนหนี้ตามสัญญาดังกล่าวไว้แล้วเสร็จทั้งหมดภายในระยะเวลา 7 ปี นับแต่วันที่เบิกเงินกู้ครั้งแรกและจ่ายชำระดอกเบี้ยทุกเดือนในอัตราดังนี้

ปีที่ 1 - 2 อัตราร้อยละ MLR - 1.25% ต่อปี

ปีที่ 3 เป็นต้นไป อัตราร้อยละ MLR - 1.00% ต่อปี

15.3 เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2552 บริษัทได้ทำสัญญากู้เงินจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 200 ล้านบาท เบิกใช้แล้วเต็มวงเงินเพื่อสร้างอาคารโกดัง โรงงานใช้เก็บถ่านหิน โดยมีภาระจ่ายชำระเงินต้นงวดที่ 1-59 งวดละ 3,330,000.00 บาท และงวดที่ 60 งวดละ 3,530,000.00 บาท นับแต่วันที่มีการเบิกเงินกู้ครั้งแรก และจ่ายชำระดอกเบี้ยทุกเดือนในอัตราร้อยละ MLR - 1.25% ต่อปี ซึ่งบริษัทได้นำที่ดินบางส่วนพร้อมสิ่งปลูกสร้างตำบลสวนส้ม อำเภอบ้านแพ้ว จังหวัดสมุทรสาคร มาค้ำประกันเต็มวงเงิน

15.4 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2552 บริษัทได้ทำสัญญากู้เงินจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 240 ล้านบาท เบิกใช้แล้วจำนวน 100.0 ล้านบาทสำหรับโครงการก่อสร้างคลังสินค้าและท่าเทียบเรือ เงินกู้จะปลอดการชำระคืนเงินต้น โดยมีภาระจ่ายชำระเงินต้นงวดแรกในวันที่ครบกำหนด 13 เดือนนับแต่วันที่มีการเบิกเงินกู้ครั้งแรกโดยชำระงวดละเท่าๆ กัน ภายใน 72 งวด และจ่ายชำระดอกเบี้ยทุกเดือนในอัตราร้อยละของผลรวมของอัตราร้อยละกับ MARGIN ต่อปีซึ่งบริษัทได้นำที่ดินบางส่วนพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตำบลคลองสะแก อำเภอนครหลวง จังหวัดพระนครศรีอยุธยา มาค้ำประกันเต็มวงเงิน

15.5 เมื่อวันที่ 11 มีนาคม 2552 บริษัทได้รับเงินกู้ในโครงการ Machine Fund จากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งในประเทศจำนวน 4.54 ล้านบาท โดยมีภาระจ่ายชำระเงินต้นงวดเดือนละ 125,000.00 บาท ภายในระยะเวลา 3 ปี นับตั้งแต่วันที่มีการเบิกเงินกู้ครั้งแรก และจ่ายชำระดอกเบี้ยทุกเดือนในอัตราร้อยละ MLR-2.5% ต่อปี

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

เงินกู้ยืมระยะยาวดังกล่าวอยู่ภายใต้วงเงินสินเชื่อตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสেস จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

16. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31	ณ วันที่ 30	ณ วันที่ 31
	มิถุนายน 2552	ธันวาคม 2551	มิถุนายน 2552	ธันวาคม 2551
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	18,276,922.70	22,088,174.78	5,599,976.61	6,728,053.17
หัก ดอกเบี้ยรูดตัดบัญชี	(1,391,013.77)	(1,995,372.46)	(441,170.17)	(623,572.60)
	16,885,908.93	20,092,802.32	5,158,806.44	6,104,480.57
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(6,724,854.15)	(6,520,165.10)	(1,977,617.91)	(1,923,604.80)
สุทธิ	10,161,054.78	13,572,637.22	3,181,188.53	4,180,875.77

	บาท					
	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551		
	เงินต้น	ดอกเบี้ยรูดตัด	ยอดชำระ	เงินต้น	ดอกเบี้ยรูดตัด	ยอดชำระ
ถึงกำหนดการจ่ายชำระหลังจาก						
หนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	10,161,054.78	493,363.76	10,654,418.54	13,572,637.22	893,033.47	14,465,670.69
ถึงกำหนดการจ่ายชำระเกินห้าปี	-	-	-	-	-	-
รวม	10,161,054.78	493,363.76	10,654,418.54	13,572,637.22	893,033.47	14,465,670.69

	บาท					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552			ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551		
	เงินต้น	ดอกเบี้ยรูดตัด	ยอดชำระ	เงินต้น	ดอกเบี้ยรูดตัด	ยอดชำระ
ถึงกำหนดการจ่ายชำระหลังจาก						
หนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	3,181,188.53	162,634.96	3,343,823.49	4,180,875.77	291,024.28	4,471,900.05
ถึงกำหนดการจ่ายชำระเกินห้าปี	-	-	-	-	-	-
รวม	3,181,188.53	162,634.96	3,343,823.49	4,180,875.77	291,024.28	4,471,900.05

16.1 เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2550 บริษัทได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะในลักษณะของสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทในประเทศ โดยมีมูลค่าเช่าตามสัญญา 5,200,000.00 บาท (ไม่รวมดอกเบี้ย) มีระยะเวลาผ่อนชำระ 48 งวดเป็นรายเดือนๆ ละ 123,317.76 บาท เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 25 กันยายน 2550 และงวดสุดท้ายวันที่ 25 กันยายน 2554

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทมีสิทธิในการเลือกที่จะซื้อเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่าเป็นจำนวนเงิน 2,000,000.00 บาท ต่อสัญญาและบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญานี้

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

16.2 เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2550 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะในลักษณะของสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทในประเทศเจ็ดสัญญา โดยมีมูลค่ายานพาหนะตามสัญญา สัญญาละ 1,888,000.00 บาท (ไม่รวมดอกเบี้ย) ทั้ง 7 สัญญามีระยะเวลาผ่อนชำระ 48 งวด เป็นรายเดือนๆ ละ 44,773.83 บาทต่อสัญญา เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 25 พฤศจิกายน 2550 และงวดสุดท้ายวันที่ 25 พฤศจิกายน 2554

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทมีสิทธิในการเลือกที่จะซื้อเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่าเป็นจำนวนเงิน 441,121.50 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ต่อสัญญา และบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อบังคับต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญานี้

16.3 เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2550 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะในลักษณะของสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทในประเทศสามสัญญา โดยมีมูลค่ายานพาหนะตามสัญญา สัญญาละ 1,728,000.00 บาท (ไม่รวมดอกเบี้ย) ทั้ง 3 สัญญามีระยะเวลาผ่อนชำระ 48 งวด เป็นรายเดือนๆ ละ 40,979.44 บาทต่อสัญญา เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 25 ธันวาคม 2550 และงวดสุดท้ายวันที่ 25 ธันวาคม 2554

