

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)

และบริษัทย่อย

รายงาน และ งบการเงินรวมระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาลแบบย่อของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และได้สอบทานข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน (รวมเรียกว่า “ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล”) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถาม บุคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

วิชาติ โลกศกระวี

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4451

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 12 พฤษภาคม 2565

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 มีนาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 มีนาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		3,489,168	3,354,432	208,964	273,481
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2, 3	1,000,029	801,362	114,770	121,986
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2	15,300	15,300	-	-
เงินปันผลค้างรับจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2	-	-	-	80,000
สินค้าคงเหลือ		708,707	747,784	19,105	21,352
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น		499,892	500,260	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		320,150	313,041	22,099	32,966
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		6,033,246	5,732,179	364,938	529,785
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		228,550	203,301	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	4	497,401	500,415	488,033	491,844
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	5	-	-	5,794,332	5,794,332
เงินลงทุนในการร่วมค้า	6	3,455,758	3,420,155	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2	-	-	9,145,954	8,398,750
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	7	169,837	170,615	190,919	193,774
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	7	29,679,856	29,875,459	6,922,133	6,960,141
สินทรัพย์สิทธิการใช้	8	6,188,029	6,637,239	1,096,323	1,126,042
ค่าความนิยม		360,432	360,432	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	7	673,963	681,744	8,777	8,833
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		433,270	445,738	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		579,637	565,266	3,359	3,408
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		42,266,733	42,860,364	23,649,830	22,977,124
รวมสินทรัพย์		48,299,979	48,592,543	24,014,768	23,506,909

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 มีนาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	9	1,792,535	1,964,298	1,363,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2, 10	2,499,627	2,669,310	247,925
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11	2,075,605	2,075,902	1,690,503
ส่วนของหุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12	1,000,000	1,000,000	1,000,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2	5,250	5,250	151,939
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
	2	52,329	52,329	-
ส่วนของหนี้สินทางการเงินจากสัญญาเช่าระยะยาว				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2	62,152	61,387	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
		1,426,683	1,516,698	129,401
รายได้รับล่วงหน้าการดัดบัญชีที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี		44,842	38,438	55,104
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		31,566	17,173	-
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น		89,449	127,937	1,599
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		145,175	135,403	12,069
รวมหนี้สินหมุนเวียน		9,225,213	9,664,125	4,651,540
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิ				
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11	9,049,252	8,477,879	8,238,683
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	12	2,100,000	2,100,000	2,100,000
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	2	8,796	8,796	-
หนี้สินทางการเงินจากสัญญาเช่าระยะยาว - สุทธิ				
จากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2	1,744,227	1,756,462	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				
		4,825,229	5,223,845	861,340
รายได้รับล่วงหน้าการดัดบัญชี		84,083	82,053	780,366
หนี้สินภาษีเงินได้รอการดัดบัญชี		2,382,080	2,383,591	533,704
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		295,632	299,617	81,308
ประมาณการหนี้สินสำหรับค่าริ้อถอน		156,675	155,237	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		22,481	9,250	11,443
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		20,668,455	20,496,730	12,606,844
รวมหนี้สิน		29,893,668	30,160,855	17,258,384

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 มีนาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 1,350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	1,350,000	1,350,000	1,350,000	1,350,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 1,350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	1,350,000	1,350,000	1,350,000	1,350,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	970,000	970,000	970,000	970,000
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	158,080	158,080	158,080	158,080
ยังไม่ได้จัดสรร	5,606,068	5,649,760	1,529,654	1,550,708
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	9,948,182	9,948,571	2,748,650	2,748,650
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	18,032,330	18,076,411	6,756,384	6,777,438
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
ของบริษัทย่อย	373,981	355,277	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	18,406,311	18,431,688	6,756,384	6,777,438
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	48,299,979	48,592,543	24,014,768	23,506,909
	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....

กรรมการ

.....

