

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

และ

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการของบริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล) ของบริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงไม่แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าว ไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

(วรรณภาพ จงพิรเดชานนท์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 4098

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

10 พฤศจิกายน 2559

บริษัท คุณิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
สินทรัพย์		2559	2558	2559	2558
		(ไม่ได้ตรวจสอบ)		(ไม่ได้ตรวจสอบ)	
		(พันบาท)			
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		739,726	714,228	172,847	189,995
เงินลงทุนระยะสั้น		352,764	380,180	-	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	3	440,830	475,026	216,221	219,593
สินค้าคงเหลือ		71,655	79,618	19,801	22,342
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	13	-	-	105,500	38,500
ค่าเช่าที่ดินและอาคารจ่ายล่วงหน้า ที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี		90,908	109,073	74,067	74,067
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		49,580	58,936	1,970	1,767
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,745,463	1,817,061	590,406	546,264
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้	4	2,189	2,176	-	-
เงินลงทุนเพื่อขาย	5	383,037	356,441	259,367	241,662
เงินลงทุนระยะยาวอื่น		-	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	6	1,363,185	1,404,715	1,229,203	1,229,203
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	7	-	-	1,091,552	1,091,352
เงินลงทุนในการร่วมค้า	8	46,242	52,518	29,830	29,830
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	13	61,033	39,553	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9	232,542	246,500	164,690	179,838
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10	4,642,714	5,107,900	510,763	577,022
ค่าเช่าที่ดินและอาคารจ่ายล่วงหน้า		92,913	154,276	37,033	92,583
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		52,445	61,766	36,054	43,172
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		105,670	100,952	29,690	32,614
เงินมัดจำเพื่อให้ได้สิทธิในการบริหารโรงแรม		25,270	25,270	25,270	25,270
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		24,984	26,548	3,064	3,401
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		7,032,224	7,578,615	3,416,516	3,545,947
รวมสินทรัพย์		8,777,687	9,395,676	4,006,922	4,092,211

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2559	2558	2559	2558
		(ไม่ได้ตรวจสอบ)		(ไม่ได้ตรวจสอบ)	
				(พันบาท)	
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน		485,722	538,000	293,000	390,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	13	4,851	5,046	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		845,297	962,429	233,765	245,785
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11	322,238	324,375	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		1,421	1,152	-	-
รายได้ค่าเช่ารับล่วงหน้าที่ยังครบกำหนด					
ภายในหนึ่งปี		25,433	25,433	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		2,515	2,262	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		50,964	61,115	19,476	22,744
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,738,441	1,919,812	546,241	658,529
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาว	11	879,512	1,177,113	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		1,983	3,107	-	-
รายได้ค่าเช่ารับล่วงหน้า		590,820	609,843	-	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		20,325	20,054	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		232,500	205,752	124,344	112,932
ภาระหนี้สินจากการลงทุนในการร่วมค้า		55,880	36,109	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		19,732	19,421	19,732	19,337
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,800,752	2,071,399	144,076	132,269
รวมหนี้สิน		3,539,193	3,991,211	690,317	790,798

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คุณิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)	หมายเหตุ	2559	2558	2559	2558
		(ไม่ได้ตรวจสอบ)		(ไม่ได้ตรวจสอบ)	
		(พันบาท)			
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น	12				
ทุนจดทะเบียน		850,000	850,000	850,000	850,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		850,000	850,000	850,000	850,000
หุ้นทุนซื้อคืน		(15,740)	(15,740)	-	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		1,643,000	1,643,000	1,643,000	1,643,000
ส่วนเกินทุนหุ้นทุนซื้อคืน		18,365	18,365	16,950	16,950
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย		85,000	85,000	85,000	85,000
กองทุนวิทยาลัยคุณิตธานี	19	366,376	366,376	-	-
สำรองหุ้นทุนซื้อคืน		15,740	15,740	-	-
ยังไม่ได้จัดสรร		1,308,382	1,394,120	599,187	598,159
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		223,675	236,341	122,468	108,304
รวมส่วนของบริษัท		4,494,798	4,593,202	3,316,605	3,301,413
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		743,696	811,263	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		5,238,494	5,404,465	3,316,605	3,301,413
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		8,777,687	9,395,676	4,006,922	4,092,211

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คูติคธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
รายได้จากการขายและการให้บริการ	1,116,898	1,101,718	377,663	369,042
ต้นทุนขายและการให้บริการ				
ต้นทุนขายและการให้บริการ	(656,733)	(663,924)	(231,051)	(231,128)
ต้นทุนบริการ - ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(179,875)	(163,022)	(55,539)	(57,520)
รวมต้นทุนขายและการให้บริการ	(836,608)	(826,946)	(286,590)	(288,648)
กำไรขั้นต้น	280,290	274,772	91,073	80,394
รายได้อื่น				
รายได้ค่าบริการงาน	26,446	24,243	14,266	11,324
ดอกเบี้ยรับ	3,015	3,205	765	296
เงินปันผลรับ	277	126	40,226	41,304
รับรู้รายได้จากค่าเช่ารับล่วงหน้า	6,411	6,411	-	-
กำไรจากการขายอุปกรณ์	-	1,258	200	729
รายได้อื่น	46,851	39,162	57,340	66,397
รวมรายได้อื่น	83,000	74,405	112,797	120,050
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	363,290	349,177	203,870	200,444
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(110,584)	(126,896)	(51,500)	(53,470)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(264,406)	(217,117)	(138,061)	(115,885)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(10,351)	(11,759)	(5,534)	(6,232)
ขาดทุนจากการขายอุปกรณ์	(38)	-	-	-
ส่วนแบ่งขาดทุนสุทธิจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	(25,306)	(3,462)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	(26,490)	(19,917)	(822)	(3,772)
รวมค่าใช้จ่าย	(437,175)	(379,151)	(195,917)	(179,359)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(73,885)	(29,974)	7,953	21,085
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	16 9,858	(335)	103	693
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(64,027)	(30,309)	8,056	21,778
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัท	(73,214)	(40,073)	8,056	21,778
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	9,187	9,764	-	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(64,027)	(30,309)	8,056	21,778
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	17			
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.087)	(0.047)	0.009	0.026

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คูสิคธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุน (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
รายได้จากการขายและการให้บริการ	3,697,111	3,534,023	1,180,010	1,141,920
ต้นทุนขายและการให้บริการ				
ต้นทุนขายและการให้บริการ	(2,170,423)	(2,119,964)	(692,518)	(676,819)
ต้นทุนบริการ - ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(539,141)	(474,653)	(166,907)	(171,317)
รวมต้นทุนขายและการให้บริการ	(2,709,564)	(2,594,617)	(859,425)	(848,136)
กำไรขั้นต้น	987,547	939,406	320,585	293,784
รายได้อื่น				
รายได้ค่าบริการงาน	102,096	86,261	50,495	44,725
ดอกเบี้ยรับ	9,812	9,211	2,395	1,006
เงินปันผลรับ	8,954	7,745	116,059	154,422
รับรู้รายได้จากค่าเช่ารับล่วงหน้า	19,023	19,023	-	-
กำไรจากการขายอุปกรณ์	689	1,934	252	1,314
รับรู้กำไรจากสินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อขายรอการรับรู้	-	6,904	-	6,904
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	14,126	33,471	-	-
รายได้อื่น	157,551	167,946	179,639	201,983
รวมรายได้อื่น	312,251	332,495	348,840	410,354
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย	1,299,798	1,271,901	669,425	704,138
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(307,453)	(326,422)	(152,337)	(168,498)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(830,931)	(722,846)	(391,641)	(344,486)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	(32,248)	(34,045)	(16,416)	(17,737)
ต้นทุนทางการเงิน	(57,319)	(41,996)	(6,620)	(11,317)
รวมค่าใช้จ่าย	(1,227,951)	(1,125,309)	(567,014)	(542,038)
กำไรก่อนภาษีเงินได้	71,847	146,592	102,411	162,100
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	161	(17,115)	617	1,687
กำไรสำหรับงวด	72,008	129,477	103,028	163,787
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัท	39,353	91,440	103,028	163,787
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	32,655	38,037	-	-
กำไรสำหรับงวด	72,008	129,477	103,028	163,787
กำไรต่อหุ้น (บาท)	17			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.047	0.108	0.121	0.193

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คิวสิตราณี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ไม่ได้ตรวจสอบ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	(64,027)	(30,309)	8,056	21,778
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน กำไรหรือขาดทุน				
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการ แปลงค่าหน่วยงานต่างประเทศ	(28,244)	96,585	-	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมสุทธิของ เงินลงทุนเพื่อขาย	21,794	(34,933)	13,710	(31,317)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของ กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(4,359)	6,987	(2,742)	6,262
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด				
- สุทธิจากภาษี	(10,809)	68,639	10,968	(25,055)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	<u>(74,836)</u>	<u>38,330</u>	<u>19,024</u>	<u>(3,277)</u>
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัท	(75,391)	(17,283)	19,024	(3,277)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	555	55,613	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	<u>(74,836)</u>	<u>38,330</u>	<u>19,024</u>	<u>(3,277)</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คิวสิตราณี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ไม่ได้ตรวจสอบ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กำไรสำหรับงวด	72,008	129,477	103,028	163,787
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน กำไรหรือขาดทุน				
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการ แปลงค่าหน่วยงานต่างประเทศ	(66,393)	129,440	-	-
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมสุทธิของ เงินลงทุนเพื่อขาย	26,596	(13,546)	17,705	(12,770)
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของ กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(5,319)	2,709	(3,541)	2,553
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด				
- สุทธิจากภาษี	(45,116)	118,603	14,164	(10,217)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	26,892	248,080	117,192	153,570
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	26,687	149,032	117,192	153,570
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	205	99,048	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	26,892	248,080	117,192	153,570

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม													
	กำไรสะสม								องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน หุ้นทุน ซื้อคืน	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น สามัญ	ส่วนเกิน หุ้นทุน ซื้อคืน	กองทุน				ผลต่าง จากการแปลงค่า ต่างประเทศ	การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่ายุติธรรม สุทธิของเงินลงทุน เมื่อขาย	รวม องค์ประกอบอื่น ของผู้ถือหุ้น	รวมส่วน ของผู้ถือหุ้น ของบริษัท	ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวม ส่วน ของผู้ถือหุ้น
					ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	วิถยาลัย ดุสิตธานี	สำรอง หุ้นทุนซื้อคืน	ยังไม่ได้ จัดสรร (พันบาท)						
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558														
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	850,000	(15,740)	1,643,000	18,365	85,000	315,887	15,740	1,342,696	(72,413)	260,751	188,338	4,443,286	768,824	5,212,110
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น														
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น														
โอนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายไปกองทุนวิถยาลัยดุสิตธานี	19	-	-	-	-	50,489	-	(50,489)	-	-	-	-	-	-
เงินปันผลจ่าย	18	-	-	-	-	-	-	(85,000)	-	-	-	(85,000)	(6,002)	(91,002)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	50,489	-	(135,489)	-	-	-	(85,000)	(6,002)	(91,002)
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย														
การได้มาซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมโดยอำนาจ ควบคุมไม่เปลี่ยนแปลง		-	-	-	-	-	-	619	-	-	-	619	(61,449)	(60,830)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้ากับส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	50,489	-	(134,870)	-	-	-	(84,381)	(67,451)	(151,832)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด														
กำไร	-	-	-	-	-	-	-	91,440	-	-	-	91,440	38,037	129,477
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	-	-	562	67,785	(10,755)	57,030	57,592	61,011	118,603
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-	-	92,002	67,785	(10,755)	57,030	149,032	99,048	248,080
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558	850,000	(15,740)	1,643,000	18,365	85,000	366,376	15,740	1,299,828	(4,628)	249,996	245,368	4,507,937	800,421	5,308,358
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559														
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	850,000	(15,740)	1,643,000	18,365	85,000	366,376	15,740	1,394,120	(9,515)	245,856	236,341	4,593,202	811,263	5,404,465
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น														
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น														
เงินปันผลจ่าย	18	-	-	-	-	-	-	(102,000)	-	-	-	(102,000)	(3,812)	(105,812)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	-	-	(102,000)	-	-	-	(102,000)	(3,812)	(105,812)
การเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อย														
การได้มาซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมโดยอำนาจ ควบคุมไม่เปลี่ยนแปลง		-	-	-	-	-	-	(23,091)	-	-	-	(23,091)	(63,960)	(87,051)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้ากับส่วนของผู้ถือหุ้น		-	-	-	-	-	-	(125,091)	-	-	-	(125,091)	(67,772)	(192,863)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด														
กำไร	-	-	-	-	-	-	-	39,353	-	-	-	39,353	32,655	72,008
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	(33,643)	20,977	(12,666)	(12,666)	(32,450)	(45,116)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-	-	39,353	(33,643)	20,977	(12,666)	26,687	205	26,892
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	850,000	(15,740)	1,643,000	18,365	85,000	366,376	15,740	1,308,382	(43,158)	266,833	223,675	4,494,798	743,696	5,238,494