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทมีสิทธิในการเลือกที่จะซื้อเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่าเป็นจำนวนเงิน 403,738.32 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ต่อสัญญา และบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อบังคับต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญานี้

16.4 เมื่อวันที่ 9 มกราคม 2551 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะในลักษณะของสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทในประเทศจำนวนหนึ่งสัญญา โดยมีมูลค่ายานพาหนะตามสัญญา สัญญาละ 408,800.00 บาท (ไม่รวมดอกเบี้ย) มีระยะเวลาผ่อนชำระ 48 งวด เป็นรายเดือนๆ ละ 10,840.79 บาทต่อสัญญา เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2551 และงวดสุดท้ายวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2555

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทมีสิทธิในการเลือกที่จะซื้อเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่าเป็นจำนวนเงิน 109,532.71 บาท (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) และบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อบังคับต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญานี้

16.5 เมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2551 บริษัทได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะในลักษณะของสัญญาเช่าการเงินกับบริษัทในประเทศ สองสัญญา โดยมีมูลค่ายานพาหนะตามสัญญา สัญญาละ 1,278,504.67 บาท (ไม่รวมดอกเบี้ย) มีระยะเวลาผ่อนชำระ 48 งวด เป็นรายเดือนๆ ละ 32,347.50 บาท เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 5 สิงหาคม 2551 และงวดสุดท้ายวันที่ 5 สิงหาคม 2555

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทมีสิทธิในการเลือกที่จะซื้อเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่าเป็นจำนวนเงิน 342,000.00 บาทต่อสัญญา และบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญานี้

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2552

17. หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ

หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อเพื่อซื้อยานพาหนะ ประกอบด้วย

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551
สัญญาเช่าซื้อ-ยานพาหนะ	28,168,823.00	22,423,300.87	3,390,828.00	2,866,943.87
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	(3,764,981.93)	(3,533,381.42)	(304,649.88)	(268,456.93)
	24,403,841.07	18,889,919.45	3,086,178.12	2,598,486.94
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(6,868,077.51)	(4,762,203.93)	(996,968.74)	(801,095.58)
	<u>17,535,763.56</u>	<u>14,127,715.52</u>	<u>2,089,209.38</u>	<u>1,797,391.36</u>

	บาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552		ยอดชำระ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551		ยอดชำระ
เงินต้น	ดอกเบี้ยรอตัด	เงินต้น		ดอกเบี้ยรอตัด		
ถึงกำหนดการจ่ายชำระหลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	17,535,763.56	1,789,695.44	19,325,459.00	14,127,715.52	1,901,259.48	16,028,975.00
ถึงกำหนดการจ่ายชำระเกินห้าปี	-	-	-	-	-	-
รวม	<u>17,535,763.56</u>	<u>1,789,695.44</u>	<u>19,325,459.00</u>	<u>14,127,715.52</u>	<u>1,901,259.48</u>	<u>16,028,975.00</u>

	บาท					
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552		ยอดชำระ	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551		ยอดชำระ
เงินต้น	ดอกเบี้ยรอตัด	เงินต้น		ดอกเบี้ยรอตัด		
ถึงกำหนดการจ่ายชำระหลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	2,089,209.38	65,186.62	2,154,396.00	1,797,391.36	132,814.64	1,930,206.00
ถึงกำหนดการจ่ายชำระเกินห้าปี	-	-	-	-	-	-
รวม	<u>2,089,209.38</u>	<u>65,186.62</u>	<u>2,154,396.00</u>	<u>1,797,391.36</u>	<u>132,814.64</u>	<u>1,930,206.00</u>

เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2551 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะในลักษณะของสัญญาเช่าซื้อกับบริษัทในประเทศจำนวน 30 สัญญา โดยสัญญาทั้งหมดมีระยะเวลาผ่อนชำระ 48 งวด เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 26 สิงหาคม 2551 และงวดสุดท้ายวันที่ 26 สิงหาคม 2555 ดังรายละเอียดต่อไปนี้

	มูลค่าตามสัญญา (ไม่รวมดอกเบี้ย)	จำนวนสัญญา	มูลค่าเช่าซื้อ	ค่างวด/เดือน/สัญญา
1.	600,000.00	3	1,800,000.00	15,350.00
2.	880,000.00	4	3,520,000.00	22,514.00
3.	1,040,000.00	7	7,280,000.00	26,607.00
4.	303,999.00	7	2,127,993.00	7,778.00
5.	264,001.00	7	1,848,007.00	6,754.00
6.	624,800.00	2	1,249,600.00	15,360.00
		<u>30</u>	<u>17,825,600.00</u>	

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

เมื่อวันที่ 23 มกราคม 2552 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะในลักษณะของสัญญาเช่าซื้อกับบริษัทในประเทศจำนวน 4 สัญญา โดยสัญญาทั้งหมดมีระยะเวลาผ่อนชำระ 48 งวด เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 1 มีนาคม 2552 และงวดสุดท้ายวันที่ 1 มีนาคม 2556 ดังรายละเอียดต่อไปนี้

	มูลค่าตามสัญญา (ไม่รวมดอกเบี้ย)	จำนวนสัญญา	มูลค่าเช่าซื้อ	ค่างวด/เดือน/สัญญา
1.	1,926,451.20	2	3,852,902.40	46,347.00
2.	1,314,493.80	2	2,628,987.60	31,625.00
		4	6,481,890.00	

เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2552 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะในลักษณะของสัญญาเช่าซื้อกับบริษัทในประเทศจำนวน 2 สัญญา โดยสัญญาทั้งหมดมีระยะเวลาผ่อนชำระ 48 งวด เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 1 มิถุนายน 2552 และงวดสุดท้ายวันที่ 1 มิถุนายน 2556 ดังรายละเอียดต่อไปนี้

	มูลค่าตามสัญญา (ไม่รวมดอกเบี้ย)	จำนวนสัญญา	มูลค่าเช่าซื้อ	ค่างวด/เดือน/สัญญา
1.	481,500.00	2	963,000.00	11,584.00
		2	963,000.00	

กรรมสิทธิในทรัพย์สินตามสัญญาเช่าซื้อนี้จะโอนเป็นของบริษัทเมื่อได้รับชำระเงินครบถ้วนแล้ว