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

(หน่วย : พันบาท ยกเว้นขาดทุนต่อหุ้นขึ้นพื้นฐานแสดงเป็นบาท)				
หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้				
รายได้จากการประกอบกิจการโรงแรม	1,061,601	438,707	195,797	82,964
รายได้จากการขายอาหารและเครื่องดื่ม	2,615,944	2,239,760	-	-
รายได้เงินปันผล	2, 4	-	6,487	49,220
รายได้ค่าเช่า	3,570	3,570	12,411	12,411
รายได้อื่น	170,493	72,532	114,411	23,410
รวมรายได้	3,851,608	2,754,569	329,106	168,005
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนการประกอบกิจการโรงแรม	866,385	571,224	221,196	150,650
ต้นทุนขายอาหารและเครื่องดื่ม	1,418,860	1,241,819	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย	126,269	100,869	16,533	9,527
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,286,538	1,175,601	108,502	645,715
รวมค่าใช้จ่าย	3,698,052	3,089,513	346,231	805,892
กำไร(ขาดทุน)จากกิจกรรมดำเนินงาน	153,556	(334,944)	(17,125)	(637,887)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	4	7,284	-	-
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(7,284)	(16,325)	-	-
รายได้ทางการเงิน	30,276	19,157	71,459	47,688
ต้นทุนทางการเงิน	(172,415)	(165,469)	(85,810)	(69,660)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	11,417	(490,159)	(31,476)	(659,859)
(ค่าใช้จ่าย)รายได้ภาษีเงินได้	(34,578)	9,401	10,422	2,900
ขาดทุนสำหรับงวด	(23,161)	(480,758)	(21,054)	(656,959)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

(หน่วย : พันบาท ยกเว้นขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานแสดงเป็นบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่				
เป็นเงินตราต่างประเทศ	(2,293)	100,158	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(2,293)	100,158	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	96	140	-	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	(19)	(28)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	77	112	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	(2,216)	100,270	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	(25,377)	(380,488)	(21,054)	(656,959)
การแบ่งปันขาดทุน				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	(43,692)	(475,727)	(21,054)	(656,959)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	20,531	(5,031)		
	(23,161)	(480,758)		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(44,081)	(381,754)	(21,054)	(656,959)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	18,704	1,266		
	(25,377)	(380,488)		
ขาดทุนต่อหุ้น				
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ (บาท)	(0.03)	(0.35)	(0.02)	(0.49)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	1,350,000	1,350,000	1,350,000	1,350,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่												
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น												
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น												
กำไรสะสม				ผลต่างจาก	ส่วนเกินทุน	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม						
				การแปลงค่า	จากการวัด	การเปลี่ยนแปลง	ส่วนเกินทุน	รวม	รวม	รวม	รวม	รวม
ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	งบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	มูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย	จากการตีราคาที่ดิน	องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	อำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,350,000	970,000	158,080	7,382,967	(82,172)	473	143,422	-	61,723	9,922,770	292,787	10,215,557
ขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	(475,727)	-	-	-	-	-	(475,727)	(5,031)	(480,758)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	93,861	112	-	-	93,973	93,973	6,297	100,270
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	(475,727)	93,861	112	-	-	93,973	(381,754)	1,266	(380,488)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,250	35,250
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564	1,350,000	970,000	158,080	6,907,240	11,689	585	143,422	-	155,696	9,541,016	329,303	9,870,319
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,350,000	970,000	158,080	5,649,760	207,088	502	143,422	9,597,559	9,948,571	18,076,411	355,277	18,431,688
ขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	(43,692)	-	-	-	-	-	(43,692)	20,531	(23,161)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	(466)	77	-	-	(389)	(389)	(1,827)	(2,216)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	(43,692)	(466)	77	-	-	(389)	(44,081)	18,704	(25,377)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	1,350,000	970,000	158,080	5,606,068	206,622	579	143,422	9,597,559	9,948,182	18,032,330	373,981	18,406,311

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่น	รวม
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
					ส่วนเกินทุน จากการตีราคาที่ดิน	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,350,000	970,000	158,080	2,762,911	-	5,240,991
ขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	(656,959)	-	(656,959)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	(656,959)	-	(656,959)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564	1,350,000	970,000	158,080	2,105,952	-	4,584,032
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,350,000	970,000	158,080	1,550,708	2,748,650	6,777,438
ขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	(21,054)	-	(21,054)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	(21,054)	-	(21,054)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	1,350,000	970,000	158,080	1,529,654	2,748,650	6,756,384

