

ประกาศงบการเงินอย่างย่อ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ลงประกาศโฆษณาผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ บนเว็บไซต์บริษัท www.kgieworld.co.th

ณ วันที่ 17 เมษายน 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่องบการเงินอย่างย่อ

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

งบการเงินอย่างย่อประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการโดยย่อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการโดยย่อ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ซึ่งนำมาจากงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ที่ตรวจสอบแล้ว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินอย่างย่อนี้มีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินอย่างย่อ

งบการเงินอย่างย่อไม่ได้รวมการเปิดเผยข้อมูลทั้งหมดตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังนั้น การอ่านงบการเงินอย่างย่อและรายงานของผู้สอบบัญชีไม่สามารถแทนการอ่านงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของผู้สอบบัญชีได้ งบการเงินอย่างย่อและงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วไม่ได้สะท้อนถึงผลกระทบของเหตุการณ์ซึ่งเกิดขึ้นภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีต่องบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของข้าพเจ้าต่องบการเงินดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินที่ตรวจสอบแล้วตามรายงานลงวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ซึ่งรายงานดังกล่าวรวมถึง

- การสื่อสารเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบันตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า)

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงินอย่างย่อ

ผู้บริหารมีหน้าที่ในการรับผิดชอบต่อการจัดทำงบการเงินอย่างย่อ เพื่อใช้ประกาศในหน้าหนังสือพิมพ์และปิดประกาศไว้ใน ที่ทำการของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินอย่างย่อว่ามีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วหรือไม่จากการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชีรหัส 810 (ปรับปรุง) “งานการรายงานต่องบการเงินอย่างย่อ”

วิลาสินี กฤษณามระ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7098

บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทสึ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
สินทรัพย์				
สินทรัพย์				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	537,358,302	875,115,742	69,129,094	275,161,971
หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน	1,000,000,000	700,000,000	1,000,000,000	700,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	2,222,842,051	1,143,003,539	2,222,842,051	1,143,003,539
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6,236,611,889	15,925,025,481	6,236,611,889	15,925,025,481
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	121,431,181	104,334,513	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	60,295,749	44,352,856	60,295,749	44,352,856
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	5,468,488,772	7,533,280,616	5,009,653,956	7,045,963,229
เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน				
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิผู้รับโอน				
ขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	8,944,379	8,541,826	-	-
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขาย				
หรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	1,262,176,904	640,315,694	1,262,176,904	640,315,694
เงินฝากธนาคาร ในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด	104,874,563	-	104,874,563	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	3,093,885,857	3,126,137,605
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	82,118,214	92,480,350	72,240,810	83,604,108
สินทรัพย์สิทธิการใช้	170,577,160	182,916,906	104,780,071	159,060,142
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	59,311,831	55,559,913	36,081,520	31,559,947
ค่าความนิยม	26,713,599	26,713,599	-	-
ทรัพย์สินรอการขาย	6,416,155	6,416,155	6,416,155	6,416,155
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	91,498,006	17,712,689	81,545,979	7,778,013
สินทรัพย์อื่น	372,832,679	341,024,451	345,593,125	284,995,933
รวมสินทรัพย์	17,832,491,434	27,696,794,330	19,706,127,723	29,473,374,673

