

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่องบการเงินอย่างย่อ

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

ความเห็น

งบการเงินอย่างย่อประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินโดยย่อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ โดยย่อสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ซึ่งนำมาจากงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด ที่ตรวจสอบแล้ว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินอย่างย่อนี้มีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินอย่างย่อ

งบการเงินอย่างย่อไม่ได้รวมการเปิดเผยข้อมูลทั้งหมดตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังนั้น การอ่านงบการเงินอย่างย่อและรายงานของผู้สอบบัญชีไม่สามารถแทนการอ่านงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว และรายงานของผู้สอบบัญชีได้ งบการเงินอย่างย่อและงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วไม่ได้สะท้อนถึงผลกระทบของเหตุการณ์ซึ่งเกิดขึ้นภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของข้าพเจ้าต่องบการเงินดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินที่ตรวจสอบแล้วตามรายงานลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงินอย่างย่อ

ผู้บริหารมีหน้าที่ในการรับผิดชอบต่อการจัดทำงบการเงินอย่างย่อ เพื่อใช้ประกาศในหน้าหนังสือพิมพ์ และปิดประกาศไว้ ณ ที่ทำการของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินอย่างย่อว่ามีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วหรือไม่จากการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชีรหัส 810 (ปรับปรุง) “งานการรายงานต่องบการเงินอย่างย่อ”



วิลาสินี กฤษณามระ

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7098

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัทสู ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มไอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
สินทรัพย์		
สินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	158,163,350	227,443,816
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	142,336,318	28,775,986
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7,420,504,855	5,194,378,083
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	631,989	60,865,102
เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน	39,919,060	20,100,000
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	867,741	681,121
ส่วนปรับปรุงสำนักงานเช่าและอุปกรณ์	11,373,077	13,216,361
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15,557,146	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	198,856,889	235,454,806
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	28,930,171	3,897,267
สินทรัพย์อื่น	28,503,199	24,673,203
รวมสินทรัพย์	8,045,643,795	5,809,485,745

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สิน		
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	6,040,000,000	3,989,206,000
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	223,227,615	58,294,872
ตราสารหนี้ที่ออก	-	20,000,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	15,863,371	1,209,056
ประมาณการหนี้สิน	8,815,827	7,454,709
หนี้สินอื่น	21,017,885	18,403,600
รวมหนี้สิน	<u>6,308,924,698</u>	<u>4,094,568,237</u>
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	<u>2,000,000,000</u>	<u>2,000,000,000</u>
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		
ชำระครบแล้ว	<u>2,000,000,000</u>	<u>2,000,000,000</u>
ขาดทุนสะสม		
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน)	<u>(263,280,903)</u>	<u>(285,082,492)</u>
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>1,736,719,097</u>	<u>1,714,917,508</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	<u><u>8,045,643,795</u></u>	<u><u>5,809,485,745</u></u>

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

หน่วย : บาท

	2563	2562
รายได้		
รายได้ค่านายหน้า	42,690,183	27,380,910
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	-	237,000
รายได้ดอกเบี้ย	353,631,115	212,837,382
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสุทธิ	-	8,647,953
รายได้อื่น	1,828,308	2,425,820
รวมรายได้	<u>398,149,606</u>	<u>251,529,065</u>
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	76,225,363	75,349,913
ค่าธรรมเนียมและค่าบริการจ่าย	25,681,668	16,871,837
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	103,540,894	85,675,859
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	10,113,816	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสุทธิ	60,076,399	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	103,042,807	71,734,945
รวมค่าใช้จ่าย	<u>378,680,947</u>	<u>249,632,554</u>
กำไรก่อนภาษีเงินได้	19,468,659	1,896,511
รายได้ภาษีเงินได้	(25,195,992)	(4,875,225)
กำไรสำหรับปี	<u>44,664,651</u>	<u>6,771,736</u>
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น		
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้		
ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์		
พนักงานที่กำหนดไว้	815,442	4,889,790
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภท		
รายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน	(163,088)	(977,958)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี	<u>652,354</u>	<u>3,911,832</u>
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	<u>45,317,005</u>	<u>10,683,568</u>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท 0.22	0.05
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	หุ้น 200,000,000	141,095,890