

บริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2545 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ/สอบทานแล้ว)
และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2544 (ตรวจสอบแล้ว)

1. เกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลที่จัดทำขึ้นนี้ จัดทำตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 41 เรื่องงบการเงินระหว่างกาล โดยมีวัตถุประสงค์ให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด เพื่อให้ข้อมูลนั้นเป็นปัจจุบัน ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว อย่างไรก็ตาม งบดุล งบกำไรขาดทุน งบกำไรสะสม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้อถือหุ้นและงบกระแสเงินสด ได้แสดงรายการเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี ดังนั้นการใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควรใช้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

2. นโยบายการบัญชีและเกณฑ์การจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินระหว่างกาลนี้ ได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีการประมาณการและเกณฑ์การจัดทำงบการเงินเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2544

3. เงินลงทุนระยะสั้น

| | งบการเงินรวม หลักทรัพย์เพื่อขาย (พันบาท) | | งบการเงินเฉพาะบริษัท หลักทรัพย์เพื่อขาย (พันบาท) | |
|---|--|-----------------|--|-----------------|
| | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 |
| กองทุนตราสารหนี้ | 0 | 155,000 | 0 | 155,000 |
| ตราสารทุน | 16,956 | 0 | 0 | 0 |
| ตัวเงินคลัง | 450,000 | 93,373 | 450,000 | 0 |
| ค่าเผื่อกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดของ เงินลงทุน | 5,195 | 453 | 0 | 453 |
| รวม | 472,151 | 248,826 | 450,000 | 155,453 |

4. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | | งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | |
|-------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|
| | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย | 0 | 0 | 611,742 | 525,242 |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วม | 95,000 | 109,000 | 95,000 | 109,000 |
| หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญบริษัทร่วม | -89,000 | -98,000 | -89,000 | -98,000 |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่น | 18,219 | 18,219 | 18,219 | 18,219 |
| หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ | -18,219 | 0 | -18,219 | 0 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สุทธิ | 6,000 | 29,219 | 617,742 | 554,461 |

4.1 เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย

| | 30 มิถุนายน 2545 | | 31 ธันวาคม 2544 | |
|--|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
| | จำนวน (พันบาท) | อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ | จำนวน (พันบาท) | อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ |
| เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย :- | | | | |
| บริษัท แปซิฟิก เรียวเอสเตท จำกัด | 112,000 | 6.50 | 1,200 | 7.50 |
| บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ นอร์ธอีสต์ จำกัด | 172,500 | 6.50-7.50 | 122,000 | 6.50-7.50 |
| บริษัท แลนด์แอนด์เฮ้าส์ นอร์ธ จำกัด | 50,000 | 7.50 | 55,500 | 7.50 |
| บริษัท แอล.เอช.เมืองใหม่ จำกัด | 145,442 | 7.50 | 145,442 | 7.50 |
| บริษัท แอตแลนติก เรียวเอสเตท จำกัด | 131,800 | 7.75-8.00 | 201,100 | 7.50-8.00 |
| รวม | 611,742 | | 525,242 | |

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย เป็นการให้กู้ยืมในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงิน ปลอดหลักทรัพย์ค้ำประกัน ครบกำหนดเมื่อทวงถาม

4.2 เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วม

| | 30 มิถุนายน 2545 | | 31 ธันวาคม 2544 | |
|---|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
| | จำนวน (พันบาท) | อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ | จำนวน (พันบาท) | อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ |
| บริษัท บางกอกเซน ฮอสพิทอล จำกัด | 95,000 | 7.00 | 100,000 | 7.25 |
| บริษัท ควอลิตี้ คอนสตรัคชั่น โปรดักส์ จำกัด | - | | 9,000 | MLR |
| หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญบริษัทร่วม | (89,000) | | (98,000) | |
| รวม | 6,000 | | 11,000 | |

เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทร่วม เป็นการให้กู้ยืมในรูปของตั๋วสัญญาใช้เงิน ปลอดหลักทรัพย์ค้ำประกัน ครบกำหนดเมื่อทวงถาม

4.3 เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทอื่นเป็นการให้กู้ยืมแก่บริษัท ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ จำกัด ตามสัดส่วนของการลงทุนที่ถือครองโดยออกเป็นตัวสัญญาใช้เงิน ปลอดหลักทรัพย์ค้ำประกัน อัตราดอกเบี้ย MLR+2%

5. สินค้ำคงเหลือ

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | | งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | |
|----------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|
| | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 |
| ที่ดิน | 10,542,612 | 11,066,985 | 9,610,553 | 10,045,713 |
| ค่าถมดิน | 933,353 | 850,914 | 866,075 | 777,300 |
| งานระหว่างก่อสร้าง | 1,793,374 | 1,800,971 | 1,449,587 | 1,472,393 |
| ดอกเบี้ยจ่ายรอการตัดบัญชี | 5,175,923 | 5,678,089 | 4,650,609 | 5,132,254 |
| ค่าสาธารณูปโภค | 1,087,548 | 1,227,150 | 759,855 | 874,276 |
| ค่าใช้จ่ายพัฒนาโครงการรอตัดบัญชี | 114,032 | 159,240 | 52,407 | 92,123 |
| บ้านรอการขาย | 20,650 | 30,861 | 0 | 0 |
| รวม | 19,667,492 | 20,814,210 | 17,389,086 | 18,394,059 |
| หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า | (1,835,738) | (2,087,777) | (1,666,123) | (1,906,449) |
| คงเหลือ | 17,831,754 | 18,726,433 | 15,722,963 | 16,487,610 |

