

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
รายงาน และ งบการเงินระหว่างกาล
31 มีนาคม 2559

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อของบริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตาม มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับ ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงิน ระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถาม บุคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

รัตนา จาละ

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3734

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 10 พฤษภาคม 2559

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	31 มีนาคม 2559 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)	
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2	809,334	384,171
เงินฝากในสถาบันการเงิน	3	3,525	3,524
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	4	1,193,667	693,604
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5	16,301,821	15,788,017
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	7	31,154	4,070
เงินลงทุน	8	328,142	195,158
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานตาม โครงการสวัสดิการ	20	303,948	313,850
อุปกรณ์		235,269	251,018
สินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน		44,345	47,661
ทรัพย์สินรอการขาย		15,887	15,887
เงินมัดจำ		47,173	47,473
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		38,104	34,587
สินทรัพย์อื่น	9	442,227	210,138
รวมสินทรัพย์		19,794,596	17,989,158

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

		(หน่วย: พันบาท)	
	หมายเหตุ	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
		(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สิน			
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	10	2,008,000	1,470,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี		156,879	154,825
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	11	3,283,923	2,227,444
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	7	31,152	8,856
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	12	8,526,351	8,544,734
ประมาณการหนี้สิน	13	156,918	150,440
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		168,516	100,539
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		261,714	434,381
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		19,286	20,203
เงินปันผลค้างจ่าย		916	916
หนี้สินอื่น		102,382	57,904
รวมหนี้สิน		14,716,037	13,170,242
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 572,250,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท		2,861,250	2,861,250
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 570,814,500 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท		2,854,072	2,854,072
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		523,571	523,571
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นทุนซื้อคืน		19,219	19,219
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	15	286,125	286,125
ยังไม่ได้จัดสรร		1,395,572	1,135,929
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		5,078,559	4,818,916
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		19,794,596	17,989,158

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	2559	2558	
กำไรหรือขาดทุน:			
รายได้			
ค่านายหน้า	16	608,106	903,958
ค่าธรรมเนียมและบริการ		13,015	93,136
กำไรจากเงินลงทุน		5,384	31,518
ขาดทุนจากตราสารอนุพันธ์		(8,175)	(30,440)
ดอกเบี้ยและเงินปันผล		55,401	92,086
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		181,043	186,571
รายได้อื่น		16,859	14,051
รวมรายได้		871,633	1,290,880
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนทางการเงิน		101,614	134,916
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		57,958	66,060
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	20	247,836	463,333
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์		90,979	91,467
ค่าภาษีอากร		8,161	9,488
ค่าตอบแทนกรรมการ	17	2,550	1,210
ค่าใช้จ่ายอื่น		37,087	67,440
รวมค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		386,613	632,938
โอนกลับหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		-	(369)
รวมค่าใช้จ่าย		546,185	833,545
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		325,448	457,335
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	18	(65,805)	(92,748)
กำไรสำหรับงวด		259,643	364,587
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		259,643	364,587
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	19	0.45	0.64

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

(หน่วย: พันบาท)

	หุ้นเรือนหุ้น	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุน หุ้นทุนซื้อคืน	กำไรสะสม		รวม
				จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	2,854,072	523,571	19,219	286,125	1,201,245	4,884,232
กำไรขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	-	364,587	364,587
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	364,587	364,587
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2558	2,854,072	523,571	19,219	286,125	1,565,832	5,248,819
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	2,854,072	523,571	19,219	286,125	1,135,929	4,818,916
กำไรขาดทุนสำหรับงวด	-	-	-	-	259,643	259,643
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	259,643	259,643
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559	2,854,072	523,571	19,219	286,125	1,395,572	5,078,559
	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

(หน่วย: พันบาท)

