

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

รายงาน และ งบการเงินระหว่างกาล

30 กันยายน 2561



Building a better
working world

EY Office Limited
33rd Floor, Lake Rajada Office Complex
193/136-137 Rajadapisek Road
Klongtoey, Bangkok 10110
G.P.O.Box 1047, Bangkok 10501, Thailand
Tel: +66 2264 9090
Fax: +66 2264 0789-90
ey.com

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลครัชดา
193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก
คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
ตู้ ป.ณ. 1047 กรุงเทพฯ 10501
โทรศัพท์: +66 2264 9090
โทรสาร: +66 2264 0789-90
ey.com

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อของบริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำ และนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

นงลักษณ์ พุ่มน้อย

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4172

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 9 พฤศจิกายน 2561

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

	หมายเหตุ	(หน่วย: พันบาท)	
		30 กันยายน 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	2	550,411	392,929
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	3	1,262,355	534,234
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	4	13,505,530	14,961,661
เงินลงทุน	6	1,204,227	2,053,895
เงินให้กู้ยืม	24.1	243,161	240,430
อุปกรณ์		111,454	132,768
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		25,181	31,966
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี		35,939	23,353
สินทรัพย์อื่น	7	543,815	552,907
รวมสินทรัพย์		17,482,073	18,924,143

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561

		(หน่วย: พันบาท)	
	หมายเหตุ	30 กันยายน 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สิน			
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	8	2,095,000	3,995,000
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	9	21,115	372,485
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	10	2,193,627	3,424,683
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	5	583	31,936
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		16,239	57,327
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	11	8,213,198	5,911,615
ประมาณการหนี้สิน	12	183,797	162,998
หนี้สินอื่น	14	272,428	313,082
รวมหนี้สิน		12,995,987	14,269,126
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ	15	2,854,072	2,854,072
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นและหุ้นทุนซื้อคืน		542,790	542,790
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	16	286,125	286,125
ยังไม่ได้จัดสรร		803,099	972,030
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		4,486,086	4,655,017
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		17,482,073	18,924,143
		-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	2561	2560
กำไรหรือขาดทุน:		
รายได้		
รายได้ค่านายหน้า	18 416,404	441,385
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	19 25,048	42,277
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	163,690	138,920
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	20 31,492	91,285
รายได้อื่น	15,708	10,564
รวมรายได้	652,342	724,431
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	323,033	304,427
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	45,193	46,303
ต้นทุนทางการเงิน	84,511	84,420
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	(7)	6,406
ค่าใช้จ่ายอื่น	21 130,037	152,074
รวมค่าใช้จ่าย	582,767	593,630
กำไรก่อนภาษีเงินได้	69,575	130,801
ภาษีเงินได้	22 (15,191)	(26,666)
กำไรสำหรับงวด	54,384	104,135
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรขาดทุนในภายหลัง:		
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-
รวมรายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรขาดทุนในภายหลัง	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	54,384	104,135
กำไรต่อหุ้น		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	23 0.10	0.18

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

(หน่วย: พันบาท ยกเว้นกำไรต่อหุ้นแสดงเป็นบาท)

หมายเหตุ	2561	2560
กำไรหรือขาดทุน:		
รายได้		
รายได้ค่านายหน้า	18 1,415,979	1,479,920
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	19 52,824	192,587
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	480,405	448,194
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	20 211,804	265,928
รายได้อื่น	48,397	44,076
รวมรายได้	2,209,409	2,430,705
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,020,680	963,511
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	139,793	146,753
ต้นทุนทางการเงิน	259,631	269,834
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	11,031	12,921
ค่าใช้จ่ายอื่น	21 382,082	437,107
รวมค่าใช้จ่าย	1,813,217	1,830,126
กำไรก่อนภาษีเงินได้	396,192	600,579
ภาษีเงินได้	22 (79,931)	(120,467)
กำไรสำหรับงวด	316,261	480,112
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรขาดทุนในภายหลัง:		
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	19,175
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(3,835)
รวมรายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรขาดทุนในภายหลัง	-	15,340
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	15,340
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	316,261	495,452
กำไรต่อหุ้น		
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	23 0.55	0.84

