

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่องบการเงินอย่างย่อ

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

ความเห็น

งบการเงินอย่างย่อประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินโดยย่อ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564 และงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จโดยย่อสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน ซึ่งนำมาจากงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด ที่ตรวจสอบแล้ว สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินอย่างย่อนี้มีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินอย่างย่อ

งบการเงินอย่างย่อไม่ได้รวมการเปิดเผยข้อมูลทั้งหมดตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังนั้น การอ่านงบการเงินอย่างย่อและรายงานของผู้สอบบัญชีไม่สามารถแทนการอ่านงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของผู้สอบบัญชีได้ งบการเงินอย่างย่อและงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วไม่ได้สะท้อนถึงผลกระทบของเหตุการณ์ซึ่งเกิดขึ้นภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของข้าพเจ้าต่องบการเงินดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินที่ตรวจสอบแล้วตามรายงานลงวันที่ 19 สิงหาคม 2564



ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงินอย่างย่อ

ผู้บริหารมีหน้าที่ในการรับผิดชอบต่อการจัดทำงบการเงินอย่างย่อ เพื่อใช้ประกาศในหน้าหนังสือพิมพ์ และเปิดเผยไว้ ณ ที่ทำการของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินอย่างย่อว่ามีความสอดคล้องในสาระสำคัญ กับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วหรือไม่จากการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชี รหัส 810 (ปรับปรุง) “งานการรายงานต่องบการเงินอย่างย่อ”



วิลาสินี กฤษณามระ

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 19 สิงหาคม 2564

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7098

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทสु ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์		
สินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	924,751,303	158,163,350
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	142,336,318
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	10,060,819,999	7,420,504,855
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	606,162	631,989
เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน	40,037,719	39,919,060
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	556,249	867,741
ส่วนปรับปรุงสำนักงานเช่าและอุปกรณ์	8,901,389	11,373,077
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	12,913,860	15,557,146
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	179,065,165	198,856,889
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	50,750,683	28,930,171
สินทรัพย์อื่น	29,519,425	28,503,199
รวมสินทรัพย์	11,307,921,954	8,045,643,795

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สิน		
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	7,910,000,000	6,040,000,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	207,898,533	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	241,237,769	223,227,615
หนี้สินตามสัญญาเช่า	12,314,826	15,863,371
ประมาณการหนี้สิน	10,218,062	8,815,827
หนี้สินอื่น	35,146,355	21,017,885
รวมหนี้สิน	<u>8,416,815,545</u>	<u>6,308,924,698</u>
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	<u>3,000,000,000</u>	
หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		<u>2,000,000,000</u>
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		
ชำระครบแล้ว	3,000,000,000	
หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		
ชำระครบแล้ว		2,000,000,000
ขาดทุนสะสม		
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน)	<u>(108,893,591)</u>	<u>(263,280,903)</u>
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>2,891,106,409</u>	<u>1,736,719,097</u>
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	<u>11,307,921,954</u>	<u>8,045,643,795</u>

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564
“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

	หน่วย : บาท	
	2564	2563
รายได้		
รายได้ค่านายหน้า	17,704,878	9,556,977
รายได้ดอกเบี้ย	149,207,408	80,588,237
รายได้อื่น	1,129,465	404,139
รวมรายได้	168,041,751	90,549,353
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	20,375,048	19,015,785
ค่าธรรมเนียมและค่าบริการจ่าย	7,375,204	6,247,570
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	39,519,645	25,492,895
โอนกลับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(5,144,256)	(7,662,704)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสุทธิ	250,047	9,464,034
ค่าใช้จ่ายอื่น	30,450,467	25,479,230
รวมค่าใช้จ่าย	92,826,155	78,036,810
กำไรก่อนภาษีเงินได้	75,215,596	12,512,543
รายได้ภาษีเงินได้	(21,820,512)	-
กำไรสำหรับงวด	97,036,108	12,512,543
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	97,036,108	12,512,543
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท 0.37	0.06
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	หุ้น 260,989,011	200,000,000

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2564

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2564	2563	
รายได้				
รายได้ค่านายหน้า		34,994,285	20,172,990	
รายได้ดอกเบี้ย	24	276,089,022	172,654,126	
รายได้อื่น		1,701,519	854,120	
รวมรายได้		<u>312,784,826</u>	<u>193,681,236</u>	
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		39,593,034	37,770,449	
ค่าธรรมเนียมและค่าบริการจ่าย		14,207,472	12,660,316	
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย		72,809,509	53,899,892	
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	26	(5,803,307)	11,731,677	
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสุทธิ		271,288	59,892,947	
ค่าใช้จ่ายอื่น	27	59,140,030	51,057,549	
รวมค่าใช้จ่าย		<u>180,218,026</u>	<u>227,012,830</u>	
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		132,566,800	(33,331,594)	
รายได้ภาษีเงินได้	14	(21,820,512)	-	
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด		154,387,312	(33,331,594)	
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		<u>154,387,312</u>	<u>(33,331,594)</u>	
กำไร (ขาดทุน) ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	28	บาท	0.63	(0.17)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	28	หุ้น	246,685,083	200,000,000