บริษัท ลากูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเท็ล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	30 กันยายน 2569 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2568 (ตรวจสอบแล้ว)	30 กันยายน 2569 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2568 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		1,176,799	1,440,613	59,821	57,159
เงินฝากประจำ		17,104	17,071	2,429	2,429
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	*2*	1,385,952	1,410,975	100,205	90,364
สินค้าคงเหลือ		149,491	148,263	-	-
ต้นทุนการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	*4*	7,388,055	6,872,771	289,020	289,020
ต้นทุนในการได้มาซึ่งสัญญาที่ทำกับลูกค้า		899,129	750,545	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	*5*	259,350	217,128	13,032	11,761
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		11,275,880	10,857,366	464,507	450,733
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	*6*	374,241	335,643	-	-
ลูกหนี้การค้าระยะยาว	*7*	1,464,775	1,312,844	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	*8*	-	-	4,793,285	4,793,285
เงินลงทุนในการร่วมค้า	*9*	69,566	79,218	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	*10*	1,738,520	1,796,722	777,454	777,454
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	*3*	-	-	1,499,500	1,080,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	*11*	1,442,004	1,442,004	144,458	144,458
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	*12*	19,814,251	19,363,292	47,692	44,145
สินทรัพย์สิทธิการใช้		9,768	17,871	4,783	9,284
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		126,783	99,332	-	-
ค่าความนิยม		407,904	407,904	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		204,273	154,593	31,854	26,977
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		25,652,085	25,009,423	7,299,026	6,875,603
รวมสินทรัพย์		36,927,965	35,866,789	7,763,533	7,326,336

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลากูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเท็ล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	30 กันยายน 2569 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2568 (ตรวจสอบแล้ว)	30 กันยายน 2569 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2568 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	*13*	1,095,000	800,000	640,000	650,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		1,870,235	1,866,965	55,379	48,932
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี	*14*	797,860	709,367	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		10,075	14,828	3,295	5,760
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		57,888	108,255	-	-
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า		4,472,311	4,168,725	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		464,058	467,700	11,318	13,691
รวมหนี้สินหมุนเวียน		8,767,427	8,135,840	709,992	718,383
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย	*3*	-	-	1,208,000	447,000
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน - สุทธิจาก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*14*	4,677,197	4,648,734	1,278,658	1,278,397
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน		134,431	136,937	31,194	32,454
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		4,618,224	4,430,926	54,267	56,709
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		2,921	8,564	1,975	4,234
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		406,851	390,657	71,381	73,235
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		9,839,624	9,615,818	2,645,475	1,892,029
รวมหนี้สิน		18,607,051	17,751,658	3,355,467	2,610,412

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลากูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเท็ล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2569

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 กันยายน 2569	31 ธันวาคม 2568	30 กันยายน 2569	31 ธันวาคม 2568
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 211,675,358 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	2,116,754	2,116,754	2,116,754	2,116,754
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 166,682,701 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	1,666,827	1,666,827	1,666,827	1,666,827
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	2,062,461	2,062,461	2,062,461	2,062,461
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วน				
การลงทุนในบริษัทย่อย	(7,372)	(7,372)	-	-
ทุนสำรอง	568,131	568,131	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	211,675	211,675	211,675	211,675
ยังไม่ได้จัดสรร	3,287,468	3,045,576	323,051	630,909
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	10,442,387	10,418,577	144,052	144,052
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	18,231,577	17,965,875	4,408,066	4,715,924
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	89,337	149,256	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	18,320,914	18,115,131	4,408,066	4,715,924
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	36,927,965	35,866,789	7,763,533	7,326,336
	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....

กรรมการ

.....

