

บริษัท ธนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน)

งบการเงินระหว่างกาล

และ

รายงานการสอบทานงบการเงินโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553

รายงานการสอบทานงบการเงินโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริษัท ชนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบดุล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2553 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และ งบกระแสเงินสด สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ชนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการรายงานต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2552 ของบริษัท ชนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน) สอบทานโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกัน ซึ่งได้เสนอรายงานลงวันที่ 7 พฤษภาคม 2552 ว่าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่างบการเงินดังกล่าวไม่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่เกี่ยวกับการสอบทาน ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานสอบทาน เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างพอประมาณว่า งบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัด โดยส่วนใหญ่ใช้วิธีการสอบถามบุคลากรของกิจการ และการวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงิน จึงให้ความเชื่อมั่นน้อยกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่องบการเงินที่สอบทานได้

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่างบการเงินดังกล่าวไม่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปจากการสอบทานของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้เคยตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 ของบริษัท ชนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน) ตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไปและได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข ตามรายงานลงวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2553 ข้าพเจ้ามิได้ใช้วิธีการตรวจสอบอื่นใดภายหลังจากวันที่ในรายงานนั้น งบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 ที่แสดงเปรียบเทียบเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินดังกล่าวข้างต้น

(พรรณทิพย์ กุลสันติธำรงค์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 4208

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคไทย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

7 พฤษภาคม 2553

บริษัท ชนมิตร แพลตอริง จำกัด (มหาชน)

งบดุล

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2553 และ 31 ธันวาคม 2552

สินทรัพย์	หมายเหตุ	31 มีนาคม 2553	31 ธันวาคม 2552
		(ไม่ได้ตรวจสอบ)	(พันบาท)
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3	6,163	7,402
ลูกหนี้สิทธิเรียกร้องในการรับชำระหนี้	3, 4	1,053,189	1,409,772
ลูกหนี้เงินให้สินเชื่อที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	5	8,040	8,040
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		540	370
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,067,932	1,425,584
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
ลูกหนี้เงินให้สินเชื่อ	5	34,730	36,740
อุปกรณ์		5,087	4,500
เงินมัดจำและเงินประกัน		968	964
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		40,785	42,204
รวมสินทรัพย์		1,108,717	1,467,788

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน)

งบดุล

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2553 และ 31 ธันวาคม 2552

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	31 มีนาคม 2553	31 ธันวาคม 2552
		(ไม่ได้ตรวจสอบ)	(พันบาท)
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3	787,000	1,172,000
เจ้าหนี้จากการซื้อสิทธิเรียกร้อง		22,076	12,300
เจ้าหนี้เงินประกันจากการซื้อสิทธิเรียกร้อง		68,386	68,062
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		7,770	4,922
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	3	4,229	3,281
รวมหนี้สินหมุนเวียน		889,461	1,260,565
รวมหนี้สิน		889,461	1,260,565
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน		100,000	100,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		100,000	100,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		35,845	35,845
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
จัดสรรแล้ว			
สำรองตามกฎหมาย		10,000	10,000
ยังไม่ได้จัดสรร		73,411	61,378
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		219,256	207,223
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,108,717	1,467,788

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 และ 2552 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

	หมายเหตุ	2553	2552
		(พันบาท)	
รายได้			
ส่วนลดรับจากการรับโอนสิทธิเรียกร้อง	3	23,205	25,403
ค่าธรรมเนียมและบริการ	3	5,993	5,349
รายได้อื่น		1,583	80
รวมรายได้		30,781	30,832
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนทางการเงิน	3	4,540	6,675
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3	7,699	8,808
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	3	3,512	3,197
รวมค่าใช้จ่าย		15,751	18,680
กำไรก่อนภาษีเงินได้		15,030	12,152
ภาษีเงินได้		2,997	2,719
กำไรสำหรับงวด		12,033	9,433
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	7	0.60	0.47