	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรสุทธิก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	325,448	457,335
รายการปรับปรุงกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	26,080	24,781
ค่าใช้จ่ายพนักงานตัดจำหน่าย	29,067	26,798
โอนกลับหนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	-	(369)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมในเงินลงทุน	(1,427)	(13,813)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการตีราคาสินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	(18,877)	(28,051)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	22,622	-
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(76)	16
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	6,478	8,686
ต้นทุนทางการเงิน	101,349	134,607
ดอกเบี้ยตัดจำหน่ายสำหรับสัญญาเช่าทางการเงิน	265	308
หนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้อื่น	-	25,000
รายได้ดอกเบี้ย	(236,812)	(277,170)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(75,796)	(108,517)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(1,345)	(1,491)
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	176,976	248,120
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
เงินฝากในสถาบันการเงิน	(1)	(1)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	(505,703)	2,259,943
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(515,481)	260,554
เงินลงทุน	(131,717)	337,110
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานตามโครงการสวัสดิการ	9,902	1,926
เงินมัดจำ	300	(1,743)
สินทรัพย์อื่น	(141,194)	(84,235)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

	(หน่วย: พันบาท)	
	2559	2558
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	2,054	2,785
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,056,638	(1,670,903)
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	19,796	20,504
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	(255,480)	(249,131)
หนี้สินอื่น	61,177	43,366
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(222,733)	1,168,295
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	202,866	250,474
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	78	30
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(15,249)	(11,532)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(8,275)	(1,601)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	179,420	237,371
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน	18,031,000	21,859,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน	(17,493,000)	(24,323,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมอื่น	5,111,583	4,541,564
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมอื่น	(5,180,000)	(3,510,000)
เงินสดจ่ายชำระสัญญาเช่าระยะยาว	(1,107)	(1,271)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	468,476	(1,433,707)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	425,163	(28,041)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	384,171	249,174
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 มีนาคม	809,334	221,133

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชน ซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมี Maybank Kim Eng Holdings Limited ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศสิงคโปร์เป็นบริษัทใหญ่ และมี Malayan Banking Berhad ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศมาเลเซียเป็นบริษัทใหญ่ของกลุ่มบริษัท บริษัทฯประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ โดยได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ได้แก่ ธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน ที่ปรึกษาทางการเงิน นายทะเบียนหลักทรัพย์ ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

บริษัทมีที่อยู่ตามที่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 999/9 อาคารสำนักงาน ดิ ออฟฟิศเซส แอท เซ็นทรัลเวิลด์ ชั้นที่ 20 - 21 ถนนพระราม 1 เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 บริษัทฯมีสาขาทั้งในกรุงเทพฯและต่างจังหวัดรวม 59 สาขา (31 ธันวาคม 2558: 58 สาขา)

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558) เรื่องงบการเงินระหว่างกาล โดยบริษัทฯเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตามบริษัทฯได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี และการแสดงรายการในงบการเงินได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สช/ข/น. 53/2553 เรื่องแบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ลงวันที่ 15 ธันวาคม 2553

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

1.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ในระหว่างงวด บริษัทฯ ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่รวมถึงแนวปฏิบัติที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชีฉบับปรับปรุง ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 มาถือปฏิบัติมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการของเงินของบริษัทฯ

1.4 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ยกเว้นการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการ นำมาตรฐานฉบับปรับปรุงและฉบับใหม่ มาถือปฏิบัติตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล ข้อ 1.3

2. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)	
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
เงินสด	623	618
เงินฝากกระแสรายวันและออมทรัพย์	945,956	1,456,741
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	946,579	1,457,359
หัก: เงินฝากในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(137,245)	(1,073,188)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด - สุทธิ	809,334	384,171

3. เงินฝากในสถาบันการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)	
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
	อายุมากกว่า 3 เดือนแต่ไม่เกิน 1 ปี	
เงินฝากประจำ	11,710,004	11,910,003
เงินฝากที่ติดภาระผูกพัน	3,521	3,521
รวมเงินฝากในสถาบันการเงิน	11,713,525	11,913,524
หัก: เงินฝากในนามบริษัทเพื่อลูกค้า	(11,710,000)	(11,910,000)
เงินฝากในสถาบันการเงิน - สุทธิ	3,525	3,524