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คูสิคธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุน หุ้นทุนซื้อคืน	งบการเงินเฉพาะกิจการ		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น การเปลี่ยนแปลง ในมูลค่าชุดธรรมสุทธิ ของเงินลงทุน เพื่อขาย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				ทุนสำรองตาม กฎหมาย (พันบาท)	กำไรสะสม		
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	850,000	1,643,000	16,950	85,000	470,147	157,588	3,222,685
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(85,000)	-	(85,000)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	-	(85,000)	-	(85,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด							
กำไร	-	-	-	-	163,787	-	163,787
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	(10,217)	(10,217)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด	-	-	-	-	163,787	(10,217)	153,570
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2558	850,000	1,643,000	16,950	85,000	548,934	147,371	3,291,255
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	850,000	1,643,000	16,950	85,000	598,159	108,304	3,301,413
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น							
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(102,000)	-	(102,000)
รวมการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น	-	-	-	-	(102,000)	-	(102,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด							
กำไร	-	-	-	-	103,028	-	103,028
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	14,164	14,164
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวด	-	-	-	-	103,028	14,164	117,192
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559	850,000	1,643,000	16,950	85,000	599,187	122,468	3,316,605

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับงวด	72,008	129,477	103,028	163,787
รายการปรับปรุง				
รายได้จากการตัดจำหน่ายค่าเช่ารับล่วงหน้า	(19,023)	(19,023)	-	-
ดอกเบี้ยรับ	(9,812)	(9,211)	(2,395)	(1,006)
เงินปันผลรับ	(8,954)	(7,745)	(116,059)	(154,422)
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (กลับรายการ)	(1,156)	9,091	(3,402)	1,145
ค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์	10 548,966	486,639	163,272	169,007
ค่าเสื่อมราคาอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	9 10,515	10,388	11,752	11,610
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	11,908	11,671	8,299	8,437
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	2,808	7,534	-	-
ค่าเช่าที่ดินและอาคารจ่ายล่วงหน้าตัดจำหน่าย	83,066	79,409	55,550	55,550
ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	36,743	18,436	18,362	8,799
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิของเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	(14,126)	(33,471)	-	-
กำไรจากการขายอุปกรณ์	(689)	(1,934)	(252)	(1,314)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	10 2,070	3,241	1,012	1,263
รับรู้กำไรจากการขายทรัพย์สินที่มีไว้เพื่อขายรอการรับรู้	-	(6,904)	-	(6,904)
ต้นทุนทางการเงิน	57,319	41,996	6,620	11,317
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(161)	17,115	(617)	(1,687)
	771,482	736,709	245,170	265,582
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	27,660	63,330	11,692	17,963
สินค้าคงเหลือ	6,191	15,819	2,541	3,806
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,196	927	(203)	120
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1,405	(5,290)	337	(339)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คูสิดธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)				
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(86,350)	(198,989)	(21,058)	(34,333)
ภาระหนี้สินจากการค้าประกัน	-	(86,308)	-	(86,308)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(9,259)	(4,623)	(3,268)	(3,325)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	310	2,544	395	2,508
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(8,821)	(521)	(6,950)	(521)
เงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	705,814	523,598	228,656	165,153
รับคืนภาษีเงินได้	11,064	-	9,759	-
จ่ายภาษีเงินได้	(23,282)	(37,002)	(13,432)	(12,850)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	693,596	486,596	224,983	152,303
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ดอกเบี้ยรับ	9,499	6,298	1,150	822
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้เพิ่มขึ้น	(13)	(14)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อเงินลงทุนระยะสั้น	-	(229,381)	-	-
เงินสดรับจากเงินลงทุนระยะสั้น	27,416	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(67,000)	(36,700)
เงินสดจ่ายเพื่อเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(23,650)	(36,362)	-	-
เงินปันผลรับจากการร่วมค้า	28,000	29,000	28,000	29,000
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	56,543	82,356	56,543	82,356
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	25,795	36,568
เงินปันผลรับ	8,954	7,745	5,721	6,498
เงินสดจ่ายชำระค่าหุ้นของบริษัทย่อย	-	-	(200)	(90,000)
เงินสดจ่ายเพื่อเพิ่มส่วนได้เสียในบริษัทย่อย	(87,051)	(60,830)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระค่าหุ้นของบริษัทร่วม	-	(96,740)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(239)	(545)	(286)	(609)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	1,237	2,606	458	1,374
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(207,511)	(543,240)	(85,943)	(56,567)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	(2,379)	(13,526)	(743)	(9,039)
เงินสดจ่ายค่าเช่าที่ดินและอาคารจ่ายล่วงหน้า	(6,640)	(18,718)	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(195,834)	(871,351)	(36,505)	(36,297)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท คูสิตรานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน		งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	258,013	355,000	157,000	258,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(310,000)	(330,000)	(254,000)	(289,000)
เงินสดจ่ายชำระคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(855)	(815)	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว	-	403,818	-	-
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(236,167)	(176,430)	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(57,946)	(45,065)	(6,626)	(11,413)
จ่ายเงินปันผล	(105,812)	(91,002)	(102,000)	(85,000)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	(452,767)	115,506	(205,626)	(127,413)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	44,995	(269,249)	(17,148)	(11,407)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	714,228	859,760	189,995	179,870
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินตราต่างประเทศ คงเหลือสิ้นงวด	(19,497)	10,314	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 30 กันยายน	739,726	600,825	172,847	168,463
ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้ค่าจัดหาสินทรัพย์	36,040	54,438	18,860	11,918

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาล
3	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น
4	เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้
5	เงินลงทุนเพื่อขาย
6	เงินลงทุนในบริษัทร่วม
7	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
8	เงินลงทุนในการร่วมค้า
9	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
10	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
11	เงินกู้ยืมระยะยาว
12	ทุนเรือนหุ้น
13	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
14	การดำเนินงานที่เป็นไปตามฤดูกาล
15	ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน
16	ภาษีเงินได้
17	กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น
18	เงินปันผล
19	กองทุนวิทยาลัยดุสิตธานี
20	เครื่องมือทางการเงิน
21	ภาระผูกพัน
22	เรื่องอื่นๆ
23	มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2559

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีสำนักงานใหญ่อยู่ที่ 946 อาคารพาณิชย์ดุสิตธานี ชั้น 5 ถนนพระราม 4 แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร

บริษัทเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนเมษายน 2518

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างงวดได้แก่ กลุ่มท่านผู้หญิงชนัตถ์ ปิยะอุย และผู้เกี่ยวข้อง (ถือหุ้นร้อยละ 49.94)

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ โรงแรม รับจ้างบริหาร โรงแรมและการศึกษา รายละเอียดของบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

(ก) เกณฑ์การถือปฏิบัติ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นในรูปแบบย่อและตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 งบการเงินนี้มีได้รวมข้อมูลทางการเงินทั้งหมดตามข้อกำหนดสำหรับงบการเงินประจำปีแต่เน้นการให้ข้อมูลที่เกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้เคยนำเสนอรายงานไปแล้ว ดังนั้นการอ่านงบการเงินระหว่างกาลนี้จึงควรอ่านควบคู่กับงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณที่ใช้ในงบการเงินระหว่างกาลนี้มีความสอดคล้องกับการถือปฏิบัติในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 เว้นแต่กรณีที่กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 ทุกฉบับมาถือปฏิบัติ การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่มาถือปฏิบัติดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่อนโยบายการบัญชี วิธีการคำนวณ และผลการดำเนินงานหรือฐานะการเงินของกลุ่มบริษัทหรือบริษัท

(ข) **สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน**

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

(ค) **การใช้วิจารณญาณและการประมาณการ**

ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลนี้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณ การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อข้อกำหนดนโยบายการบัญชีและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณไว้

ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล ผู้บริหารได้มีการใช้วิจารณญาณอย่างมีนัยสำคัญในการถือปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท และแหล่งข้อมูลสำคัญของความไม่แน่นอนในการประมาณการซึ่งถือปฏิบัติเช่นเดียวกัน ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

การวัดมูลค่ายุติธรรม

กลุ่มบริษัทกำหนดกรอบแนวคิดของการควบคุมเกี่ยวกับการวัดมูลค่ายุติธรรม กรอบแนวคิดนี้รวมถึงกลุ่มผู้ประเมินมูลค่าซึ่งมีความรับผิดชอบโดยรวมต่อการวัดมูลค่ายุติธรรมที่มีนัยสำคัญ รวมถึงการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 3 และรายงานโดยตรงต่อผู้บริหารระดับสูงสุดทางด้านการเงิน

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

กลุ่มผู้ประเมินมูลค่ามีการทบทวนข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ และปรับปรุงการวัดมูลค่าที่มีนัยสำคัญอย่างสม่ำเสมอ หากมีการใช้ข้อมูลจากบุคคลที่สามเพื่อวัดมูลค่ายุติธรรม เช่น ราคาจากนายหน้า หรือการตั้งราคา กลุ่มผู้ประเมินได้ประเมินหลักฐานที่ได้มาจากบุคคลที่สามที่สนับสนุนข้อสรุปเกี่ยวกับการวัดมูลค่ารวมถึงการจัดระดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมว่าเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินอย่างเหมาะสม

เมื่อวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทได้ใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรง (เช่น ราคาขาย) หรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่ไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ (ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้)

หากข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สินถูกจัดประเภทลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่แตกต่างกัน การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวมจะถูกจัดประเภทในภาพรวมในระดับเดียวกันตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมของข้อมูลที่อยู่ในระดับค่าสุดที่มีนัยสำคัญสำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมโดยรวม

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับข้อสมมติฐานที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม อยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ดังต่อไปนี้

หมายเหตุข้อ 20 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	165,488	229,475	58,870	67,360
ลูกหนี้อื่น - ค่าบริหารและ ค่าบริการอื่น ๆ - สุทธิ	33,298	53,500	29,585	46,751
ลูกหนี้อื่น - อื่น ๆ	73,426	46,238	45,787	47,422
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(7,255)	(9,387)	(7,255)	(9,764)
	<u>66,171</u>	<u>36,851</u>	<u>38,532</u>	<u>37,658</u>
ลูกหนี้อื่น - บริษัท เวิลด์ อินเทอร์เน็ต คอร์ปอเรชัน จำกัด	40,879	40,879	40,879	40,879
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(40,879)	(40,879)	(40,879)	(40,879)
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
ดอกเบี้ยค้างรับ	7,767	7,454	1,737	492
รายได้ค้างรับ	2,062	2,699	-	104
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	62,042	62,274	14,914	16,089
ภาษีเงินได้จ่ายล่วงหน้า	33,078	27,844	23,491	19,818
เงินทดรองจ่าย	57,512	39,874	49,092	31,321
เงินมัดจำ	13,117	14,739	-	-
เงินประกันขอคืน	295	316	-	-
รวม	<u>440,830</u>	<u>475,026</u>	<u>216,221</u>	<u>219,593</u>