ที่ดินส่วนใหญ่ได้นำไปจดจำนองค้ำประกันเงินกู้ ตามหมายเหตุ 9,10 และ 11

6. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รายละเอียดดังนี้

| ชื่อกิจการ | ประเภทกิจการ | ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท) | | สัดส่วนเงินทุน (ร้อยละ) | |
|--|-----------------------|--------------------------|----------|----------------------------|-------|
| | | 2545 | 2544 | 2545 | 2544 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย :- | | | | | |
| - บจ. แอดแลนติก เรียลเอสเตท | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 15.00 | 15.00 | 99.99 | 99.99 |
| - บจ. แปซิฟิก เรียลเอสเตท | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 258.00 | 258.00 | 99.99 | 99.99 |
| - บจ. แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ นอร์ธ | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 13.50 | 13.50 | 99.99 | 99.99 |
| - บจ. แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ นอร์ธอีสต์ | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 570.00 | 570.00 | 99.99 | 99.99 |
| - บจ. สยามธานี พร็อพเพอร์ตี้ และบริษัทย่อย | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 100.00 | 100.00 | 99.99 | 99.99 |
| - บจ. สยามธานี เรียลเอสเตท และบริษัทย่อย | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 475.00 | 475.00 | 0.00 | 99.99 |
| ส่วนเกินราคาทุนที่ต่ำกว่าสินทรัพย์สุทธิ | | | | | |
| - บจ. แอล เอช เมืองใหม่ | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 310.80 | 310.80 | 55.00 | 55.00 |
| รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย | | | | | |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม :- | | | | | |
| - บจ. บางกอกเซน ฮอสปิทอล | โรงพยาบาล | 610.00 | 610.00 | 36.00 | 36.00 |
| - บงล. แอสเซท พลัส | เงินทุนหลักทรัพย์ | 225.00 | 225.00 | 26.18 | 26.18 |
| - บจ. ควอลิตี้คอนสตรัคชั่น โปรดัคส์ | ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง | 18.75 | 18.75 | 30.00 | 30.00 |
| - บจ. เอ็ม แอล แอนด์ เอช คอร์ปอเรชั่น | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 3,755.23 | 3,755.23 | 40.00 | 40.00 |
| - บมจ. โฮมโปรดักส์เซ็นเตอร์ | ค้าปลีกวัสดุก่อสร้าง | 750.00 | 375.00 | 29.09 | 29.09 |
| - บมจ. เอเชียน พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์และบริษัทย่อย | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 0.00 | 1,925.00 | 20.09 | 24.99 |
| - บจ. คาเมรอน โกลบอล ลิมิเต็ด | ธุรกิจการลงทุน | 0.04 | 0.04 | 40.00 | 40.00 |
| - บจ. เอเชียน แอสเซท แอดไวเซอร์รี่ | ที่ปรึกษาการลงทุน | 10.00 | 10.00 | 49.99 | 49.99 |
| รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม | | | | | |
| รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม | | | | | |

| ชื่อกิจการ | ประเภทกิจการ | วิธีราคาทุน (พันบาท) | | วิธีส่วนได้ส่วนเสีย (พันบาท) | | ปันผล | |
|--|-----------------------|-------------------------|-----------|---------------------------------|-----------|-------|-------|
| | | 2544 | 2543 | 2544 | 2543 | 2544 | 2543 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อย :- | | | | | | | |
| - บจ. แอดแลนติก เรียลเอสเตท | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 14,998 | 14,998 | 60,389 | 75,006 | 0 | 0 |
| - บจ. แปซิฟิก เรียลเอสเตท | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 257,797 | 257,797 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - บจ. แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ นอร์ธ | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 13,500 | 13,500 | 25,998 | 20,232 | 0 | 0 |
| - บจ. แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ นอร์ธอีสต์ | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 569,999 | 569,999 | 299,621 | 297,858 | 0 | 0 |
| - บจ. สยามธานี พร็อพเพอร์ตี้ และบริษัท ย่อย | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 64,859 | 64,859 | 175,408 | 53,785 | 0 | 0 |
| - บจ. สยามธานี เรียลเอสเตท และบริษัท ย่อย | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 0 | 280,416 | 0 | 25,091 | 0 | 0 |
| ส่วนเกินราคาทุนที่ต่ำกว่าสินทรัพย์สุทธิ | | 0 | 0 | -48,262 | -50,802 | 0 | 0 |
| - บจ. แอล เอช เมืองใหม่ | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 170,940 | 170,940 | 116,078 | 109,276 | 0 | 0 |
| รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย | | 1,092,093 | 1,372,509 | 629,232 | 530,446 | 0 | 0 |
| เงินลงทุนในบริษัทร่วม :- | | | | | | | |
| - บจ. บางกอกเซน ฮอสปิทอล | โรงพยาบาล | 449,355 | 449,355 | 26,270 | 0 | 0 | 0 |
| - บงล. แอสเซท พลัส | เงินทุนหลักทรัพย์ | 95,879 | 95,879 | 131,910 | 126,223 | 1,472 | 0 |
| - บจ. ควอลิตี้คอนสตรัคชั่น โปรดักส์ | ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง | 90,668 | 90,668 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - บจ. เอ็ม แอล แอนด์ เอช คอร์ปอเรชั่น | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 1,796,317 | 1,796,317 | 1,092,442 | 1,079,140 | 0 | 0 |
| - บมจ. โฮมโปรดักส์เซ็นเตอร์ | ค้าปลีกวัสดุก่อสร้าง | 244,281 | 135,191 | 273,846 | 152,418 | 0 | 9,000 |
| - บมจ. เอเชีย พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอป เมนท์และบริษัทย่อย | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 0 | 582,514 | 0 | 220,086 | 0 | 0 |
| - บจ. คาเมรอน โกลบอล ลิมิเต็ด | ธุรกิจการลงทุน | 15 | 15 | 166 | 333 | 0 | 0 |
| - บจ. เอเชีย แอสเซท แอดไวเซอร์ | ที่ปรึกษาลงทุน | 4,999 | 4,999 | 6,269 | 6,424 | 0 | 0 |
| รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม | | 2,681,514 | 3,154,938 | 1,530,903 | 1,584,624 | 1,472 | 9,000 |
| รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย และ บริษัทร่วม | | 3,773,607 | 4,527,447 | 2,160,135 | 2,115,070 | 1,472 | 9,000 |

6.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

6.1.1 งบการเงินของบริษัทย่อยข้างต้นที่นำมาจัดทำงบการเงินรวม และส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัทย่อย สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2545 และสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2544 ที่นำมารวมคำนวณตามวิธีส่วนได้เสียนั้น เป็นงบการเงินที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีแล้ว