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 และ 2552 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไร(ขาดทุน)สะสม สำรองตาม กฎหมาย (พันบาท)	ยังไม่ได้จัดสรร/ (ขาดทุนสะสม)	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2552	100,000	35,845	7,295	50,025	193,165
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	9,433	9,433
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2552	100,000	35,845	7,295	59,458	202,598
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2553	100,000	35,845	10,000	61,378	207,223
กำไรสุทธิ	-	-	-	12,033	12,033
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2553	100,000	35,845	10,000	73,411	219,256

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 และ 2552 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	2553	2552
	(พันบาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสำหรับงวด	12,033	9,433
รายการปรับปรุง		
ค่าเสื่อมราคา	490	503
ต้นทุนทางการเงิน	4,540	6,675
หนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	-100	1,390
กำไรจากการขายอุปกรณ์	-480	-
ภาษีเงินได้	2,997	2,719
	19,480	20,720
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		
ลูกหนี้สิทธิเรียกร้องในการรับชำระหนี้	356,683	325,167
ลูกหนี้เงินให้สินเชื่อ	2,010	-1,272
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-170	-335
เงินมัดจำและเงินประกัน	-4	-129
เจ้าหนี้จากการซื้อสิทธิเรียกร้อง	9,776	7,580
เจ้าหนี้เงินประกันจากการซื้อสิทธิเรียกร้อง	324	4,542
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,570	407
จ่ายภาษีเงินได้	-149	-165
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	389,520	356,515
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
ซื้ออุปกรณ์	-1,077	-2,697
ขายอุปกรณ์	480	-
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมลงทุน	-597	-2,697

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 และ 2552 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	2553	2552
	(พันบาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
ต้นทุนทางการเงิน	-5,162	-8,404
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น		
จากสถาบันการเงินลดลง	<u>-385,000</u>	<u>-348,000</u>
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	<u>-390,162</u>	<u>-356,404</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง	-1,239	-2,586
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	<u>7,402</u>	<u>15,505</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	<u>6,163</u>	<u>12,919</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ชนมิตร แฟคตอรี จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	รายการที่เกิดขึ้นและยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
4	ลูกหนี้สิทธิเรียกร้องในการรับชำระหนี้
5	ลูกหนี้เงินให้สินเชื่อ
6	ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน
7	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
8	ภาวะผูกพันที่มีกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
9	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

บริษัท ชนมิตร แพลตอริง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากกรรมการเมื่อวันที่ 7 พฤษภาคม 2553

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ชนมิตร แพลตอริง จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่
อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 444 อาคาร โอลิมเปียไทยทาวเวอร์ ชั้น 6 ถนนรัชดาภิเษก แขวงสามเสน
นอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร

บริษัทจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 25 สิงหาคม 2547

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างงวดได้แก่ กลุ่มตระกูลจิราธิวัฒน์ โดยถือหุ้นจำนวนร้อยละ 48 ของจำนวน
หุ้นที่ชำระเต็มมูลค่าแล้ว

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับรับโอนสิทธิเรียกร้อง

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินระหว่างกาลนี้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานเพื่อใช้ในประเทศไทย และจัดทำ
เป็นภาษาไทย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษได้จัดทำขึ้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่
คุ้นเคยกับภาษาไทย

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นในรูปแบบย่อและตามมาตรฐานการบัญชีไทยฉบับที่ 34 เรื่อง *ง
บการเงินระหว่างกาล* รวมถึงการการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพ
บัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด
หลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องและตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปของประเทศไทย

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31
ธันวาคม 2552 โดยเน้นการให้ข้อมูลที่เป็นกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้
ซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้เคยนำเสนอรายงานไปแล้ว ดังนั้น การอ่านงบการเงินระหว่างกาลนี้จึงควรอ่าน
ควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552

บริษัท ชนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

งบการเงินระหว่างกาลนี้แสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท และมีการปิดเศษเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท เว้นแต่ที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

