

ประกาศงบการเงินอย่างย่อ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ลงประกาศโฆษณาผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ บนเว็บไซต์บริษัท www.kgieworld.co.th

ณ วันที่ 16 เมษายน 2568

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่องบการเงินอย่างย่อสำหรับใช้ประกาศในหนังสือพิมพ์
เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

งบการเงินอย่างย่อประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวมและงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ โดยย่อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ โดยย่อสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ซึ่งนำมาจากงบการเงินรวมที่ตรวจสอบแล้วของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการที่ตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 (“งบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว”)

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินอย่างย่อนี้มีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ตามเกณฑ์ที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่เกี่ยวกับการประกาศในหนังสือพิมพ์

งบการเงินอย่างย่อ

งบการเงินอย่างย่อไม่ได้รวมการเปิดเผยข้อมูลทั้งหมดตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังนั้น การอ่านงบการเงินอย่างย่อและรายงานของผู้สอบบัญชีนี้ไม่สามารถแทนการอ่านงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว และรายงานของผู้สอบบัญชีได้

งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของข้าพเจ้าต่องบการเงินดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินที่ตรวจสอบแล้วตามรายงานลงวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568 ซึ่งรายงานดังกล่าวรวมถึง

- การสื่อสารเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ซึ่งได้แก่ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ทั้งนี้ รายละเอียดของวิธีการตรวจสอบบัญชีดังกล่าว ควรพิจารณาอ่านจากรายงานของข้าพเจ้าต่องบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

- วรรณเรื่องอื่น ซึ่งอธิบายถึงงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบ ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงินอย่างย่อ

ผู้บริหารมีหน้าที่ในการจัดทำงบการเงินอย่างย่อจากงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว ตามเกณฑ์ที่กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ที่เกี่ยวกับการประกาศในหนังสือพิมพ์

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินอย่างย่อว่ามีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วหรือไม่จากการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชี รหัส 810 (ปรับปรุง) “งานการรายงานต่องบการเงินอย่างย่อ”

บงกต เกรียงพันธุ์อมร

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6777

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 26 กุมภาพันธ์ 2568

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
สินทรัพย์				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	643,954,364	906,044,056	119,411,109	129,657,897
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	555,000,000	7,347,183,770	555,000,000	7,347,183,770
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	152,602,963	968,106,808	152,602,963	968,106,808
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5,784,405,963	6,999,163,128	5,784,405,963	6,999,163,128
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	127,944,175	136,658,136	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	159,506,938	153,795,749	159,506,938	153,795,749
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	5,295,466,427	4,675,098,579	4,733,237,102	4,441,306,658
เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน				
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิผู้รับโอน				
ขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	8,919,728	8,896,529	-	-
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขาย				
หรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	733,705,173	978,329,214	733,705,173	978,329,214
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	3,201,351,874	3,163,086,322
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	247,233,524	207,258,192	240,299,894	198,516,439
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	719,311,791	721,925,849	697,026,256	676,856,287
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	47,411,685	52,308,158	27,067,677	29,710,339
ค่าความนิยม	26,713,599	26,713,599	-	-
ทรัพย์สินรอการขาย	6,416,155	6,416,155	6,416,155	6,416,155
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	88,910,799	67,404,297	74,354,973	55,041,121
สินทรัพย์อื่น	426,045,368	438,379,313	400,767,767	414,058,369
รวมสินทรัพย์	15,023,548,652	23,693,681,532	16,885,153,844	25,561,228,256