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ ภูมิภาค (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นและหุ้นที่ซื้อคืน	กำไรสะสม		รวม
			จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	2,854,072	542,790	286,125	1,231,364	4,914,351
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 17)	-	-	-	(913,303)	(913,303)
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	480,112	480,112
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	15,340	15,340
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	495,452	495,452
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2560	2,854,072	542,790	286,125	813,513	4,496,500
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	2,854,072	542,790	286,125	972,030	4,655,017
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 17)	-	-	-	(485,192)	(485,192)
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	316,261	316,261
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	-	-	-	316,261	316,261
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 กันยายน 2561	2,854,072	542,790	286,125	803,099	4,486,086
	-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

(หน่วย: พันบาท)

	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษีเงินได้	396,192	600,579
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเงินได้เป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	62,464	72,952
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	11,031	12,921
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมในเงินลงทุน	(100,124)	(8,489)
ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	229	4,436
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	25	(8,995)
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการตราสารหนี้และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	144,041	(17,705)
ต้นทุนทางการเงิน	259,631	269,833
รายได้ดอกเบี้ย	(612,999)	(614,925)
ค่าใช้จ่ายพนักงานตัดจำหน่าย	102,060	82,140
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	22,896	16,717
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	285,446	409,464
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(861,391)	399,159
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,446,870	(1,325,941)
เงินลงทุน	950,203	(1,261,538)
เงินให้กู้ยืม	(2,731)	63,871
สินทรัพย์อื่น	(82,449)	(95,317)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

	(หน่วย: พันบาท)	
	2561	2560
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	(351,370)	1,623,019
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(1,231,467)	(1,131,266)
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	(42,223)	(25,285)
ประมาณการหนี้สิน	(2,097)	(1,433)
หนี้สินอื่น	(39,579)	(171,564)
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	69,212	(1,516,831)
ดอกเบี้ยจ่าย	(168,284)	(169,252)
ดอกเบี้ยรับ	601,252	637,796
ภาษีเงินได้จ่ายออก	(133,605)	(226,179)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	368,575	(1,274,466)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(31,738)	(23,826)
เงินสดรับจากการขายอุปกรณ์	89	1,369
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,837)	(6,370)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(34,486)	(28,827)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน	32,927,000	43,385,000
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน	(34,827,000)	(43,035,000)
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	18,153,501	29,489,983
เงินสดจ่ายชำระคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น	(15,940,677)	(27,670,000)
เงินสดจ่ายชำระสัญญาเช่าการเงิน	(4,239)	(4,484)
เงินปันผลจ่าย	(485,192)	(913,303)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(176,607)	1,252,196
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	157,482	(51,097)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	392,929	351,283
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	550,411	300,186

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561

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 30 กันยายน 2561 บริษัทฯมีสาขาทั้งในกรุงเทพฯและต่างจังหวัดรวม 44 สาขา (31 ธันวาคม 2560: 47 สาขา)

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัทฯเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี และการแสดงรายการในงบการเงินได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ สช. 22/2559 เรื่อง แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 2 มิถุนายน 2559

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

1.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

(ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

(ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างงวด สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน จำนวน 5 ฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 หลักการสำคัญของมาตรฐานดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 เรื่อง สัญญา ก่อสร้าง มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 เรื่อง รายได้ และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ปัจจุบัน ฝ่ายบริหารของบริษัทฯอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 9 เครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 7 การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32 การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16 การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ

ฉบับที่ 19 การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงผลรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

1.4 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ยกเว้นการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตรฐานฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลข้อ 1.3

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

2. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)	
	30 กันยายน 2561	31 ธันวาคม 2560
เงินสด เงินฝากระยะสั้น และตัวเงินระยะสั้นที่อายุไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มา	1,633,256	5,027,153
หัก: เงินฝากในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(1,082,845)	(4,634,224)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	<u>550,411</u>	<u>392,929</u>

ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด

	(หน่วย: พันบาท)	
	30 กันยายน 2561	30 กันยายน 2560
รายการที่มีใช้เงินสด:		
ซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยยังมีได้ชำระเงิน	303	3,494

3. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

	(หน่วย: พันบาท)	
	30 กันยายน 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	1,746,724	1,049,366
ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	704,012	450,224
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(519,686)	(529,833)
หัก: ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(668,695)	(435,523)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	<u>1,262,355</u>	<u>534,234</u>