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลากูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเท็ล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2569	2568	2569	2568
รายได้					
รายได้จากกิจการโรงแรม		571,906	661,078	2,403	3,144
รายได้จากกิจการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์		564,160	5,687	-	-
รายได้จากกิจการให้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน		10,971	11,626	6,225	5,429
รายได้อื่น	*15*	50,922	42,730	32,948	38,133
รวมรายได้		1,197,959	721,121	41,576	46,706
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนของกิจการโรงแรม		559,404	555,901	3,899	3,664
ต้นทุนของกิจการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์		238,285	1,756	-	-
ต้นทุนของกิจการให้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน		10,737	9,172	2,793	1,600
ค่าใช้จ่ายในการขาย		187,374	122,055	34	41
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		309,927	311,591	52,153	52,082
รวมค่าใช้จ่าย		1,305,727	1,000,475	58,879	57,387
ขาดทุนจากกิจกรรมดำเนินงาน		(107,768)	(279,354)	(17,303)	(10,681)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	*9, 10*	(45,299)	(20,869)	-	-
รายได้ทางการเงิน		36,574	20,735	19,404	12,691
ต้นทุนทางการเงิน		(64,158)	(59,757)	(34,121)	(24,427)
ขาดทุนก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		(180,651)	(339,245)	(32,020)	(22,417)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	*16*	(31,248)	21,932	458	742
ขาดทุนสำหรับงวด		(211,899)	(317,313)	(31,562)	(21,675)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		(200,667)	(326,151)	(31,562)	(21,675)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(11,232)	8,838		
		(211,899)	(317,313)		
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		(1.20)	(1.96)	(0.19)	(0.13)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลากูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเท็ล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2569	2568	2569	2568
ขาดทุนสำหรับงวด		(211,899)	(317,313)	(31,562)	(21,675)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน					
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		1,460	3,297	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนใน					
การร่วมค้าและบริษัทร่วม	*9, 10*	20,615	(835)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		22,075	2,462	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุน					
ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		12,133	(4,285)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	*10*	-	(688)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		12,133	(4,973)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		34,208	(2,511)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		(177,691)	(319,824)	(31,562)	(21,675)
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		(152,848)	(328,777)	(31,562)	(21,675)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(24,843)	8,953		
		(177,691)	(319,824)		

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลากูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเท็ล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2569	2568	2569	2568
รายได้					
รายได้จากกิจการโรงแรม		2,713,855	2,817,097	31,548	28,842
รายได้จากกิจการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์		2,772,612	1,479,490	-	-
รายได้จากกิจการให้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน		37,364	36,477	18,352	15,289
รายได้อื่น	*15*	82,891	133,134	109,115	114,907
รวมรายได้		5,606,722	4,466,198	159,015	159,038
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนของกิจการโรงแรม		1,876,277	1,818,190	21,736	19,825
ต้นทุนของกิจการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์		1,120,694	600,696	-	-
ต้นทุนของกิจการให้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน		30,452	30,626	6,575	4,746
ค่าใช้จ่ายในการขาย		707,847	532,279	56	105
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		998,559	1,057,159	157,637	169,044
รวมค่าใช้จ่าย		4,733,829	4,038,950	186,004	193,720
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน		872,893	427,248	(26,989)	(34,682)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	*9, 10*	(80,127)	80,772	-	-
รายได้ทางการเงิน		107,828	66,881	51,559	39,279
ต้นทุนทางการเงิน		(180,394)	(174,590)	(93,182)	(68,401)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		720,200	400,311	(68,612)	(63,804)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	*16*	(326,491)	(172,090)	2,441	17,559
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด		393,709	228,221	(66,171)	(46,245)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		430,761	229,239	(66,171)	(46,245)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(37,052)	(1,018)		
		393,709	228,221		
กำไรต่อหุ้น					
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		2.58	1.38	(0.40)	(0.28)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลากูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเท็ล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569

(หน่วย: พันบาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2569	2568	2569	2568
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด		393,709	228,221	(66,171)	(46,245)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน					
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		5,658	24,244	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนใน					
การร่วมค้าและบริษัทร่วม	*9, 10*	30,281	(25,864)	-	-
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		35,939	(1,620)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุน					
ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		25,758	(103,328)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	*10*	(7,936)	(4,943)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		17,822	(108,271)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		53,761	(109,891)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		447,470	118,330	(66,171)	(46,245)
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		507,389	113,420	(66,171)	(46,245)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		(59,919)	4,910		
		447,470	118,330		