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 เงินฝากประจำจำนวน 4 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2558: 4 ล้านบาท) ได้นำไปวางเป็น หลักทรัพย์ค้ำประกันกับธนาคารในประเทศหลายแห่งในการออกหนังสือค้ำประกัน

4. ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

	(หน่วย: พันบาท)	
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	2,100,820	997,228
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	145,895	244,239
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(1,053,048)	(547,863)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี - สุทธิ	1,193,667	693,604

5. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	(หน่วย: พันบาท)	
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	2,404,331	1,742,747
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	13,514,393	13,777,484
ลูกหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์		
- ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	75,570	-
- ลูกหนี้ยืมหลักทรัพย์	224,935	192,178
ลูกหนี้อื่น		
- ลูกหนี้ค้างชำระ	245,873	245,873
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	16,465,102	15,958,282
บวก: ดอกเบี้ยค้างรับ	75,902	77,580
หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(248,021)	(248,021)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ - สุทธิ	16,292,983	15,787,841
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	9,098	436
หัก: ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(260)	(260)
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	8,838	176
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - สุทธิ	16,301,821	15,788,017

5.1 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 บริษัทฯมีลูกหนี้อื่นที่ระงับการรับรู้รายได้ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 260 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2558: 260 ล้านบาท)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

5.2 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ ได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้โดยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ โดยมีลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	31 มีนาคม 2559		
	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งไว้	มูลหนี้สุทธิหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	16,289,785	-	16,289,785
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	16,050	(4,014)	12,036
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	244,267	(244,267)	-
รวม	16,550,102	(248,281)	16,301,821

(หน่วย: พันบาท)

	31 ธันวาคม 2558		
	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งไว้	มูลหนี้สุทธิหลังหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	15,775,981	-	15,775,981
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	16,050	(4,014)	12,036
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	244,267	(244,267)	-
รวม	16,036,298	(248,281)	15,788,017

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 ลูกหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐานและหนี้สงสัยจะสูญจำนวน 255 ล้านบาท เป็นลูกหนี้ของบริษัทฯ ก่อนที่ Kim Eng Holdings Limited (ปัจจุบันชื่อ Maybank Kim Eng Holdings Limited) จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นและบริหารงานทั้งหมดของบริษัทฯ ในปี 2541 (31 ธันวาคม 2558: 255 ล้านบาท)

6. ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
ยอดต้นงวด/ปี	248,281	260,099
บวก: หนี้สงสัยจะสูญ	-	347
หัก: โอนกลับหนี้สงสัยจะสูญ	-	(12,165)
ยอดปลายงวด/ปี	248,281	248,281

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

7. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	31 มีนาคม 2559		จำนวนเงิน ตามสัญญา
	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน	
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า			
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	31,154	-	1,014,000
สัญญาฟิวเจอร์ส ⁽¹⁾	-	-	259,369
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	31,152	277,616
รวมสินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	31,154	31,152	1,550,985

(หน่วย: พันบาท)

	31 ธันวาคม 2558		จำนวนเงิน ตามสัญญา
	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน	
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า			
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	4,070	-	1,014,000
สัญญาฟิวเจอร์ส ⁽¹⁾	-	-	185,050
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	8,856	328,978
รวมสินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	4,070	8,856	1,528,028

(1) สัญญาฟิวเจอร์สมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสด ระหว่างราคาคืนทุนของสัญญากับสินทรัพย์อ้างอิงของสัญญาประเภทนั้นๆ ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของสัญญาฟิวเจอร์สคงเหลือ ณ วันสิ้นงวด บันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชี” ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาฟิวเจอร์ส มีจำนวน 7 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2558: มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาฟิวเจอร์ส มีจำนวน 1 ล้านบาท)

8. เงินลงทุน

(หน่วย: พันบาท)