18. ทุนเรือนหุ้น

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2550 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2550 มีมติอนุมัติให้บริษัทลดมูลค่าหุ้นจากเดิมหุ้นละ 1.00 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ทำให้จำนวนหุ้นที่มีอยู่เพิ่มขึ้นเป็น 140,000,000 หุ้น จากเดิม 70,000,000 หุ้น และมีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนจากเดิม 70 ล้านบาท เป็น 105 ล้านบาท ซึ่งได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 11 เมษายน 2550 ทุนจดทะเบียนที่เพิ่มขึ้นจำนวน 35 ล้านบาทนี้ ได้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นและหุ้นเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิต่อผู้ถือหุ้นเดิม โดยกำหนดเงื่อนไขดังนี้ (1) อัตราส่วนการเสนอขาย : 2 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ (2) ราคาใช้สิทธิ : หุ้นละ 8.50 บาท และอาจเปลี่ยนแปลงในภายหลังตามเงื่อนไขการปรับสิทธิตามหนังสือชี้ชวนส่วนที่ 3 (3) อัตราการใช้สิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น (4) วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ : วันที่ 6 พฤศจิกายน 2550 และ (5) วันที่ใช้สิทธิครั้งแรก : วันที่ 28 ธันวาคม 2550 หากผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญดังกล่าว จะเกิดหุ้นสามัญจากการใช้สิทธิดังกล่าวรวมทั้งสิ้นประมาณ 70 ล้านหุ้น

บริษัทได้รับอนุมัติการขออนุญาตเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นและหุ้นเพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิต่อผู้ถือหุ้นเดิมจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้วตามหนังสือเลขที่ กสค.จ. 2193/2550 ลงวันที่ 5 ตุลาคม 2550

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสেস จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

รายการกระทบยอดจำนวนหุ้นสามัญ

	หุ้น			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 (งวดหกเดือน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 (งวดปี)	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 (งวดหกเดือน)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 (งวดปี)
หุ้นสามัญจดทะเบียน				
จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันต้นปี	210,000,000	210,000,000	210,000,000	210,000,000
เพิ่มขึ้นเพื่อรับรองการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	-	-	-
จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันปลายปี	<u>210,000,000</u>	<u>210,000,000</u>	<u>210,000,000</u>	<u>210,000,000</u>
หุ้นสามัญที่ออกและเรียกชำระแล้ว				
จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันต้นปี	150,837,851	140,000,000	150,837,851	140,000,000
เพิ่มขึ้นจากการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิ	1,056,242	10,837,851	1,056,242	10,837,851
จำนวนหุ้นสามัญ ณ วันปลายปี	<u>151,894,093</u>	<u>150,837,851</u>	<u>151,894,093</u>	<u>150,837,851</u>

การใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นหุ้นสามัญ ได้ดำเนินการจดทะเบียนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2551 (ดูหมายเหตุข้อ 21)

หุ้นสามัญจดทะเบียนที่ยังไม่ได้เรียกชำระเป็นหุ้นสามัญที่สำรองไว้เพื่อออกให้ตามการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ

19. สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ซึ่งกำหนดให้บริษัทจัดสรรสำรองตามกฎหมายด้วยจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิทุกคราวที่มีการประกาศจ่ายเงินปันผลจนกว่าสำรองนี้จะมียอดเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนสำรองดังกล่าวจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

20. การจัดสรรกำไรสะสม

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2552 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2552 มีมติอนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551 อัตราหุ้นละ 0.25 บาท จำนวนหุ้นสามัญ 151,894,093 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 39,973,523.25 บาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 20 พฤษภาคม 2552 และที่ประชุมมีมติอนุมัติให้จัดสรรกำไรเป็นทุนสำรองตามกฎหมายเพิ่มเติมอีกเป็นจำนวนเงิน 3,248,595.00 บาท

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2551

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2551 เมื่อวันที่ 7 มีนาคม 2551 มีมติอนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2550 อัตราหุ้นละ 1.50 บาท จำนวนหุ้นสามัญ 145,028,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 217,542,000.00 บาท โดยกำหนดจ่ายเงินปันผลในวันที่ 20 มีนาคม 2551 และที่ประชุมมีมติอนุมัติให้จัดสรรกำไรเป็นทุนสำรองตามกฎหมายเพิ่มเติมอีกเป็นจำนวนเงิน 251,405.00 บาท

21. ไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น

ไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (ดูหมายเหตุข้อ 18) ในระหว่างงวดมีการเปลี่ยนแปลง ดังนี้

ประเภท ไบสำคัญแสดงสิทธิ	หน่วย			
	จำนวนไบสำคัญ แสดงสิทธิ คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	จำนวนไบสำคัญ แสดงสิทธิ ที่มีการใช้สิทธิใน ระหว่างงวด	จำนวนไบสำคัญ แสดงสิทธิ ที่หมดอายุใน ระหว่างงวด	จำนวนไบสำคัญ แสดงสิทธิ คงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552
UMS-W1	59,162,149	(1,056,242)	-	58,105,907
	59,162,149	(1,056,242)	-	58,105,907

การใช้สิทธิไบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญในระหว่างงวด ประกอบด้วย

ครั้งที่ใช้สิทธิ (ครั้งที่/ปี)	จำนวนหุ้นสามัญที่เกิด จากการใช้สิทธิใน ระหว่างงวด (หุ้น)	มูลค่าต่อหุ้นสามัญ (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ (ล้านบาท)	เงินรับชำระค่าหุ้น จากการใช้สิทธิ (ล้านบาท)	วันที่จดทะเบียน เพิ่มทุน
1/2550	5,028,100	0.50	2.51	40.22	42.73	11 มกราคม 2551
2/2551	987,107	0.50	0.50	7.84	8.34	10 เมษายน 2551
3/2551	4,606,069	0.50	2.30	36.59	38.89	9 กรกฎาคม 2551
4/2551	216,575	0.50	0.11	1.72	1.83	7 ตุลาคม 2551
5/2551	1,056,242	0.50	0.53	8.39	8.92	13 มกราคม 2552
6/2552	-	-	-	-	-	-
	11,894,093		5.95	94.76	100.71	

เงินค่าหุ้นที่ได้รับชำระแล้วแต่ยังไม่ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนในงวดที่รับเงินจะถูกบันทึกเป็นหนี้สินหมุนเวียนภายใต้ชื่อบัญชีเงินรับค่าหุ้นล่วงหน้า ซึ่งในวันที่ 30 มิถุนายน 2552 มีการใช้สิทธิของซื้อหุ้นสามัญของไบสำคัญแสดงสิทธิครั้งที่ 7 จำนวน 55,284 หุ้น บริษัทได้รับเงินค่าหุ้นล่วงหน้าจากการใช้สิทธิเป็นจำนวนเงิน 466,818.09 บาท และบริษัทได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิครั้งนี้ในวันที่ 10 กรกฎาคม 2552

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส เซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

22. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิสำหรับงวดด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างงวด

กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยการหารกำไรสุทธิสำหรับงวดด้วยผลรวมของจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกอยู่ในระหว่างงวดกับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทฯ อาจต้องออกเพื่อแปลงใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และ 2551

