

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่องบการเงินอย่างย่อ

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

งบการเงินอย่างย่อประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินโดยย่อ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 และงบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จโดยย่อสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน ซึ่งนำมาจากงบการเงินของบริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ที่ตรวจสอบแล้ว สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินอย่างย่อนี้มีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินอย่างย่อ

งบการเงินอย่างย่อไม่ได้รวมการเปิดเผยข้อมูลทั้งหมดตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังนั้น การอ่านงบการเงินอย่างย่อและรายงานของผู้สอบบัญชีไม่สามารถแทนการอ่านงบการเงิน ที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของผู้สอบบัญชีได้

งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของข้าพเจ้าต่องบการเงินดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินที่ตรวจสอบแล้วตามรายงานลงวันที่ 23 สิงหาคม 2566



ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงินอย่างย่อ

ผู้บริหารมีหน้าที่ในการรับผิดชอบต่อการจัดทำงบการเงินอย่างย่อ เพื่อใช้ประกาศในหน้าหนังสือพิมพ์ และเปิดเผยไว้ ณ ที่ทำการของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินอย่างย่อว่ามีความสอดคล้องในสาระสำคัญ กับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วหรือไม่จากการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชี รหัส 810 (ปรับปรุง) “งานการรายงานต่องบการเงินอย่างย่อ”

วายุรีย์ จิระกิตติคุณย์

วายุรีย์ จิระกิตติคุณย์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 9140

บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัทส ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 23 สิงหาคม 2566

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แชนด์ คอม (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์		
สินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,565,194,982	1,506,468,254
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	67,861,648	76,845,333
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	10,817,129,598	13,455,164,208
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	177,030,695	71,037,469
เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน	40,199,165	40,074,390
ส่วนปรับปรุงสำนักงานเช่าและอุปกรณ์	4,695,481	4,812,301
สินทรัพย์สิทธิการใ้	20,568,230	2,812,466
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	110,062,412	120,927,575
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	40,871,016	40,871,016
สินทรัพย์อื่น	80,940,052	78,605,399
รวมสินทรัพย์	12,924,553,279	15,397,618,411

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แชนด์ คอม (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

หน่วย : บาท

	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สิน		
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	10,880,295,000	12,722,430,000
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	92,705,159	138,704,171
หนี้สินตามสัญญาเช่า	20,458,372	2,416,118
ประมาณการหนี้สิน	12,900,815	11,762,510
หนี้สินอื่น	29,697,267	42,707,266
รวมหนี้สิน	11,036,056,613	12,918,020,065
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน		
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 9.60 บาท	2,880,000,000	
หุ้นสามัญ 375,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 9.60 บาท		3,600,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว		
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 9.60 บาท		
ชำระครบแล้ว	2,880,000,000	
หุ้นสามัญ 300,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 9.60 บาท		
ชำระครบแล้ว		2,880,000,000
ขาดทุนสะสม		
ยังไม่ได้จัดสรร (ขาดทุน)	(991,503,334)	(400,401,654)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,888,496,666	2,479,598,346
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	12,924,553,279	15,397,618,411

บริษัทหลักทรัพย์ จีเอ็มโอ-แซด คอม (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

หน่วย : บาท

	2566	2565
รายได้		
รายได้ค่านายหน้า	11,648,147	32,991,435
รายได้ดอกเบี้ย	526,398,654	434,630,062
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศสุทธิ	35,676,451	832,142
รายได้อื่น	73,960,074	1,234,860
รวมรายได้	<u>647,683,326</u>	<u>469,688,499</u>
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	47,639,268	51,488,699
ค่าธรรมเนียมและค่าบริการจ่าย	13,301,377	14,218,851
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	191,294,233	108,873,838
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	685,948,043	(1,958,843)
ค่าใช้จ่ายอื่น	71,174,850	69,891,109
รวมค่าใช้จ่าย	<u>1,009,357,771</u>	<u>242,513,654</u>
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(361,674,445)	227,174,845
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	-	45,405,160
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	<u>(361,674,445)</u>	<u>181,769,685</u>
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้		
ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		
ขาดทุนจากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้		
วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(229,427,235)	-
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์		
พนักงานที่กำหนดไว้	-	753,221
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภท		
รายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน	-	(150,644)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี	<u>(229,427,235)</u>	<u>602,577</u>
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	<u>(591,101,680)</u>	<u>182,372,262</u>
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	บาท (1.21)	0.61
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	หุ้น 300,000,000	300,000,000