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลากูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเท็ล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม													
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ													
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น							
							กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น							
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนต่ำกว่าทุนจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	ทุนสำรอง	กำไรสะสม		ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมค้าและบริษัทร่วม	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
					จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	1,666,827	2,062,461	(7,372)	568,131	211,675	1,056,493	125,232	10,253,293	201,499	(9,443)	10,570,581	16,128,796	160,732	16,289,528
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	-	-	-	-	-	229,239	-	-	-	-	-	229,239	(1,018)	228,221
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-	18,316	-	(103,328)	(30,807)	(115,819)	(115,819)	5,928	(109,891)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	-	229,239	18,316	-	(103,328)	(30,807)	(115,819)	113,420	4,910	118,330
โอนไปกำไรสะสม	-	-	-	-	-	160,130	-	-	(160,130)	-	(160,130)	-	-	-
การได้มาซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจากการซื้อบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	129,555	129,555
โอนกลับส่วนเกินทุนจากการตีราคาสำหรับการขายสินทรัพย์	-	-	-	-	-	8,020	-	(8,020)	-	-	(8,020)	-	-	-
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 17)	-	-	-	-	-	(233,353)	-	-	-	-	-	(233,353)	-	(233,353)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	1,666,827	2,062,461	(7,372)	568,131	211,675	1,220,529	143,548	10,245,273	(61,959)	(40,250)	10,286,612	16,008,863	295,197	16,304,060
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2569	1,666,827	2,062,461	(7,372)	568,131	211,675	3,045,576	133,795	10,383,765	(72,624)	(26,359)	10,418,577	17,965,875	149,256	18,115,131
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	-	-	-	-	-	430,761	-	-	-	-	-	430,761	(37,052)	393,709
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-	27,909	-	25,758	22,961	76,628	76,628	(22,867)	53,761
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	-	430,761	27,909	-	25,758	22,961	76,628	507,389	(59,919)	447,470
โอนกลับส่วนเกินทุนจากการตีราคาสำหรับการขายสินทรัพย์	-	-	-	-	-	52,818	-	(52,818)	-	-	(52,818)	-	-	-
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 17)	-	-	-	-	-	(241,687)	-	-	-	-	-	(241,687)	-	(241,687)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569	1,666,827	2,062,461	(7,372)	568,131	211,675	3,287,468	161,704	10,330,947	(46,866)	(3,398)	10,442,387	18,231,577	89,337	18,320,914
	-	-	-	-	-	-					-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-					-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลากูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเท็ล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
			กำไรสะสม		กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2568	1,666,827	2,062,461	211,675	773,453	144,052	144,052	4,858,468
ขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	(46,245)	-	-	(46,245)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	(46,245)	-	-	(46,245)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 17)	-	-	-	(233,353)	-	-	(233,353)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2568	1,666,827	2,062,461	211,675	493,855	144,052	144,052	4,578,870
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2569	1,666,827	2,062,461	211,675	630,909	144,052	144,052	4,715,924
ขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	(66,171)	-	-	(66,171)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	(66,171)	-	-	(66,171)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 17)	-	-	-	(241,687)	-	-	(241,687)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2569	1,666,827	2,062,461	211,675	323,051	144,052	144,052	4,408,066
	-	-	-	-		-	-
	-	-	-	-		-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ลากูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเท็ล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2569	2568	2569	2568
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	720,200	400,311	(68,612)	(63,804)
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เป็น				
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคา	424,696	377,510	9,512	9,319
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	4,366	6,377	(1,635)	761
หนี้สูญ	17,192	-	1,085	-
การปรับลดสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	-	905	-	-
โอนกลับประมาณการหนี้สินสำหรับผลตอบแทนแก่ผู้เช่าในอัตราคงที่	(4,864)	(886)	-	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับสมาชิกใช้สิทธิการพักใน				
ที่พักตากอากาศ (โอนกลับ)	(1,546)	514	-	-
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	(10,072)	(5,036)
ขาดทุนจากการลดลงของมูลค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	950
กำไรจากการต่อรองราคาซื้อ	-	(14,960)	-	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(800)
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	80,127	(80,772)	-	-
กำไรจากการประเมินมูลค่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(68,644)	-	-
กำไรจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(51)	(868)	(35)	(43)
ตัดจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	112	5,260	-	-
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(2,711)	20,497	-	-
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	8,432	9,449	867	845
รายได้ทางการเงิน	(107,828)	(66,881)	(51,559)	(39,279)
ต้นทุนทางการเงิน	180,394	174,590	93,182	68,401
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
และหนี้สินดำเนินงาน	1,318,519	762,402	(27,267)	(28,686)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	3,957	177,021	(4,980)	(47,318)
สินค้าคงเหลือ	(1,228)	(24,961)	-	-
ต้นทุนการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	(491,378)	(1,557,713)	-	-
ต้นทุนในการได้มาซึ่งสัญญาที่ทำกับลูกค้า	(148,584)	(258,203)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(36,989)	(80,162)	(1,285)	(956)
ลูกหนี้การค้าระยะยาว	(151,931)	80,147	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4	(438)	58	81
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(175,304)	(311,626)	(4,770)	(14,454)
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	303,586	1,532,333	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	14,248	(39,065)	(2,373)	2,944
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(11,430)	(14,789)	(2,260)	(2,836)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	21,131	9,002	1,098	1,812
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	644,601	273,948	(41,779)	(89,413)
รับดอกเบี้ย	107,828	66,881	50,549	37,714
รับคืนภาษีเงินได้	11,028	12,510	1,345	6,569
จ่ายดอกเบี้ย	(185,507)	(166,098)	(84,412)	(62,369)
จ่ายภาษีเงินได้	(272,844)	(176,034)	(6,269)	(4,008)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	305,106	11,207	(80,566)	(111,507)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลากูน่า รีสอร์ท แอนด์ โฮเท็ล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2569