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 มิถุนายน		วันที่ 30 มิถุนายน		วันที่ 30 มิถุนายน		วันที่ 30 มิถุนายน	
	2552	2551	2552	2551	2552	2551	2552	2551
กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)								
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	84,316,371.15	103,737,546.76	191,499,909.22	240,060,142.13	85,086,899.65	107,633,948.11	194,412,405.34	245,543,852.24
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	151,894,093	145,521,654	151,894,093	145,521,654	151,894,093	145,521,654	151,894,093	145,521,654
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ที่บริษัทต้องออกให้ตามสิทธิ (หุ้น)								
- UMS-W1	58,105,907	64,478,347	58,105,907	64,478,347	58,105,907	64,478,347	58,105,907	64,478,347
จำนวนหุ้นสามัญที่สมมติว่าออกใน มูลค่ายุติธรรม* (หุ้น)								
- UMS-W1	(40,953,583)	(18,833,881)	(40,056,789)	(19,063,163)	(40,953,583)	(18,833,881)	(40,056,789)	(19,063,163)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก รวมหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด (หุ้น)	169,046,417	191,166,120	169,943,211	190,936,838	169,046,417	191,166,120	169,943,211	190,936,838
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)								
กำไรสุทธิ	0.56	0.71	1.26	1.65	0.56	0.74	1.28	1.69
กำไรต่อหุ้นปรับลด (บาทต่อหุ้น)								
กำไรสุทธิ	0.50	0.54	1.13	1.26	0.50	0.56	1.14	1.29

* มูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญที่นำมาคำนวณอัตราปรับลดจำนวนหุ้นสามัญจากการใช้สิทธิในใบสำคัญแสดงสิทธิได้มาจากการถัวเฉลี่ยราคาปิดของหุ้นสามัญทุกวันสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และ 2551 ราคายุติธรรมถัวเฉลี่ยของหุ้นสามัญเท่ากับหุ้นละ 12.06 บาท และ 29.10 บาท และสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 และ 2551 ราคายุติธรรมถัวเฉลี่ยของหุ้นสามัญเท่ากับหุ้นละ 12.33 บาท และ 28.75 บาท ตามลำดับ

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

23. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใด ๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้นในเวลาเดียวกัน

ความเสี่ยงเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (Financial Instruments) ที่มีสาระสำคัญ และนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีดังต่อไปนี้

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ (Credit risk)

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านสินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่ระมัดระวังและมีฐานะของลูกหนี้ที่หลากหลาย โดยจำนวนที่อาจต้องสูญเสียสูงสุดจากการให้สินเชื่อของบริษัทจะเท่ากับมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ในงบดุล

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (Interest rate risk)

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยนี้เกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินและเงินกู้ยืมระยะยาว ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องจ่ายชำระดอกเบี้ยตามอัตราดอกเบี้ยลอยตัว

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity risk)

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องหรือความเสี่ยงในการระดมทุน คือความเสี่ยงที่บริษัทจะเผชิญกับความยุ่งยากในการระดมทุน ให้เพียงพอและทันเวลาต่อการปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอาจเกิดจากการที่บริษัทไม่สามารถขายสินทรัพย์ทางการเงินได้ทันเวลาด้วยราคาที่ใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยประกอบด้วยเงินสดและเงินฝากธนาคาร ลูกหนี้การค้าและสินค้าคงเหลือซึ่งมีสภาพคล่องและเปลี่ยนเป็นเงินได้เร็วในมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน (Foreign currency risk)

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากบริษัทมีเจ้าหนี้ที่รัฐชิลีในสกุลเงินเหรียญสหรัฐฯ ในระหว่างงวดบริษัทได้เข้าทำสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อลดความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจเกิดขึ้นจากการจ่ายชำระคืนเจ้าหนี้ที่รัฐชิลีปีถัดไป

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 สรุปได้ดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนเงิน (USD)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา (บาท / เหรียญสหรัฐ)	วันครบกำหนดตามสัญญา	
			นับจากวันที่ ในงบดุล	
เจ้าหน้าที่สตรีชิต	เงินเหรียญสหรัฐ	1,000,000.00	34.16800	23 กรกฎาคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	883,035.00	34.19000	23 กรกฎาคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	200,000.00	34.62990	19 พฤศจิกายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	512,800.00	34.58425	20 พฤศจิกายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	34.63450	20 พฤศจิกายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	34.53425	20 พฤศจิกายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	34.61425	20 พฤศจิกายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	653,639.48	34.44725	23 พฤศจิกายน 2552
	<u>4,749,474.48</u>			

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 บริษัทมีรายการคงเหลือของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าสรุปได้ดังนี้

สกุลเงิน	จำนวนเงิน (USD)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา (บาท / เหรียญสหรัฐ)	วันครบกำหนดตามสัญญา	
			นับจากวันที่ ในงบดุล	
เจ้าหน้าที่สตรีชิต	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	35.32000	12 มกราคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	35.45000	12 มกราคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	1,000,000.00	35.58500	12 มกราคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	35.63500	12 มกราคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	35.68500	12 มกราคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	293,173.45	34.31440	12 มกราคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	364,245.80	33.81920	9 กุมภาพันธ์ 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	327,086.53	33.81920	9 กุมภาพันธ์ 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	406,380.23	34.25500	23 กุมภาพันธ์ 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	1,167,794.20	34.73000	11 มีนาคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	1,000,000.00	34.31000	19 มีนาคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	91,937.20	34.26500	23 มีนาคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	1,161,540.00	34.18000	14 เมษายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	34.13000	16 เมษายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	34.09500	16 เมษายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	34.04000	16 เมษายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	1,000,000.00	34.08000	16 เมษายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	34.05000	16 เมษายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	511,335.42	34.06000	16 เมษายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	499,317.29	34.05000	16 เมษายน 2552

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2552

	สกุลเงิน	จำนวนเงิน (USD)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญา (บาท / เหรียญสหรัฐ)	วันครบกำหนดตามสัญญา นับจากวันที่ ในงบดุล
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	35.04950	4 พฤษภาคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	410,350.00	35.03980	6 พฤษภาคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	278,800.00	34.90000	13 พฤษภาคม 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	35.78870	2 มิถุนายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	35.66665	3 มิถุนายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	35.71665	3 มิถุนายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	35.60624	5 มิถุนายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	35.53450	9 มิถุนายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	232,011.95	35.03780	15 มิถุนายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	500,000.00	35.43310	15 มิถุนายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	1,000,000.00	35.41310	15 มิถุนายน 2552
	เงินเหรียญสหรัฐ	652,506.60	35.39310	15 มิถุนายน 2552
		<u>17,896,478.67</u>		

