

ประกาศงบการเงินอย่างย่อ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

ลงประกาศโฆษณาผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ บนเว็บไซต์บริษัท www.kgieworld.co.th

ณ วันที่ 24 สิงหาคม 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่องบการเงินอย่างย่อ

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

งบการเงินอย่างย่อประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการโดยย่อ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566 และกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการโดยย่อ สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน ซึ่งนำมาจากงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ที่ตรวจสอบแล้ว สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินอย่างย่อนี้มีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินอย่างย่อ

งบการเงินอย่างย่อไม่ได้รวมการเปิดเผยข้อมูลทั้งหมดตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังนั้น การอ่านงบการเงินอย่างย่อและรายงานของผู้สอบบัญชีไม่สามารถแทนการอ่านงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของผู้สอบบัญชีได้

งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของข้าพเจ้าต่องบการเงินดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินที่ตรวจสอบแล้วตามรายงานลงวันที่ 23 สิงหาคม 2566 ซึ่งรายงานดังกล่าวรวมถึง

- การสื่อสารเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบันตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า)

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงินอย่างย่อ

ผู้บริหารมีหน้าที่ในการรับผิดชอบต่อการจัดทำงบการเงินอย่างย่อ เพื่อใช้ประกาศในหน้าหนังสือพิมพ์และปิดประกาศไว้ใน ที่ทำการของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินอย่างย่อว่ามีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วหรือไม่จากการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชีรหัส 810 (ปรับปรุง) “งานการรายงานต่องบการเงินอย่างย่อ”

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 23 สิงหาคม 2566

วิลาสินี กฤษณามระ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7098

บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทสึ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 มิถุนายน 2566	31 ธันวาคม 2565	30 มิถุนายน 2566	31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์				
สินทรัพย์				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	586,649,286	537,358,302	142,960,069	69,129,094
หลักทรัพย์ซื้อ โดยมีสัญญาขายคืน	1,310,000,000	1,000,000,000	1,310,000,000	1,000,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	1,240,055,795	2,222,842,051	1,240,055,795	2,222,842,051
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	8,353,396,786	6,236,611,889	8,353,396,786	6,236,611,889
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	105,310,493	121,431,181	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	168,911,746	60,295,749	168,911,746	60,295,749
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	4,671,677,681	5,468,488,772	4,255,098,458	5,009,653,956
เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน				
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิผู้รับโอน ขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	8,920,701	8,944,379	-	-
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขาย หรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	-	1,262,176,904	-	1,262,176,904
เงินฝากธนาคารในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด	105,411,362	104,874,563	105,411,362	104,874,563
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	3,109,635,534	3,093,885,857
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	88,623,743	82,118,214	78,440,477	72,240,810
สินทรัพย์สิทธิการไว้ใช้	122,511,925	170,577,160	67,275,783	104,780,071
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	56,393,540	59,311,831	33,724,398	36,081,520
ค่าความนิยม	26,713,599	26,713,599	-	-
ทรัพย์สินรอการขาย	6,416,155	6,416,155	6,416,155	6,416,155
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	133,205,143	91,498,006	122,261,042	81,545,979
สินทรัพย์อื่น	393,504,717	372,832,679	369,504,325	345,593,125
รวมสินทรัพย์	17,377,702,672	17,832,491,434	19,363,091,930	19,706,127,723

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	30 มิถุนายน 2566	31 ธันวาคม 2565	30 มิถุนายน 2566	31 ธันวาคม 2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สิน				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	1,129,440,529	957,262,014	1,129,440,529	957,262,014
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	1,335,000,000	2,265,000,000	1,335,000,000	2,265,000,000
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	4,846,903,468	4,156,806,156	4,846,903,468	4,156,806,156
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	25,342,547	25,131,247	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	156,091,054	158,119,635	156,091,054	158,119,635
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	371,725,836	554,741,585	300,677,750	443,267,400
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	114,587,957	131,663,115	99,862,259	115,758,585
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	1,644,071,739	1,534,076,082	1,644,071,739	1,534,076,082
เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด	105,411,362	104,874,563	105,411,362	104,874,563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	127,035,500	176,900,850	71,015,385	110,856,152
เงินกู้ค้ำประกันจากบริษัทย่อย	-	-	2,204,395,110	2,140,413,586
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	215,154,244	201,298,584	172,673,153	162,994,199
ประมาณการหนี้สิน	54,085,287	56,052,995	50,036,787	52,004,495
หนี้สินอื่น	29,875,015	37,334,010	28,968,440	36,321,081
รวมหนี้สิน	10,154,724,538	10,359,260,836	12,144,547,036	12,237,753,948
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	3,972,458,978	4,229,625,116	3,972,458,978	4,229,625,116
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	(28,942,587)	(36,279,844)	(28,942,587)	(36,279,844)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่	7,218,544,894	7,468,373,775	7,218,544,894	7,468,373,775
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	4,433,240	4,856,823	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	7,222,978,134	7,473,230,598	7,218,544,894	7,468,373,775
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	17,377,702,672	17,832,491,434	19,363,091,930	19,706,127,723

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้				
รายได้ค่านายหน้า	480,437,813	585,664,434	480,437,813	585,664,434
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	722,846,960	653,331,158	236,838,782	189,254,867
รายได้ดอกเบี้ย	170,865,427	120,449,118	168,687,851	119,098,414
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	552,714,074	696,536,905	544,365,338	703,037,390
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	182,854,540	220,739,529
รายได้อื่น	2,851,379	7,586,979	2,113,551	3,481,870
รวมรายได้	1,929,715,653	2,063,568,594	1,615,297,875	1,821,276,504
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	613,211,372	624,979,903	453,478,582	479,270,931
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	461,182,995	481,393,026	334,221,190	361,044,858
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	62,008,104	38,072,020	61,490,986	37,882,325
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	31,956,726	538,115	31,956,726	538,115
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ด้วยสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น	-	-	63,981,524	116,223,488
ค่าใช้จ่ายอื่น	213,629,922	208,419,761	152,293,753	148,978,737
รวมค่าใช้จ่าย	1,381,989,119	1,353,402,825	1,097,422,761	1,143,938,454
กำไรก่อนภาษีเงินได้	547,726,534	710,165,769	517,875,114	677,338,050
ภาษีเงินได้	(97,045,586)	(124,573,750)	(67,993,462)	(92,594,303)
กำไรสำหรับงวด	450,680,948	585,592,019	449,881,652	584,743,747

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	7,337,257	13,266,384	7,337,257	13,266,384
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี	7,337,257	13,266,384	7,337,257	13,266,384
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	458,018,205	598,858,403	457,218,909	598,010,131
การแบ่งปันกำไรสำหรับงวด				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	449,881,652	584,743,747	449,881,652	584,743,747
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	799,296	848,272		
	450,680,948	585,592,019		
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	457,218,909	598,010,131	457,218,909	598,010,131
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	799,296	848,272		
	458,018,205	598,858,403		
กำไรต่อหุ้นของส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.23	0.29	0.23	0.29