	31 มีนาคม 2559		31 ธันวาคม 2558	
	ราคาทุน/ราคาทุน		ราคาทุน/ราคาทุน	
	ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน - หลักทรัพย์จดทะเบียน	309,619	318,636	177,902	185,652
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	9,017		7,750	
หลักทรัพย์เพื่อค้า - สุทธิ	318,636		185,652	
เงินลงทุนทั่วไป				
หลักทรัพย์อื่น - หุ้นสามัญ	24,169		24,169	
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(14,663)		(14,663)	
เงินลงทุนทั่วไป - สุทธิ	9,506		9,506	
รวมเงินลงทุน - สุทธิ	328,142		195,158	

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

9. สินทรัพย์อื่น

	(หน่วย: พันบาท)	
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
เงินสทบกองทุนประกันความเสียหาย	115,356	112,106
รายได้ค้างรับ	87,195	52,708
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	210,830	24,738
อื่นๆ	28,846	20,586
รวม	442,227	210,138

10. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินประกอบด้วยเงินกู้ยืมในประเทศเป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

	31 มีนาคม 2559			
อัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้		รวม	
ต่อปี	ที่จะครบกำหนดชำระ			
(ร้อยละ)	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี		
สถาบันการเงิน				
ตัวสัญญาใช้เงิน	1.80 - 2.20	2,008,000	-	2,008,000
รวมเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		2,008,000	-	2,008,000

(หน่วย: พันบาท)

	31 ธันวาคม 2558			
อัตราดอกเบี้ย	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้		รวม	
ต่อปี	ที่จะครบกำหนดชำระ			
(ร้อยละ)	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี		
สถาบันการเงิน				
ตัวสัญญาใช้เงิน	1.80 - 1.85	1,470,000	-	1,470,000
รวมเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		1,470,000	-	1,470,000

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

11. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	3,040,259	2,001,098
เจ้าหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	241,962	216,215
เจ้าหนี้ทรัพย์สินที่รับเป็นประกัน	1,702	10,131
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	<u>3,283,923</u>	<u>2,227,444</u>

12. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นสามารถจำแนกได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

31 มีนาคม 2559

	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ			รวม
		เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น					
ตั๋วแลกเงิน	1.70 - 1.80	-	6,082,883	-	6,082,883
หุ้นกู้	3.14	-	1,400,000	-	1,400,000
เงินกู้ต่อยลสิทธิ	ต้นทุนทาง การเงิน + 1%	-	-	1,043,468	1,043,468
รวมตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น		-	<u>7,482,883</u>	<u>1,043,468</u>	<u>8,526,351</u>

(หน่วย: พันบาท)

31 ธันวาคม 2558

	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ			รวม
		เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น					
ตั๋วแลกเงิน	1.70 - 1.85	-	6,123,956	-	6,123,956
หุ้นกู้	3.14	-	1,400,000	-	1,400,000
เงินกู้ต่อยลสิทธิ	ต้นทุนทาง การเงิน + 1%	-	-	1,020,778	1,020,778
รวมตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น		-	<u>7,523,956</u>	<u>1,020,778</u>	<u>8,544,734</u>

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

13. ประมาณการหนี้สิน

(หน่วย: พันบาท)

	ผลประโยชน์			รวม
	ภาระผูกพัน ตามสัญญา	ระยะยาว ของพนักงาน	ต้นทุนในการ รื้อถอน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	26,327	112,928	4,389	143,644
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในระหว่างปี	(26,327)	33,123	-	6,796
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	-	146,051	4,389	150,440
เพิ่มขึ้นในระหว่างงวด	-	6,478	-	6,478
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559	-	152,529	4,389	156,918

14. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นงวด/ปี	146,051	124,198
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	4,868	17,985
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,610	5,491
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างงวด/ปี	-	(1,623)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายงวด/ปี	152,529	146,051

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 เป็นดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด
วันที่ 31 มีนาคม

	2559	2558
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	4,868	4,496
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,610	1,373
หนี้สินในช่วงเปลี่ยนแปลงที่รับรู้ในงวด	-	2,817
รวม	6,478	8,686

ค่าใช้จ่ายดังกล่าวรับรู้ในค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันประเมิน สรุปได้ดังนี้