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนเครื่องมือทางการเงินกันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระ ในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน มูลค่ายุติธรรมได้มาจากราคาตลาดที่กำหนดหรือกระแสเงินสดคิดลด

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย ส่วนใหญ่มีราคาตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินและเช่าซื้อซึ่งไม่สามารถคำนวณหามูลค่ายุติธรรมได้ จึงไม่มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว

24. รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทที่มีรายการที่มีสาระสำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งรายการระหว่างกันเป็นไปตามข้อตกลงปกติทางการค้า ดังต่อไปนี้

ลักษณะของ ความสัมพันธ์	นโยบายราคา / อัตราดอกเบี้ย	บาท				
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน	
รายการระหว่างงวด						
รายได้ดอกเบี้ยรับ						
บริษัท ยูเอ็มเอส โลฟเตอร์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	MLR	-	-	33,591.79	422,643.45
บริษัท ยูเอ็มเอส ขนส่ง จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	MLR	-	-	33,657.53	19,723.35

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

ลักษณะของ ความสัมพันธ์	นโยบายราคา / อัตราดอกเบี้ย	บาท				
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		
		2552	2551	2552	2551	
รายได้ค่าเช่าทรัพย์สิน						
บริษัท ยูเอ็มเอส โลว์เตอร์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	10,000.00	8,827.50
บริษัท ยูเอ็มเอส ขนส่ง จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	135,000.00	450,000.00
บริษัท ยูเอ็มเอส พอร์ต เซอร์วิสเซส จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	180,000.00	-
ค่าขนส่งสินค้า						
บริษัท ยูเอ็มเอส โลว์เตอร์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	21,945,778.89	12,785,084.49
บริษัท ยูเอ็มเอส ขนส่ง จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	12,052,946.00	7,617,464.47
บริษัท ยูเอ็มเอส พอร์ต เซอร์วิสเซส จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	2,581,620.04	-
ค่าเช่าทรัพย์สิน						
บริษัท ยูเอ็มเอส โลว์เตอร์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	20,000.00	-
ค่าประกันภัยสินค้า						
บริษัท พี.เอ.ที.อินชัวร์รันส์ จำกัด	กรรมการร่วมกัน	ราคาตลาด	-	258,739.00	-	258,739.00
ลักษณะของ ความสัมพันธ์	นโยบายราคา / อัตราดอกเบี้ย	บาท				
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน		
		2552	2551	2552	2551	
รายได้ดอกเบี้ยรับ						
บริษัท ยูเอ็มเอส โลว์เตอร์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	MLR	-	-	33,591.79	616,495.90
บริษัท ยูเอ็มเอส ขนส่ง จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	MLR	-	-	66,951.27	58,230.87
รายได้ค่าเช่าทรัพย์สิน						
บริษัท ยูเอ็มเอส โลว์เตอร์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	25,000.00	17,655.00
บริษัท ยูเอ็มเอส ขนส่ง จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	270,000.00	802,500.00
บริษัท ยูเอ็มเอส พอร์ต เซอร์วิสเซส จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	360,000.00	-
ค่าขนส่งสินค้า						
บริษัท ยูเอ็มเอส โลว์เตอร์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	31,562,726.92	34,418,267.51
บริษัท ยูเอ็มเอส ขนส่ง จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	23,448,886.58	11,687,317.31
บริษัท ยูเอ็มเอส พอร์ต เซอร์วิสเซส จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	3,630,981.53	-
ค่าเช่าทรัพย์สิน						
บริษัท ยูเอ็มเอส โลว์เตอร์ จำกัด	ผู้ถือหุ้นและ กรรมการร่วมกัน	ราคาตกลงร่วมกัน เทียบกับราคาตลาด	-	-	20,000.00	-
ค่าประกันภัยสินค้า						
บริษัท พี.เอ.ที.อินชัวร์รันส์ จำกัด	กรรมการร่วมกัน	ราคาตลาด	315,918.00	730,550.00	315,918.00	730,550.00

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551
ยอดคงเหลือสิ้นงวด				
เงินให้กู้ยืม				
บริษัท ยูเอ็มเอส ขนส่ง จำกัด	-	-	2,000,000.00	2,000,000.00
บริษัท ยูเอ็มเอส โลจิสติกส์ จำกัด	-	-	3,000,000.00	-
คอกเบี้ยค้างรับ				
บริษัท ยูเอ็มเอส ขนส่ง จำกัด	-	-	69,164.38	2,213.11
บริษัท ยูเอ็มเอส โลจิสติกส์ จำกัด	-	-	15,041.10	-
เงินทศรองจ่าย				
บริษัท ยูเอ็มเอส โลจิสติกส์ จำกัด	-	-	33,855.46	14,739.83
บริษัท ยูเอ็มเอส ขนส่ง จำกัด	-	-	13,190,300.27	9,863,908.28
บริษัท ยูเอ็มเอส พอร์ท เซอร์วิสเซส จำกัด	-	-	64,200.00	108,795.00
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัท ยูเอ็มเอส โลจิสติกส์ จำกัด	-	-	7,895,626.04	8,455,087.74
บริษัท ยูเอ็มเอส ขนส่ง จำกัด	-	-	7,864,801.03	4,733,725.63
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
บริษัท ยูเอ็มเอส โลจิสติกส์ จำกัด	-	-	860,946.83	1,793,244.72
บริษัท ที.เอ.ที.อินชัวร์รันส์ จำกัด	-	301,495.82	-	301,495.82

25. สัญญา

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 บริษัทมีสัญญาที่สำคัญๆ ดังนี้

(ก) บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่ดินกับบุคคลอื่นมีระยะเวลา 10 ปีที่ต้องจ่ายค่าเช่าตั้งแต่ปี 2545 - 2554 บริษัทมีภาระผูกพันกับค่าเช่าที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระจำนวนเงินประมาณ 0.77 ล้านบาท เป็นค่าเช่าสำหรับงวดที่ 9-10 ซึ่งมีกำหนดจ่ายในปี 2553 งวดละ 384,000.00 บาท

(ข) บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินและคลังสินค้ากับบุคคลอื่นระยะเวลาเช่า 3 ปี เริ่มต้นปี 2549 สิ้นสุดปี 2552 บริษัทได้จ่ายเงินค่าเช่าล่วงหน้าทั้งจำนวนเป็นเงินรวม 2.84 ล้านบาท ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 บริษัทมีค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าที่ยังไม่ถึงกำหนดตัดจ่ายเป็นเงินรวม 0.07 ล้านบาท