6.1.2 งบการเงินสำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2545 ของบริษัท แปซิฟิก เรียวเอสเตท จำกัด ที่นำมาคำนวณตามวิธีส่วนได้เสีย ซึ่งมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน บริษัทฯ ได้บันทึกเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับศูนย์บาท และรับรู้ผลขาดทุนสะสมส่วนที่เกินกว่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยเป็นหนี้สินอื่น ในชื่อบัญชี "ผลขาดทุนที่เกินกว่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม" จำนวน 107.11 ล้านบาท มีส่วนแบ่งรายได้ จำนวน 67.27 ล้านบาท

6.1.3 ในไตรมาสแรกของปี 2545 บริษัทฯ ขายเงินลงทุนในบริษัท สยามธานี เรียวเอสเตท จำกัด ทั้งจำนวน ให้แก่ บริษัท สยามธานี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ในราคา 25.09 ล้านบาท ซึ่งเท่ากับมูลค่าสุทธิทางบัญชีของเงินลงทุนก่อนหักค่าความนิยมติดลบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2544 ทำให้บริษัทฯ สยามธานี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด มีโครงสร้างกลุ่มบริษัทดังนี้

| | ประเภทกิจการ | สัดส่วนการลงทุน | |
|--|-----------------------|------------------|-----------------|
| | | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 |
| - บจ.เอส.ที.เอ็น.แมเนจเม้นท์ | บริหารงานอาคารชุด | 99.99% | 99.99% |
| - บจ.สยามธานี เรียวเอสเตท | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 99.99% | 0.00% |
| บริษัทย่อยของบริษัท สยามธานี เรียวเอสเตท จำกัด | | | |
| - บจ.บ้านสวนธน | ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ | 99.99% | 99.99% |

6.2 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

6.2.1 งบการเงินของบริษัท ควอลิตี้ คอนสตรัคชั่น โปรดัคส์ จำกัด สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2545 ที่นำมาคำนวณตามวิธีส่วนได้เสียมีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุนเป็นงบการเงินที่ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชี บริษัทฯ ได้บันทึกเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสียเท่ากับศูนย์บาท และรับรู้ผลขาดทุนส่วนที่เกินกว่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม เป็นหนี้สินอื่นในชื่อบัญชี "ผลขาดทุนที่เกินกว่าเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม" จำนวน 145.37 ล้านบาท มีส่วนแบ่งรายได้ จำนวน 15.30 ล้านบาท

6.2.2 เงินลงทุนในบริษัท บางกอกเซน ฮอสพิตอล จำกัด สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2545 กำไรสุทธิที่นำมาคำนวณส่วนแบ่งรายได้ตามวิธีส่วนได้เสีย ได้คำนวณจากงบการเงินที่ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชี มีส่วนแบ่งรายได้รวมจำนวน 32.95 ล้านบาท และส่วนแบ่งจากการลดมูลค่าส่วนเกินจากการตีราคาทรัพย์สินเพิ่มจำนวน 4.32 ล้านบาท เมื่อหักกับขาดทุนเกินกว่าเงินลงทุนที่เคยรับรู้ไว้ในงวดปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2544 จำนวน 2.36 ล้านบาท เงินลงทุนในบริษัท บางกอกเซน ฮอสพิตอล จำกัด สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2545 มีจำนวนคงเหลือ 26.27 ล้านบาท

6.2.3 เงินลงทุนในบริษัท เอ็ม แอล แอนด์ เอช คอร์ปอเรชั่น จำกัด บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด และในบริษัท คาเมรอน โกลบอล ลิมิเต็ด สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2545 กำไรสุทธิที่นำมาคำนวณส่วนแบ่งรายได้ตามวิธีส่วนได้เสีย ได้คำนวณจากงบการเงินที่ยังไม่ได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชี มีส่วนแบ่งรายได้รวมจำนวน 19.21 ล้านบาท

6.2.4 เงินลงทุนในบริษัทโฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท เอเชีย แอสเซท แอดไวเซอร์ จำกัด สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2545 กำไรสุทธิที่นำมาคำนวณส่วนแบ่งรายได้ตามวิธีส่วนได้เสียมี

ส่วนแบ่งรายได้รวมจำนวน 12.183 ล้านบาท เป็นกำไร (ขาดทุน) จากงบการเงินที่ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีแล้ว ในวันที่ 10 มิถุนายน 2545 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนในบริษัท โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 109,090,920 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.00 บาท รวมเป็นเงิน 109.09 ล้านบาท บริษัท โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2545 มีราคาตลาดหุ้นละ 2.94 บาท หุ้นที่บริษัทฯ ถืออยู่ตามราคาตลาดคิดเป็นมูลค่าทั้งสิ้นจำนวน 641.45 ล้านบาท

6.2.5 ในระหว่างไตรมาสที่ 2 ของปี 2545 บริษัทฯ ได้ลดสัดส่วนการลงทุนในบริษัท เอเชียน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) จนเหลือ 17.80% จึงได้เปลี่ยนแปลงการนำเสนอเงินลงทุนในบริษัท เอเชียน พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) จากบริษัทร่วมเป็นเงินลงทุนในบริษัทอื่น

7. เงินลงทุนระยะยาว

สำหรับงวด สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2545

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | | | งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | | |
|---|--------------------------|---------------------|-------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
| | หลักทรัพย์ เพื่อขาย | เงินลงทุน ทั่วไป | รวม | หลักทรัพย์ เพื่อขาย | เงินลงทุน ทั่วไป | รวม |
| ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด | | | | | | |
| บมจ. ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ | 0 | 350,498 | 350,498 | 0 | 350,498 | 350,498 |
| ตราสารทุน - สุทธิ | 644,943 | 3,929,812 | 4,574,755 | 636,747 | 3,837,411 | 4,474,158 |
| หัก ค่าเผื่อกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิด ของเงินลงทุน | 1,931,370 | 0 | 1,931,370 | 1,912,218 | 0 | 1,912,218 |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์เงิน ลงทุน | (275,803) | (2,045,198) | (2,321,001) | (275,803) | (2,045,198) | (2,321,001) |
| รวม | 2,300,510 | 2,235,112 | 4,535,622 | 2,273,162 | 2,142,711 | 4,415,873 |