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)สุทธิก่อนภาษี	11,417	(490,159)	(31,476)	(659,859)
รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สุทธิก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	767,389	810,445	75,032	73,538
การลดค่าเช่าตามสัญญาจากผู้ให้เช่า	(51,389)	(10,843)	-	-
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเพิ่มขึ้น(กลับรายการ)	(3)	6,192	5,097	14
ขาดทุนจากการจำหน่ายอาคารและอุปกรณ์	48,611	15,193	2,032	984
ขาดทุน(กำไร)จากการตัดจำหน่ายลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	220	(41)	-	-
กลับรายการการปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	(392)	(95)	-	-
ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์เพิ่มขึ้น	(8,697)	(7,008)	-	-
กำไรจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	(33,445)	-	-	-
ผลแตกต่างสุทธิของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินสัญญาเช่าจากการประเมินใหม่	42,184	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	484,750
ค่าเพื่อการลดมูลค่าของเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	-	69,000
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	-	8,903	-	-
โอนรายได้รับล่วงหน้ารายการตัดบัญชีเป็นรายได้	(8,526)	(10,070)	(14,519)	(12,780)
เงินปันผลรับ	-	-	(6,487)	(49,220)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	7,273	7,367	1,630	1,667
ดอกเบี้ยรับ	(30,276)	(19,157)	(71,459)	(47,688)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	172,415	165,469	85,810	69,660
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(86,431)	4,589	(86,431)	4,589
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	830,350	480,785	(40,771)	(65,345)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)				
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(195,664)	(37,356)	2,119	(18,254)
สินค้าคงเหลือ	39,469	59,132	2,247	2,277
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(26,149)	(17,442)	19	913
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(15,204)	(46,394)	49	(215)
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(56,918)	(131,125)	(2,296)	(17,597)
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(38,488)	4,832	-	(137)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	9,772	(13,951)	(3,968)	(14,563)
รายได้รับล่วงหน้ารอการตัดบัญชี	16,961	(1,612)	4,422	607
เงินสดจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(11,258)	(14,196)	(1,203)	(6,702)
จ่ายค่าเรือถอน	(2,322)	(1,328)	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	13,231	451	1,034	(325)
เงินสดจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	563,780	281,796	(38,348)	(119,341)
เงินสดรับจากภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	11,839	-	11,839	-
จ่ายภาษีเงินได้	(2,046)	(5,290)	(3,269)	(2,043)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	573,573	276,506	(29,778)	(121,384)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ดอกเบี้ยรับ	2,023	702	71,459	44,930
เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	632,747	1,033,414
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	(10,200)	(1,379,951)	(2,046,600)
เงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมแก่การร่วมค้าเพิ่มขึ้น	(45,408)	(83,316)	-	-
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์	1,324	150	12	13
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(287,140)	(532,657)	(6,887)	(6,306)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(21,115)	(8,749)	-	-
รับคืนมูลค่าหน่วยลงทุนในกองทุนรวม	3,811	3,771	3,811	3,771
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	-	(141,484)	-	(98,750)
รับเงินปันผลจากบริษัทย่อย	-	-	80,000	42,619
รับเงินปันผลจากบริษัทร่วม	6,487	6,601	6,487	6,601
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าก่อสร้างลดลง(เพิ่มขึ้น)	833	(623)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(339,185)	(765,805)	(592,322)	(1,020,308)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสรับจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	90,876	-	-
ชำระคืนเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(169,443)	(499,322)	(100,000)	-
จ่ายดอกเบี้ย	(109,978)	(76,521)	(89,233)	(73,188)
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(441,785)	(362,355)	(1,830)	(1,831)
เงินสรับจากเงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	76,435	240,860
ชำระคืนเงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(43,312)	(43,242)	(81,009)	(285,983)
เงินสรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	800,000	1,394,709	800,000	1,261,954
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(143,381)	(71,849)	(46,780)	-
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(107,899)	432,296	557,583	1,141,812
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น	8,247	6,889	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	134,736	(50,114)	(64,517)	120
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	3,354,432	2,733,710	273,481	184,449
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	3,489,168	2,683,596	208,964	184,569

ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม

รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับกระแสเงินสด

ยอดหนี้ค้างชำระจากการซื้ออาคารและอุปกรณ์	101,456	90,729	852	587
ค่าซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยการทำสัญญาเช่า	13,177	54,993	-	-
เจ้าหน้าที่จากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	49,750	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ เช่น ระบบห่วงโซ่อุปทาน การใช้จ่ายของผู้บริโภค การจำกัดหรือหยุดชะงักการประกอบกิจการ การดำเนินงานที่ล่าช้าขึ้น เป็นต้น

