

ประกาศงบการเงินอย่างย่อ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ลงประกาศโฆษณาผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ บนเว็บไซต์บริษัท www.kgieworld.co.th

ณ วันที่ 17 เมษายน 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่องบการเงินอย่างย่อ

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

งบการเงินอย่างย่อประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและเฉพาะกิจการโดยย่อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการโดยย่อ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ซึ่งนำมาจากงบการเงินรวมของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ที่ตรวจสอบแล้ว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินอย่างย่อนี้มีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินอย่างย่อ

งบการเงินอย่างย่อไม่ได้รวมการเปิดเผยข้อมูลทั้งหมดตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังนั้น การอ่านงบการเงินอย่างย่อและรายงานของผู้สอบบัญชีไม่สามารถแทนการอ่านงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของผู้สอบบัญชีได้

งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของข้าพเจ้าต่องบการเงินดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินที่ตรวจสอบแล้วตามรายงานลงวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งรายงานดังกล่าวรวมถึง

- การสื่อสารเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ (เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบันตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า)

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงินอย่างย่อ

ผู้บริหารมีหน้าที่ในการรับผิดชอบต่อการจัดทำงบการเงินอย่างย่อ เพื่อใช้ประกาศในหน้าหนังสือพิมพ์และปิดประกาศไว้ใน ที่ทำการของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินอย่างย่อว่ามีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วหรือไม่จากการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชีรหัส 810 (ปรับปรุง) “งานการรายงานต่องบการเงินอย่างย่อ”

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567

วิลาสินี กฤษณามระ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7098

บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทสึ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
สินทรัพย์				
สินทรัพย์				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	906,044,056	537,358,302	129,657,897	69,129,094
หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน	7,347,183,770	1,000,000,000	7,347,183,770	1,000,000,000
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	968,106,808	2,222,842,051	968,106,808	2,222,842,051
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6,999,163,128	6,236,611,889	6,999,163,128	6,236,611,889
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน	136,658,136	121,431,181	-	-
สินทรัพย์อนุพันธ์	153,795,749	60,295,749	153,795,749	60,295,749
เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน	4,675,098,579	5,468,488,772	4,441,306,658	5,009,653,956
เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน				
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิผู้รับโอน ขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	8,896,529	8,944,379	-	-
เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับโอนขาย หรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง	978,329,214	1,262,176,904	978,329,214	1,262,176,904
เงินฝากธนาคาร ในนามบริษัทเพื่อลูกค้าที่ถูกยึดและอายัด	-	104,874,563	-	104,874,563
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	3,163,086,322	3,093,885,857
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	207,258,192	82,118,214	198,516,439	72,240,810
สินทรัพย์สิทธิการใช้	721,925,849	170,577,160	676,856,287	104,780,071
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	52,308,158	59,311,831	29,710,339	36,081,520
ค่าความนิยม	26,713,599	26,713,599	-	-
ทรัพย์สินรอการขาย	6,416,155	6,416,155	6,416,155	6,416,155
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี	67,404,297	91,498,006	55,041,121	81,545,979
สินทรัพย์อื่น	438,379,313	372,832,679	414,058,369	345,593,125
รวมสินทรัพย์	23,693,681,532	17,832,491,434	25,561,228,256	19,706,127,723