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (ต่อ)

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้การค้ามีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(พันบาท)			
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยอดหนี้ที่ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	5,968	6,203	6,473	6,077
	5,968	6,203	6,473	6,077
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
สุทธิ	5,968	6,203	6,473	6,077
บุคคลหรือกิจการอื่น ๆ				
ยอดหนี้ที่ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	156,929	224,555	49,535	61,184
3 - 6 เดือน	9,440	8,130	2,872	1,465
6 - 12 เดือน	1,172	191	60	191
เกินกว่า 12 เดือนขึ้นไป	1,890	1,244	666	20
	169,431	234,120	53,133	62,860
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(9,911)	(10,848)	(736)	(1,577)
สุทธิ	159,520	223,272	52,397	61,283
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	165,488	229,475	58,870	67,360

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (ต่อ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญสำหรับ				
งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน				
(กลับรายการ)	159	1,765	(729)	(92)
งวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน				
(กลับรายการ)	(937)	3,428	(841)	75

การวิเคราะห์อายุของลูกหนี้อื่น - ค่าบริหารและค่าบริการอื่น ๆ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ยอดหนี้ที่ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	1,596	2,460	21,151	38,459
3 - 6 เดือน	153	403	1,320	1,701
6 - 12 เดือน	669	762	438	38
เกินกว่า 12 เดือนขึ้นไป	2,273	889	128	36
	4,691	4,514	23,037	40,234
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(3,164)	(1,700)	(300)	(128)
สุทธิ	1,527	2,814	22,737	40,106

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (ต่อ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(พันบาท)			
บุคคลหรือกิจการอื่น ๆ				
ยอดหนี้ที่ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	28,728	46,857	4,176	3,662
3 - 6 เดือน	1,481	1,293	546	426
6 - 12 เดือน	2,296	586	1,550	-
เกินกว่า 12 เดือนขึ้นไป	5,010	7,245	4,878	7,083
	<u>37,515</u>	<u>55,981</u>	<u>11,150</u>	<u>11,171</u>
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	<u>(5,744)</u>	<u>(5,295)</u>	<u>(4,302)</u>	<u>(4,526)</u>
สุทธิ	<u>31,771</u>	<u>50,686</u>	<u>6,848</u>	<u>6,645</u>
ลูกหนี้อื่น - ค่าบริหารและ ค่าบริการอื่น ๆ - สุทธิ	<u>33,298</u>	<u>53,500</u>	<u>29,585</u>	<u>46,751</u>
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญสำหรับ				
งวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน				
(กลับรายการ)	<u>711</u>	<u>2,398</u>	<u>110</u>	<u>(505)</u>
งวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน				
(กลับรายการ)	<u>1,913</u>	<u>(1,619)</u>	<u>(52)</u>	<u>(1,384)</u>

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

4 เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดในการใช้

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 เงินฝากธนาคารของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง จำนวนเงิน 2.19 ล้านบาท และ 2.18 ล้านบาท ตามลำดับ ได้นำไปวางเป็นหลักประกันในการออกหนังสือค้ำประกันโดยธนาคารดังกล่าว (ดูหมายเหตุข้อ 21.4)

5 เงินลงทุนเพื่อขาย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
	(ล้านบาท)			
ตราสารทุนที่เป็นหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ราคาทุน	64,992	64,992	106,282	106,282
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมสุทธิ ของหลักทรัพย์เพื่อขาย	318,045	291,449	153,085	135,380
รวม	383,037	356,441	259,367	241,662

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนเพื่อขายมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน
	2559	2558	2559	2558
	(ล้านบาท)			
หลักทรัพย์เพื่อขาย				
ณ วันที่ 1 มกราคม	356,441	375,197	241,662	337,484
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมสุทธิของ หลักทรัพย์เพื่อขาย	26,596	(13,546)	17,705	(12,770)
ณ วันที่ 30 กันยายน	383,037	361,651	259,367	324,714

บริษัท คูสติธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

6 เงินลงทุนในบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และเงินปันผลรับสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 มีดังนี้

	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		งบการเงินรวม มูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย		งบการเงินเฉพาะกิจการ ราคาทุน		เงินปันผลรับ					
	30 กันยายน		31 ธันวาคม		30 กันยายน		31 ธันวาคม		สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่			
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	30 กันยายน	2558	2559	2558		
	(ร้อยละ)		(หลักพัน)					(พันบาท)						
บริษัทร่วม														
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิการเช่าคูสติธานี ⁽¹⁾	30.02	30.02	บาท	4,094,000	บาท	4,094,000	1,245,171	1,283,301	1,229,203	1,229,203	39,949	41,178	56,543	82,356
Philippine Hoteliers International Center for Hospitality Education, Inc. ⁽²⁾	35.20	35.20	PHP	430,000	PHP	430,000	118,014	121,414	-	-	-	-	-	-
รวม							1,363,185	1,404,715	1,229,203	1,229,203	39,949	41,178	56,543	82,356

(1) กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคูสติธานี เป็นกองทุนจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าคูสติธานีของบริษัท เท่ากับ 1,032 ล้านบาท ซึ่งจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในลำดับที่ 2 (31 ธันวาคม 2558: 1,100 ล้านบาท)

(2) Philippine Hoteliers, Inc. (บริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางอ้อมร้อยละ 88.00) ถือหุ้นร้อยละ 40 ของหุ้นใน Philippine Hoteliers International Center for Hospitality Education, Inc. ซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งบริษัทในประเทศฟิลิปปินส์ในวันที่ 15 กรกฎาคม 2558

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

6 เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทร่วม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558	
	(พันบาท)			
บริษัทร่วม				
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,404,715	1,311,945	1,229,203	1,229,203
เพิ่มจากการลงทุน	-	96,740	-	-
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิของเงินลงทุน				
ตามวิธีส่วนได้เสีย	15,013	44,502	-	-
รายได้เงินปันผล	(56,543)	(82,356)	-	-
ณ วันที่ 30 กันยายน	1,363,185	1,370,831	1,229,203	1,229,203

บริษัท คูสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และเงินปันผลรับสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 มีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ											
	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว		ราคาทุน		เงินปันผลรับ					
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่			
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	30 กันยายน	2558	2559	2558		
(ร้อยละ)		(หลักพัน)				(พันบาท)						
บริษัทย่อย												
บริษัท คูสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	99.99	99.99	บาท	800,000	บาท	800,000	799,999	799,999	-	-	20,000	36,000
บริษัท คูสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน) ⁽¹⁾	84.04	84.04	บาท	825,000	บาท	825,000	-	-	-	-	-	-
Philippine Hoteliers, Inc. ⁽¹⁾	88.00	88.00	PHP	364,870	PHP	364,870	-	-	-	-	-	-
บริษัท แลนด์มาร์ค โฮเต็ล จำกัด	99.88	99.88	บาท	10,000	บาท	10,000	9,988	9,988	-	-	-	-
บริษัท เทวารันย์ สปป จำกัด	99.99	99.99	บาท	8,000	บาท	8,000	8,000	8,000	-	-	-	-
บริษัท คูสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	2.75	2.75	บาท	825,000	บาท	825,000	40,110	40,110	-	-	795	568
DMS Property Investment Pvt. Ltd. ⁽³⁾	56.41	52.07	USD	38,500	USD	38,500	-	-	-	-	-	-
วิทยาลัยคูสิตธานี ⁽³⁾	86.79	86.79	บาท	217,715	บาท	217,715	-	-	-	-	-	-
บริษัท คูสิต เวสต์ควายด์ จำกัด	99.99	99.99	บาท	50,000	บาท	50,000	50,000	50,000	-	-	5,000	-
Dusit Overseas Co., Ltd. ⁽²⁾	99.99	99.99	HKD	33	HKD	33	-	-	-	-	-	-

บริษัท คุณิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ											
	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว				ราคาทุน		เงินปันผลรับ			
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน		31 ธันวาคม		30 กันยายน		31 ธันวาคม		30 กันยายน	30 กันยายน
	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558
(ร้อยละ)		(หลักพัน)						(พันบาท)				
บริษัทย่อย												
บริษัท คุณิต แมนเนจเม้นท์ จำกัด	99.99	99.99	บาท	4,000	บาท	4,000	4,000	4,000	-	-	-	-
Dusit USA Management Inc.	100.00	100.00	USD	40	USD	40	1,243	1,243	-	-	-	-
บริษัท คุณิต ไชน่า แคปปิตอล จำกัด	99.99	99.99	บาท	68,000	บาท	68,000	68,000	68,000	-	-	-	-
บริษัท คุณิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด	99.99	99.99	บาท	120,000	บาท	120,000	120,000	120,000	-	-	-	-
บริษัท วิมานสุริยา จำกัด ⁽⁴⁾	99.70	-	บาท	100	บาท	-	100	-	-	-	-	-
บริษัท สวนลม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ⁽⁵⁾	99.70	-	บาท	100	บาท	-	100	-	-	-	-	-
รวม							1,101,540	1,101,340	-	-	25,795	36,568
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า							(9,988)	(9,988)				
สุทธิ							1,091,552	1,091,352				

(1) บริษัท คุณิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 84.05 ของหุ้นในบริษัท คุณิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน) และร้อยละ 88.01 ของหุ้นใน Philippine Hoteliers, Inc.

(2) บริษัท คุณิต เวสต์เวย์ จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 100.00 ของหุ้นใน Dusit Overseas Co., Ltd.