บริษัทได้ใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีการคำนวณในงบการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 เช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552

3 รายการที่เกิดขึ้นและยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัท โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกัน หรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่บริษัทมีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท สรรพสินค้าเซ็นทรัล จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทที่มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทที่มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เพาเวอร์บาย จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทที่มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
บริษัท มาลีเอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทที่มี ผู้ถือหุ้นร่วมกัน
บริษัท เอบีโก้ แครีฟาร์ม จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทที่มี ผู้ถือหุ้นร่วมกัน

บริษัท ชนมิตร แฟคตอริง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
ส่วนลดรับจากการรับโอนสิทธิเรียกร้อง	ราคาตลาด
ค่าธรรมเนียมและบริการ	ราคาตลาด
ต้นทุนทางการเงิน	อัตราตลาด (Money market rate)
ค่าธรรมเนียมจ่ายในการตรวจสอบเอกสารการโอนสิทธิ	อัตราใกล้เคียงอัตราตลาด
ค่าตอบแทนกรรมการ	ตามที่ได้รับอนุมัติโดยกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัท
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	ตามที่ได้รับอนุมัติโดยกรรมการ

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 และ 2552 มีดังนี้

	2553	2552
	(พันบาท)	
บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
ส่วนลดรับจากการรับโอนสิทธิเรียกร้อง	704	934
ค่าธรรมเนียมและบริการ	169	217
ต้นทุนทางการเงิน	1,521	3,612
ค่าธรรมเนียมจ่ายในการตรวจสอบเอกสารการโอนสิทธิ	177	173
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	3,512	3,197
ค่าตอบแทนกรรมการ ได้แก่ บำเหน็จกรรมการ และเบี้ยประชุม		
ค่าตอบแทนผู้บริหาร ได้แก่ เงินเดือน โบนัส และสวัสดิการอื่น		

บริษัท ชนมิตร แพลตอริง จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2553 และ 31 ธันวาคม 2552 มีดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

31 มีนาคม 2553	31 ธันวาคม 2552
(พันบาท)	

เงินฝากธนาคาร

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

5,276	4,255
-------	-------

ลูกหนี้สิทธิเรียกร้องในการรับชำระหนี้ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

31 มีนาคม 2553	31 ธันวาคม 2552
(พันบาท)	

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท มาลีเอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด

17,540	34,167
--------	--------

บริษัท เอบีโก้ แครี่ฟาร์ม จำกัด

3,973	4,938
-------	-------

รวม

21,513	39,105
---------------	---------------

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

31 มีนาคม 2553	31 ธันวาคม 2552
(พันบาท)	

เงินกู้ยืมระยะสั้น

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

358,000	480,000
---------	---------

รวม

358,000	480,000
----------------	----------------

บริษัท ชนมิตร แพลตอริง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม มีดังนี้

	2553	2552
	(พันบาท)	
เงินกู้ยืมระยะสั้น		
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
ณ วันที่ 1 มกราคม	480,000	458,000
เพิ่มขึ้น	841,000	651,000
ลดลง	(963,000)	(690,000)
ณ วันที่ 31 มีนาคม	358,000	419,000

หนี้สินหมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2553	2552
	(พันบาท)	
ค่าธรรมเนียมจ่ายในการตรวจสอบเอกสารการโอนสิทธิค้ำจ่าย		
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		

ค่าธรรมเนียมจ่ายในการตรวจสอบเอกสารการโอนสิทธิค้ำจ่าย

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
บริษัท สรรพสินค้าเซ็นทรัล จำกัด	29	35
บริษัท ห้างสรรพสินค้าโรบินสัน จำกัด (มหาชน)	10	20
บริษัท เพาเวอร์บาย จำกัด	14	15
	53	70

