

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร พัทยาทรอปิคอล เฟส 2

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

หน่วย:บาท

สินทรัพย์	หมายเหตุ	2561	2560
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	242,384.53	283,736.63
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	5	121,563.49	116,563.49
เงินประกันการใช้ไฟ		10,000.00	10,000.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		373,948.02	410,300.12
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
อุปกรณ์-สุทธิ	6	339,449.45	391,615.41
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		339,449.45	391,615.41
รวมสินทรัพย์		713,397.47	801,915.53
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	7	84,000.00	116,100.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		84,000.00	116,100.00
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินค้ำประกัน	8	458,308.00	458,308.00
รวมหนี้สินหมุนเวียน		458,308.00	458,308.00
รวมหนี้สิน		542,308.00	574,408.00
ส่วนของสมาชิก			
ส่วนของสมาชิก		146,978.00	146,978.00
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายสะสม		24,111.47	80,529.53
รวมส่วนของสมาชิก		171,089.47	227,507.53
รวมหนี้สินและส่วนของสมาชิก		713,397.47	801,915.53

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ขอรับรองว่าถูกต้อง

 ลงชื่อ _____
 ประธานกรรมการ

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร พัทยาทรอปีคอล เฟส 2

งบรายได้-รายจ่าย

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

หน่วย:บาท

	หมายเหตุ	2561	2560
รายได้			
รายได้ค่าส่วนกลาง		1,476,000.00	1,400,750.00
ดอกเบี้ยรับ		1,394.85	1,560.65
รายได้อื่น		114,889.00	82,575.33
รวมรายได้		1,592,283.85	1,484,885.98
รายจ่าย			
รายจ่ายค่าสาธารณูปโภคส่วนกลาง	9	423,815.45	666,273.35
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	10	252,293.46	219,879.66
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	11	626,497.00	773,379.50
ค่าใช้จ่ายซ่อมแซมบำรุงรักษา	12	346,096.00	-
รวมรายจ่าย		1,648,701.91	1,659,532.51
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสำหรับปี		(56,418.06)	(174,646.53)
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสะสมกมา		80,529.53	255,176.06
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสะสมกไป		24,111.47	80,529.53

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ 
 ประธานกรรมการ

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร พัทยาทรอปิคอล เฟส 2
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

หมายเหตุ	2561	2560
เงินกองทุนทั่วไป		
เงินกองทุนเริ่มต้น	146,978.00	146,978.00
เพิ่ม (ลด) ระหว่างปี	-	-
เงินกองทุนปลายงวด	<u>146,978.00</u>	<u>146,978.00</u>
ทุนกองทุนสะสม		
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสะสมต้นปี	80,529.53	255,176.06
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายในปี	(56,418.06)	(174,646.53)
รายได้สูง (ต่ำ) กว่ารายจ่ายสะสมปลายปี	<u>24,111.47</u>	<u>80,529.53</u>
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	<u><u>171,089.47</u></u>	<u><u>227,507.53</u></u>

ขอรับรองว่าถูกต้อง

Housing Juristic Person
Pattaya Tropical Phase 2
พัทยาทropic เฟส 2

ลงชื่อ

ประธานกรรมการ

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร พัทยาทรอปิคอล เฟส 2

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560

1 ข้อมูลทั่วไป

นิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร พัทยาทรอปิคอล ได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรร เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2554 ตั้งอยู่เลขที่ 322/4 หมู่บ้านพัทยาทรอปิคอล เฟส 2 ซอยเนินพลับหวาน หมู่ที่ 5 ตำบลหนองปรือ อำเภอบางละมุง จังหวัดชลบุรี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อจัดการและดูแลรักษาทรัพย์สินส่วนกลางของหมู่บ้านจัดสรร และให้กระทำการใดๆ เพื่อประโยชน์สูงสุดในการใช้ทรัพย์สินส่วนกลางตามมติของเจ้าของร่วม ภายใต้อำนาจบังคับของนิติบุคคลหมู่บ้านจัดสรรและพระราชบัญญัติการจัดสรรที่ดิน พ.ศ.2543

2 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงิน ได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายความว่า รวมถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ.2547 โดยกิจการเลือกปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะ (NPAE)