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สิน				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	-	149,701,740	-	149,701,740
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	725,000,000	8,767,183,770	725,000,000	8,767,183,770
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	135,505,744	102,594,202	135,505,744	102,594,202
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,740,312,167	3,743,514,099	2,740,312,167	3,743,514,099
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	30,004,580	28,330,737	-	-
หนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม	184,244,628	-	184,244,628	-
หนี้สินอนุพันธ์	130,742,798	125,190,000	130,742,798	125,190,000
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	415,101,631	441,370,863	307,655,275	337,172,618
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	55,103,920	38,042,620	36,742,169	18,005,189
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	1,593,918,684	1,591,453,584	1,593,918,684	1,591,453,584
หนี้สินตามสัญญาเช่า	811,710,846	740,529,242	788,416,058	694,298,011
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	2,105,356,152	2,119,576,335
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	222,801,822	221,070,718	164,507,322	174,432,070
ประมาณการหนี้สิน	49,910,894	77,427,164	45,862,394	73,378,664
หนี้สินอื่น	36,179,548	33,623,364	37,409,666	34,727,320
รวมหนี้สิน	7,130,537,262	16,060,032,103	8,995,673,057	17,931,227,602
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน ที่ออกและชำระแล้ว				
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	4,655,363,390	4,393,995,222	4,655,363,390	4,393,995,222
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	(40,911,106)	(39,023,071)	(40,911,106)	(39,023,071)
รวมส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	7,889,480,787	7,630,000,654	7,889,480,787	7,630,000,654
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,530,603	3,648,775	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	7,893,011,390	7,633,649,429	7,889,480,787	7,630,000,654
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	15,023,548,652	23,693,681,532	16,885,153,844	25,561,228,256

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กำไรหรือขาดทุน:				
รายได้				
รายได้ค่านายหน้า	731,588,226	883,752,560	731,588,226	883,752,560
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	1,303,769,630	1,392,226,076	222,657,297	331,244,670
รายได้ดอกเบี้ย	428,404,677	388,737,734	417,730,653	382,840,072
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	1,238,288,360	1,194,714,781	1,227,912,767	1,164,743,811
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	250,298,263	247,074,031
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินผู้ถือสิทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น	-	-	14,220,184	20,837,251
รายได้อื่น	6,945,860	5,775,390	3,234,174	4,186,267
รวมรายได้	3,708,996,753	3,865,206,541	2,867,641,564	3,034,678,662
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,132,621,590	1,151,804,481	777,349,459	824,731,164
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	842,746,290	966,808,176	544,310,430	651,831,246
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	154,441,532	144,334,587	153,802,358	143,360,906
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	(2,997,468)	41,354,036	(2,997,468)	41,354,036
ค่าใช้จ่ายอื่น	498,220,214	472,696,772	377,760,791	348,705,111
รวมค่าใช้จ่าย	2,625,032,158	2,776,998,052	1,850,225,570	2,009,982,463
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,083,964,595	1,088,208,489	1,017,415,994	1,024,696,199
ภาษีเงินได้	(218,084,225)	(218,150,591)	(152,679,273)	(156,246,125)
กำไรสำหรับปี	865,880,370	870,057,898	864,736,721	868,450,074
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:				
กำไรจากการประเมินการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- สุทธิภาษีเงินได้	14,052,370	2,957,329	14,058,136	2,967,822
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิภาษีเงินได้	14,052,370	2,957,329	14,058,136	2,967,822
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง:				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็น				
เงินตราต่างประเทศ - สุทธิจากภาษีเงินได้	(1,888,035)	(2,743,227)	(1,888,035)	(2,743,227)
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- สุทธิภาษีเงินได้	(1,888,035)	(2,743,227)	(1,888,035)	(2,743,227)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	12,164,335	214,102	12,170,101	224,595
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	878,044,705	870,272,000	876,906,822	868,674,669

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	864,736,721	868,450,074	864,736,721	868,450,074
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,143,649	1,607,824		
	<u>865,880,370</u>	<u>870,057,898</u>		
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ	876,906,822	868,674,669	876,906,822	868,674,669
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,137,883	1,597,331		
	<u>878,044,705</u>	<u>870,272,000</u>		
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	<u>0.43</u>	<u>0.44</u>	<u>0.43</u>	<u>0.44</u>