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

4. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	(หน่วย: พันบาท)	
	30 กันยายน 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,478,569	3,096,000
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	11,641,759	11,586,009
ลูกหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	291,554	171,312
ลูกหนี้อื่น	300,333	301,163
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	13,712,215	15,154,484
บวก: ดอกเบี้ยค้างรับ	65,299	63,529
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(272,380)	(261,566)
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	13,505,134	14,956,447
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	396	5,214
ลูกหนี้อื่น	287	350
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(287)	(350)
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	396	5,214
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	13,505,530	14,961,661

4.1 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้รายได้

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 บริษัทฯมีลูกหนี้อื่น (รวมดอกเบี้ยค้างรับ) ที่ระงับการรับรู้รายได้ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีเป็นจำนวน 315 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 316 ล้านบาท)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

4.2 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำแนกตามการจัดชั้น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรื่อง การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้คือยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ โดยมีลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2561			31 ธันวาคม 2560		
	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อนี้	มูลหนี้สุทธิ	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อนี้	มูลหนี้สุทธิ
		สงสัยจะสูญ ที่ตั้งไว้	หลังหัก ค่าเผื่อนี้ สงสัยจะสูญ		สงสัยจะสูญ ที่ตั้งไว้	หลังหัก ค่าเผื่อนี้ สงสัยจะสูญ
มูลหนี้จัดชั้นปกติ	13,463,391	-	13,463,391	14,907,899	-	14,907,899
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	42,139	-	42,139	53,762	-	53,762
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	272,667	(272,667)	-	261,916	(261,916)	-
รวม	13,778,197	(272,667)	13,505,530	15,223,577	(261,916)	14,961,661

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 ลูกหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐานและจัดชั้นสงสัย (รวมดอกเบี้ยค้างรับ) จำนวน 255 ล้านบาท เป็นลูกหนี้ของบริษัทฯ ก่อนที่ Kim Eng Holdings Limited (ปัจจุบันชื่อ Maybank Kim Eng Holdings Limited) จะเข้ามาเป็นผู้ถือหุ้นและบริหารงานทั้งหมดของบริษัทฯ ในปี 2541 (31 ธันวาคม 2560: 255 ล้านบาท)

4.3 ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดเก้าเดือน	
	สิ้นสุดวันที่	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่
	30 กันยายน 2561	31 ธันวาคม 2560
ยอดต้นงวด/ปี	261,916	248,323
บวก: หนี้สงสัยจะสูญ	11,615	13,698
หัก: โอนกลับหนี้สงสัยจะสูญ	(584)	(105)
หัก: หนี้สูญตัดบัญชี	(280)	-
ยอดปลายงวด/ปี	272,667	261,916

5. สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2561		จำนวนเงิน ตามสัญญา
	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน	
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า			
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	583	6,675
ฟิวเจอร์ส ⁽¹⁾	-	-	1,273,019
สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	583	1,279,694

⁽¹⁾ ฟิวเจอร์สมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาต้นทุนของสัญญากับสินทรัพย์อ้างอิงของสัญญาประเภทนั้นๆ ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์สคงเหลือ ณ วันสิ้นงวด บันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์” ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์ส มีจำนวน 127 ล้านบาท

(หน่วย: พันบาท)

	31 ธันวาคม 2560		จำนวนเงิน ตามสัญญา
	มูลค่ายุติธรรม		
	สินทรัพย์	หนี้สิน	
ตราสารอนุพันธ์เพื่อค้า			
ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	-	31,936	182,298
ฟิวเจอร์ส ⁽¹⁾	-	-	1,944,169
สินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	31,936	2,126,467

⁽¹⁾ ฟิวเจอร์สมีการชำระราคาแบบส่วนต่างเงินสดระหว่างราคาต้นทุนของสัญญากับสินทรัพย์อ้างอิงของสัญญาประเภทนั้นๆ ซึ่งมูลค่ายุติธรรมของฟิวเจอร์สคงเหลือ ณ วันสิ้นปี บันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์” ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์ส มีจำนวน 7 ล้านบาท