บริษัท คุณิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ต่อ)

- (3) ในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 บริษัท คุณิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน) ลงทุนเพิ่มใน DMS Property Investment Pvt. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในสาธารณรัฐมัลดีฟส์ อีกร้อยละ 5 โดยการซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 1,925,000 หุ้น เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 2,435,000 ดอลลาร์สหรัฐ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัท คุณิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 65.00 และร้อยละ 60.00 ของหุ้นใน DMS Property Investment Pvt. Ltd. และใบหุ้นของบริษัทย่อยดังกล่าวได้นำไปวางไว้เป็นหลักประกันเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินของบริษัทย่อยดังกล่าว (ดูหมายเหตุข้อ 11) และถือหุ้นร้อยละ 100.00 ในวิทยาลัยคุณิตธานี
- (4) บริษัท วิมานสุริยา จำกัด ได้จดทะเบียนเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2559
- (5) บริษัท สวนลุม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ได้จดทะเบียนเมื่อวันที่ 23 สิงหาคม 2559

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

7 เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย มีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558
	(พันบาท)	
บริษัทย่อย		
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,091,352	1,001,352
เพิ่มจากการชำระค่าหุ้น	200	90,000
ณ วันที่ 30 กันยายน	<u>1,091,552</u>	<u>1,091,352</u>

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

8 เงินลงทุนในการร่วมค้า

เงินลงทุนในการร่วมค้า ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 และเงินปันผลรับสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 มีดังนี้

	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		ทุนชำระแล้ว				งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		เงินปันผลรับ			
			30 กันยายน		31 ธันวาคม		มูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย		ราคาทุน		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม	วันที่ 30 กันยายน	วันที่ 30 กันยายน	วันที่ 30 กันยายน	วันที่ 30 กันยายน
2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	2559	2558	
(ร้อยละ)		(หลักพัน)				(พันบาท)								
การร่วมค้า														
บริษัท เลอ กอร์ดอง														
เบลอ ดุสิต จำกัด	49.99	49.99	บาท	40,000	บาท	40,000	45,890	52,062	19,999	19,999	-	-	28,000	29,000
Dusit Bird Hotels														
Pvt. Ltd. ⁽²⁾	50.00	50.00	INR	28,600	INR	28,600	352	456	9,831	9,831	-	-	-	-
Dusit Fudu Hotel														
Management														
(Shanghai)														
Co., Ltd. ⁽¹⁾	44.99	44.99	CNY	30,000	CNY	30,000	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม							46,242	52,518	29,830	29,830	-	-	28,000	29,000

(1) Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd. ถือหุ้นโดย บริษัท ดุสิต ไชน่า แคปปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทในอัตราร้อยละ 45.00

(2) ดูหมายเหตุข้อ 22.1

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

8 เงินลงทุนในการร่วมค้า (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนในการร่วมค้า มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2559		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน 2558	
	(พันบาท)			
การร่วมค้า				
ณ วันที่ 1 มกราคม	52,518	56,720	29,830	29,830
ส่วนแบ่งกำไรสุทธิของเงินลงทุนตาม				
วิธีส่วนได้เสีย	21,748	18,165	-	-
รายได้เงินปันผล	(28,000)	(29,000)	-	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนในการแปลงค่า				
หน่วยงานต่างประเทศ	(24)	(646)	-	-
ณ วันที่ 30 กันยายน	46,242	45,239	29,830	29,830

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

9 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

รายการเปลี่ยนแปลงของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด
	วันที่ 30 กันยายน	วันที่ 30 กันยายน	วันที่ 30 กันยายน	วันที่ 30 กันยายน
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ราคาตามบัญชีสุทธิ				
ณ วันที่ 1 มกราคม	246,500	259,856	179,838	194,766
เพิ่มขึ้น	239	545	286	609
ค่าเสื่อมราคา	(10,515)	(10,388)	(11,752)	(11,610)
โอนออก	(3,682)	-	(3,682)	-
ณ วันที่ 30 กันยายน	<u>232,542</u>	<u>250,013</u>	<u>164,690</u>	<u>183,765</u>

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ราคาตามบัญชีสุทธิ				
ณ วันที่ 1 มกราคม	5,107,900	4,876,980	577,022	722,058
เพิ่มขึ้น	205,857	555,118	94,987	58,115
จำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	(548)	(672)	(206)	(60)
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ - สุทธิ	(2,070)	(3,241)	(1,012)	(1,263)
โอนเข้า (ออก)	3,244	(76)	3,244	-
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนในการ แปลงค่าหน่วยงานต่างประเทศ	(122,703)	231,350	-	-
ค่าเสื่อมราคา	(548,966)	(486,639)	(163,272)	(169,007)
ณ วันที่ 30 กันยายน	4,642,714	5,172,820	510,763	609,843

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

11 เงินกู้ยืมระยะยาว

เงินกู้ยืมระยะยาว ประกอบด้วย

	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม	
	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(ร้อยละต่อปี)		(พันบาท)	
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน				
โดย Philippine Hoteliers, Inc.				
- มีกำหนดชำระคืนทุกงวดหกเดือน				
เริ่ม เดือนธันวาคม 2559 จนถึงปี 2567	3.3403 - 4.6167	4.1250 - 4.3703	425,425	455,413
โดย DMS Property Investment Pvt. Ltd.				
- มีกำหนดชำระคืนทุกงวดสามเดือน				
เริ่ม เดือนกันยายน 2556 จนถึงปี 2561	3.8055 - 4.1565	3.3079 - 3.4600	660,125	929,875
โดยบริษัท ดุสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด				
- มีกำหนดชำระคืนทุกงวดสามเดือน				
เริ่ม เดือนตุลาคม 2560 จนถึงปี 2565	3.7335 - 3.7465	3.7550 - 3.7590	116,200	116,200
			1,201,750	1,501,488
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(322,238)	(324,375)
รวม			879,512	1,177,113

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

11 เงินกู้ยืมระยะยาว (ต่อ)

รายการเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะยาว มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558
	(พันบาท)	
ราคาตามบัญชี		
ณ วันที่ 1 มกราคม	1,501,488	1,141,459
บวก กู้เพิ่ม	-	403,818
หัก จ่ายคืนเงินกู้	(236,167)	(176,430)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนในการแปลงค่าหน่วยงานต่างประเทศ	(63,571)	110,906
ณ วันที่ 30 กันยายน	<u>1,201,750</u>	<u>1,479,753</u>

Philippines Hoteliers, Inc.

ก) เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2550 Philippine Hoteliers, Inc. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยโดยการถือหุ้นทางอ้อมได้ทำสัญญากู้เงินกับธนาคารแห่งหนึ่งเพื่อปรับปรุงโรงแรมในวงเงิน 510.00 ล้านเปโซ โดยจดจำนองอาคารและอุปกรณ์ต่างๆ ของโรงแรม และสิทธิในสัญญาเช่าที่ดินของโรงแรมเป็นประกัน สัญญากู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดและเงื่อนไขดังนี้

ดอกเบี้ย 6 เดือนแรก อ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดในตัวสัญญาใช้เงิน หลังจากนั้น อัตราดอกเบี้ยจะอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยของ 6-month MART1 ของประเทศฟิลิปปินส์ บวกร้อยละ 1.70 ต่อปี โดยชำระดอกเบี้ยทุก ๆ 6 เดือน

ชำระคืนเงินต้นทุกงวดหกเดือนจนถึงปี 2558 รวม 13 งวด โดยเริ่มชำระงวดแรกในวันที่ครบกำหนด 24 เดือน นับจากวันที่เบิกรับเงินกู้งวดแรกคือวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2550

สัญญากู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดในการจ่ายเงินปันผล เงื่อนไขในการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทย่อยดังกล่าวไว้ด้วย

บริษัท คูสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

11 เงินกู้ยืมระยะยาว (ต่อ)

Philipines Hoteliers, Inc. (ต่อ)

ในระหว่างงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 บริษัทย่อยดังกล่าวได้ชำระราคินเงินกู้ยืมระยะยาวทั้งหมดแล้ว

ข) เมื่อวันที่ 3 มิถุนายน 2557 บริษัทย่อยนี้ได้ทำสัญญากู้เงินกับธนาคารอีกแห่งหนึ่งเพื่อปรับปรุงโรงแรมในวงเงิน 991.68 ล้านเปโซ กำหนดชำระคืนภายใน 10 ปี โดยกำหนดชำระคืนเงินต้นงวดหลังจากเบิกเงินกู้ยืมงวดแรก (วันที่ 19 กันยายน 2557) แล้ว 24 เดือน สัญญากู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดและเงื่อนไขดังนี้

(1) ดอกเบี้ย กำหนดจ่ายทุก ๆ 3 เดือน โดยอัตราดอกเบี้ยแบ่งออกเป็น 3 ทางเลือก ดังนี้

ก) กำหนดอัตราดอกเบี้ยแบบราย 3 เดือน โดยใช้อัตราดอกเบี้ยตราสารหนี้ แบบราย 3 เดือน บวกอัตราร้อยละ 1.50 หรือ อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ของธนาคารแห่งชาติฟิลิปปินส์* บวกอัตราร้อยละ 0.125 แล้วแต่อัตราใดมีค่าสูงกว่า ณ วันที่กำหนดอัตราดอกเบี้ย

ข) กำหนดอัตราดอกเบี้ยแบบราย 6 เดือน โดยใช้อัตราดอกเบี้ยตราสารหนี้ แบบราย 6 เดือน บวกอัตราร้อยละ 1.50 หรือ อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ของธนาคารแห่งชาติฟิลิปปินส์* บวกอัตราร้อยละ 0.25 แล้วแต่อัตราใดมีค่าสูงกว่า ณ วันที่กำหนดอัตราดอกเบี้ย

ค) กำหนดอัตราดอกเบี้ยแบบรายปี โดยใช้อัตราดอกเบี้ยตราสารหนี้แบบรายปี บวกอัตราร้อยละ 1.50 หรือ อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ของธนาคารแห่งชาติฟิลิปปินส์* บวกอัตราร้อยละ 0.475 แล้วแต่อัตราใดมีค่าสูงกว่า ณ วันที่กำหนดอัตราดอกเบี้ย

โดยบริษัทย่อยต้องเลือก 1 ทางเลือกเพื่อกำหนดค่าอัตราดอกเบี้ย

* ธนาคารแห่งชาติฟิลิปปินส์ หรือ Bangko Sentral ng Pilipinas

(2) กำหนดชำระคืนเงินต้นทุกงวดหกเดือน หลังจากเบิกเงินกู้ยืมในแต่ละครั้ง แล้ว 2 ปี โดยมีเงื่อนไขดังนี้

ก) ร้อยละ 10 ของเงินกู้ยืม จะต้องชำระคืนทุกงวดหกเดือนในปีที่ 3

ข) ส่วนที่เหลือร้อยละ 90 ของเงินต้น จะต้องชำระคืนทุกงวดหกเดือน ภายใน 7 ปี จากวันที่กู้ยืมจนถึงวันที่ครบกำหนดชำระ โดยเงินต้นคงเหลือทั้งหมดจะชำระในงวดสุดท้าย

สัญญากู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดในการจ่ายเงินปันผล เงื่อนไขการดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทย่อยดังกล่าวไว้ด้วย

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

11 เงินกู้ยืมระยะยาว (ต่อ)

Philipines Hoteliers, Inc. (ต่อ)

บริษัทย่อยเลือกอัตราดอกเบี้ยแบบ (1) ก) ใช้อัตราดอกเบี้ยตราสารหนี้ แบบรายไตรมาส บวกอัตราร้อยละ 1.50 หรืออัตราดอกเบี้ยเงินกู้ธนาคารแห่งชาติฟิลิปปินส์* บวกอัตราร้อยละ 0.125 แล้วแต่อัตราใดมีค่าสูงกว่า ณ วันที่กำหนดอัตราดอกเบี้ย

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยดังกล่าวมีเงินกู้ยืมระยะยาวคงค้างจำนวน 595.00 ล้านดอลลาร์ (หรือจำนวน 425.43 ล้านบาท) และ 595.00 ล้านดอลลาร์ (หรือจำนวน 455.41 ล้านบาท) ตามลำดับ

DMS Property Investment Pvt. Ltd.