3 เกณฑ์ในการจัดทำงานงบการเงิน

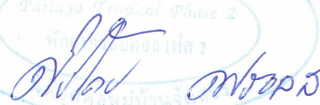
กิจการจัดทำงานงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่ไม่มีส่วนได้เสียสาธารณะงบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นตามประกาศของกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ลงวันที่ 28 กันยายน 2554 เรื่องกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงิน พ.ศ. 2554 ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบบัญชีเริ่มต้นในหรือหลัง วันที่ 1 มกราคม 2554 เป็นต้นไป

4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
เงินสด	5,582.64	30,057.59
เงินฝากธนาคาร	236,801.89	253,679.04
รวม	242,384.53	283,736.63

5 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	หน่วย : บาท	
	2561	2560
เงินทรองจ่ายเฟส 1	2,999.93	2,999.93
ค่าส่วนกลางค้างรับ	106,063.56	101,063.56
เงินประกัน	12,500.00	12,500.00
รวม	121,563.49	116,563.49

ขอรับรองว่าถูกต้อง
ลงชื่อ 
ประธานกรรมการ

6 อุปกรณ์-สุทธิ

หน่วย : บาท

	ยอดคงเหลือ	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ
	1/1/2561			31/12/2561
ราคาทุน				
อาคาร	207,090.00	-	-	207,090.00
เครื่องมือเครื่องใช้	219,825.50	-	-	219,825.50
อุปกรณ์สำนักงาน	187,621.77	-	-	187,621.77
รวม	614,537.27	-	-	614,537.27
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคาร	11,205.55	10,354.50	-	21,560.05
เครื่องมือเครื่องใช้	52,445.44	13,480.56	-	65,926.00
อุปกรณ์สำนักงาน	159,270.87	28,330.90	-	187,601.77
รวม	222,921.86	52,165.96	-	275,087.82
สุทธิ	391,615.41			339,449.45
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	41,604.55			52,165.96

7 เจ้าหนี้อื่น

หน่วย : บาท

	2561	2560
เช็คจ่ายล่วงหน้า	-	30,100.00
ค่าสอบบัญชี	10,000.00	10,000.00
ค่าบริการทำบัญชีค้างจ่าย	10,000.00	10,000.00
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3,000.00	3,000.00
ค่าส่วนกลางรับล่วงหน้า	61,000.00	63,000.00
รวม	84,000.00	116,100.00

8 หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น

หน่วย : บาท

	2561	2560
เงินประกันสาธารณูปโภคส่วนกลาง	458,308.00	458,308.00
รวม	458,308.00	458,308.00

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ

ประธานกรรมการ

9 ค่าสาธารณูปโภค

หน่วย : บาท

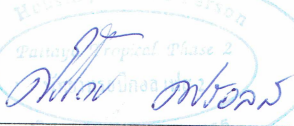
	2561	2560
ค่าไฟฟ้า น้ำประปา	174,197.70	167,237.05
ค่าอินเทอร์เน็ต	8,837.75	7,842.00
ค่าใช้จ่ายส่วนกลาง	161,780.00	431,194.30
ค่าขยะมูลฝอยเทศบาล	79,000.00	60,000.00
รวม	423,815.45	666,273.35

10 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

หน่วย : บาท

	2561	2560
เงินเดือน	126,000.00	90,000.00
ค่าเบี้ยเลี้ยง และล่วงเวลา	7,000.00	6,400.00
ค่าใช้จ่ายเดินทางและค่าพาหนะ	24,000.00	18,000.00
ค่าน้ำดื่ม	3,659.00	3,818.00
ค่าสวัสดิการอื่นๆ	5,237.00	2,000.00
ค่าวัสดุและอุปกรณ์สำนักงาน	5,686.00	866.00
ค่าบริการทำบัญชี	10,000.00	10,000.00
ค่าสอบบัญชี	10,000.00	10,000.00
ค่าโทรศัพท์	2,677.50	1,918.50
ค่าไปรษณีย์	1,675.00	1,453.00
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	270.00	860.00
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์	-	2,569.00
ค่างานป้าย	-	2,100.00
ค่าวารสารสมาชิก	819.00	891.00
ค่าธรรมเนียมอื่นๆ	500.00	-
ค่าเสื่อมราคา	52,165.96	67,800.16
ค่าใช้จ่ายในการประชุม	1,416.00	1,000.00
ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด	1,188.00	204.00
รวม	252,293.46	219,879.66