สถานการณ์ดังกล่าวมีผลต่อกิจกรรมทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทในส่วนที่เกี่ยวกับธุรกิจโรงแรมและธุรกิจอาหาร เนื่องจากจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติและคนไทยที่ลดลงรวมถึงลูกค้าที่มาใช้บริการร้านอาหารยังไม่เข้าสู่ภาวะปกติ ปัจจุบันสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในประเทศไทยยังไม่สิ้นสุด ซึ่งเหตุการณ์ดังกล่าวส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด ตลอดจนการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามข้อกำหนดในสัญญากู้ยืมเงินในปัจจุบันและในอนาคตของกลุ่มบริษัท ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทมีการติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัทฯ เลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

1.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท โรงแรมเซ็นทรัลพลาซา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1.4 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

2. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ ทั้งนี้ ไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่มีสาระสำคัญในนโยบายการกำหนดราคาของรายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม				นโยบายการกำหนดราคา
	งบการเงิน				
	งบการเงินรวม		เฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2565	2564	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ค่าเช่ารับ	-	-	733	733	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยรับ	-	-	71,458	47,688	อิงตามอัตราดอกเบี้ยธนาคาร
รายได้ในการบริหารจัดการ	-	-	16,250	16,250	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้จากการค้าประกันเงินกู้	-	-	1,657	1,646	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
เงินปันผลรับ	-	-	-	42,619	ตามการประกาศจ่ายเงินปันผล
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	779	2,570	อิงตามอัตราดอกเบี้ยธนาคาร
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	1,447	1,460	ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าเช่าจ่าย	-	-	1,831	1,831	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าบริหารจัดการ	-	-	9,192	3,530	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม				
	งบการเงิน				
	งบการเงินรวม		เฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	2565	2564	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>					
ค่าเช่ารับ	24,740	24,740	12,411	12,411	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
เงินปันผลรับ	6,487	6,601	6,487	6,601	ตามการประกาศจ่ายเงินปันผล
ค่าเช่าจ่าย	45,886	45,886	-	-	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
<u>รายการธุรกิจกับกิจการร่วมค้า</u>					
ดอกเบี้ยรับ	28,329	19,157	-	-	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
ค่าเช่ารับ	3,570	3,570	-	-	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ในการบริหารจัดการ	829	624	-	-	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้อื่น	361	276	-	-	ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าเช่าจ่าย	176,132	161,264	42,534	40,059	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าไฟฟ้า	7,058	2,548	7,058	2,548	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าบริหารจัดการ	9,432	9,104	4,432	4,221	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าบริการด้านการเงินและการบัญชี	9,626	9,099	-	-	ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าบริการอื่น	-	3	-	-	ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 3)</u>				
บริษัทย่อย	-	-	58,992	64,761
กิจการร่วมค้า	13,384	17,906	1,438	2,037
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกร่วมกัน)	40,145	20,223	8,464	7,998
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	53,529	38,129	68,894	74,796

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564
เงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย	-	-	-	80,000
รวมเงินปันผลค้างรับ - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	80,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 10)				
บริษัทย่อย	-	-	15,535	19,593
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีกรรมกร่วมกัน)	154,320	6,226	-	1
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	154,320	6,226	15,535	19,594

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(ร้อยละต่อปี)					
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น						
กิจการร่วมค้า	2.0	2.0	15,300	15,300	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาว						
บริษัทย่อย	3.0	3.0	-	-	9,145,954	8,398,750
รวม			15,300	15,300	9,145,954	8,398,750

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย/การร่วมค้า				
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	-	33,200
เพิ่มขึ้น	15,300	10,200	-	-
ลดลง	-	-	-	(33,200)
ณ วันที่ 31 มีนาคม	15,300	10,200	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย				
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	9,444,533	6,064,865
เพิ่มขึ้น	-	-	1,379,951	2,046,600
ลดลง	-	-	(632,747)	(1,000,214)
รวม	-	-	10,191,737	7,111,251
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(1,045,783)	(1,016,083)
ณ วันที่ 31 มีนาคม	-	-	9,145,954	6,095,168