DMS Property Investment Pvt. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อย (ถือหุ้นทางอ้อม) และตั้งอยู่ที่สาธารณรัฐมัลดีฟส์ ได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งในประเทศไทย ในวงเงิน 41.50 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ ซึ่งมีหลักทรัพย์คือใบหุ้นของบริษัทย่อยดังกล่าวทั้งหมด จำนวน 38.50 ล้านหุ้น วางเป็นหลักประกัน (ดูหมายเหตุข้อ 7) และ ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 วงเงินกู้ยืมจำนวน 41.50 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ มีการค้ำประกันโดยบริษัทในอัตราร้อยละ 65 และโดยผู้ถือหุ้นอื่นของบริษัทย่อยดังกล่าวอีก 1 ราย ในอัตราร้อยละ 35 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 วงเงินกู้ยืมจำนวน 38.50 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ มีการค้ำประกันโดยบริษัทในอัตราร้อยละ 60 และโดยผู้ถือหุ้นอื่นของบริษัทย่อยดังกล่าวอีก 2 ราย ในอัตราร้อยละ 40 และอีกจำนวน 3 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ มีการค้ำประกัน โดยบริษัทในอัตราร้อยละ 65 และโดยผู้ถือหุ้นอื่นของบริษัทย่อยดังกล่าวอีก 1 ราย ในอัตราร้อยละ 35

สัญญากู้ยืมดังกล่าวกำหนดอัตราดอกเบี้ย โดยอ้างอิง LIBOR 6 เดือน บวกส่วนเพิ่มในอัตราร้อยละตามที่ระบุไว้ในสัญญา และกำหนดจ่ายคืนเงินต้นทุกๆ 3 เดือน นับตั้งแต่เดือนกันยายน 2556 เงินต้นที่ต้องจ่ายคืนในแต่ละงวดมีดังนี้

- งวดที่ 1 - 8 จำนวนงวดละ 1,250,000 ดอลลาร์สหรัฐฯ
- งวดที่ 9 - 19 จำนวนงวดละ 2,250,000 ดอลลาร์สหรัฐฯ
- งวดสุดท้าย จำนวน 6,750,000 ดอลลาร์สหรัฐฯหรือ จำนวนที่เหลือทั้งหมด

สัญญากู้ยืมดังกล่าวมีข้อกำหนดในการจ่ายเงินปันผล เงื่อนไขในการชำระอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นและอัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทย่อยดังกล่าวไว้ด้วย

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

11 เงินกู้ยืมระยะยาว (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยดังกล่าวมีเงินกู้ยืมระยะยาวคงค้างจำนวน 19.05 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ (หรือจำนวน 660.12 ล้านบาท) และ 25.80 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ (หรือจำนวน 929.87 ล้านบาท) ตามลำดับ

บริษัท ดุสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด

เมื่อวันที่ 13 กรกฎาคม 2558 บริษัท ดุสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ได้ทำสัญญากู้ยืมเงินระยะยาวกับธนาคารแห่งหนึ่ง ในวงเงิน 116.20 ล้านบาท เพื่อการสนับสนุนธุรกิจ ปรับปรุงอาคาร จัดซื้ออุปกรณ์ใหม่ และระบบคอมพิวเตอร์ ซึ่งมีการค้ำประกันโดยบริษัท เงินกู้ยืมดังกล่าวมีระยะเวลา 7 ปี นับแต่วันเบิกเงินกู้งวดแรก (วันที่ 24 สิงหาคม 2558) กำหนดอัตราดอกเบี้ย BIBOR* 1 เดือน บวกร้อยละ 2.20 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเป็นรายงวด 3 เดือน โดยชำระงวดแรกภายในเดือนที่ 27 นับจากมีการเบิกใช้เงินกู้งวดแรก โดยกำหนดชำระในวันสุดท้ายของเดือน ดังนี้

- งวดที่ 1 - 4	จำนวนงวดละ 750,000 บาท
- งวดที่ 5 - 8	จำนวนงวดละ 4,500,000 บาท
- งวดที่ 9 - 19	จำนวนงวดละ 8,250,000 บาท
- งวดสุดท้าย	จำนวน 4,450,000 บาท หรือ จำนวนที่เหลือทั้งหมด

* BIBOR (Bangkok Interbank Offered Rate) คือ อัตราดอกเบี้ยเฉลี่ยของดอกเบี้ยกู้ยืมเงินระหว่างธนาคารของตลาดเงินในกรุงเทพมหานคร

สัญญากู้ยืมดังกล่าวกำหนดเงื่อนไขในการดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ไม่ต่ำกว่า 1.1 เท่า ของบริษัทย่อยดังกล่าวตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นไป

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทย่อยดังกล่าวมีเงินกู้ยืมระยะยาวคงค้างจำนวน 116.20 ล้านบาท

บริษัท คิวสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

12 ทุนเรือนหุ้น

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	มูลค่าหุ้น ต่อหุ้น (บาท)	งบการเงินรวม			
		2559		2558	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน (พันหุ้น / พันบาท)	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	10	<u>85,000</u>	<u>850,000</u>	<u>85,000</u>	<u>850,000</u>
ณ วันที่ 30 กันยายน					
- หุ้นสามัญ	10			<u>85,000</u>	<u>850,000</u>
- หุ้นสามัญ	1	<u>850,000</u>	<u>850,000</u>		
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	10	<u>85,000</u>	<u>850,000</u>	<u>85,000</u>	<u>850,000</u>
ณ วันที่ 30 กันยายน					
- หุ้นสามัญ	10			85,000	850,000
- หุ้นสามัญ	1	850,000	850,000		
หัก ทุนหุ้นซื้อคืน					
โดย บริษัท คิวสิตธานี					
พรีอเพอริตี้ส์ จำกัด					
		<u>(4,715)</u>	<u>(15,740)</u>	<u>(472)</u>	<u>(15,740)</u>
รวม		<u>845,285</u>	<u>834,260</u>	<u>84,528</u>	<u>834,260</u>

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

12 ทุนเรือนหุ้น (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	มูลค่าหุ้น ต่อหุ้น (บาท)	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		2559		2558	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน (พันหุ้น / พันบาท)	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
ทุนจดทะเบียน					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	10	85,000	850,000	85,000	850,000
ณ วันที่ 30 กันยายน					
- หุ้นสามัญ	10			85,000	850,000
- หุ้นสามัญ	1	850,000	850,000		
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	10	85,000	850,000	85,000	850,000
ณ วันที่ 30 กันยายน					
- หุ้นสามัญ	10			85,000	850,000
- หุ้นสามัญ	1	850,000	850,000		

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นของบริษัทจากเดิมมูลค่าหุ้นละ 10 บาท จำนวน 85.00 ล้านหุ้น เป็นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท จำนวน 850.00 ล้านหุ้น ทำให้บริษัทมีทุนจดทะเบียน 850.00 ล้านบาท ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว 850.00 ล้านบาท และมีหุ้นสามัญที่ชำระแล้ว 850.00 ล้านหุ้น โดยบริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นของบริษัทดังกล่าวกับ กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2559

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการจัดทำงบการเงิน บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หากกลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน โดยที่กลุ่มบริษัทมีการควบคุมเดียวกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเดียวกัน การเกี่ยวข้องกันนี้อาจเป็นรายบุคคลหรือเป็นกิจการ

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

ชื่อกิจการ ผู้บริหารสำคัญ	ประเทศที่ จัดตั้ง/ สัญชาติ ไทย	ประเภทกิจการ -	ลักษณะความสัมพันธ์ บุคคลที่มีอำนาจและความ รับผิดชอบการวางแผน สั่งการ และความคุมกิจกรรมต่าง ๆ ของ กิจการไม่ว่าทางตรงหรือ ทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการ ของกลุ่มบริษัท (ไม่ว่าจะทำ หน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)
บริษัท ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	ไทย	ลงทุนในบริษัทอื่น	เป็นบริษัทย่อย
บริษัท ดุสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	โรงแรมและรับจ้าง บริหาร โรงแรม	เป็นบริษัทย่อย (ถือหุ้นทางอ้อม)
Philippine Hoteliers, Inc.	ฟิลิปปินส์	โรงแรม	เป็นบริษัทย่อย (ถือหุ้นทางอ้อม)
วิทยาลัยดุสิตธานี	ไทย	การศึกษา	เป็นบริษัทย่อย (ถือหุ้นทางอ้อม)
บริษัท ดุสิตธานีการ โรงแรมศึกษา จำกัด	ไทย	การศึกษา	เป็นบริษัทย่อย
บริษัท แลนด์มาร์ค โฮเต็ล จำกัด	ไทย	โรงแรม	เป็นบริษัทย่อย
บริษัท เทวารันย์ สปา จำกัด	ไทย	สถานสุขภาพ	เป็นบริษัทย่อย
DMS Property Investment Pvt. Ltd.	สาธารณรัฐ มัลดีฟส์	โรงแรม	เป็นบริษัทย่อย (ถือหุ้นทางอ้อม)
บริษัท ดุสิต เวิลด์วายด์ จำกัด	ไทย	รับจ้างบริหาร	เป็นบริษัทย่อย
Dusit Overseas Co., Ltd.	ฮ่องกง	รับจ้างบริหาร	เป็นบริษัทย่อย (ถือหุ้นทางอ้อม)
บริษัท ดุสิต แมนเนจเม้นท์ จำกัด	ไทย	โรงแรม	เป็นบริษัทย่อย
Dusit USA Management Inc.	สหรัฐอเมริกา	รับจ้างบริหาร โรงแรม	เป็นบริษัทย่อย

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/		ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์
	สัญชาติ			
บริษัท ดุสิต ไซน่า แคปิตอล จำกัด	ไทย		ลงทุนในบริษัทอื่น	เป็นบริษัทย่อย
บริษัท วิมานสุริยา จำกัด	ไทย		โรงแรม รีสอร์ท ห้องชุด	เป็นบริษัทย่อย
บริษัท สวานลุม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ไทย		ห้างสรรพสินค้า ศูนย์การค้า และ โรงภาพยนตร์	เป็นบริษัทย่อย
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	ไทย		สอนการประกอบ อาหาร	เป็นการร่วมค้า
Dusit Bird Hotels Pvt. Ltd.	อินเดีย		รับจ้างบริหาร โรงแรม	เป็นการร่วมค้า
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	สาธารณรัฐ ประชาชนจีน		รับจ้างบริหาร โรงแรม	เป็นการร่วมค้า
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิ การเช่าดุสิตธานี (“กองทุนรวม”)	ไทย		ให้เช่าอสังหาริมทรัพย์	เป็นบริษัทร่วม
Philippine Hoteliers International Center for Hospitality Education, Inc.	ฟิลิปปินส์		การศึกษา	เป็นบริษัทร่วม
บริษัท แอคมี่ พรินติ้ง จำกัด	ไทย		โรงพิมพ์	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท เดอะ เพนนินซูล่า ทราเวล เซอร์วิส จำกัด	ไทย		จำหน่ายตั๋วเครื่องบิน	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	ไทย		พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	บริษัทและกรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท ปิยะศิริ จำกัด	ไทย		โรงพยาบาล	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	ไทย		ธนาคาร	บริษัทและกรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	ไทย		ประกันชีวิต	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	ไทย		ประกันวินาศภัย	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท นิวแอดแลนติก จำกัด	ไทย		ห้างสรรพสินค้า	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท ธนจิรัง จำกัด	ไทย		สำนักงานให้เช่า	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น
บริษัท เจ ที บี (ประเทศไทย) จำกัด	ไทย		จำหน่ายแพ็คเกจทัวร์ รวมการจัดหาที่พัก ตั๋วเครื่องบิน	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไทยเอเชียแปซิฟิก บริวเวอรี่ จำกัด	ไทย	ผลิตและจำหน่ายเบียร์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท อมตะซีดี จำกัด	ไทย	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ผาแดงอินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	ไทย	ทำเหมืองแร่และ ถลุงโลหะ	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	ไทย	ศูนย์จำหน่ายสินค้า	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท เจริญโภคภัณฑ์อาหาร จำกัด (มหาชน)	ไทย	อุตสาหกรรมอาหาร และเกษตร	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	ไทย	ผลิตปูนซิเมนต์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด	ไทย	ผลิตและจำหน่าย เครื่องดื่ม	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท แม่สอดพลังงานสะอาด จำกัด	ไทย	พลังงาน	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท มิตรชูบิชิ เอเลเวเตอร์ เอเชีย จำกัด	ไทย	จำหน่ายและติดตั้ง เครื่องจักร	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ทูมธนชาติ จำกัด (มหาชน)	ไทย	สถาบันการเงิน	มีกรรมกรร่วมกัน
ธนาคารธนชาติ จำกัด (มหาชน)	ไทย	ธนาคารพาณิชย์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ปทุมไรชมิล แอนด์ แกรนารี จำกัด (มหาชน)	ไทย	การเกษตร	กรรมกรเป็นผู้ถือหุ้น และ ที่ปรึกษา
บริษัท ดิบุก จำกัด	ไทย	ลงทุนในหลักทรัพย์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ไทยฟาร์มมิ่ง จำกัด	ไทย	ให้เช่าที่ดิน	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท สยามพิวรรธน์ จำกัด	ไทย	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท เอ็มบีเค โฮเต็ล แอนด์ รีสอร์ท จำกัด	ไทย	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท บีวี โฮลดิ้ง จำกัด	ไทย	พัฒนาอสังหาริมทรัพย์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท แพลน เอสเตท จำกัด	ไทย	อสังหาริมทรัพย์	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท สยามพิวรรธน์ โฮลดิ้ง จำกัด	ไทย	ลงทุนในบริษัทอื่น	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ชินวงศ์ฟู๊ด จำกัด	ไทย	ผลิตและส่งออก ผลิตภัณฑ์อาหาร	กรรมกรเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมกรร่วมกัน