ต้นทุนทางการเงินค้ำจ่าย

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	316	663
รวม	369	733

บริษัท ชนมิตร แพลตฟอร์ม จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

4 ลูกหนี้สิทธิเรียกร้องในการรับชำระหนี้

	หมายเหตุ	31 มีนาคม 2553	31 ธันวาคม 2552
		(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
มูลค่าตามเอกสารสิทธิ		27,142	47,522
ส่วนลดการรับโอนสิทธิเรียกเก็บเพิ่มค้างรับ		2	-
รวม		<u>27,144</u>	<u>47,522</u>
หัก จำนวนเงินที่ต้องจ่ายคืนผู้โอน เมื่อได้รับชำระเงิน			
ตามสิทธิเรียกร้อง		(5,470)	(8,166)
ลูกหนี้สิทธิเรียกร้องในการรับชำระหนี้		21,674	39,356
หัก ส่วนลดการรับโอนสิทธิรับล่วงหน้า		(161)	(251)
	3	<u>21,513</u>	<u>39,105</u>
กิจการอื่นๆ			
มูลค่าตามเอกสารสิทธิ		1,359,855	1,723,716
ส่วนลดการรับโอนสิทธิเรียกเก็บเพิ่มค้างรับ		2,405	3,077
รวม		<u>1,362,260</u>	<u>1,726,793</u>
หัก จำนวนเงินที่ต้องจ่ายคืนผู้โอน เมื่อได้รับชำระเงิน			
ตามสิทธิเรียกร้อง		(273,600)	(299,661)
ลูกหนี้สิทธิเรียกร้องในการรับชำระหนี้		1,088,660	1,427,132
หัก ส่วนลดการรับโอนสิทธิรับล่วงหน้า		(10,147)	(9,528)
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ		(46,837)	(46,937)
		<u>1,031,676</u>	<u>1,370,667</u>
สุทธิ		<u>1,053,189</u>	<u>1,409,772</u>
		2553	2552
		(พันบาท)	
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		<u>(100)</u>	<u>1,390</u>

บริษัท ชนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

การวิเคราะห์อายุลูกหนี้สิทธิเรียกร้องในการรับชำระหนี้ มีดังนี้

	31 มีนาคม 2553	31 ธันวาคม 2552
	(พันบาท)	
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
มูลค่าตามเอกสารสิทธิ		
ภายในวันที่ครบกำหนดชำระ	25,476	44,095
เกินวันครบกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	1,666	3,427
	<u>27,142</u>	<u>47,522</u>
กิจการอื่นๆ		
มูลค่าตามเอกสารสิทธิ		
ภายในวันที่ครบกำหนดชำระ	1,244,648	1,464,715
เกินวันครบกำหนดชำระ:		
น้อยกว่า 3 เดือน	44,631	189,529
3 - 6 เดือน	1,398	1,935
มากกว่า 6 เดือน	69,178	67,537
	<u>1,359,855</u>	<u>1,723,716</u>
รวม	<u>1,386,997</u>	<u>1,771,238</u>

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2553 ลูกหนี้สิทธิเรียกร้องในการรับชำระหนี้ที่เกินวันครบกำหนดชำระมากกว่า 6 เดือน แสดงมูลค่าตามเอกสารสิทธิจำนวน 69 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2552: 68 ล้านบาท) ก่อนสุทธิด้วยจำนวนเงินที่ต้องจ่ายคืนผู้โอนเมื่อผู้รับโอนได้รับชำระเงินตามสิทธิเรียกร้องแล้วมีจำนวน 25 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2552: 24 ล้านบาท) โดยบริษัทได้ตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้ดังกล่าวด้วยจำนวนสุทธิแล้วทั้งจำนวน

ลูกหนี้สิทธิเรียกร้องในการชำระหนี้ทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2553 และ 31 ธันวาคม 2552 เป็นสกุลเงินบาท