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

6. เงินลงทุน

6.1 ราคาทุนและมูลค่ายุติธรรม

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2561		31 ธันวาคม 2560	
	ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ ทุนตัดจำหน่าย	มูลค่ายุติธรรม
หลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	1,021,227	1,191,350	1,971,689	2,041,277
บวก: ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	170,123		69,588	
หลักทรัพย์เพื่อค้า	1,191,350		2,041,277	
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด				
ตราสารหนี้ภาครัฐ	5,200,000	5,180,837	2,500,000	2,490,711
เงินฝากประจำ	6,000,003	6,000,003	2,500,003	2,500,003
บัตรเงินฝาก	-	-	2,210,000	2,210,000
เงินฝากที่มีภาระผูกพัน	3,527	3,527	3,525	3,525
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(19,860)		(10,129)	
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(11,180,140)		(7,199,871)	
เงินลงทุนที่จะถือจนครบกำหนด	3,530		3,528	
เงินลงทุนทั่วไป				
หลักทรัพย์อื่น - หุ้นสามัญ	24,010		23,753	
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่า	(14,663)		(14,663)	
เงินลงทุนทั่วไป	9,347		9,090	
เงินลงทุน	1,204,227		2,053,895	

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

6.2 เงินลงทุนในเงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้แยกตามอายุคงเหลือของสัญญา

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2561			รวม
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
ตราสารหนี้ภาครัฐ	5,180,140	-	-	5,180,140
เงินฝากประจำ	6,000,003	-	-	6,000,003
เงินฝากที่มีภาระผูกพัน	3,527	-	-	3,527
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(11,180,140)	-	-	(11,180,140)
รวม	3,530	-	-	3,530

(หน่วย: พันบาท)

	31 ธันวาคม 2560			รวม
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	ไม่มีกำหนด	
ตราสารหนี้ภาครัฐ	2,489,871	-	-	2,489,871
เงินฝากประจำ	2,500,003	-	-	2,500,003
บัตรเงินฝาก	2,210,000	-	-	2,210,000
เงินฝากที่มีภาระผูกพัน	3,525	-	-	3,525
หัก: เงินลงทุนในนามบริษัทฯ เพื่อลูกค้า	(7,199,871)	-	-	(7,199,871)
รวม	3,528	-	-	3,528

7. สินทรัพย์อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2561	31 ธันวาคม 2560
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	222,302	205,951
เงินสทบกองทุนประกันความเสียหาย	155,908	141,434
รายได้ค้างรับ	45,040	36,454
เงินมัดจำ	45,828	48,255
ทรัพย์สินรอการขาย	15,887	15,887
อื่นๆ	58,850	104,926
สินทรัพย์อื่น	543,815	552,907

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

8. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินประกอบด้วยเงินกู้ยืมในประเทศเป็นสกุลเงินบาททั้งจำนวน โดยสามารถจำแนกได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2561			
	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ		
		เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	รวม
ค้ำสัญญาใช้เงิน	1.85 - 1.90	2,095,000	-	2,095,000
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		2,095,000	-	2,095,000

(หน่วย: พันบาท)

	31 ธันวาคม 2560			
	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ		
		เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	รวม
ค้ำสัญญาใช้เงิน	1.85 - 2.20	3,995,000	-	3,995,000
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน		3,995,000	-	3,995,000

9. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2561	31 ธันวาคม 2560
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	-	354,335
เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ	21,115	18,150
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์	21,115	372,485

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

10. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2561	31 ธันวาคม 2560
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	1,916,232	3,245,348
เจ้าหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	2,070	-
เจ้าหนี้ธุรกรรมการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	275,325	179,335
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,193,627	3,424,683

11. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นสามารถจำแนกได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2561			
	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ		รวม
		ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	
ตั๋วแลกเงิน	1.70 - 1.75	7,213,198	-	7,213,198
หุ้นกู้	1.90	1,000,000	-	1,000,000
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น		8,213,198	-	8,213,198

(หน่วย: พันบาท)

	31 ธันวาคม 2560			
	อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ)	ระยะเวลาคงเหลือของหนี้ ที่จะครบกำหนดชำระ		รวม
		ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	
ตั๋วแลกเงิน	1.50 - 1.65	5,911,615	-	5,911,615
ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น		5,911,615	-	5,911,615

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

12. ประมาณการหนี้สิน

(หน่วย: พันบาท)