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2544

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | | | งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | | |
|---|--------------------------|---------------------|-------------|----------------------------------|---------------------|-------------|
| | หลักทรัพย์ เพื่อขาย | เงินลงทุน ทั่วไป | รวม | หลักทรัพย์ เพื่อขาย | เงินลงทุน ทั่วไป | รวม |
| ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด | | | | | | |
| บมจ. ระบบขนส่งมวลชนกรุงเทพ | 0 | 350,498 | 350,498 | 0 | 350,498 | 350,498 |
| ตราสารทุน - สุทธิ | 427,793 | 3,323,382 | 3,751,175 | 395,262 | 3,230,980 | 3,626,242 |
| หัก ค่าเผื่อกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิด ของเงินลงทุน | 118,581 | 0 | 118,581 | 49,294 | 0 | 49,294 |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์เงิน ลงทุน | (195,616) | (1,340,957) | (1,536,573) | (195,616) | (1,340,957) | (1,536,573) |
| รวม | 350,758 | 2,332,923 | 2,683,681 | 248,940 | 2,240,521 | 2,489,461 |

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545 บริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ในเงินลงทุนตราสารหนี้และหุ้นสามัญของ บริษัท ระบบขนส่งมวลชน กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ร้อยละ 70 ของราคาทุนเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 661.3 ล้านบาท และวันที่ 30 มิถุนายน 2545 บริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนอื่น ๆ เพิ่มอีกจำนวน 123.16 ล้านบาท รวม 784.46 ล้านบาท

8. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

| งบการเงินรวม | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|-----------|--------|------------------|
| | 31 ธันวาคม 2544 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | 30 มิถุนายน 2545 |
| ราคาทุน : | | | | |
| อาคารสำนักงาน | 117,042 | 711 | 10,733 | 107,020 |
| เครื่องใช้สำนักงาน | 92,439 | 12,499 | 0 | 104,938 |
| เครื่องตกแต่งสำนักงานและสโมสร | 130,898 | 6,195 | 9,042 | 128,051 |
| เครื่องจักรและอุปกรณ์ | 2,344 | 2 | 0 | 2,346 |
| ยานพาหนะ | 18,889 | 702 | 340 | 19,251 |
| โรงเรียนอนุบาล | 931 | 0 | 0 | 931 |
| เรือนเพาะชำ | 75 | 0 | 0 | 75 |
| สโมสร สระว่ายน้ำ สนามเทนนิส | 545,882 | 29,275 | 0 | 575,157 |
| สิทธิการเช่า | 100,958 | 0 | 0 | 100,958 |
| สินทรัพย์อื่น | 49,295 | 691 | 97 | 49,889 |
| ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง | 1,873 | 5,371 | 937 | 6,307 |
| รวม | 1,060,626 | 55,446 | 21,149 | 1,094,923 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม : | | | | |
| อาคารสำนักงาน | 39,649 | 2,964 | 3,092 | 39,521 |
| เครื่องใช้สำนักงาน | 72,488 | 3,522 | 0 | 76,010 |
| เครื่องตกแต่งสำนักงานและสโมสร | 81,788 | 10,097 | 3,795 | 88,090 |
| เครื่องจักรและอุปกรณ์ | 2,339 | 1 | 0 | 2,340 |
| ยานพาหนะ | 7,620 | 1,319 | 340 | 8,599 |
| โรงเรียนอนุบาล | 374 | 23 | 0 | 397 |
| เรือนเพาะชำ | 67 | 1 | 0 | 68 |
| สโมสร สระว่ายน้ำ สนามเทนนิส | 472,606 | 32,377 | 0 | 504,983 |
| สิทธิการเช่า | 20,315 | 4,917 | 0 | 25,232 |
| สินทรัพย์อื่น | 43,729 | 844 | 97 | 44,476 |
| รวม | 740,975 | 56,065 | 7,324 | 789,716 |
| ค่าเผื่อการด้อยค่าของทรัพย์สิน : | | | | |
| สโมสร สระว่ายน้ำ สนามเทนนิส | 6,989 | 0 | 0 | 6,989 |
| มูลค่าสุทธิทางบัญชี | 312,662 | | | 298,218 |
| ค่าเสื่อมราคา สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2545 | | | | 56,065 |
| ค่าเสื่อมราคา สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2544 | | | | 55,205 |

| งบการเงินเฉพาะบริษัท | (หน่วย: พันบาท) | | | |
|--|-----------------|-----------|--------|------------------|
| | 31 ธันวาคม 2544 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | 30 มิถุนายน 2545 |
| ราคาทุน : | | | | |
| อาคารสำนักงาน | 82,868 | 711 | 4,889 | 78,690 |
| เครื่องใช้สำนักงาน | 81,697 | 12,166 | 0 | 93,863 |
| เครื่องตกแต่งสำนักงานและสโมสร | 83,634 | 6,195 | 9,042 | 80,787 |
| เครื่องมือเครื่องใช้ | 1,251 | 0 | 0 | 1,251 |
| ยานพาหนะ | 14,634 | 701 | 0 | 15,335 |
| โรงเรียนอนุบาล | 931 | 0 | 0 | 931 |
| เรือนเพาะชำ | 59 | 0 | 0 | 59 |
| สโมสร สระว่ายน้ำ สนามเทนนิส | 427,611 | 26,685 | 0 | 454,296 |
| สิทธิการเช่า | 99,775 | 0 | 0 | 99,775 |
| สินทรัพย์อื่น | 41,289 | 640 | 97 | 41,832 |
| ทรัพย์สินระหว่างก่อสร้าง | 1,746 | 4,237 | 937 | 5,046 |
| รวม | 835,495 | 51,335 | 14,965 | 871,865 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม : | | | | |
| อาคารสำนักงาน | 19,449 | 1,972 | 1,353 | 20,068 |
| เครื่องใช้สำนักงาน | 62,464 | 3,254 | 0 | 65,718 |
| เครื่องตกแต่งสำนักงานและสโมสร | 41,618 | 8,696 | 3,795 | 46,519 |
| เครื่องมือเครื่องใช้ | 1,251 | 0 | 0 | 1,251 |
| ยานพาหนะ | 4,540 | 1,193 | 0 | 5,733 |
| โรงเรียนอนุบาล | 374 | 23 | 0 | 397 |
| เรือนเพาะชำ | 51 | 1 | 0 | 52 |
| สโมสร สระว่ายน้ำ สนามเทนนิส | 405,987 | 28,672 | 0 | 434,659 |
| สิทธิการเช่า | 20,062 | 4,898 | 0 | 24,960 |
| สินทรัพย์อื่น | 36,203 | 750 | 97 | 36,856 |
| รวม | 591,999 | 49,459 | 5,245 | 636,213 |
| มูลค่าสุทธิทางบัญชี | 243,496 | | | 235,652 |
| ค่าเสื่อมราคา สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2545 | | | | 49,459 |
| ค่าเสื่อมราคา สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2544 | | | | 47,430 |