	31 มีนาคม 2559 (อัตราร้อยละต่อปี)	31 ธันวาคม 2558 (อัตราร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	4.25	4.25
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	5.00	5.00
อัตราการลาออกถ่วงเฉลี่ย	0.00 - 15.00	0.00 - 15.00

15. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลได้ ในปัจจุบันบริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

16. ค่านายหน้า

	(หน่วย: พันบาท)	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
	2559	2558
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	559,005	856,577
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	47,420	45,414
ค่านายหน้าอื่น	1,681	1,967
รวมค่านายหน้า	<u>608,106</u>	<u>903,958</u>

17. ค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่กรรมการของบริษัทฯตามมาตรา 90 ของพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด โดยไม่รวมเงินเดือน โบนัสและผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องที่จ่ายให้กับกรรมการบริหาร

18. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดคูณด้วยอัตราภาษีเฉลี่ยทั้งปีที่ประมาณไว้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
	2559	2558
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	69,322	102,464
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว		
และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(3,517)	(9,716)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	<u>65,805</u>	<u>92,748</u>

19. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขึ้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

20. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
Maybank Kim Eng Holdings Limited	ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด	บริษัทย่อยของบริษัทใหญ่ของกลุ่มบริษัท
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	บริษัทย่อยของบริษัทใหญ่
Kim Eng Securities (Hong Kong) Limited	บริษัทย่อยของบริษัทใหญ่
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	บริษัทย่อยของบริษัทใหญ่
Maybank Kim Eng Securities Limited	บริษัทย่อยของบริษัทใหญ่

รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามสัญญาที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		นโยบายการกำหนดราคา
	2559	2558	
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน			
ค่าบริการรับ			ค่าบริการตามที่ระบุในสัญญา
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด	1	-	
รายได้ค่านายหน้า			อัตราค่านายหน้าที่คิดกับลูกค้า ทั่วไป
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	11	13	
Kim Eng Securities (Hong Kong) Limited	2	1	
รายได้ค่าวิจัยและที่ปรึกษา			ค่าบริการตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	6	4	
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย			ค่าบริการตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	-	1	
ค่านายหน้าจ่าย			ค่านายหน้าตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	-	1	
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมต่างประเทศ			อัตราดอกเบี้ยตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Holdings Limited	8	12	
ค่าวิจัยและที่ปรึกษาจ่าย			ค่าบริการตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	4	3	

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ยอดคงค้างของธุรกรรมและรายการข้างต้น ได้แสดงแยกต่างหาก
ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	นโยบายการกำหนดราคา
<u>ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	-	87	
Kim Eng Securities (Hong Kong) Limited	85	4	
<u>ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	2	4	
Maybank Kim Eng Securities Limited	4	-	
<u>ลูกหนี้เงินฝากต่างประเทศ</u>			ตามอัตราที่กำหนด โดย Maybank
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	140	240	Kim Eng Securities Pte. Ltd.
<u>ลูกหนี้อื่น</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	6	-	
<u>เงินกู้ยืมสิทธิ</u>			ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Holdings Limited	1,043	1,021	
<u>เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	245	36	
Kim Eng Securities (Hong Kong) Limited	9	-	
<u>เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	1	1	
<u>ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	4	-	

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 Maybank Kim Eng Holdings Limited ได้ค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30
ล้านบาท (31 ธันวาคม 2558: 30 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทฯ ไม่มียอดเบิกเกินบัญชีค้าง ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 บริษัทฯ มีเงินให้กู้ยืมแก่พนักงานตาม โครงการสวัสดิการจำนวน 304 ล้านบาท ซึ่ง
คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.40 และ 2.10 ต่อปี (31 ธันวาคม 2558: 314 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.40
และ 2.10 ต่อปี)

เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

		(หน่วย: ล้านบาท)				
เงินกู้ยืม	ลักษณะ	ยอดคงเหลือ		ขาดทุนที่ยัง		
		ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ไม่เกิดขึ้นจริง	ยอดคงเหลือ
	ความสัมพันธ์	1 มกราคม 2559	ระหว่างงวด	ระหว่างงวด	จากอัตราแลกเปลี่ยน	ณ วันที่
						31 มีนาคม 2559
Maybank Kim						
Eng Holdings						
Limited	บริษัทใหญ่	1,021	-	-	22	1,043
รวม		1,021	-	-	22	1,043