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการร่วมค้า

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการร่วมค้าเป็นจำนวนทั้งสิ้น 15.3 ล้านบาท เงินให้กู้ยืมดังกล่าวเป็นตั๋วสัญญาใช้เงินโดยมีกำหนดชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยเมื่อทวงถาม

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระยะสั้นและระยะยาวจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืมจากบุคคลหรือ กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(ร้อยละต่อปี)					
เงินกู้ยืมระยะสั้น						
บริษัทย่อย	2.0 - 3.0	2.0 - 3.0	-	-	151,939	156,513
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	2.0	2.0	5,250	5,250	-	-
เงินกู้ยืมระยะยาว						
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	3.0	3.0	61,125	61,125	-	-
รวม			66,375	66,375	151,939	156,513

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย/บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	5,250	-	156,513	376,520
เพิ่มขึ้น	-	5,250	76,435	240,860
ลดลง	-	-	(81,009)	(285,983)
ณ วันที่ 31 มีนาคม	5,250	5,250	151,939	331,397
เงินกู้ยืมระยะยาว				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	61,125	52,329	-	-
ณ วันที่ 31 มีนาคม	61,125	52,329	-	-

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันซึ่งไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันเป็นจำนวนเงิน 5.3 ล้านบาท โดยเงินกู้ยืมดังกล่าวจะครบกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม

เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นตั๋วสัญญาใช้เงิน มีกำหนดชำระคืนเงินต้นภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยเมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2562 บริษัทย่อยดังกล่าวได้ออกตั๋วสัญญาใช้เงินฉบับใหม่เพื่อขยายระยะเวลาในการชำระคืนเงินต้นเป็นภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2565 หรือเมื่อบริษัทใหญ่ของบริษัทที่กู้ยืมสูญเสียการควบคุมในบริษัทที่กู้ยืมเงินแล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

ต่อมาบริษัทย่อยกู้ยืมเงินเพิ่มจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นตั๋วสัญญาใช้เงิน มีกำหนดชำระคืนเงินต้นภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หนี้สินทางการเงินจากสัญญาเช่าระยะยาว

รายการเคลื่อนไหวของหนี้สินทางการเงินจากสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
หนี้สินทางการเงินจากสัญญาเช่าระยะยาว				
บริษัทรวม				
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,817,849	1,847,072	-	-
ลดลง	(11,470)	(10,622)	-	-
	1,806,379	1,836,450	-	-
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(62,152)	(44,485)	-	-
ณ วันที่ 31 มีนาคม	1,744,227	1,791,965	-	-

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	22	21
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1	1
รวม	23	22

3. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564
<u>ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน</u>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	93,198	112,817	4,515	7,972
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	43,971	36,449	1,632	7,046
3 - 6 เดือน	7,319	1,904	223	10
6 - 12 เดือน	8,342	6,257	3,276	52
มากกว่า 12 เดือน	26,073	17,963	5,810	5,821
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	178,903	175,390	15,456	20,901
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(28,921)	(23,920)	(11,944)	(6,847)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน, สุทธิ	149,982	151,470	3,512	14,054
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	149,982	151,470	3,512	14,054

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	53,529	38,129	68,894	74,796
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	725,252	618,483	22,862	22,552
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	115,196	65,335	34,040	25,122
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้า	27,105	6,984	-	-
รวมลูกหนี้อื่น	921,082	728,931	125,796	122,470
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(71,035)	(79,039)	(14,538)	(14,538)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	850,047	649,892	111,258	107,932
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	1,000,029	801,362	114,770	121,986

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทมีระยะเวลาตั้งแต่ 30 วัน ถึง 45 วัน

4. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ณ วันที่ 1 มกราคม	500,415	513,195	491,844	507,211
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิจากเงินลงทุน				
ในบริษัทร่วม	7,284	7,422	-	-
รับคืนมูลค่าหน่วยลงทุน	(3,811)	(3,771)	(3,811)	(3,771)
เงินปันผลรับ	(6,487)	(6,601)	-	-
ณ วันที่ 31 มีนาคม	497,401	510,245	488,033	503,440