สินทรัพย์ถาวรของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ไม่ได้ติดภาระค้ำประกันใดๆ

อาคารและอุปกรณ์ ราคาตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมที่บริษัทฯ หักค่าเสื่อมราคาหมดแล้วทั้งจำนวน แต่ยังคงใช้งาน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2545 จำนวน 127 ล้านบาท

9. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | | งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | |
|-------------------------|-----------------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
| | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร | 25,611 | 17,323 | 10,835 | 14,338 |
| ตัวและเงิน | 1,670,000 | 957,500 | 1,670,000 | 807,500 |
| รวม | 1,695,611 | 974,823 | 1,680,835 | 821,838 |

ในปี 2545 และ 2544 บริษัทฯ มีวงเงินเบิกเกินบัญชี จำนวน 81 ล้านบาท และ 91 ล้านบาท ตามลำดับ กับธนาคารในประเทศไทยหลายแห่ง และตัวแลกเงิน ครอบคลุมภายใน 3 เดือน ถึง 1 ปี จำนวน 1,670.00 ล้านบาท และจำนวน 807.50 ล้านบาท ตามลำดับ

ในปี 2545 บริษัทย่อย 2 แห่งคือ บริษัท แปซิฟิค เร็ลเอสเตท จำกัด และบริษัท สยามธานี เร็ลเอสเตท จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท สยามธานี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ได้จ่ายชำระเงินกู้ยืม - ตัวสัญญาใช้เงินแก่งกองทุนฟื้นฟู จำนวน 104 ล้านบาท และ 50 ล้านบาท ตามลำดับ (หมายเหตุ 17)

10. เงินกู้ยืมระยะยาว

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | | งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | |
|---|-----------------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
| | 30 กันยายน 2544 | 31 ธันวาคม 2543 | 30 กันยายน 2544 | 31 ธันวาคม 2543 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว | 2,990,633 | 5,031,664 | 2,990,633 | 5,031,664 |
| เงินกู้ยืมระยะยาว - บริษัทย่อย | 734,042 | 951,922 | | |
| หัก ส่วนของหนี้สินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | -64,220 | -95,210 | 0 | 0 |
| รวม | 3,660,455 | 5,888,376 | 2,990,633 | 5,031,664 |

เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัท แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินทั้งในและต่างประเทศ ดังต่อไปนี้

| | (พันบาท) | |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 |
| ธนาคารในประเทศ | 2,148,633 | 4,103,674 |
| บริษัทการเงินในประเทศ | 842,000 | 100,000 |
| ธนาคารต่างประเทศ | 0 | 827,990 |
| รวม | 2,990,633 | 5,031,664 |

10.1 เงินกู้ยืมจากธนาคารและบริษัทการเงินในประเทศ คำประกันการกู้ยืมโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของแต่ละโครงการที่เสนอกู้ และคำประกันโดยการจำนำเงินลงทุนในหุ้นสามัญบางส่วนของบริษัทร่วม 3 แห่ง และบริษัทอื่น 2 แห่ง โดยมีรายละเอียดเงินกู้ดังนี้

| สถาบัน | 30 มิถุนายน 2545 (ล้านบาท) | | 31 ธันวาคม 2544 (ล้านบาท) | | การชำระคืนเงินกู้ | ค้ำประกันโดย |
|-----------------------|----------------------------|-----------|---------------------------|--------------------------------|---|---|
| | ยอดหนี้ | ดอกเบี้ย | ยอดหนี้ | ดอกเบี้ย | | |
| ธนาคารแห่งหนึ่ง | 2,148.63 | MLR | 3,786.71 | MLR | ร้อยละ 40-50 ของราคาขายที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง | จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของแต่ละโครงการที่เสนอกู้ |
| ธนาคารแห่งอื่นๆ | 0.00 | MLR | 316.96 | MLR | ชำระคืนทุก 3 เดือน รวม 20 งวดๆละ 84.40 ล้านบาท โดยเริ่มชำระงวดแรกวันที่ 1 มีนาคม 2545 | จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของแต่ละโครงการที่เสนอกู้ และจำนำเงินลงทุนในหุ้นสามัญบางส่วนของบริษัทฯรวม 3 แห่งและบริษัทอื่น 2 แห่ง |
| รวม | 2,148.63 | | 4,103.67 | | | |
| บริษัทการเงินในประเทศ | 842.00 | 4.85-7.25 | 100.00 | MLR ของธนาคารที่ผู้ให้กู้กำหนด | ชำระคืนระหว่างเดือนเมษายน 2547 ถึง มิถุนายน 2549 | เงินกู้จำนวน 397 ล้านบาท จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของแต่ละโครงการที่เสนอกู้เงินกู้จำนวน 445 ล้านบาทไม่มีภาระค้ำประกัน |
| รวม | 842.00 | | 100.00 | | | |

10.2 ในไตรมาสแรก ปี 2545 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวที่เป็นเงินตราต่างประเทศ จำนวน 600 ล้านเยน และ 750 ล้านเยน ตามลำดับ และไตรมาสที่สอง ปี 2545 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระต่างประเทศคงเหลือเป็นเงินสกุลสหรัฐอเมริกาอีกจำนวน 8 ล้านเหรียญสหรัฐ ดังนั้น ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2545 บริษัทฯ จึงไม่มีเงินกู้ยืมระยะยาวจากต่างประเทศคงเหลือ