(ค) บริษัทมีสัญญาซื้อขายถ่านหินที่สำคัญกับผู้ผลิตถ่านหินในต่างประเทศโดยมีข้อตกลงที่จะซื้อถ่านหินในปี 2550 ถึงปี 2552 ในปริมาณ ปีละ 600,000 - 1,000,000 เมตริกตัน ปริมาณและราคาที่ซื้อขายที่กำหนดแน่นอนแล้วในปี 2550 มีจำนวน 600,000 เมตริกตัน บวกกลับ 10% นอกจากนี้ในปี 2550 บริษัทยังมีสัญญาซื้อขายถ่านหินกับผู้ผลิตถ่านหินรายอื่นๆ ในต่างประเทศอีกจำนวน 200,000 - 450,000 เมตริกตัน บวกกลับ 10% ราคาของถ่านหินที่กำหนดแล้วจะสามารถเปลี่ยนแปลง เพิ่มขึ้นหรือลดลงได้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับคุณภาพของถ่านหินจะต้องกำหนดราคาใหม่

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

- (ง) บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับบุคคลอื่นระยะเวลาเช่า 3 ปี นับแต่วันที่ 1 มกราคม 2552 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2554 โดยบริษัทต้องจ่ายชำระค่าเช่าในอัตราเดือนละ 20,677.50 บาท ซึ่งต้องชำระค่าเช่าเป็นรายปีภายในวันที่ 15 มกราคม ของทุกปี ทั้งนี้บริษัทได้ชำระค่าเช่าในปีที่ 1 แล้ว เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 0.25 ล้านบาท

26. การจำแนกข้อมูลตามส่วนงานและตามภูมิศาสตร์

บริษัทมีรายได้หลักจากการเป็นผู้จำหน่ายถ่านหินเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรม ซึ่งโดยส่วนใหญ่แล้วบริษัทดำเนินธุรกิจในส่วนงานภูมิศาสตร์เดียวกันคือประเทศไทย แต่อย่างไรก็ตามบริษัทย่อยของบริษัทประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท ได้แก่ บริการขนส่งทางบกและทางน้ำ รวมถึงการให้บริการท่าเทียบเรือจึงมีข้อมูลแยกตามส่วนงานได้ดังนี้

	บาท					
	งบการเงินรวม					
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน					
	รายได้จากการขาย		รายได้จากการให้บริการ		รวม	
	2552	2551	2552	2551	2552	2551
รายได้	636,104,005.59	698,509,804.33	3,948,265.26	1,204,166.26	640,052,270.85	699,713,970.59
ต้นทุน	(531,491,957.82)	(483,078,895.16)	(1,525,296.80)	(1,083,749.64)	(533,017,254.62)	(484,162,644.80)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	104,612,047.77	215,430,909.17	2,422,968.46	120,416.62	107,035,016.23	215,551,325.79
สินทรัพย์ถาวร-สุทธิ					738,506,112.15	779,372,447.62

	บาท					
	งบการเงินรวม					
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน					
	รายได้จากการขาย		รายได้จากการให้บริการ		รวม	
	2552	2551	2552	2551	2552	2551
รายได้	1,365,626,513.68	1,545,057,156.85	8,571,877.41	2,731,730.64	1,374,198,391.09	1,547,788,887.49
ต้นทุน	(1,053,589,618.61)	(1,077,005,138.13)	(6,908,427.33)	(2,458,557.58)	(1,060,498,045.94)	(1,079,463,695.71)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	312,036,895.07	468,052,018.72	1,663,450.08	273,173.06	313,700,345.15	468,325,191.78
สินทรัพย์ถาวร-สุทธิ					738,506,112.15	779,372,447.62

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีผลการดำเนินงานขาดทุนขั้นต้น เนื่องมาจากการปรับลดอัตราค่าบริการเพื่อแข่งขันกับคู่แข่ง ในขณะที่อัตราต้นทุนค่าบริการไม่สามารถควบคุมได้ ประกอบกับต้นทุนคงที่ (ค่าเสื่อมราคาเรือลำเลียง) ยังคงมีอยู่

นอกจากนี้ดังปรากฏในงบดุล ณ 30 มิถุนายน 2552 บริษัทย่อยแห่งนี้มีหนี้สินหมุนเวียนมากกว่าสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวนมาก อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ให้การสนับสนุนทางการเงินกับบริษัทย่อยดังกล่าวเพื่อจ่ายชำระหนี้สถาบันการเงินให้เป็นไปตามกำหนดและสำหรับทุนหมุนเวียนภายในกิจการ

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส เซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

27. ลูกหนี้อื่น

27.1 เนื่องจากบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ว่าจ้างบุคคลธรรมดา (ผู้รับจ้าง) ในการบรรทุกสินค้าด้วยเรือลำเลียง ตามสัญญาจ้างฉบับลงวันที่ 18 กันยายน 2550 ซึ่งได้มีการจ่ายเงินมัดจำตามสัญญาจ้างเป็นจำนวนเงิน 7.0 ล้านบาท ต่อมาผู้รับจ้างได้ผิดสัญญาจ้าง โดยไม่สามารถหาเรือลำเลียงมาปฏิบัติงานตามสัญญาจ้างได้และไม่สามารถหาเงินมัดจำตามสัญญาจ้างมาคืนให้แก่บริษัทย่อยได้ ดังนั้นบริษัทย่อยจึงได้บังคับชำระหนี้จากบริษัทสองแห่งในฐานะผู้ค้าประกันการปฏิบัติงานของบุคคลดังกล่าว ดังนี้

27.1.1 ตามหนังสือรับสภาพหนี้ ลงวันที่ 24 กันยายน 2550 บริษัทแห่งหนึ่งรับสภาพลูกหนี้ในวงเงิน 3.5 ล้านบาท โดยผ่อนชำระให้กับบริษัทย่อยด้วยวิธีการตัดชำระหนี้ค่าบริการที่ลูกหนี้ได้ทำงานให้กับบริษัทย่อย และการผ่อนชำระเงินงวดรายเดือน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2552 บริษัทย่อยได้รับชำระหนี้มาโดยครบถ้วนทั้งจำนวนแล้ว

27.1.2 ตามหนังสือเสนอราคาค่าบริการและสั่งซื้อสินค้าเพื่อการชำระบัญชี ลงวันที่ 11 ตุลาคม 2550 บริษัทแห่งหนึ่งรับสภาพลูกหนี้ในวงเงิน 3.5 ล้านบาท โดยบริษัทดังกล่าวนี้ได้ยื่นข้อเสนอการชำระหนี้ต่อบริษัทย่อยโดยวิธีการตัดชำระหนี้ค่าบริการที่ลูกหนี้ได้ทำงานให้กับบริษัทย่อยตามเงื่อนไขที่ได้ระบุไว้ในหนังสือเสนอราคานั้น