ไม่มีการซื้อและจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

กองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โรงแรมและรีสอร์ทในเครือเซ็นทารา ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 มีราคาปิดอยู่ที่ 5.50 บาท (31 ธันวาคม 2564: 5.30 บาท) มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนรวมสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์โรงแรมและรีสอร์ทในเครือเซ็นทาราเท่ากับ 446 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2564: 430 ล้านบาท)

5. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2565 Centara Capital Limited (บริษัทย่อยทางอ้อมในต่างประเทศ) ได้จ่ายชำระเงินค่าหุ้นสามัญที่เพิ่มทุนเป็นจำนวนเงิน 2.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนที่จดทะเบียนเพิ่มให้กับ Centara Lagoon Private Limited ซึ่งเป็นบริษัทย่อยทางอ้อมของกลุ่มบริษัท

6. เงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินให้กู้ระยะยาวแก่กิจการร่วมค้า

เมื่อวันที่ 28 กันยายน 2560 Centara Capital Limited (บริษัทย่อยทางอ้อมในต่างประเทศ) ได้เข้าทำสัญญาให้กู้ยืมเงินแก่ Nakheel CT Deira Islands Hotel - FZCO (กิจการร่วมค้า) สำหรับซื้อที่ดิน ก่อสร้างโรงแรมและอื่น ๆ ตามที่กำหนดในสัญญาร่วมลงทุนที่จะได้รับแจ้งเป็นครั้ง ๆ จากกิจการร่วมค้าตามสัดส่วนการถือหุ้นเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีอัตราดอกเบี้ยตามที่กำหนดในสัญญา โดยมีกำหนดได้รับชำระคืนเงินต้นทั้งจำนวนพร้อมดอกเบี้ยภายในปี 2658

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่กิจการร่วมค้าสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)			
	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม	
	2565	2564	2565	2564
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)		
ณ วันที่ 1 มกราคม			1,845,442	1,175,634
เพิ่มขึ้น	5.2 - 6.0	5.3 - 5.7	45,408	70,523
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยน			(2,520)	52,161
ณ วันที่ 31 มีนาคม			1,888,330	1,298,318

7. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น

ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทมีราคาทุนรวมเพิ่มขึ้น 205 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและก่อสร้างโรงแรม และการขยายสาขาของธุรกิจอาหาร

8. สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	6,637,239	1,126,042
เพิ่มขึ้น	13,177	-
ลดลง	(26,303)	-
เปลี่ยนแปลงสัญญา	(38,851)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(412,374)	(29,719)
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	15,141	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	6,188,029	1,096,323

9. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,964,298	1,463,000
หัก: ชำระคืนระหว่างงวด	(169,443)	(100,000)
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(2,320)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565	1,792,535	1,363,000

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นซึ่งยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 1,400 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ: 612 ล้านบาท) (31 ธันวาคม 2564: 1,329 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ: 612 ล้านบาท))

10. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	531,334	691,717	28,244	44,602
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	154,320	6,226	15,535	19,594
เจ้าหนี้อื่น	102,890	81,163	38,819	34,724
เจ้าหนี้ค่าซื้ออาคารและอุปกรณ์	101,456	186,940	852	1,301
เงินมัดจำห้องพัก	251,744	259,188	79,853	82,159
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	1,327,186	1,386,097	62,188	47,448
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	30,697	57,979	22,434	35,377
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	2,499,627	2,669,310	247,925	265,205

11. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564
เงินกู้ยืมระยะยาว	11,124,857	10,553,781	9,929,186	9,259,554
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,075,605)	(2,075,902)	(1,690,503)	(1,689,684)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	9,049,252	8,477,879	8,238,683	7,569,870

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	10,553,781	5,574,679	9,259,554	4,311,839
บวก: เบิกเงินกู้เพิ่มระหว่างงวด	800,000	1,394,709	800,000	1,261,954
ตัดจำหน่ายต้นทุนเงินกู้ยืมระหว่างงวด	2,843	311	2,843	311
หัก: ชำระคืนระหว่างงวด	(143,381)	(71,849)	(46,780)	-
ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	(88,386)	26,769	(86,431)	4,589
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม	11,124,857	6,924,619	9,929,186	5,578,693