10.3 เงินกู้ยืมระยะยาวของบริษัทย่อย ประกอบด้วย เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศดังต่อไปนี้

| บริษัท | กู้ยืมจาก | ยอดคงเหลือ(ล้านบาท) | | อัตราดอกเบี้ย % | เงื่อนไขการชำระคืนเงินต้น | ค้ำประกันโดย |
|--|---------------|---------------------|--------|-----------------|--|--|
| | | 2545 | 2544 | | | |
| 1. บจ.แอล เอช เมืองใหม่ | ธนาคาร | 482.45 | 510.38 | MLR+0.25 | ร้อยละ 55 ของราคาขายที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง | จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของแต่ละโครงการที่เสนอกู้ |
| 2. บจ.แลนต์แอนต์แฮ็ส นอร์ธ | ธนาคาร | 0.00 | 11.43 | MLR | ร้อยละ 55 ของราคาขายที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง | จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของแต่ละโครงการที่เสนอกู้ |
| 3. บจ.แลนต์แอนต์แฮ็ส นอร์ธอีสต์ | ธนาคาร | 124.11 | 178.47 | MLR | ร้อยละ 55 ของราคาขายที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง | จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของแต่ละโครงการที่เสนอกู้ |
| 4. บจ.สยามธานี พร็อพเพอร์ตี้ และบริษัทย่อย | ธนาคาร | 0.02 | 0.02 | MLR+1 | ครบกำหนดชำระในปี 2545 และปี 2546 | จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของแต่ละโครงการที่เสนอกู้ |
| | บริษัทการเงิน | 127.46 | - | 6-7 | | |

| | | | | | | |
|--|---------------|--------|--------|-----|---|--|
| | | | | | ล้านบาท 2546 จำนวน 50.40 ล้านบาท 2547 จำนวน 48.96 ล้านบาท | ปลูกสร้างของแต่ละ โครงการที่เสนอกู้ |
| 5. บจ.สยามธานี เรือเอสเตท และบริษัทย่อย | ธนาคาร | * - | 49.06 | 5-6 | ครบกำหนดชำระในปี 2544 จำนวน 68.75 ล้านบาท | จดจำนองที่ดินพร้อมสิ่ง ปลูกสร้างของแต่ละ โครงการที่เสนอกู้ |
| | บริษัทการเงิน | * - | 202.56 | 6-7 | 2545 จำนวน 99.37 ล้านบาท 2546 จำนวน 83.00 ล้านบาท 2547 จำนวน 74.98 ล้านบาท | |
| รวม | | 734.04 | 951.92 | | | |

* ในปี 2545 เงินกู้ยืมของบริษัท สยามธานี เรือเอสเตท จำกัด และบริษัทย่อย รวมแสดงอยู่ในเงินกู้ยืมของบริษัท สยามธานี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

11. หุ้นกู้ - ในประเทศ

| | จำนวนหุ้น (พันหุ้น) | | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | |
|---|---------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 |
| หุ้นกู้ประเภทไม่มีหลักประกัน | 720 | 800 | 720,000 | 800,000 |
| หุ้นกู้ประเภทมีหลักประกัน | 1,500 | 1,500 | 1,500,000 | 1,500,000 |
| คงเหลือ | 2,220 | 2,300 | 2,220,000 | 2,300,000 |
| หัก ส่วนของหนี้สินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | | | -427,500 | -200,000 |
| คงเหลือ | | | 1,792,500 | 2,100,000 |

12. หุ้นกู้แปลงสภาพ

| | จำนวนหุ้นกู้ | | จำนวนเงิน (ล้านบาท) | |
|---|------------------|-----------------|---------------------|-----------------|
| | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 |
| หุ้นกู้แปลงสภาพ - ต่างประเทศ | 60,000 | 60,000 | 1,512,000 | 1,512,000 |
| หัก แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญถึง 30 มิถุนายน 2545 | -51,867 | -51,867 | -1,307,048 | -1,307,048 |
| คงเหลือ | 8,133 | 8,133 | 204,952 | 204,952 |
| หัก ส่วนของหนี้สินที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี | | | -204,952 | 0 |
| คงเหลือ | | | 0 | 204,952 |

13. ทุนจดทะเบียน

13.1 เมื่อวันที่ 3 กันยายน 2544 บริษัทฯ ได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม จำนวน 307,656,855 หน่วย อายุ 7 ปี โดยใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ในราคา 26.00 บาท ใช้สิทธิได้ทุก ๆ 3 เดือน ต่อมาเมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2545 มีการปรับราคาการใช้สิทธิใหม่เป็นใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1.00757 หุ้น ในราคาหุ้นละ 25.805 บาท เนื่องจากมีการออกใบสำคัญแสดงสิทธิให้แก่พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2545 มีใบสำคัญแสดงสิทธิคงเหลือดังนี้

| | | |
|---|-------------|-------|
| จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งสิ้น | 307,656,855 | หน่วย |
| จำนวนที่แปลงเป็นหุ้นสามัญจนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2545 | (897,892) | หน่วย |
| คงเหลือจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ | 306,758,963 | หน่วย |

ในเดือนมีนาคม 2545 และมิถุนายน 2545 มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิจำนวน 897,892 หน่วย มาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจำนวน 904,670 หุ้น ในราคาหุ้นละ 25.805 บาท

13.2 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่ให้แก่พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (รวมทั้งกรรมการที่เป็นพนักงาน)

ใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ชนิดระบุชื่อผู้ถือ และไม่ สามารถเปลี่ยนมือได้ ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญได้ 1 หุ้น ในราคา 10.00 บาท บริษัทฯ ได้ทำ การจัดสรรแล้ว จำนวน 5,971,500 หน่วย เมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2545 ใบสำคัญแสดงสิทธิคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2545 ดังนี้

| | | |
|---|-------------|-------|
| จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิทั้งสิ้น | 5,971,500 | หน่วย |
| จำนวนที่แปลงเป็นหุ้นสามัญจนถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2545 | (5,845,600) | หน่วย |
| คงเหลือจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ | 125,900 | หน่วย |

14. ส่วนเกินทุนจากการตีราคาทรัพย์สิน

ส่วนเกินทุนจากการตีราคาทรัพย์สิน จำนวน 114.64 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2544 จำนวน 118.96 ล้านบาท) เป็นส่วนเกินของบริษัท บางกอกเซก ฮอสปิเทล จำกัด ที่บริษัทฯ รับรู้ตามส่วนได้เสียของบริษัทฯ

15. กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดของเงินลงทุน

เป็นผลต่างระหว่างราคาตามบัญชีกับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อขายสำหรับงวด ประกอบด้วย