ขอรับรองว่าถูกต้อง

ลงชื่อ 
 ประธานกรรมการ

11 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

หน่วย : บาท

	2561	2560
ค่าบริการรักษาความปลอดภัย	360,617.00	359,000.00
ค่าบริการดูแลสระว่ายน้ำ	95,000.00	89,500.00
ค่าตู้แดง	-	24,025.00
ค่าจ้างแรงงานทำสวน	150,000.00	163,214.00
ค่าบริการทำความสะอาด	15,939.00	46,300.00
ค่าวัสดุทำความสะอาด	4,941.00	91,340.50
รวม	626,497.00	773,379.50

12 ค่าใช้จ่ายซ่อมแซมบำรุงรักษา

หน่วย : บาท

	2561	2560
ค่าซ่อมแซมบำรุงรักษา	220,563.00	-
ค่าซ่อมกำแพง	125,533.00	-
รวม	346,096.00	-

ขอรับรองว่าถูกต้อง
Houng Hui Son
Panaya Tropical Phase 2
พักยาวกรีนปาร์ค
นิติบุคคล

ลงชื่อ

ประธานกรรมการ

Pattaya Tropical Housing Juristic Person 2

Balance Sheet

As at 31 December 2018 and 2017

Unit : Baht

Assets	Note	2018	2017
Current Assets			
Cash and cash equivalent	4	242,384.53	283,736.63
Accrued Income	5	121,563.49	116,563.49
Deposit Electric motor		10,000.00	10,000.00
Total Assets		373,948.02	410,300.12
Fix Assets			
Equipment	6	339,449.45	391,615.41
Total Assets		339,449.45	391,615.41
Total Assets		713,397.47	801,915.53
Liabilities and Co-Owner's Equity			
Current Liabilities			
Liabilities	7	84,000.00	116,100.00
Total Current Liabilities		84,000.00	116,100.00
Current Liabilities			
Utility Deposit	8	458,308.00	458,308.00
Total Current Liabilities		458,308.00	458,308.00
Total Current Liabilities		542,308.00	574,408.00
Fund Balances			
Initial general funds		146,978.00	146,978.00
Income over (under) expenses		24,111.47	80,529.53
Total Co-Owner's Equity		171,089.47	227,507.53
Total Liabilities and Co-Owner's Equity		713,397.47	801,915.53

Note to the financial statements are an integral part of these statements.

Authenticated

 Sign _____
 Committee Chairman

Pattaya Tropical Housing Juristic Person 2
Revenues and Expenses Statement
For the year ended 31 December 2018 and 2017

(Unit : Baht)

	Note	2018	2017
Revenues			
Sharing Income from co-owener		1,476,000.00	1,400,750.00
Other Income-interest		1,394.85	1,560.65
Other Income-others		114,889.00	82,575.33
Total Revenues		1,592,283.85	1,484,885.98
Expenses			
Management cost-sharing	9	423,815.45	666,273.35
Administrative expenses	10	252,293.46	219,879.66
Operate expense	11	626,497.00	773,379.50
Maintenance expense	12	346,096.00	-
Total Expenses		1,648,701.91	1,659,532.51
		-	-
Revenue over (lower) than expenses for the year		(56,418.06)	(174,646.53)
Revenue over (lower) than expenses balance		80,529.53	255,176.06
Revenue over (lower) than expenses forward		24,111.47	80,529.53

Note to the financial statements are an integral part of these statements.

Authenticated



Sign _____

Committee Chairman

Pattaya Tropical Housing Juristic Person 2
Statement of change in Co-Owner's Equity
For the year ended 31 December 2018 and 2017

	Note	2018	2017
Incorporation Fund			
Balance-beginning of the year		146,978.00	146,978.00
Increase (Decrease) durring the year		-	-
Balance-end of the year		<u>146,978.00</u>	<u>146,978.00</u>
Accumulated Revenues over (lower) than Expenses			
Balance-beginning of the year		80,529.53	255,176.06
Revenue over (lower) Expenses for the year		(56,418.06)	(174,646.53)
Balance-end of the year		<u>24,111.47</u>	<u>80,529.53</u>
Total Co-Owner's Equity		<u><u>171,089.47</u></u>	<u><u>227,507.53</u></u>

Authenticated


 Sign _____
 Committee Chairman

Pattaya Tropical Housing Juristic Person 2

Annotation

For the year ended 31 December 2018 and 2017

1 General information

Pattaya Tropical Housing Juristic person was registered on the housing entity on 20 November 2008.