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

เงินกู้ยืมที่มีหลักประกันมีจำนวนทั้งสิ้น 670 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2564: 716 ล้านบาท) ในงบการเงินรวม การกู้ยืมจากธนาคารค้าประกันโดยบริษัทฯ และกรรมการของบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทต้องดำรงอัตราส่วนทางการเงินและปฏิบัติตามข้อกำหนดตามที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืมเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงิน 1,500 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ: 1,500 ล้านบาท) (31 ธันวาคม 2564: 2,300 ล้านบาท (เฉพาะกิจการ: 2,300 ล้านบาท))

12. หุ้นกู้

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	วันครบกำหนดชำระ	(หน่วย: พันบาท)	
			งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			31 มีนาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ครั้งที่ 3/2559	2.78	29 กันยายน 2565	1,000,000	1,000,000
ครั้งที่ 3/2559	2.97	29 กันยายน 2566	1,000,000	1,000,000
ครั้งที่ 3/2559	3.39	29 กันยายน 2569	500,000	500,000
ครั้งที่ 1/2562	2.44	31 ตุลาคม 2567	600,000	600,000
			3,100,000	3,100,000
หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(1,000,000)	(1,000,000)
หุ้นกู้ที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี			2,100,000	2,100,000

หุ้นกู้เหล่านี้เป็นหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อ ประเภทไม่ด้อยสิทธิและไม่มีหลักประกัน

หุ้นกู้เหล่านี้มีข้อจำกัดและเงื่อนไขเกี่ยวกับการรักษาอัตราส่วนทางการเงิน การจ่ายเงินปันผล การลดทุนชำระแล้ว การจำนำ การจ้างนองสินทรัพย์และการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจที่สำคัญ

13. ข้อมูลส่วนงานดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามลักษณะในการประกอบธุรกิจ ในระหว่างงวดปัจจุบันไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงาน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม										
ส่วนงานโรงแรม และบริการที่เกี่ยวข้อง		ส่วนงานการขาย อาหารและไอศกรีม		รวม		รายการปรับปรุงและตัด รายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม		
2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	
รายได้จากการขายและบริการ										
- รายได้จากภายนอก	1,062	439	2,616	2,240	3,678	2,679	-	-	3,678	2,679
- รายได้ระหว่างส่วนงาน	1	-	16	13	17	13	(17)	(13)	-	-
รวมรายได้จากการขายและบริการ										
	1,063	439	2,632	2,253	3,695	2,692	(17)	(13)	3,678	2,679
ต้นทุนขายและบริการ										
	(861)	(565)	(1,431)	(1,249)	(2,292)	(1,814)	7	1	(2,285)	(1,813)
กำไร(ขาดทุน)ขั้นต้น										
	202	(126)	1,201	1,004	1,403	878	(10)	(12)	1,393	866
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:										
รายได้อื่น	432	307	26	41	458	348	(254)	(253)	204	95
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(47)	(28)	(98)	(82)	(145)	(110)	19	9	(126)	(101)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(450)	(937)	(977)	(902)	(1,427)	(1,839)	140	663	(1,287)	(1,176)
ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากเงินลงทุนใน										
บริษัทร่วมและการร่วมค้า	4	(9)	(4)	-	-	(9)	-	-	-	(9)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(249)	(189)	(17)	(31)	(266)	(220)	94	55	(172)	(165)
รายได้(ค่าใช้จ่าย)ภาษีเงินได้	(13)	10	(24)	(1)	1	9	2	-	(35)	9
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	(121)	(972)	107	29	(14)	(943)	(9)	462	(23)	(481)

14. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

14.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 กลุ่มบริษัทและการร่วมค้ามีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
	31 มีนาคม 2565	31 มีนาคม 2565
การก่อสร้างและปรับปรุงโรงแรม	2,671.4	3.4
เครื่องจักรและอุปกรณ์	29.1	-
รวม	2,700.5	3.4

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนในงบการเงินรวมข้างต้นได้รวมส่วนแบ่งของกิจการในส่วนของภาระผูกพันที่มีร่วมกันกับผู้ลงทุนรายอื่นในการร่วมค้าเป็นจำนวน 2,429.5 ล้านบาท

14.2 การค้ำประกัน

14.2.1 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
	31 มีนาคม 2565	31 มีนาคม 2565
ประกันการปฏิบัติตามสัญญาเช่า	171	59
ประกันการใช้ไฟฟ้าและอื่น ๆ	45	8
รวม	216	67