บริษัท ชนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

5 ลูกหนี้เงินให้สินเชื่อ

	ภายในหนึ่งปี		จำนวนที่ครบกำหนดชำระ:				รวม	
			เกินกว่าหนึ่งปี		เกินกว่าห้าปี			
			แต่ไม่เกินห้าปี		แต่ไม่เกินเจ็ดปี			
	31 มีนาคม 2553	31 ธันวาคม 2552	31 มีนาคม 2553	31 ธันวาคม 2552	31 มีนาคม 2553	31 ธันวาคม 2552	31 มีนาคม 2553	31 ธันวาคม 2552
	<i>(พันบาท)</i>							
กิจการอื่นๆ								
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	8,040	8,040	28,630	29,740	6,100	7,000	42,770	44,780
เกินกำหนดชำระ								
มากกว่า 12 เดือน	27,351	27,351	-	-	-	-	27,351	27,351
รวม	35,391	35,391	28,630	29,740	6,100	7,000	70,121	72,131
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(27,351)	(27,351)	-	-	-	-	(27,351)	(27,351)
สุทธิ	8,040	8,040	28,630	29,740	6,100	7,000	42,770	44,780
							2553	2552
							<i>(พันบาท)</i>	

หนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม

- -

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2553 บริษัทมีลูกหนี้เงินให้สินเชื่อแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งรวมจำนวน 42.77 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2552: 44.78 ล้านบาท) โดยทำเป็นสัญญากู้ยืมเงินสองฉบับ ซึ่งจะครบกำหนดชำระหนี้ภายในเดือนมิถุนายน 2557 และเดือนธันวาคม 2559 โดยมีเงื่อนไขชำระคืนเงินต้นเป็นงวดรายเดือนรวมจำนวน 0.67 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละสูงกว่าเอ็ม โอ อาร์ ต่อปี ทั้งนี้ บริษัทได้รับสิทธิการเช่าเป็นหลักประกัน

ลูกหนี้เงินให้สินเชื่อทั้งหมดของบริษัท ณ วันที่ 31 มีนาคม 2553 และ 31 ธันวาคม 2552 เป็นสกุลเงินบาท

6 ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานธุรกิจหลักธุรกิจเดียว คือ ธุรกิจรับซื้อสิทธิเรียกร้องจากลูกหนี้ที่ได้ดำเนินธุรกิจทั้งหมดในประเทศไทย ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงพิจารณาว่าบริษัทมีส่วนงานธุรกิจหลักเพียงส่วนเดียว

บริษัท ชนมิตร แพลคตอริง จำกัด (มหาชน)
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

7 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับแต่ละงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 และ 2552 คำนวณจากกำไรสำหรับงวดที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างงวดโดยแสดงการคำนวณดังนี้

	2553	2552
	(พันบาท / พันหุ้น)	
กำไรที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท	<u>12,033</u>	<u>9,433</u>
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว	<u>20,000</u>	<u>20,000</u>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	<u>0.60</u>	<u>0.47</u>

8 ภาระผูกพันที่มีกับกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	31 มีนาคม 2553	31 ธันวาคม 2552
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันจากสัญญาเช่าดำเนินงานที่ยกเลิกไม่ได้		
ภายในระยะเวลาหนึ่งปี	1,876	2,251
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	-	187
รวม	<u>1,876</u>	<u>2,438</u>

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2553 และ 31 ธันวาคม 2552 บริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงาน โดยมีระยะเวลาการเช่าประมาณ 24 เดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มกราคม 2554 และมีอัตราค่าเช่าพื้นที่และค่าบริการส่วนกลางเดือนละประมาณ 187,560 บาท

บริษัท ชนมิตร แพลตอริง จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2553 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

9 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาที่รายงาน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2553 ของบริษัท เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2553 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการจัดสรรกำไรเป็นสำรองตามกฎหมายจำนวน 2.71 ล้านบาท ซึ่งได้รับรู้แล้วในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และอนุมัติการจัดสรรเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 1.25 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 25 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวบริษัทจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในปี 2553