Location at 142/189 Pattaya Tropical Village Moo 6 T.Nongprue A.Banglamung Chonburi

The objectives are manage and keeping sharing assets of the village and to be maximum use of sharing asset in accord with the resolution of co-owner meeting under the regulation of the housing juristic person and relevant rules.

The housing juristic person is not company limited or partnership limited on 39 of tax law so that no responsibility to pay corporate income tax

2 Accounting Policies

The financial statements have been prepared in accordance with generally accepted accounting principles under the

Accounting Act, 2543 The Accounting Standards issued under the Accounting Profession Act 2547 by the Company and the reported discrimination financing for the acquisition of any interest in public (NPAE).

3 Basis of preparation

The financial statements have been prepared in accordance with accounting standards enunciated under the Accounting Profession Act B.E.2547. The Entity Choose to use accountant standard for NPAE

4 Cash and Bank Account

	Unit : Baht	
	2018	2017
Cash on hand	5,582.64	30,057.59
Bank Account	236,801.89	253,679.04
total	<u>242,384.53</u>	<u>283,736.63</u>

5 Accrued Income

	Unit : Baht	
	2018	2017
Advance expenses	2,999.93	2,999.93
Accrued Income	106,063.56	101,063.56
Marginal deposit	12,500.00	12,000.00
total	<u>121,563.49</u>	<u>116,063.49</u>

Authenticated

Sign

Committee Chairman

6 Equipment

Unit : Baht

	Balance 1/1/2018	Increase	Delease	Forword 31/12/2018
Cost				
Building	207,090.00	-	-	207,090.00
Equipment	219,825.50	-	-	219,825.50
Office Equipment	187,621.77	-	-	187,621.77
total	407,447.27	-	-	614,537.27
Depreciation				
Equipment	11,205.55	10,354.50	-	21,560.05
Equipment	52,445.44	13,480.56	-	65,926.00
Office Equipment	159,270.87	28,330.90	-	187,601.77
total	222,921.86	52,165.96	-	275,087.82
net	184,525.41			339,449.45
Depreciation per year	41,604.55			52,165.96

7 Trade Payable

Unit : Baht

	2018	2017
Post date chq.	-	30,100.00
Auditor	10,000.00	10,000.00
Accounting fee	10,000.00	10,000.00
Other Payable	3,000.00	3,000.00
Advance Income	61,000.00	63,000.00
Total	84,000.00	116,100.00

8 Other Liability

Unit : Baht

	2018	2017
Deposits for utilities	458,308.00	458,308.00
total	458,308.00	458,308.00

Authenticated



 Sign _____

 Committee Chairman

9 Utilities

	Unit : Baht	
	2018	2017
Electric & Water	174,197.70	167,237.05
Internet expenses	8,837.75	7,842.00
Maintenance Fee	161,780.00	431,194.30
Garbage	79,000.00	60,000.00
total	423,815.45	666,273.35

10 Administrative expenses

	Unit : Baht	
	2018	2017
Salary	126,000.00	90,000.00
Allowance Expense	7,000.00	6,400.00
Gasoline	24,000.00	18,000.00
Water expenses	3,659.00	3,818.00
Other Welfare	5,237.00	2,000.00
Office Supply	5,686.00	866.00
Accounting Fee	10,000.00	10,000.00
Auditor	10,000.00	10,000.00
Telephone	2,677.50	1,918.50
Post	1,675.00	1,453.00
Bank fee	270.00	860.00
Stationary	-	2,569.00
Photo copy expense	-	2,100.00
Lawer expenses	819.00	891.00
Other Fee	500.00	-
Depreciation	52,165.96	67,800.16
Meeting Expense	1,416.00	1,000.00
Miscellaneous expenses	1,188.00	204.00
total	252,293.46	219,879.66

Authenticated

Housing Juristic Person
Tattaya Technical Phase 2

Sign 

Committee Chairman

11 Operate expense

	Unit : Baht	
	2018	2017
security guard	360,617.00	359,000.00
Service fee for pool	95,000.00	89,500.00
Red box	-	24,025.00
Garden Labor	150,000.00	163,214.00
Cleaning service	15,939.00	46,300.00
Clenning Supply	4,941.00	91,340.50
total	626,497.00	773,379.50

12 Maintenance expense

	Unit : Baht	
	2018	2017
Maintenance expense	220,563.00	-
Maintenance Wall Expense	125,533.00	-
total	346,096.00	-

Authenticated



Sign _____

Committee Chairman