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | | งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | |
|--------------------------------------|--------------------------|-----------------|----------------------------------|-----------------|
| | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 |
| เงินลงทุนของบริษัทย่อย | | | | |
| บจ. แอดแลนติก เรียวเอสเตท | 19,152 | 69,287 | 19,152 | 69,287 |
| เงินลงทุนของบริษัทร่วม | | | | |
| บงล. แอสเซท พลัส | 243 | -842 | 243 | -842 |
| เงินลงทุนของ บมจ. แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ | 1,912,218 | 49,294 | 1,912,218 | 49,294 |
| รวม | 1,931,613 | 117,739 | 1,931,613 | 117,739 |

16. ผลตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการ เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทฯ โดยไม่รวมเงินเดือนและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้แก่กรรมการบริหาร

ผลตอบแทนทั้งหมดของคณะกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย สำหรับงวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2545 และ 2544 มีจำนวนเงิน 0.78 ล้านบาท และ 0.74 ล้านบาท ตามลำดับ

17. รายการพิเศษ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2545 บริษัทย่อยมีกำไรจากการปรับโครงสร้างหนี้เงินกู้ยืม จำนวน 124.75 ล้านบาท ดังนี้

17.1 บริษัท แปซิฟิค เรียวเอสเตท จำกัด มีกำไรจากการปรับโครงสร้างหนี้ จำนวน 76.38 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืม - ตัวสัญญาใช้เงิน จำนวน 114.12 ล้านบาท จากยอดหนี้รวมดอกเบี้ยค้างชำระจำนวน 190.50 ล้านบาท

17.2 บริษัท สยามธานี เรียวเอสเตท จำกัด (ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท สยามธานี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด) มีกำไรจากการปรับโครงสร้างหนี้รวมจำนวน 48.37 ล้านบาท จากการจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืม - ตัวสัญญาใช้เงิน จำนวน

55.57 ล้านบาท จากยอดหนี้รวมดอกเบี้ยค้างชำระจำนวน 91.22 ล้านบาท และจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาว จำนวน 38.89 ล้านบาท จากหนี้รวมดอกเบี้ยค้างชำระจำนวน 51.61 ล้านบาท

18. กำไรต่อหุ้น

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท

| | งวด 3 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2545 | | |
|--|--|------------------|--------------------|
| | กำไร(พันบาท) | จำนวนหุ้น (หุ้น) | จำนวนต่อหุ้น (บาท) |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | |
| กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ | 1,049,316 | 628,388,820 | 1.67 |
| ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด | | | |
| - สิทธิที่จะเลือกซื้อหุ้น | 0 | 178,713,040 | 0.00 |
| กำไรต่อหุ้นปรับลด | | | |
| กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการเปลี่ยนแปลงเป็นหุ้นสามัญ | 1,049,316 | 807,101,860 | 1.30 |

| | งวด 6 เดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2545 | | |
|--|--|------------------|--------------------|
| | กำไร(พันบาท) | จำนวนหุ้น (หุ้น) | จำนวนต่อหุ้น (บาท) |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน | | | |
| กำไรสุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ | 1,568,297 | 626,712,910 | 2.50 |
| ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด | | | |
| - สิทธิที่จะเลือกซื้อหุ้น | 0 | 178,713,040 | 0.00 |
| กำไรต่อหุ้นปรับลด | | | |
| กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการเปลี่ยนแปลงเป็นหุ้นสามัญ | 1,568,297 | 805,425,950 | 1.95 |

19. การจัดสรรกำไรและเงินปันผลจ่าย

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2545 ลงวันที่ 30 เมษายน 2545 และครั้งที่ 1/2544 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2544 มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำปี 2544 และ 2543

20. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

20.1 บริษัทฯ มีภาระค้ำประกันที่ทำกับธนาคารและสถาบันการเงินต่าง ๆ ให้กับบริษัทฯ ย่อยและบริษัทร่วมและบริษัทอื่น ดังนี้

| บริษัท | 30 มิถุนายน 2545 | | 31 ธันวาคม 2544 | |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | เงินตราต่างประเทศ | เงินไทย (ล้านบาท) | เงินตราต่างประเทศ | เงินไทย (ล้านบาท) |
| บริษัทฯ ย่อย | | | | |
| 1. บจ. สยามธานี เรียวเอสเตท | - | 137.65 | - | 265.83 |
| 2. บจ. แปซิฟิก เรียวเอสเตท | - | - | - | 182.27 |
| รวม | | 137.65 | | 448.10 |

| บริษัท | 30 กันยายน 2544 | | 31 ธันวาคม 2543 | |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | เงินตราต่างประเทศ | เงินไทย (ล้านบาท) | เงินตราต่างประเทศ | เงินไทย (ล้านบาท) |
| บริษัทรวม | | | | |
| 1. บจ. บางกอกเซน ฮอสปิเทล | - | 332.50 | - | 332.50 |
| 2. บจ. บางกอกเซน ฮอสปิเทล | 2,586.70 ล้านบาท | 905.39 | 2,640.43 ล้านบาท | 895.29 |
| 3. บจ. ควอลิตี้ คอนสตรัคชั่น โปรดักส์ | - | 368.03 | - | 369.24 |
| รวม | | 1,605.92 | | 1,597.03 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องอื่น | | | | |
| 1. บจ. สระบุรี เวชกิจ | 71.80 ล้านบาท | 25.14 | 74.84 ล้านบาท | 25.38 |
| รวม | | 25.14 | | 25.38 |
| รวมภาวะค้ำประกันทั้งสิ้น | | 1,768.71 | | 2,070.51 |

20.2 บริษัท ควอลิตี้ คอนสตรัคชั่น โปรดักส์ จำกัด เป็นบริษัทฯ ที่มีผลการดำเนินงานขาดทุนเกินทุน บริษัทฯ อาจมีภาระการจ่ายชำระเงินดังกล่าว ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ ยังไม่อาจประมาณภาระที่ต้องจ่ายชำระแทน จึงยังไม่บันทึกค่าใช้จ่ายดังกล่าว ในงบการเงิน แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทเหล่านี้ได้ดำเนินการปรับโครงสร้างหนี้กับเจ้าหนี้สถาบันการเงินแล้ว

การค้าประกันให้กับบริษัทรวมและบริษัทอื่นเป็นการค้าประกันตามสัดส่วนการถือหุ้น และนอกจากนี้ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท บางกอกเซน ฮอสปิเทล จำกัด เป็นญาติสนิทกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ

20.3 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2545 บริษัทฯ มีภาระเกื้อหนุนเงินทุนให้กับบริษัทอื่นในต่างประเทศ ตามสัญญาเกื้อหนุนเงินทุนโดยผู้ถือหุ้น (SHAREHOLDERS LOAN AGREEMENT) ตามสัดส่วนของเงินลงทุนที่ถือครองด้วยอัตราดอกเบี้ย LIBOR+1.5% โดยไม่ต้องมีการค้ำประกัน

20.4 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2545 บริษัทฯ มีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันเพื่อการพัฒนาโครงการและการดำเนินงานของบริษัทฯ เป็นจำนวนเงิน 819.27 ล้านบาท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2544 จำนวน 867.09 ล้านบาท)

20.5 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2545 และวันที่ 31 ธันวาคม 2544 บริษัทฯ ค้ำประกันเงินกู้ของลูกค้ำกับสถาบันการเงิน จำนวน 50.95 ล้านบาท และ 56.01 ล้านบาท ตามลำดับ

20.6 ภาวะผูกพันตามสิทธิการเช่า

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าดำเนินงานระยะยาวในสิทธิการเช่าที่ดิน รวม 2 แห่งดังนี้

| ลำดับที่ | วันที่ทำสัญญา | อายุสัญญา | วันสิ้นสุดสัญญา | อัตราค่าเช่า |
|----------|----------------|-----------|-----------------|---|
| 1. | 1 กันยายน 2537 | 30 ปี | 31 สิงหาคม 2567 | - ปีที่ 6-10 ชำระปีละ 2.70 ล้านบาท - ปีที่ 11-15 ชำระปีละ 4.05 ล้านบาท - ปีที่ 16-20 ชำระปีละ 8.08 ล้านบาท - ปีที่ 21-25 ชำระปีละ 9.11 ล้านบาท - ปีที่ 26-30 ชำระปีละ 10.97 ล้านบาท |
| 2. | 1 ตุลาคม 2544 | 30 ปี | 30 กันยายน 2574 | - เดือนละ 0.20 ล้านบาท - ชำระค่าเช่าเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 3 จากฐานค่าเช่าของปีก่อนหน้านั้น |

21. ภาวะจากการพัฒนาโครงการที่ดำเนินการอยู่

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | | งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | |
|---|-----------------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
| | 31 มีนาคม 2545 | 31 ธันวาคม 2544 | 31 มีนาคม 2545 | 31 ธันวาคม 2544 |
| จำนวนโครงการที่ดำเนินการอยู่ต้นงวด | 36 | 42 | 25 | 30 |
| จำนวนโครงการที่ปิดแล้ว | 0 | (8) | 0 | (7) |
| จำนวนโครงการที่เปิดใหม่ | 1 | 2 | 1 | 2 |
| จำนวนโครงการที่ดำเนินการอยู่สิ้นงวด | 37 | 36 | 26 | 25 |
| มูลค่าซื้อขายที่ได้ทำสัญญาแล้วทั้งสิ้น (ล้านบาท) | 43,610 | 37,838 | 39,402 | 33,645 |
| คิดเป็นร้อยละของยอดขายรวมของโครงการที่เปิดดำเนินการอยู่ | 66.0% | 57.0% | 66.6% | 58.7% |

บริษัทฯ มีข้อผูกพันที่จะต้องทำการพัฒนาโครงการในส่วนของสาธารณูปโภคส่วนกลางอีก เป็นมูลค่า 820 ล้านบาท สำหรับโครงการที่ดำเนินการอยู่

22. รายการระหว่างกัน

บริษัทฯ มีรายการซึ่งเป็นไปตามปกติทางธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทย่อย บริษัทร่วมและบริษัทอื่นซึ่งเกี่ยวข้องกัน โดยการถือหุ้นหรือการมีผู้ถือหุ้น หรือกรรมการบางส่วนร่วมกัน มีดังนี้

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | | งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | |
|--|-----------------------|------------------|-------------------------------|------------------|
| | 30 มิถุนายน 2545 | 31 มิถุนายน 2544 | 30 มิถุนายน 2545 | 31 มิถุนายน 2544 |
| การซื้อขายสินค้า | | | | |
| บจ.ควอลิตี้คอนสตรัคชั่น โปรดักส์ | 76.60 | 65.45 | 72.76 | 65.45 |
| บจ.โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์ | 96.87 | 41.63 | 86.88 | 41.63 |
| บมจ.เอเชียน พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ และบริษัทย่อย | 20.14 | 10.30 | 20.14 | 10.30 |
| รวม | 193.61 | 117.38 | 179.78 | 117.38 |
| การรับบริการ | | | | |
| บมจ.ควอลิตี้เฮ้าส์ | 7.10 | 5.86 | 6.69 | 5.86 |
| รวม | 7.10 | 5.86 | 6.69 | 5.86 |
| เจ้าหนี้การค้า | | | | |
| บจ.ควอลิตี้คอนสตรัคชั่น โปรดักส์ | 15.36 | 8.14 | 15.14 | 8.14 |
| บมจ.โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์ | 20.51 | 8.78 | 19.66 | 8.78 |
| บมจ.เอเชียน พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ และบริษัทย่อย | 4.67 | 6.40 | 4.67 | 6.40 |
| รวม | 40.54 | 23.32 | 39.47 | 23.32 |

23. คดีฟ้องร้อง

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2545 บริษัทฯ ไม่มีคดีฟ้องร้องที่มีนัยสำคัญ

24. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยประกอบธุรกิจส่วนงานทางธุรกิจส่วนใหญ่ทางธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์และมี ส่วนงานทางภูมิศาสตร์เพียงส่วนงานเดียวในประเทศเท่านั้น

25. การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2545 และวันที่ 31 ธันวาคม 2544 สิ้นทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ประกอบด้วย

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | | งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | |
|--------------|-----------------------|-----------------|-------------------------------|-----------------|
| | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 | 30 มิถุนายน 2545 | 31 ธันวาคม 2544 |
| สินทรัพย์ | | | | |
| ดอลลาร์สหรัฐ | - | 0 | - | 0 |
| หนี้สิน | | | | |
| ดอลลาร์สหรัฐ | - | 8,000,000 | - | 8,000,000 |
| เยน | - | 1,350,000,000 | - | 1,350,000,000 |