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ทำให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของ “ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน” ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 31 มีนาคม	
	2559	2558
ค่าตอบแทนจ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	48,001	59,172
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,622	2,839
	50,623	62,011

21. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทฯมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานด้านธุรกิจหลักทรัพย์ เป็นส่วนงานที่เป็นนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ นายหน้าในการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

- ส่วนงานด้านวณิชยกรรม เป็นส่วนงานให้บริการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน และธุรกรรมที่ปรึกษาทางการเงิน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงาน โดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทฯ สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)		
	ส่วนงานด้าน ธุรกิจหลักทรัพย์	ส่วนงานด้าน วณิชยกรรม	รวมส่วนงาน
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559			
รายได้			
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก			
ค่านายหน้า	608	-	608
ค่าธรรมเนียมและบริการ	4	9	13
ดอกเบี้ยเงินฝากและเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	237	-	237
รายได้อื่น	14	-	14
รวมรายได้	863	9	872
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนทางการเงิน			102
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย			58
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน			248
ค่าใช้จ่ายอื่น			138
รวมค่าใช้จ่าย			546
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			326
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			(66)
กำไรสำหรับงวด			260

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2558	ส่วนงานด้าน	ส่วนงานด้าน	รวมส่วนงาน
	ธุรกิจหลักทรัพย์	วาณิชธนกิจ	
รายได้			
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก			
ค่านายหน้า	902	2	904
ค่าธรรมเนียมและบริการ	2	91	93
ดอกเบี้ยเงินฝากและเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	279	-	279
รายได้อื่น	15	-	15
รวมรายได้	1,198	93	1,291
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนทางการเงิน			135
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย			66
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน			463
ค่าใช้จ่ายอื่น			169
รวมค่าใช้จ่าย			833
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			458
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้			(93)
กำไรสำหรับงวด			365

สินทรัพย์ของส่วนงานของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สินทรัพย์ของส่วนงาน	ส่วนงาน			สินทรัพย์	
	ด้านธุรกิจ หลักทรัพย์	ส่วนงาน วาณิชธนกิจ	รวมส่วนงาน	ที่มิได้ ปันส่วน	รวม
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559	17,644	5	17,649	2,146	19,795
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558	16,639	6	16,645	1,344	17,989

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ ในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 บริษัทฯ ไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

22. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

บริษัทฯ มีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับอาคาร อุปกรณ์สำนักงานและสัญญาค่าบริการอื่น ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	87	99
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	47	54

23. มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทฯ มีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	31 มีนาคม 2559			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	319	-	-	319
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	31	-	31
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ ⁽¹⁾				
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	31	-	-	31

⁽¹⁾ มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาฟิวเจอร์ส ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 มีจำนวน 7 ล้านบาท ซึ่งบันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชี” ใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2558			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	186	-	-	186
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	4	-	4
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ ⁽¹⁾				
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	9	-	-	9

⁽¹⁾ มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - สัญญาฟิวเจอร์ส ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีจำนวน 1 ล้านบาท ซึ่งบันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชี” ใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

ก) มูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ที่ไม่สามารถอ้างอิงราคาตลาดได้ มูลค่ายุติธรรมจะคำนวณโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองตามทฤษฎีในการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองเป็นข้อมูลตลาด เช่น อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ซึ่งได้มาจากแหล่งข้อมูลที่น่าเชื่อถือ

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

24. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 4 เมษายน 2559 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2558 ในอัตราหุ้นละ 0.79 บาท รวมเป็นเงินประมาณ 451 ล้านบาท โดยบริษัทจ่ายเงินปันผลดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 18 เมษายน 2559 รายการเงินปันผลจ่ายจะบันทึกบัญชีในไตรมาสที่ 2 ของปี 2559

25. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2559