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ยูนิตี้ฟู๊ด จำกัด	ไทย	ผลิตและส่งออก ผลิตภัณฑ์อาหาร	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซีเพค จำกัด	ไทย	ผลิตและจำหน่าย ผลิตภัณฑ์อาหาร	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมการร่วมกัน
การทำเรือแห่งประเทศไทย	ไทย	ดำเนินกิจการและ บริหารกิจการทำเรือ	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ที เค เอส เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	ไทย	ธุรกิจสิ่งพิมพ์	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บุติก คอนซัลติ้ง กรุ๊ป จำกัด	ไทย	ที่ปรึกษา	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น และ กรรมการร่วมกัน
บริษัท บุติก อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด	ไทย	ที่ปรึกษา	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บุติก พร็อพเพอร์ตี้ กรุ๊ป จำกัด	ไทย	ให้เช่า อสังหาริมทรัพย์	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท บุติก เทคดิง กรุ๊ป จำกัด	ไทย	นำเข้าสินค้า	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท แม็คกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	ไทย	ผลิตและจำหน่าย เสื้อผ้า	กรรมการเป็นผู้ถือหุ้น และ มีกรรมการร่วมกัน
มูลนิธิ ดร.กำจัด - ปราณี มงคลกุล	ไทย	กิจการเพื่อสาธารณะ กุศล	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	ไทย	เทคโนโลยี สารสนเทศและ การสื่อสาร	มีกรรมการร่วมกัน
ธนาคารออมสิน	ไทย	ธนาคาร	มีกรรมการร่วมกัน

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	ประเภทกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี เอ๊าท์เลท จำกัด	ไทย	ผลิตและจำหน่าย สินค้าเสื้อผ้า เครื่องนอน เครื่องหนัง เฟอร์นิเจอร์และ ของใช้ในบ้าน	มีกรรมกรร่วมกัน
บริษัท ไทย-เจแปน แก๊ส จำกัด	ไทย	ผลิตนำเข้าและ จำหน่ายแก๊ส	มีกรรมกรร่วมกัน

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้ค่าโอนสิทธิและหน้าที่บริหาร โรงแรม	คิดในอัตราร้อยละของรายได้รวมหรือกำไรจากการดำเนินงาน ซึ่งขึ้นอยู่กับเงื่อนไขของแต่ละสัญญา และใช้เป็นฐานในการคำนวณค่าบริการ หรือค่าสิทธิซึ่งเรียกเก็บจากแต่ละโรงแรมที่รับบริหาร
ค่าธรรมเนียมในการบริหารโรงแรม รายการขายและซื้ออุปกรณ์ รายการขายและซื้ออื่นๆ ดอกเบี้ยรับ	คิดในอัตราที่ใกล้เคียงกับที่คิดกับโรงแรมอื่นที่บริษัทเป็นผู้บริหาร ถือตามราคาโดยอ้างอิงกับมูลค่าตามบัญชีและกำไรที่ตกลงกัน เป็นไปตามราคาซื้อขายกับบุคคลภายนอกและหลักเกณฑ์การให้ส่วนลด
- เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	- คิดตามอัตราดอกเบี้ยไม่น้อยกว่าอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ของธนาคารพาณิชย์บวก ร้อยละ 0.50 ต่อปี - คิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.50 ต่อปี
รายได้อื่น	คำนวณจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงและถือตามราคาที่ตกลงกันระหว่างบริษัท และบริษัทย่อยตามสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	
- เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	คิดตามอัตราดอกเบี้ย LIBOR บวกร้อยละ 2.925 ต่อปี หรือไม่น้อยกว่าอัตรา ดอกเบี้ยที่บริษัทย่อยต้องชำระต่อสถาบันการเงิน
ค่าใช้จ่ายอื่น	ตามราคาที่ตกลงกันตามสัญญา

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

	งบการเงินรวม			รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ				
การร่วมค้า							
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	4,580	-	-	106	218	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	-	-	3,684	-	101	-
บริษัทร่วม							
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	-	6,604	7,644	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	-	395	-	-	-
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	117
บริษัท เจ ที บี (ประเทศไทย) จำกัด	9,124	-	-	-	-	-	-
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	15	1	-
ธนาคารออมสิน	-	-	-	8	-	-	-
ผู้บริหารสำคัญ	-	1,570	-	597	-	-	-
รวม	13,704	1,570	-	11,394	7,877	102	117

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ	งบการเงินรวม รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
การร่วมค้า							
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	13,422	-	-	244	636	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	-	-	4,185	-	173	132
บริษัทร่วม							
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	-	19,616	171,230	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	5,561	1,131	-	-	-
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	385
บริษัท เจ ที บี (ประเทศไทย) จำกัด	29,971	-	-	-	-	-	-
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	86	2	58
ธนาคารออมสิน	-	-	-	25	-	-	-
ผู้บริหารสำคัญ	-	4,447	-	1,233	-	-	-
รวม	43,393	4,447	5,561	26,434	171,952	175	575

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ	งบการเงินรวม รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
การร่วมค้า							
บริษัท เอล กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	4,519	-	-	68	64	-	-
Dusit Bird Hotels Pvt. Ltd.	-	-	-	23	-	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	213	-	632	-	-	-
บริษัทร่วม							
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	-	6,762	21,569	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	13
บริษัท นิวแอดแลนติก จำกัด	59	-	-	-	-	-	-
บริษัท เจทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	17,427	-	-	181	-	-	-
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	7
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	14,580	-	-	-	-	-	-
รวม	36,585	213	-	7,666	21,633	-	20

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

	งบการเงินรวม						
	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
การร่วมค้า							
บริษัท เอลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	13,123	-	-	203	64	-	-
Dusit Bird Hotels Pvt. Ltd.	-	-	-	195	-	6	46
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	423	-	3,032	-	-	-
บริษัทร่วม							
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	-	20,072	195,605	-	-

บริษัท คูสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

	งบการเงินรวม						
	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท แอคมิ พรินติ้ง จำกัด	-	-	-	-	-	-	1
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	6,706	1,521	-	38	-
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	375	-	285	4	-	-	1,629
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	261
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	44	-	-	-	-	-	-
บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด	45	-	-	-	-	-	-
บริษัท นิวแอตแลนติก จำกัด	67	-	-	-	-	-	-
บริษัท เจ ที บี (ประเทศไทย) จำกัด	53,719	-	-	181	-	-	-
บริษัท สยามเม็คโคร จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	7
บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	14,580	-	-	-	-	-	-
รวม	81,953	423	6,991	25,208	195,669	44	1,944

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
บริษัทย่อย							
บริษัท ดุสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	59	3,753	-	5,841	9	-	7,350
บริษัท ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	16	-	-	532	-	-	-
Philippine Hoteliers, Inc.	-	55	-	1,036	-	-	-
บริษัท เทวารันย์ สปา จำกัด	8	-	-	16	-	-	-
บริษัท ดุสิต เวลด์วอร์ด จำกัด	1,478	325	-	5,086	153	12,183	-
Dusit Overseas Co., Ltd.	-	25	-	2,522	-	-	-
บริษัท ดุสิต แมนเนจเม้นท์ จำกัด	645	5,453	-	7,574	73	3	-
DMS Property Investment Pvt. Ltd.	-	-	-	2,969	-	-	-
Dusit USA Management Inc.	-	-	-	7,210	-	-	-
บริษัท ดุสิต ไชน่า แคปปิตอล จำกัด	8	-	-	505	-	-	-
วิทยาลัยดุสิตธานี	2,658	-	-	90	1	-	-
บริษัท ดุสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด	118	-	-	35	-	-	-

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
การร่วมค้า							
บริษัท เดอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	4,580	-	-	105	218	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	-	-	26	-	22	-
บริษัทร่วม							
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	39,949	194	-	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท เจบีที (ประเทศไทย) จำกัด	9,064	-	-	-	-	-	-
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	32
ธนาคารออมสิน	-	-	-	8	-	-	-
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	-	4	-	-	-
ผู้บริหารสำคัญ	-	1,570	-	597	-	-	-
รวม	18,634	11,181	39,949	34,350	454	12,208	7,382

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ	งบการเงินเฉพาะกิจการ		ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
				รายได้อื่น (พันบาท)				
บริษัทย่อย								
บริษัท ดุสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	324	11,976	795	17,864	27	-	-	17,402
บริษัท ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	48	-	20,000	1,406	-	-	-	-
Philippine Hoteliers, Inc.	-	180	-	3,057	-	-	-	-
บริษัท เทวารินทร์ สปา จำกัด	23	-	-	16	-	-	-	-
บริษัท ดุสิต เวสต์ควายด์ จำกัด	4,440	1,079	5,000	15,752	153	44,742	-	68
Dusit Overseas Co., Ltd.	-	61	-	9,576	-	-	-	-
บริษัท ดุสิต แมนเนจเม้นท์ จำกัด	1,823	29,091	-	24,488	201	8	-	32
DMS Property Investment Pvt. Ltd.	-	-	-	9,773	-	-	-	-
Dusit USA Management Inc.	-	-	-	7,210	-	-	-	-
บริษัท ดุสิต ไชน่า แคนปีดอล จำกัด	23	-	-	1,383	-	-	-	-
วิทยาลัยดุสิตธานี	3,943	-	-	257	137	55	-	26
บริษัท ดุสิตธานีการ โรงแรมศึกษา จำกัด	182	-	-	59	158	-	-	692

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
การร่วมค้า							
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	13,422	-	28,000	243	636	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	-	-	126	-	22	44
บริษัทร่วม							
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	56,543	594	-	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท เจบีที (ประเทศไทย) จำกัด	29,757	-	-	-	-	-	-
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	149
ธนาคารออมสิน	-	-	-	25	-	-	-
บริษัท เอ็ม บี เล จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	4,709	14	-	-	-
ผู้บริหารสำคัญ	-	4,448	-	1,233	-	-	-
รวม	53,985	46,835	115,047	93,076	1,312	44,827	18,413

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
				รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
บริษัทย่อย							
บริษัท ดุสิต ไทยพรีอเพอริตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	29	3,618	-	6,425	3	-	4,512
บริษัท ดุสิตธานี พรีอเพอริตี้ส์ จำกัด	16	-	-	225	-	-	-
Philippine Hoteliers, Inc.	-	-	-	637	-	-	-
บริษัท เทวาริณย์ สปปา จำกัด	8	-	-	2	-	-	-
บริษัท ดุสิต เวสต์ควายด์ จำกัด	1,475	346	-	16,674	-	12,385	-
Dusit Overseas Co., Ltd.	-	22	-	3,938	-	-	96
บริษัท ดุสิต แมนเนจเม้นท์ จำกัด	303	6,006	-	7,460	17	-	-
DMS Property Investment Pvt. Ltd.	-	-	-	4,139	-	-	-
บริษัท ดุสิต ไชน่า แคลปปีดอล จำกัด	8	-	-	339	-	-	-
วิทยาลัยดุสิตธานี	-	-	-	96	-	-	-
บริษัท ดุสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด	106	-	-	4,457	-	-	-