ปัจจุบันบริษัทดังกล่าวได้เลิกประกอบกิจการไปแล้ว ส่งผลให้หนังสือเสนอราคาค่าบริการและสั่งซื้อสินค้าเพื่อการชำระบัญชีดังกล่าว ตกเป็นโมฆะ ดังนั้น บริษัทผู้รับสภาพลูกหนี้ในข้อ 27.1.1 ยินยอมจ่ายชำระหนี้แทนในมูลหนี้ที่เหลืออีก 3.50 ล้านบาท ด้วยวิธีตัดชำระหนี้ค่าบริการเช่นเดิม สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 บริษัทย่อยได้รับชำระแล้วทั้งสิ้น 0.79 ล้านบาท

บริษัทย่อยได้มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้ทั้งจำนวน 7.0 ล้านบาท และจะบันทึกรายการรับชำระหนี้เป็นรายได้อื่นเมื่อบริษัทย่อยได้รับชำระเงินจากบริษัทผู้ค้าประกันทั้งสองแห่งดังกล่าวตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ อย่างไรก็ตามในปี 2551 บริษัทย่อยได้รับชำระหนี้แล้วเป็นจำนวนเงิน 2.35 ล้านบาท และสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 บริษัทย่อยได้รับชำระหนี้แล้ว 0.79 ล้านบาท ดังนั้นบริษัทย่อยได้บันทึกกลับรายการค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญให้ลดลงในจำนวนเดียวกันและรับรู้เป็นรายได้อื่นในงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551 และสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 รวมเงินรับชำระคืนทั้งสิ้นจนถึงปัจจุบันจำนวน 3.81 ล้านบาท คงเหลืออีกจำนวน 3.19 ล้านบาท

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 และวันที่ 31 ธันวาคม 2551 ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญมียอดคงเหลือเป็นจำนวนเงิน 3.19 ล้านบาท และ 3.98 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

27.2 เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2551 บริษัทได้ให้ธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งในประเทศจ่ายเงินค่าสินค้าตามสัญญาเลตเตอร์ ออฟ เครดิต ให้แก่บริษัทแห่งหนึ่งในประเทศ ซึ่งเป็นคู่ค้าของบริษัท เป็นจำนวนเงิน 26.37 ล้านบาท ต่อมาบริษัทแห่งนี้ไม่สามารถส่งมอบสินค้าให้แก่บริษัทได้ บริษัทจึงเป็นโจทก์ยื่นฟ้องบริษัทแห่งนี้ตามคดีหมายเลขดำที่ 8219/2551 เมื่อวันที่ 12 กันยายน 2551 ในข้อหาร่วมกันถือโกงด้วยการปลอมแปลงเอกสารและใช้เอกสารปลอมเพื่อประกอบการขอเบิกเงินตามสัญญาเลตเตอร์ ออฟ เครดิต เป็นเหตุให้ธนาคารได้จ่ายเงินตามสัญญาเลตเตอร์ ออฟ เครดิต ให้แก่จำเลย ซึ่งศาลกำหนดวันไต่สวนในวันที่ 15 ธันวาคม 2551 แต่เนื่องจากพนักงานสอบสวนได้ตรวจสอบทรัพย์สินของจำเลยแล้วพบว่าจำเลยมีทรัพย์สินเป็นที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างจำนวน 20 แปลง ซึ่งเมื่อพิจารณาการได้มาของทรัพย์สินดังกล่าวแล้ว พบว่าจำเลยได้ทำนิติกรรมจดทะเบียนในวันที่ใกล้เคียงกับวันที่จำเลยได้รับเงินตามสัญญาเลตเตอร์ ออฟ เครดิต ไป และจำเลยอยู่ระหว่างดำเนินการจดจำนองทรัพย์สินดังกล่าว ดังนั้น เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2551 บริษัทจึงได้ยื่นคำร้องขอไต่สวนอุกฉกรรจ์ของคู่ครองชั่วคราวศาลได้มีคำสั่งอายัดทรัพย์สินของจำเลยเป็นที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง 20 แปลง เพื่อเป็นประกันการชำระหนี้ ทั้งนี้การอายัดมีผลจนกว่าคดีจะถึงที่สุด

เมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2552 ศาลได้พิพากษาตามคดีหมายเลขแดงที่ 1148/2552 และตามเงื่อนไขของสัญญาประนีประนอมความกำหนดให้จำเลยชำระค่าเสียหายเป็นเงิน 3 ล้านบาท ภายใน 15 วัน และต้องส่งมอบสินค้าจำนวน 26.37 ล้านบาท ภายใน 45 วัน หากผิดนัดชำระข้อใดข้อหนึ่งถือว่าผิดนัดทั้งหมด และต้องยินยอมให้บริษัทบังคับคดีในมูลหนี้ 46.25 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.5 ต่อปี ของเงินต้น 26.37 ล้านบาท นับจากวันฟ้องไปจนกว่าจะชำระเสร็จสิ้น

ต่อมาในไตรมาสที่ 2/2552 จำเลยได้ส่งมอบสินค้าให้กับบริษัท จำนวน 8,638.73 ตัน คิดเป็นมูลค่า 17.50 ล้านบาท ส่วนที่เหลืออีก จำนวนเงิน 8.87 ล้านบาท จำเลยไม่สามารถส่งมอบสินค้าได้ และจำเลยไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาประนีประนอมความ ได้ ดังนั้นบริษัทจึงได้ยื่นเรื่องขอบังคับคดียึดทรัพย์ของจำเลยทั้งหมด รวมถึงดำเนินการสั่งฟ้องเป็นคดีอาญาต่อไป

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 และวันที่ 31 ธันวาคม 2551 บริษัทได้มีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้ทั้งจำนวน 8.87 ล้านบาท และ 26.37 ล้านบาท ตามลำดับแล้ว

28. สิทธิประโยชน์ที่ได้รับจากการส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อย 2 แห่งได้รับสิทธิประโยชน์จากการได้รับการส่งเสริมการลงทุนตามบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 จำนวน 2 โครงการ

โครงการที่ 1 บัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 1499(2)/2551 วันที่ 13 พฤษภาคม 2551 ในกิจการขนส่งทางเรือ ประเภท 7.2 กิจการขนส่งมวลชนและสินค้าขนาดใหญ่

สิทธิและประโยชน์ที่ได้รับ ได้แก่ การยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร การได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส เซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

โครงการที่ 2 บัตรส่งเสริมการลงทุน เลขที่ 1047(2)/2552 วันที่ 19 มกราคม 2552 ในกิจการขนถ่ายสินค้าสำหรับเรือเดินทะเล ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภคและบริการพื้นฐาน

สิทธิและประโยชน์ที่ได้รับ ได้แก่ การยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร การได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิเป็นระยะเวลา 8 ปี นับจาก วันที่ 28 มกราคม 2552 และสิ้นสุดลงในวันที่ 27 มกราคม 2560

ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยจำแนกตามธุรกิจที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและที่ไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552 ปรากฏดังนี้