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2569	2568	2569	2568
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากประจำเพิ่มขึ้น	(33)	(100,072)	-	-
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	-	-	743,000	1,300,500
เงินสดจ่ายสำหรับเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	-	-	(1,162,500)	(1,174,500)
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10,072	5,036	10,072	5,036
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	800
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(112,427)	-	(261,537)
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในการร่วมค้า	-	(91,316)	-	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(6,229)	(6,310)	-	-
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ล่วงหน้า	(38,020)	(47,237)	-	-
เงินสดจ่ายซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(105,193)	-	(4,557)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	3,069	5,639	35	215
เงินสดจ่ายซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(702,678)	(719,108)	(11,724)	(4,140)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(733,819)	(1,170,988)	(421,117)	(138,183)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	295,000	430,000	(10,000)	270,000
รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย	-	-	1,587,000	1,281,000
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทย่อย	-	-	(826,000)	(856,000)
รับเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	283,022	756,209	-	-
ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(168,378)	(85,735)	-	(26,250)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(11,615)	(14,291)	(4,968)	(2,370)
เงินปันผลจ่าย	(241,687)	(233,353)	(241,687)	(233,353)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	156,342	852,830	504,345	433,027
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศสุทธิ	5,846	12,924	-	-
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2,711	(20,497)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(263,814)	(314,524)	2,662	183,337
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	1,440,613	1,553,422	57,159	86,961
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	1,176,799	1,238,898	59,821	270,298
	-		-	
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในเงินลงทุน				
ในการร่วมค้าและบริษัทร่วม	22,345	(30,807)	-	-
โอนกลับส่วนเกินทุนจากการตีราคาสำหรับการขายสินทรัพย์	52,818	8,020	-	-
ดอกเบี้ยจ่ายที่บันทึกเป็นต้นทุนการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	23,906	5,498	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	502	11,926	-	-
โอนต้นทุนการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	62,706	-	-
โอนต้นทุนการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ไปเป็นที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-	392	-	-
โอนอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	100,636	-	-
โอนสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นไปเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	786,513	-	-
โอนเงินจ่ายล่วงหน้าค่าซื้อที่ดินไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10,000	-	-	-
เจ้าหนี้อื่นค่าซื้ออาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น	157,873	-	-	-
ขายอาคารและอุปกรณ์ที่ยังไม่ได้รับชำระเงิน	-	-	3,167	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้