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
การร่วมค้า							
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	4,519	-	-	68	64	-	-
Dusit Bird Hotels Pvt. Ltd.	-	-	-	23	-	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	-	-	1,269	-	-	-
บริษัทร่วม							
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	41,178	350	-	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท เจทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	17,538	-	-	-	-	-	-
บริษัท นิวแอดแลนติก จำกัด	59	-	-	-	-	-	-
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	10
บริษัท สยามแม่็คโคร จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	7
รวม	24,061	9,992	41,178	46,102	84	12,385	4,625

บริษัท คูสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ	งบการเงินเฉพาะกิจการ		ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
				รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ		
บริษัทย่อย							
บริษัท คูสิต ไทยพร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด (มหาชน)	357	10,979	568	18,806	3	-	13,394
บริษัท คูสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด	48	-	36,000	675	-	-	-
Philippine Hoteliers, Inc.	-	-	-	1,830	-	-	-
บริษัท เทวารันย์ สปา จำกัด	23	-	-	8	-	-	-
บริษัท คูสิต เวสต์ควายด์ จำกัด	4,408	958	-	29,868	-	47,711	5,586
Dusit Overseas Co., Ltd.	-	56	-	11,191	-	-	-
บริษัท คูสิต แมนเนจเม้นท์ จำกัด	1,404	30,700	-	33,440	17	-	88
DMS Property Investment Pvt. Ltd.	-	-	-	8,625	-	-	-
บริษัท คูสิต ไชนา แคลปปีดอล จำกัด	23	-	-	674	-	-	-
วิทยาลัยคูสิตธานี	42	-	-	459	35	35	2,954
บริษัท คูสิตธานีการโรงแรมศึกษา จำกัด	408	-	-	8,385	32	-	-

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	รายได้จากการขาย และการให้บริการ	รายได้ค่า บริหารงาน	เงินปันผลรับ	รายได้อื่น (พันบาท)	ต้นทุนขาย และการให้บริการ	ค่าใช้จ่าย ในการขาย	ค่าใช้จ่าย ในการบริหาร
การร่วมค้า							
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	13,123	-	29,000	203	64	-	-
Dusit Bird Hotels Pvt. Ltd.	-	-	-	195	-	6	46
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	-	-	3,030	-	-	-
บริษัทร่วม							
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	-	82,356	1,048	-	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน							
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	-	5,931	-	-	-	-
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	375	-	285	-	-	-	1,596
บริษัท ไทยประกันชีวิต จำกัด (มหาชน)	44	-	-	-	-	-	-
บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด	45	-	-	-	-	-	-
บริษัท เจทีบี (ประเทศไทย) จำกัด	53,194	-	-	-	-	-	-
บริษัท นิวแอตแลนติก จำกัด	59	-	-	-	-	-	-
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	257
บริษัท สยามเม็คโคร จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	7
ผู้บริหารที่สำคัญ	-	-	-	-	-	38	-
รวม	73,553	42,693	154,140	118,437	151	47,790	23,928

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ผู้บริหารสำคัญ				
เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	37,435	27,552	21,439	15,589
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,891	209	1,846	49
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	40,326	27,761	23,285	15,638

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
ผู้บริหารสำคัญ				
เงินเดือนและผลประโยชน์ระยะสั้นอื่น	106,062	80,688	66,252	46,639
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	8,674	627	5,538	147
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	114,736	81,315	71,790	46,786

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

	งบการเงินรวม							
	30 กันยายน 2559				31 ธันวาคม 2558			
	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้ อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้ อื่น	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้ อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้ อื่น
	(พันบาท)							
การร่วมค้า								
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	652	24	-	-	755	-	-	-
Dusit Bird Hotels Pvt. Ltd.	-	179	-	-	-	187	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	11,584	-	87	-	9,744	-	-
บริษัทร่วม								
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	71	-	-	-	11,961	-	-

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	งบการเงินรวม							
	30 กันยายน 2559				31 ธันวาคม 2558			
	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้ อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้ อื่น	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้ อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้ อื่น
	(พันบาท)							
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน								
บริษัท แอคมี่ พรินติ้ง จำกัด	-	-	-	-	-	-	-	1,363
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)	-	1,534	-	-	-	22	-	-
บริษัท นวกิจประกันภัย จำกัด (มหาชน)	-	-	-	-	-	-	-	12
บริษัท เจ ที บี (ประเทศไทย) จำกัด	5,031	-	-	-	5,355	-	-	-
บริษัท สยามแม็คโคร จำกัด (มหาชน)	35	-	-	-	-	-	-	-
บริษัท นิวแอตแลนติก จำกัด	-	-	-	-	93	-	-	-
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	250	-	-	-	-	-	-	-
ผู้บริหารสำคัญ	-	16	-	-	-	862	-	-
รวม	5,968	13,408	-	87	6,203	22,776	-	1,375

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	30 กันยายน 2559				31 ธันวาคม 2558			
	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้อื่น	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้อื่น
	(พันบาท)							
บริษัทย่อย								
บริษัท ดุสิต ไทยพรีอเพอร์ติส จำกัด (มหาชน)	62	6,110	1	240	46	8,076	1	298
บริษัท ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส จำกัด	-	100	-	-	-	80	-	-
Philippine Hoteliers, Inc.	-	1,012	-	104	-	768	-	17
บริษัท เทวารันย์ สปา จำกัด	-	-	-	-	-	3	-	-
บริษัท ดุสิต เวล็ดควายด์ จำกัด	211	2,300	9	3,492	336	7,854	-	6,926
Dusit Overseas Co., Ltd.	44	1,761	31	316	-	4,447	338	68
บริษัท ดุสิต แมนเนจเม้นท์ จำกัด	156	15,188	38	1,878	133	20,105	21	1,796
DMS Property Investment Pvt. Ltd.	-	2,185	-	-	-	2,936	35	40
Dusit USA Management Inc.	-	-	-	-	-	377	-	-
บริษัท ดุสิต ไชน่า แคปปิตอล จำกัด	-	1,443	-	-	-	556	-	-
วิทยาลัยดุสิตธานี	68	4,853	-	4,956	11	5,024	-	4,502
บริษัท ดุสิตธานีการ โรงแรมศึกษา จำกัด	13	28	-	3,751	8	794	-	7,434

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	30 กันยายน 2559				31 ธันวาคม 2558			
	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้อื่น (พันบาท)	ลูกหนี้ การค้า	ลูกหนี้อื่น	ค่าใช้จ่าย ค้างจ่าย	เจ้าหนี้อื่น
การร่วมค้า								
บริษัท เลอ กอร์ดอง เบลอ ดุสิต จำกัด	652	24	-	-	755	-	-	-
Dusit Bird Hotels Pvt. Ltd.	-	179	-	-	-	187	-	-
Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd.	-	3,089	-	-	-	7,230	-	-
บริษัทร่วม								
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าดุสิตธานี	-	71	-	-	-	126	-	-
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน								
บริษัท แอคมิ พรินดี้ง จำกัด	-	-	-	-	-	-	-	1,363
บริษัท เจ ที บี (ประเทศไทย) จำกัด	5,017	-	-	-	4,695	-	-	-

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	30 กันยายน 2559				31 ธันวาคม 2558			
	ลูกหนี้	ค่าใช้จ่าย	ลูกหนี้	ค่าใช้จ่าย	ลูกหนี้	ค่าใช้จ่าย	ลูกหนี้	ค่าใช้จ่าย
	การค้า	ลูกหนี้อื่น	ค้างจ่าย	เจ้าหนี้อื่น	การค้า	ลูกหนี้อื่น	ค้างจ่าย	เจ้าหนี้อื่น
	(พันบาท)							
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)								
บริษัท ไทยน้ำทิพย์ จำกัด	-	-	-	-	93	-	-	-
บริษัท นิวแอตแลนติก จำกัด	-	-	-	-	-	-	-	-
บริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัท	-	1,534	-	-	-	-	-	-
บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)	250	-	-	-	-	-	-	-
ผู้บริหารสำคัญ	-	-	-	-	-	862	-	-
รวม	6,473	39,877	79	14,737	6,077	59,425	395	22,444

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	(ร้อยละต่อปี)		(พันบาท)			
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน						
บริษัท ดุสิต ไชน่า แคมป์ปิตอล จำกัด						
	2.80 - 3.14	2.95 - 3.14	-	-	63,500	38,500
บริษัท ดุสิตธานี พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด						
	2.90	-	-	-	42,000	-
รวม			-	-	105,500	38,500

เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

Dusit Fudu Hotel

Management (Shanghai)

Co., Ltd.

	2559	2558	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	7.50	7.50	61,033	39,553
			-	-

รายการเคลื่อนไหวของเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558	2559	2558
(พันบาท)				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	38,500	1,800
เพิ่มขึ้น	-	-	67,000	36,700
ณ วันที่ 30 กันยายน	-	-	105,500	38,500

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	39,553	-	-	-
เพิ่มขึ้น	23,650	36,362	-	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนในการแปลงค่า				
หน่วยงานต่างประเทศ	(2,170)	-	-	-
ณ วันที่ 30 กันยายน	61,033	36,362	-	-

เมื่อวันที่ 12 มกราคม 2558 บริษัท ดุสิต ไซน่า แคปิตอล จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้ทำสัญญาให้กู้ยืมเงินแก่ Dusit Fudu Hotel Management (Shanghai) Co., Ltd. ซึ่งเป็นการร่วมค้าในสาธารณรัฐประชาชนจีน เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 13.5 ล้านดอลลาร์ เพื่อเป็นทุนหมุนเวียนของการร่วมค้าดังกล่าว โดยมีระยะเวลาในการให้กู้ยืม 5 ปี อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงตามอัตราเงินให้กู้ยืม 1 - 5 ปีของธนาคารเงินในสาธารณรัฐประชาชนจีน ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 การร่วมค้าดังกล่าวมีเงินกู้ยืมระยะยาวคงค้างจำนวน 11.13 ล้านดอลลาร์ (หรือจำนวน 61.03 ล้านบาท) และจำนวน 6.75 ล้านดอลลาร์ (หรือจำนวน 39.55 ล้านบาท) ตามลำดับ

	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2559	2558	30 กันยายน	31 ธันวาคม	30 กันยายน	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558	2559	2558
	(ร้อยละต่อปี)		(พันบาท)			
เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน						
บริษัท เอ็มบีเค โฮเต็ล						
แอนด์ริสอร์ท จำกัด*	3.4600 - 4.1565	3.2569 - 3.4600	4,851	5,046	-	-

* บริษัท เอ็มบีเค โฮเต็ล แอนด์ริสอร์ท จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัท เอ็ม บี เค จำกัด (มหาชน)

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

13 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
ณ วันที่ 1 มกราคม	5,046	4,609	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนในการแปลงค่าหน่วยงานต่างประเทศ	(195)	477	-	-
ณ วันที่ 30 กันยายน	<u>4,851</u>	<u>5,086</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