	บาท		
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552		
	ธุรกิจที่ได้รับส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 28)	ธุรกิจที่ไม่ได้รับส่งเสริมการลงทุน	รวม
รายได้			
รายได้ค่าบริการผ่านท่า	824,219.19	-	824,219.19
รายได้ค่าขนถ่ายหน้าท่า	223,755.99	-	223,755.99
รายได้ค่าบริการขนถ่ายหน้าท่ารถบรรทุก	37,220.40	-	37,220.40
รายได้อื่น	-	57,309.15	57,309.15
รวมรายได้	1,085,195.58	57,309.15	1,142,504.73
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนค่าบริการ	204,138.04	-	204,138.04
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	81,918.35	1,011.33	82,929.68
รวมค่าใช้จ่าย	286,056.39	1,011.33	287,067.72
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	799,139.19	56,297.85	855,437.01
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	-	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	799,139.19	56,297.82	855,437.01
ภาษีเงินได้	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	799,139.19	56,297.82	855,437.01

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

	บาท		
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2552		
	ธุรกิจที่ได้รับส่ง เสริมการลงทุน (หมายเหตุ 28)	ธุรกิจที่ไม่ได้รับ ส่งเสริมการลงทุน	รวม
รายได้			
รายได้ค่าบริการผ่านท่า	2,492,547.28	-	2,492,547.28
รายได้ค่าขนถ่ายหน้าท่า	333,263.29	-	333,263.29
รายได้ค่าบริการขนถ่ายหน้าท่าบรรทุก	43,402.83	-	43,402.83
รายได้อื่น	-	58,649.15	58,649.15
รวมรายได้	2,869,213.40	58,649.15	2,927,862.55
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนค่าบริการ	333,921.01	-	333,921.01
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	114,432.09	1,027.59	115,459.68
รวมค่าใช้จ่าย	448,353.10	1,027.59	449,380.69
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและภาษีเงินได้	2,420,860.30	57,621.56	2,478,481.86
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	-	-	-
กำไรก่อนภาษีเงินได้	2,420,860.30	57,621.56	2,478,481.86
ภาษีเงินได้	-	17,297.68	17,297.68
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	2,420,860.30	40,323.88	2,461,184.18

ต้นทุนและค่าใช้จ่ายทางตรงคิดเข้าธุรกิจที่เกี่ยวข้องตามที่เกิดขึ้น ส่วนต้นทุนและค่าใช้จ่ายทางอ้อม
ปันส่วนตามรายได้แต่ละธุรกิจ

29. ภาวะผูกพัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2552 บริษัทมีภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าและบริการต่างๆ ที่จะต้องจ่ายชำระใน
อนาคตมีจำนวนดังนี้

จ่ายชำระภายใน

ล้านบาท

1 ปี

21.58

21.13

2 ถึง 3 ปี

1.38

1.38

ภาวะผูกพันข้างต้นนี้ได้รวมสัญญาเช่าตามทีระบุในหมายเหตุข้อ 25 (ก) (ข) และ (ง) แล้ว

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิสเซส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

30. การแก้ไขข้อผิดพลาดในงบการเงินงวดก่อน

ในไตรมาสที่ 2 ปี 2552 บริษัทได้แก้ไขข้อผิดพลาดจากการคำนวณภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551 จากการยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับเงินได้ที่จ่ายเพื่อการลงทุนในทรัพย์สินถาวรตามประกาศอธิบดีกรมสรรพากรเกี่ยวกับภาษีเงินได้ (ฉบับที่ 56) และพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร (ฉบับที่ 460) พ.ศ.2549 ด้วยเหตุนี้ทำให้บริษัทมีภาษีเงินได้ประจำปี 2551 ที่ต้องจ่ายชำระลดลงอีกจำนวนเงิน 15.12 ล้านบาท บริษัทจึงได้คำนวณผลกระทบสะสมเพื่อปรับกำไรสะสมต้นงวดในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 1 มกราคม 2552 ให้เพิ่มขึ้น 15.12 ล้านบาท และได้ปรับปรุงย้อนหลังกำไรสุทธิในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551 ให้เพิ่มขึ้น 15.12 ล้านบาท กำไรต่อหุ้นสำหรับปีเพิ่มขึ้น 0.10 บาทต่อหุ้น และกำไรต่อหุ้นปรับลดเพิ่มขึ้น 0.08 บาทต่อหุ้น

31. การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่

รายการบัญชีบางรายการในงบการเงินสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2551 ได้มีการจัดประเภทใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้น การจัดประเภทรายการใหม่มีดังต่อไปนี้

	บาท			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2551			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้	ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้	
รายการบัญชี				
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	-	81,678,207.36	-	76,094,919.02
ค่าใช้จ่ายในการขาย	31,663,473.55	-	37,376,832.13	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	45,925,216.81	-	34,656,569.89	-
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	4,089,517.00	-	4,061,517.00	-

	บาท			
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2551			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้	ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้	
รายการบัญชี				
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	-	169,151,996.13	-	160,356,375.23
ค่าใช้จ่ายในการขาย	72,282,753.49	-	82,189,485.75	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	89,094,460.64	-	70,448,107.48	-
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	7,774,782.00	-	7,718,782.00	-

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

บริษัท ยูนิค ไมนิ่ง เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2552

32. ผลกระทบจากวิกฤตการณ์ทางเศรษฐกิจของโลก

สืบเนื่องจาก วิกฤตการณ์ทางการเงินของประเทศสหรัฐอเมริกาในกลางปี 2551 ได้ก่อให้เกิดความผันผวนของตลาดเงิน ตลาดทุน ตลาดตราสารอนุพันธ์ และสถานะทางเศรษฐกิจตกต่ำอย่างรุนแรง และความไม่มีเสถียรภาพทางการเงินและเศรษฐกิจดังกล่าวได้กระจายไปในทุกภูมิภาคของโลกและส่งผลกระทบต่อสถานะการเงินและเศรษฐกิจของประเทศไทยด้วยเช่นกัน วิกฤตการณ์ดังกล่าวได้ส่งผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจและการเงิน รวมถึงมูลค่าของสินทรัพย์ที่อาจลดต่ำลงอย่างมาก เหตุการณ์ความผันผวนของเศรษฐกิจโลกยังมีความไม่แน่นอนว่าจะกลับสู่สภาวะปกติเมื่อใด งบการเงินนี้จัดทำขึ้นบนพื้นฐานประมาณการและข้อสมมติฐานต่างๆ ที่บริษัทฯ พิจารณาแล้วว่าเหมาะสมในสถานการณ์ปัจจุบัน อย่างไรก็ตามงบการเงินนี้อาจได้รับผลกระทบในทางลบจากเหตุการณ์ต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต

33. วันที่อนุมัติงบการเงินเพื่อเผยแพร่

งบการเงินที่ได้รับการอนุมัติจากกรรมการของบริษัทให้เผยแพร่แล้วเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2552