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สิน				
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	149,701,740	957,262,014	149,701,740	957,262,014
หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน	8,767,183,770	2,265,000,000	8,767,183,770	2,265,000,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	102,594,202	-	102,594,202	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3,743,514,099	4,156,806,156	3,743,514,099	4,156,806,156
ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน	28,330,737	25,131,247	-	-
หนี้สินอนุพันธ์	125,190,000	158,119,635	125,190,000	158,119,635
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	441,370,863	554,741,585	337,172,618	443,267,400
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	38,042,620	131,663,115	18,005,189	115,758,585
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	1,591,453,584	1,534,076,082	1,591,453,584	1,534,076,082
เจ้าหนี้ของทรัพย์สินที่ถูกยึดและอายัด	-	104,874,563	-	104,874,563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	740,529,242	176,900,850	694,298,011	110,856,152
เงินกู้ยืมสิทธิจากบริษัทย่อย	-	-	2,119,576,335	2,140,413,586
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	221,070,718	201,298,584	174,432,070	162,994,199
ประมาณการหนี้สิน	77,427,164	56,052,995	73,378,664	52,004,495
หนี้สินอื่น	33,623,364	37,334,010	34,727,320	36,321,081
รวมหนี้สิน	16,060,032,103	10,359,260,836	17,931,227,602	12,237,753,948
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	4,393,995,222	4,229,625,116	4,393,995,222	4,229,625,116
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	(39,023,071)	(36,279,844)	(39,023,071)	(36,279,844)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	7,630,000,654	7,468,373,775	7,630,000,654	7,468,373,775
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	3,648,775	4,856,823	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	7,633,649,429	7,473,230,598	7,630,000,654	7,468,373,775
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	23,693,681,532	17,832,491,434	25,561,228,256	19,706,127,723

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้				
รายได้ค่านายหน้า	883,752,560	1,115,158,646	883,752,560	1,115,158,646
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	1,323,667,259	1,328,932,965	331,244,670	396,525,104
รายได้ดอกเบี้ย	388,737,734	251,863,648	382,840,072	248,957,713
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	1,194,714,781	1,434,793,600	1,164,743,811	1,440,333,575
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	247,074,031	285,002,792
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ยืมสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น	-	-	20,837,251	-
รายได้อื่น	5,775,390	14,787,870	4,186,267	9,701,611
รวมรายได้	3,796,647,724	4,145,536,729	3,034,678,662	3,495,679,441
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,151,804,481	1,231,320,578	824,731,164	923,179,821
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	898,249,359	945,321,284	651,831,246	717,042,636
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	144,334,587	75,744,291	143,360,906	75,303,101
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	41,354,036	220,715,674	41,354,036	220,715,674
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินกู้ยืมสุทธิที่ยังไม่เกิดขึ้น	-	-	-	70,759,831
ค่าใช้จ่ายอื่น	472,696,772	426,078,064	348,705,111	304,891,166
รวมค่าใช้จ่าย	2,708,439,235	2,899,179,891	2,009,982,463	2,311,892,229
กำไรก่อนภาษีเงินได้	1,088,208,489	1,246,356,838	1,024,696,199	1,183,787,212
ภาษีเงินได้	(218,150,591)	(240,259,342)	(156,246,125)	(179,327,019)
กำไรสำหรับปี	870,057,898	1,006,097,496	868,450,074	1,004,460,193

บริษัทหลักทรัพย์ เคจีไอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์				
พนักงานที่กำหนดไว้	3,696,661	21,698,525	3,709,778	21,651,929
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่ไม่ถูกจัดประเภท				
รายการใหม่ในภายหลัง	(739,332)	(4,339,705)	(741,956)	(4,330,385)
	<u>2,957,329</u>	<u>17,358,820</u>	<u>2,967,822</u>	<u>17,321,544</u>
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ใน				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าंबการเงิน	(2,743,227)	8,549,329	(2,743,227)	8,549,329
	<u>(2,743,227)</u>	<u>8,549,329</u>	<u>(2,743,227)</u>	<u>8,549,329</u>
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี	<u>214,102</u>	<u>25,908,149</u>	<u>224,595</u>	<u>25,870,873</u>
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	<u><u>870,272,000</u></u>	<u><u>1,032,005,645</u></u>	<u><u>868,674,669</u></u>	<u><u>1,030,331,066</u></u>
การแบ่งปันกำไรสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	868,450,074	1,004,460,193	<u>868,450,074</u>	<u>1,004,460,193</u>
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,607,824	1,637,303		
	<u>870,057,898</u>	<u>1,006,097,496</u>		
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	868,674,669	1,030,331,066	<u>868,674,669</u>	<u>1,030,331,066</u>
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,597,331	1,674,579		
	<u>870,272,000</u>	<u>1,032,005,645</u>		
กำไรต่อหุ้นของส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.44	0.50	0.44	0.50