14 การดำเนินงานที่เป็นไปตามฤดูกาล

บริษัทมีธุรกิจหลัก คือ การดำเนินกิจการ โรงแรม รายได้หลักของบริษัทเกิดขึ้นตามฤดูกาลภายในรอบระยะเวลาบัญชี โดยเกิดขึ้นมากในช่วงไตรมาสที่หนึ่งและสี่ของแต่ละปี บริษัทรับรู้รายได้ดังกล่าวเป็นรายได้เมื่อเกิดขึ้น เพื่อเป็นข้อมูลเพิ่มเติม รายได้จากการขายและการให้บริการ ต้นทุนขายและการให้บริการ และกำไรสุทธิสำหรับงวดสิบสองเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 ได้นำมาแสดงไว้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสิบสองเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559		สำหรับงวดสิบสองเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท)			
รายได้จากการขายและการให้บริการ	4,597,318	4,465,934	1,520,895	1,487,744
ต้นทุนขายและการให้บริการ	3,384,619	3,716,625	1,104,260	1,224,603
กำไร	234,708	179,652	148,281	129,869

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

15 ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

	รายได้	กำไรสุทธิ (พันบาท)	สินทรัพย์ที่ใช้ ในส่วนงาน
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559			
กลุ่มธุรกิจโรงแรม	2,618,804	143,170	7,391,387
กลุ่มธุรกิจโรงแรมภายใต้กองทุนรวม	817,464	2,598	286,932
กลุ่มธุรกิจการศึกษา	282,115	3,483	1,261,604
กลุ่มธุรกิจอื่น	864,289	19,008	3,273,116
รวม	4,582,672	168,259	12,213,039
หัก รายการระหว่างกัน	(573,310)	(96,251)	(3,435,352)
รวม	4,009,362	72,008	8,777,687
หัก กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม		(32,655)	
กำไรสุทธิรวม - ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท		39,353	
สินทรัพย์รวม			8,777,687
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558			
กลุ่มธุรกิจโรงแรม	2,459,505	101,262	7,578,109
กลุ่มธุรกิจโรงแรมภายใต้กองทุนรวม	847,871	7,133	269,949
กลุ่มธุรกิจการศึกษา	266,697	36,734	1,143,755
กลุ่มธุรกิจอื่น	903,219	106,757	3,472,639
รวม	4,477,292	251,886	12,464,452
หัก รายการระหว่างกัน	(610,774)	(122,409)	(3,211,885)
รวม	3,866,518	129,477	9,252,567
หัก กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม		(38,037)	
กำไรสุทธิรวม - ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท		91,440	
สินทรัพย์รวม			9,252,567

บริษัท คูสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

16 ภาษีเงินได้

การรับรู้ภาษีเงินได้ขึ้นอยู่กับการประมาณการที่ดีที่สุดของฝ่ายบริหารเกี่ยวกับอัตราภาษีเงินได้ประจำปีแล้วเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่คาดไว้สำหรับปีทางการเงินเต็มปีกับรายได้ก่อนภาษีของงวดระหว่างกาล อัตราภาษีเงินได้ที่แท้จริงรวมของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องเป็นระยะเวลาเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 คือ ร้อยละ 0.22 และร้อยละ 11.68 ตามลำดับ

17 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 และ 2558 คำนวณจากกำไร (ขาดทุน) สำหรับงวดที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วระหว่างงวดโดยแสดงการคำนวณดังนี้

	งบการเงินรวม			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน	วันที่ 30 กันยายน	วันที่ 30 กันยายน	วันที่ 30 กันยายน
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวดเป็นส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)				
กำไร (ขาดทุน) ไม่รวมวิทยาลัยคูสิตธานี	(82,628)	(49,850)	1,585	45,389
กำไรจากวิทยาลัยคูสิตธานี	9,414	9,777	37,768	46,051
รวม	(73,214)	(40,073)	39,353	91,440
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน)				
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว				
ณ วันที่ 1 มกราคม	850,000	850,000	850,000	850,000
ณ วันที่ 30 กันยายน	850,000	850,000	850,000	850,000
หัก หุ้นทุนซื้อคืน โดย บริษัท คูสิตธานี				
พรีอเพอร์ตีส์ จำกัด	(4,715)	(4,715)	(4,715)	(4,715)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน)	845,285	845,285	845,285	845,285
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น ไม่รวมวิทยาลัยคูสิตธานี	(0.098)	(0.059)	0.002	0.053
กำไรต่อหุ้นจากวิทยาลัยคูสิตธานี	0.011	0.012	0.045	0.055
รวม	(0.087)	(0.047)	0.047	0.108

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

17 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2559	2558	2559	2558
	(พันบาท / พันหุ้น)			
กำไรสำหรับงวดเป็นส่วนของ				
ผู้ถือหุ้นของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	<u>8,056</u>	<u>21,778</u>	<u>103,028</u>	<u>163,787</u>
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน)				
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกและชำระแล้ว				
ณ วันที่ 1 มกราคม	<u>850,000</u>	<u>850,000</u>	<u>850,000</u>	<u>850,000</u>
ณ วันที่ 30 กันยายน	<u>850,000</u>	<u>850,000</u>	<u>850,000</u>	<u>850,000</u>
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน)	<u>850,000</u>	<u>850,000</u>	<u>850,000</u>	<u>850,000</u>
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	<u>0.009</u>	<u>0.026</u>	<u>0.121</u>	<u>0.193</u>

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นของบริษัทที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 12 มีผลให้จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนักและกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานของงบการเงินระหว่างกาลรวมและงบการเงินระหว่างกาลเฉพาะกิจการสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2558 เปลี่ยนแปลง ซึ่งบริษัทได้ปรับปรุงจำนวนหุ้นสามัญที่ใช้ในการคำนวณกำไรต่อหุ้นของงวดก่อนที่นำมาแสดงเปรียบเทียบย้อนหลัง โดยถือเสมือนว่าการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันที่เริ่มต้นของงวดแรกที่เสนอรายงาน

18 เงินปันผล

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติจัดสรรกำไรสะสมเพื่อจ่ายเงินปันผลประจำปี 2558 ให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญจำนวน 85 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 1.20 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 102.00 ล้านบาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 12 พฤษภาคม 2559

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2558 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติจัดสรรกำไรสะสมเพื่อจ่ายเงินปันผลประจำปี 2557 ให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญจำนวน 85 ล้านหุ้น ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 85.00 ล้านบาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 12 พฤษภาคม 2558

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

19 กองทุนวิทยาลัยดุสิตธานี

กองทุนวิทยาลัยดุสิตธานี ได้แก่ ทุนสะสมของวิทยาลัยดุสิตธานี ตามพระราชบัญญัติสถาบันอุดมศึกษาเอกชน พ.ศ. 2546 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2550

ตามพระราชบัญญัติสถาบันอุดมศึกษาเอกชน พ.ศ. 2546 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2550 กำหนดให้สถาบันการศึกษาเอกชนนำเงินรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายประจำปีในกองทุนทั่วไป โอนไปชดเชยกองทุนอื่นใดที่มียอดติดลบก่อน แล้วจึงจัดสรรเงินส่วนที่เหลือไปให้กองทุนประเภทต่าง ๆ รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 60 และจัดสรรผลประโยชน์ให้ผู้รับใบอนุญาตไม่เกินร้อยละ 30 โดยให้มียอดคงเหลืออยู่เป็นทุนดำเนินงานของกองทุนทั่วไปไม่น้อยกว่าร้อยละ 10

20 เครื่องมือทางการเงิน

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน รวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมสำหรับเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงการแสดงผลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

	มูลค่าตามบัญชี	งบการเงินรวม		
		ระดับ 1	มูลค่ายุติธรรม ระดับ 2	รวม
30 กันยายน 2559				
สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สิน				
 ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย				
 มูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนเพื่อขาย	383,037	10,286	372,751	383,037
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก				
สถาบันการเงิน	1,201,750	-	1,201,750	1,201,750

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

20 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

	มูลค่าตามบัญชี	งบการเงินรวม		
		ระดับ 1	มูลค่ายุติธรรม ระดับ 2	รวม
31 ธันวาคม 2558		(พันบาท)		
สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สิน				
ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนเพื่อขาย	356,441	9,653	346,788	356,441
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก				
สถาบันการเงิน	1,501,488	-	1,501,488	1,501,488

	มูลค่าตามบัญชี	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		ระดับ 1	มูลค่ายุติธรรม ระดับ 2	รวม
30 กันยายน 2559		(พันบาท)		
สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สิน				
ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนเพื่อขาย	259,367	10,286	249,081	259,367

	มูลค่าตามบัญชี	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		ระดับ 1	มูลค่ายุติธรรม ระดับ 2	รวม
31 ธันวาคม 2558		(พันบาท)		
สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สิน				
ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนเพื่อขาย	241,662	9,653	232,009	241,662

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

20 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ตารางข้างต้นวิเคราะห์การวัดมูลค่ายุติธรรมที่เกิดขึ้นประจำสำหรับสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทอยู่ในระดับที่ต่างกันของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า นิยามของระดับต่าง ๆ มีดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันและกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้ไม่ว่าโดยทางตรงหรือโดยทางอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น

21 ภาระผูกพัน

21.1 ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558
				(พันบาท)
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน				
สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้	29,440	232,636	22,584	24,282

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

21 ภาระผูกพัน (ต่อ)

21.2 ภาระผูกพันตามสัญญาบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(พันบาท)			
ภายในหนึ่งปี	74,726	94,347	37,247	42,023
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	23,637	19,587	8,665	9,418
หลังจากห้าปี	-	727	-	-
รวม	98,363	114,661	45,912	51,441

21.3 ภาระผูกพันสัญญาเช่าระยะยาว

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(พันบาท)			
ภายในหนึ่งปี	95,380	108,820	36,000	48,000
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	443,371	445,929	205,800	202,800
หลังจากห้าปี	2,240,454	2,374,273	370,200	397,200
รวม	2,779,205	2,929,022	612,000	648,000

21.4 ภาระผูกพันอื่นๆ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558	30 กันยายน 2559	31 ธันวาคม 2558
	(พันบาท)			
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	23,569	23,569	15,612	15,612
รวม	23,569	23,569	15,612	15,612

บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2559 (ไม่ได้ตรวจสอบ)

21 ภาระผูกพัน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2559 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 หนังสือค้ำประกันจากธนาคารข้างต้นได้รวมหนังสือค้ำประกันของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง จำนวน 2.03 ล้านบาท และ 2.03 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคารของบริษัทย่อยดังกล่าว (ดูหมายเหตุข้อ 4)

22 เรื่องอื่นๆ

22.1 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2559 คณะกรรมการของบริษัทมีมติอนุมัติให้ปิดการร่วมค้าในประเทศอินเดีย ได้แก่ Dusit Bird Hotels Private Limited ซึ่งบริษัทถือหุ้นในอัตราร้อยละ 50 เนื่องจากความแตกต่างในการบริหารจัดการ ทั้งนี้การร่วมค้าดังกล่าวจะดำเนินการชำระบัญชีตามกฎหมายของประเทศไทยต่อไป

22.2 เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2559 คณะกรรมการบริษัทมีมติให้จัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่คือ บริษัท พระราม 4 เดเวลอปเม้นท์ จำกัด เพื่อรองรับการขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัท โดยมีทุนจดทะเบียน 0.10 ล้านบาท โดยบริษัทจะถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวในอัตราร้อยละ 99.70 บริษัทย่อยแห่งใหม่นี้ได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทแล้วในวันที่ 5 ตุลาคม 2559

23 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ยังไม่ได้ใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่หลายฉบับได้มีการประกาศและยังไม่มีผลบังคับใช้และไม่ได้นำมาใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้อาจเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 กลุ่มบริษัทไม่มีแผนที่จะนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินเหล่านี้มาใช้ก่อนวันที่ถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เรื่อง

ประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 5/2559

แนวปฏิบัติทางการบัญชีสำหรับการตัดรายการสินทรัพย์
ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินรวมหรืองบการเงินเฉพาะกิจการ จากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่เหล่านี้ ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในงวดที่ถือปฏิบัติ