

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่อการเงินอย่างย่อ

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

ความเห็น

งบการเงินอย่างย่อประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินโดยย่อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยย่อสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ซึ่งนำมาจากงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด ที่ตรวจสอบแล้ว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินอย่างย่อนี้มีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินอย่างย่อ

งบการเงินอย่างย่อไม่ได้รวมการเปิดเผยข้อมูลทั้งหมดตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังนั้น การอ่านงบการเงินอย่างย่อและรายงานของผู้สอบบัญชีไม่สามารถแทนการอ่านงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว และรายงานของผู้สอบบัญชีได้ งบการเงินอย่างย่อและงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วไม่ได้สะท้อนถึงผลกระทบของเหตุการณ์ซึ่งเกิดขึ้นภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีต่อการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของข้าพเจ้าต่อการเงินดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่อการเงินที่ตรวจสอบแล้วตามรายงานลงวันที่ 12 มีนาคม 2563

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงินอย่างย่อ

ผู้บริหารมีหน้าที่ในการรับผิดชอบต่อการจัดทำงบการเงินอย่างย่อ เพื่อใช้ประกาศในหน้าหนังสือพิมพ์ และเปิดเผยไว้ ณ ที่ทำการของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินอย่างย่อว่ามีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับ
งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วหรือไม่จากการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชีรหัส 810
(ปรับปรุง) “งานการรายงานต่องบการเงินอย่างย่อ”



ชวลา เทียนประเสริฐกิจ

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 12 มีนาคม 2563

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4301

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัทสு ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
สินทรัพย์		
สินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	187,443,816	148,700,344
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	28,775,986	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5,194,378,083	1,609,505,015
เงินลงทุน	120,965,102	91,081,765
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	681,121	323,162
ส่วนปรับปรุงสำนักงานเช่าและอุปกรณ์	13,216,361	19,644,691
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	235,454,806	251,544,002
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	3,897,267	-
สินทรัพย์อื่น	24,673,203	40,439,046
รวมสินทรัพย์	5,809,485,745	2,161,238,025

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สิน		
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	3,989,206,000	1,376,963,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	30,140,955
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	58,294,872	13,769,828
ตราสารหนี้ที่ออก	20,000,000	-
ประมาณการหนี้สิน	7,454,709	7,213,793
หนี้สินอื่น	19,612,656	28,916,509
รวมหนี้สิน	4,094,568,237	1,457,004,085
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	2,000,000,000	
หุ้นสามัญ 100,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		1,000,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		
ชำระครบแล้ว	2,000,000,000	
หุ้นสามัญ 100,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		
ชำระครบแล้ว		1,000,000,000
ขาดทุนสะสม		
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน)	(285,082,492)	(295,766,060)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,714,917,508	704,233,940
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	5,809,485,745	2,161,238,025

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	2562	2561
รายได้		
รายได้ค่านายหน้า	27,380,910	6,424,343
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	237,000	-
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	206,110,970	36,781,303
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	6,726,412	5,228,565
รายได้อื่น	11,073,773	809,068
รวมรายได้	251,529,065	49,243,279
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	75,349,913	85,944,732
ค่าธรรมเนียมและค่าบริการจ่าย	16,871,837	13,837,713
ต้นทุนทางการเงิน	85,675,859	15,893,989
ค่าใช้จ่ายอื่น	71,734,945	90,394,812
รวมค่าใช้จ่าย	249,632,554	206,071,246
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	1,896,511	(156,827,967)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(4,875,225)	-
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	6,771,736	(156,827,967)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน		
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		
ประกันภัย	4,889,790	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภท		
รายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน	(977,958)	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี	3,911,832	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	10,683,568	(156,827,967)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท 0.05	(1.57)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	หุ้น 141,095,890	100,000,000