14.2.2 การค้าประกันระหว่างกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทฯและกรรมการของบริษัทฯท่านหนึ่งได้ค้าประกันการชำระหนี้ของบริษัทย่อยสี่แห่งต่อธนาคารในประเทศหลายแห่ง วงเงินค้าประกัน 2,452 ล้านบาท
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 เงินกู้ดังกล่าวมียอดคงเหลือจำนวน 1,099 ล้านบาท

บริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัท เซ็นทรัล เรสตอรองส์ กรุ๊ป จำกัด มีภาระผูกพันต่อสถาบันการเงินเกี่ยวกับการค้าประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและวงเงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งเป็นจำนวนเงินรวม 60.8 ล้านบาท

14.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาต่าง ๆ

- ก) บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญากับบริษัทผู้ผลิตเครื่องดื่มผสมคาร์บอนดioxideในประเทศไทย โดยบริษัทย่อยดังกล่าวจะได้รับเงินสนับสนุน หากบริษัทปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดบางประการตามที่ระบุในสัญญา โดยเงินสนับสนุนที่ได้รับจะถูกบันทึกไว้ในบัญชี “รายได้รับล่วงหน้าการคัคบัญชี” ในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีสัญญาซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายในประเทศรายหนึ่งมีระยะเวลา 12 เดือน นับจากวันที่ในสัญญา โดยบริษัทย่อยดังกล่าวตกลงซื้อวัตถุดิบตามราคาและปริมาณที่ระบุในสัญญาและตกลงที่จะชำระเงินประกันตามที่ระบุในสัญญา ซึ่งจะได้รับเงินประกันคืนทั้งจำนวนเมื่อสิ้นสุดสัญญา
- ค) บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาให้สิทธิผลิตและจำหน่ายอาหารกับธุรกิจอาหารในประเทศหลายแห่งเพื่อรับสิทธิในการใช้สัญลักษณ์ร้านค้า (logo) ของกิจการเหล่านั้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยดังกล่าวและเพื่อเป็นการตอบแทนสิทธิดังกล่าวบริษัทย่อยตกลงจ่ายค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ตามที่ระบุในสัญญา รวมถึงต้องปฏิบัติตามข้อกำหนด และเงื่อนไขที่ระบุในสัญญา
- ง) บริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญารับโอนสิทธิ์เครื่องหมายการค้า “Arigato” จากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง โดยบริษัทย่อยดังกล่าวมีสิทธิที่จะเปิดร้านขายขนมปังและเครื่องดื่มภายใต้เครื่องหมายดังกล่าว และตกลงจ่ายค่าตอบแทนในการรับโอนสิทธิ์ตามที่ระบุในสัญญา
- จ) กิจการร่วมค้าในต่างประเทศแห่งหนึ่งได้เข้าทำกับสัญญากับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่งของกิจการร่วมค้าเพื่อรับสิทธิในการบริหารจัดการธุรกิจภายใต้เครื่องหมายการค้า (franchise agreement) ในต่างประเทศโดยกิจการร่วมค้าต้องจ่ายค่าสิทธิตามอัตราที่ระบุในสัญญา

15. เครื่องมือทางการเงิน

15.1 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

15.2 ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม							
	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	31	31	31	31	31	31	31	31
	มีนาคม	ธันวาคม	มีนาคม	ธันวาคม	มีนาคม	ธันวาคม	มีนาคม	ธันวาคม
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม								
เงินลงทุนในตราสารทุน	-	-	1	1	-	-	1	1

ในระหว่างงวดปัจจุบัน กิจการไม่มีการเปลี่ยนวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

16. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลาการรายงาน

ในวันที่ 3 พฤษภาคม 2565 บริษัท เซ็นทรัล เรสตอรองส์ กรุ๊ป จำกัด (“CRG”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญจำนวน 408,000 หุ้น ในบริษัท เดอะ ฟู๊ด ซีเล็คชั่น กรุ๊ป จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจอาหารและเครื่องดื่ม เป็นจำนวนเงินประมาณ 520 ล้านบาท โดย CRG ได้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวคิดเป็นร้อยละ 51 ของทุนที่ออกและชำระแล้ว

17. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565