

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่องบการเงินอย่างย่อ

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

ความเห็น

งบการเงินอย่างย่อประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินโดยย่อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยย่อสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ซึ่งนำมาจากงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด ที่ตรวจสอบแล้ว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินอย่างย่อนี้มีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินอย่างย่อ

งบการเงินอย่างย่อไม่ได้รวมการเปิดเผยข้อมูลทั้งหมดตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังนั้น การอ่านงบการเงินอย่างย่อและรายงานของผู้สอบบัญชีไม่สามารถแทนการอ่านงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว และรายงานของผู้สอบบัญชีได้ งบการเงินอย่างย่อและงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วไม่ได้สะท้อนถึงผลกระทบของเหตุการณ์ซึ่งเกิดขึ้นภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของข้าพเจ้าต่องบการเงินดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินที่ตรวจสอบแล้วตามรายงานลงวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงินอย่างย่อ

ผู้บริหารมีหน้าที่ในการรับผิดชอบต่อการจัดทำงบการเงินอย่างย่อ เพื่อใช้ประกาศในหน้าหนังสือพิมพ์ และปิดประกาศไว้ ณ ที่ทำการของบริษัท



ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินอย่างย่อว่ามีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับ งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วหรือไม่จากการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชีรหัส 810 (ปรับปรุง) “งานการรายงานต่องบการเงินอย่างย่อ”



วิลาสินี กฤษณามระ

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7098

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โทมัทสู ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มไอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์		
สินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	425,245,336	158,163,350
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	54,534,756	142,336,318
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	13,155,819,994	7,420,504,855
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	615,445	631,989
เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน	39,929,389	39,919,060
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	-	867,741
ส่วนปรับปรุงสำนักงานเช่าและอุปกรณ์	7,177,443	11,373,077
สินทรัพย์สิทธิการใจ	9,067,908	15,557,146
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	159,007,442	198,856,889
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2,284,025	28,930,171
สินทรัพย์อื่น	31,204,299	28,503,199
รวมสินทรัพย์	13,884,886,037	8,045,643,795

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สิน		
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	10,590,000,000	6,040,000,000
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	205,292,778	223,227,615
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	11,079,801	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	8,654,417	15,863,371
ประมาณการหนี้สิน	11,169,258	8,815,827
หนี้สินอื่น	60,894,840	21,017,885
รวมหนี้สิน	10,887,091,094	6,308,924,698
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 9.60 บาท	2,880,000,000	
หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท		2,000,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 9.60 บาท		
ชำระครบแล้ว	2,880,000,000	
หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10.00 บาท		
ชำระครบแล้ว		2,000,000,000
กำไร (ขาดทุน) สะสม		
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน)	117,794,943	(263,280,903)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,997,794,943	1,736,719,097
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	13,884,886,037	8,045,643,795

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หน่วย : บาท

	2564	2563
รายได้		
รายได้ค่านายหน้า	68,287,924	42,690,183
รายได้ดอกเบี้ย	648,343,475	353,631,115
รายได้อื่น	3,169,527	1,828,308
รวมรายได้	<u>719,800,926</u>	<u>398,149,606</u>
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	93,383,491	76,225,363
ค่าธรรมเนียมและค่าบริการจ่าย	28,651,968	25,681,668
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	167,648,912	103,540,894
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	4,429,889	10,113,816
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสุทธิ	627,086	60,076,399
ค่าใช้จ่ายอื่น	125,869,788	103,042,807
รวมค่าใช้จ่าย	<u>420,611,134</u>	<u>378,680,947</u>
กำไรก่อนภาษีเงินได้	299,189,792	19,468,659
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	37,898,089	(25,195,992)
กำไรสำหรับปี	<u>261,291,703</u>	<u>44,664,651</u>
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้		
ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(269,821)	815,442
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภท		
รายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน	53,964	(163,088)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี	<u>(215,857)</u>	<u>652,354</u>
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	<u>261,075,846</u>	<u>45,317,005</u>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท 0.96	0.22
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	หุ้น 273,561,644	200,000,000