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สิน				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	957,262,014	4,312,652,767	957,262,014	4,312,652,767
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	2,265,000,000	1,470,608,171	2,265,000,000	1,470,608,171
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	-	882,798,749	-	882,798,749
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	4,156,806,156	11,698,412,611	4,156,806,156	11,698,412,611
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	25,131,247	32,698,853	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	158,119,635	375,737,129	158,119,635	375,737,129
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	554,741,585	765,896,341	443,267,400	606,503,468
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	131,663,115	89,430,276	115,758,585	60,931,610
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	1,534,076,082	45,942,494	1,534,076,082	45,942,494
เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด	104,874,563	-	104,874,563	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	176,900,850	193,333,737	110,856,152	168,727,458
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	2,140,413,586	2,069,653,755
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	201,298,584	200,434,985	162,994,199	162,393,771
ประมาณการหนี้สิน	56,052,995	64,944,479	52,004,495	60,895,979
หนี้สินอื่น	37,334,010	24,022,807	36,321,081	24,646,193
รวมหนี้สิน	10,359,260,836	20,156,913,399	12,237,753,948	21,939,904,155
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 1,991,763,130 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1.00 บาท	1,991,763,130	1,991,763,130	1,991,763,130	1,991,763,130
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	982,166,480	982,166,480	982,166,480	982,166,480
ส่วนเกินทุนจากการไม่ใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	101,922,580	101,922,580	101,922,580	101,922,580
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	199,176,313	199,176,313	199,176,313	199,176,313
ยังไม่ได้จัดสรร	4,229,625,116	4,303,271,188	4,229,625,116	4,303,271,188
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	(36,279,844)	(44,829,173)	(36,279,844)	(44,829,173)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	7,468,373,775	7,533,470,518	7,468,373,775	7,533,470,518
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	4,856,823	6,410,413	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	7,473,230,598	7,539,880,931	7,468,373,775	7,533,470,518
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	17,832,491,434	27,696,794,330	19,706,127,723	29,473,374,673

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้				
รายได้ค่าขายหน้า	1,115,158,646	1,282,278,433	1,115,158,646	1,282,278,433
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	1,328,932,965	1,586,631,537	396,525,104	342,667,778
รายได้ดอกเบี้ย	251,863,648	227,466,702	248,957,713	224,446,875
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	1,434,793,600	2,232,333,437	1,440,333,575	2,218,202,702
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	285,002,792	589,280,190
รายได้อื่น	14,787,870	27,369,490	9,701,611	25,073,093
รวมรายได้	4,145,536,729	5,356,079,599	3,495,679,441	4,681,949,071
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,231,320,578	1,473,735,210	923,179,821	1,123,734,539
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	945,321,284	1,099,275,309	717,042,636	819,735,000
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	75,744,291	77,847,742	75,303,101	77,142,084
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	220,715,674	(22,077,761)	220,715,674	(22,077,761)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้วยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น	-	-	70,759,831	209,749,257
ค่าใช้จ่ายอื่น	426,078,064	460,605,094	304,891,166	304,249,028
รวมค่าใช้จ่าย	2,899,179,891	3,089,385,594	2,311,892,229	2,512,532,147
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,246,356,838	2,266,694,005	1,183,787,212	2,169,416,924
ภาษีเงินได้	(240,259,342)	(405,536,144)	(179,327,019)	(311,328,757)
กำไรสำหรับปี	1,006,097,496	1,861,157,861	1,004,460,193	1,858,088,167

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์				
พนักงานที่กำหนดไว้	21,698,525	19,678,469	21,651,929	19,595,046
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ไม่ถูกจัดประเภท				
รายการใหม่ในภายหลัง	(4,339,705)	(4,639,894)	(4,330,385)	(4,617,505)
	<u>17,358,820</u>	<u>15,038,575</u>	<u>17,321,544</u>	<u>14,977,541</u>
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	8,549,329	24,220,421	8,549,329	24,220,421
	<u>8,549,329</u>	<u>24,220,421</u>	<u>8,549,329</u>	<u>24,220,421</u>
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี	<u>25,908,149</u>	<u>39,258,996</u>	<u>25,870,873</u>	<u>39,197,962</u>
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	<u><u>1,032,005,645</u></u>	<u><u>1,900,416,857</u></u>	<u><u>1,030,331,066</u></u>	<u><u>1,897,286,129</u></u>
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,004,460,193	1,858,088,167	<u>1,004,460,193</u>	<u>1,858,088,167</u>
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,637,303	3,069,694		
	<u>1,006,097,496</u>	<u>1,861,157,861</u>		
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1,030,331,066	1,897,286,129	<u>1,030,331,066</u>	<u>1,897,286,129</u>
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,674,579	3,130,728		
	<u>1,032,005,645</u>	<u>1,900,416,857</u>		
กำไรต่อหุ้นของส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.50	0.93	0.50	0.93