	สำรองผลประโยชน์		รวม
	ระยะยาว ของพนักงาน	ต้นทุนในการ รื้อถอน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	156,928	4,389	161,317
เพิ่มขึ้นในระหว่างปี	1,681	-	1,681
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	158,609	4,389	162,998
เพิ่มขึ้นในระหว่างงวด	20,799	-	20,799
ณ วันที่ 30 กันยายน 2561	179,408	4,389	183,797

13. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	สำหรับงวดเก้าเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ต้นงวด/ปี	158,609	156,928
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	19,051	15,063
ต้นทุนดอกเบี้ย	3,845	7,226
(ถ้าไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	-	(13,233)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนสมมติฐานทางการเงิน	-	28,698
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	(34,640)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างงวด/ปี	(2,097)	(1,433)
ภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ปลายงวด/ปี	179,408	158,609

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุนแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2561	2560	2561	2560
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	6,350	3,766	19,051	11,298
ต้นทุนดอกเบี้ย	1,282	1,806	3,845	5,419
รวม	7,632	5,572	22,896	16,717

14. หนี้สินอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	30 กันยายน 2561		31 ธันวาคม 2560	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		210,276		244,649
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน		10,043		14,282
อื่น ๆ		52,109		54,151
หนี้สินอื่น		272,428		313,082

15. ทุนเรือนหุ้น

	30 กันยายน 2561		31 ธันวาคม 2560	
	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
	(พันหุ้น)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันบาท)
ทุนจดทะเบียน (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท)	572,250	2,861,250	572,250	2,861,250
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท)	570,815	2,854,072	570,815	2,854,072

16. สำรองตามกฎหมาย

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

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

17. เงินปันผล

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)
เงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานงวดวันที่ 1 มกราคม 2561 ถึง 30 มิถุนายน 2561	ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2561	228	0.40
เงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานงวดวันที่ 1 มกราคม 2560 ถึง 31 ธันวาคม 2560	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 2 เมษายน 2561	257	0.45
เงินปันผลจ่ายสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561		485	0.85
เงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานงวดวันที่ 1 มกราคม 2560 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2560	ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2560	371	0.65
เงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานงวดวันที่ 1 มกราคม 2559 ถึง 31 ธันวาคม 2559	ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2560	542	0.95
เงินปันผลจ่ายสำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560		913	1.60

18. รายได้ค่านายหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	
	2561	2560	2561	2560
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	376,651	405,583	1,269,960	1,377,306
ค่านายหน้าจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	38,353	35,802	126,220	102,614
ค่านายหน้าอื่น	1,400	-	19,799	-
รายได้ค่านายหน้า	416,404	441,385	1,415,979	1,479,920

19. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ

	(หน่วย: พันบาท)			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2561	2560	2561	2560
การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์	-	35,324	968	136,204
ที่ปรึกษาทางการเงิน	21,250	3,301	40,400	45,266
การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	1,800	1,985	5,273	6,611
อื่น ๆ	1,998	1,667	6,183	4,506
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	25,048	42,277	52,824	192,587

20. กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2561	2560	2561	2560
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน	(32,221)	109,302	27,556	(52,338)
กำไร (ขาดทุน) จากตราสารอนุพันธ์	15,670	(78,812)	11,130	131,092
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	48,043	60,795	173,118	187,174
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	31,492	91,285	211,804	265,928

21. ค่าใช้จ่ายอื่น

	(หน่วย: พันบาท)			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2561	2560	2561	2560
ค่าเช่า	25,979	27,516	78,596	82,804
ค่าสาธารณูปโภค	3,903	4,387	11,896	13,270
ค่าบำรุงรักษา	16,221	16,047	41,940	48,748
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	20,642	23,960	62,464	72,952
ภาษีอากร	6,741	5,998	21,648	20,206
ค่าเดินทาง	7,607	7,643	22,970	23,546
ค่าโทรศัพท์และค่าบริการสารสนเทศ	16,117	15,551	45,009	47,383
อื่นๆ	32,827	50,972	97,559	128,198
ค่าใช้จ่ายอื่น	130,037	152,074	382,082	437,107

22. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับงวดคูณด้วยอัตราภาษีเฉลี่ยทั้งปีที่ประมาณไว้

ภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับงวด	18,026	23,178	92,272	114,793
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีก่อน	-	-	245	3,465
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(2,835)	3,488	(12,586)	2,209
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	15,191	26,666	79,931	120,467

23. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

24. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 และ 2560 บริษัทฯมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

บริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์
Maybank Kim Eng Holdings Limited	บริษัทใหญ่
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
Maybank Investment Bank Berhad	บริษัทย่อยของบริษัทใหญ่ของกลุ่มบริษัท

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวข้างต้นเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามสัญญาที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับงวด สามเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน		สำหรับงวด เก้าเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 กันยายน		นโยบายการกำหนดราคา
	2561	2560	2561	2560	
รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
รายได้ค่านายหน้า					อัตราค่านายหน้าที่คิดกับลูกค้าทั่วไป
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	37	21	94	76	ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์
Kim Eng Securities (Hong Kong) Limited	1	1	6	5	แห่งประเทศไทยและ ก.ล.ต.
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ					ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	-	-	1	-	
รายได้ค่าวิจัยและที่ปรึกษา					ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	9	8	29	26	
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย					ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	1	1	2	3	
Maybank Investment Bank Berhad	-	-	-	3	
ค่านายหน้าจ่าย					ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	1	1	2	2	
Maybank Kim Eng Securities Limited	-	-	1	1	
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืมต่างประเทศ					ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Holdings Limited	-	8	-	24	
ค่าวิจัยและที่ปรึกษาจ่าย					ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	3	3	8	9	
ค่าใช้จ่ายอื่น					ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Investment Bank Berhad	-	2	-	2	
เงินปันผลจ่าย					ตามที่ประกาศจ่าย
Maybank Kim Eng Holdings Limited	190	309	404	760	
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	-	1	1	2	

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 ยอดคงค้างของธุรกรรมและรายการข้างต้น ได้แสดงแยกต่างหากในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	30 กันยายน 2561	31 ธันวาคม 2560	นโยบายการกำหนดราคา
<u>ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	10	131	
Kim Eng Securities (Hong Kong) Limited	-	37	
<u>ลูกหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	27	3	
<u>ลูกหนี้เงินฝากต่างประเทศ</u>			ตามอัตราที่กำหนดโดย Maybank
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	677	447	Kim Eng Securities Pte. Ltd.
<u>ค่าวิจัยและค่าที่ปรึกษาข้างรับ</u>			ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	30	47	
<u>เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	509	18	
Kim Eng Securities (Hong Kong) Limited	11	-	
<u>เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์ต่างประเทศ</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	21	18	
<u>เจ้าหนี้เงินฝากต่างประเทศ</u>			ไม่มีการคิดดอกเบี้ยระหว่างกัน
Kim Eng Securities (Hong Kong) Limited	7	1	
<u>ค่าวิจัยและค่าที่ปรึกษาข้างจ่าย</u>			ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Research Pte. Ltd.	8	9	
<u>ค่าธรรมเนียมและบริการข้างจ่าย</u>			ตามที่ระบุในสัญญา
Maybank Kim Eng Securities Pte. Ltd.	1	-	

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 Maybank Kim Eng Holdings Limited ได้ค้ำประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 30 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทฯ ไม่มียอดเบิกเกินบัญชีค้าง ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 (31 ธันวาคม 2560: ไม่มี)

24.1 เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 บริษัทฯ มีเงินให้กู้ยืมแก่พนักงานตามโครงการสวัสดิการจำนวน 243 ล้านบาท ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 1.40 และ 2.00 ต่อปี (31 ธันวาคม 2560: 240 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.43 และ 2.00 ต่อปี)

24.2 เงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ยอดคงค้างของเงินกู้ยืมระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้ (ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืม)

		ยอดคงเหลือ			(หน่วย: ล้านบาท)	
		ณ วันที่			ยอดคงเหลือ	
เงินกู้ยืม	ลักษณะ	1 มกราคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	กำไรจาก	ณ วันที่
	ความสัมพันธ์	2560	ระหว่างปี	ระหว่างปี	อัตรา	31 ธันวาคม
					แลกเปลี่ยน	2560
Maybank Kim Eng						
Holdings Limited	บริษัทใหญ่	992	-	(992)	-	-
รวม		992	-	(992)	-	-

24.3 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในระหว่างงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 และ 2560 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของ “ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน” ดังต่อไปนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด		สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุด	
	วันที่ 30 กันยายน		วันที่ 30 กันยายน	
	2561	2560	2561	2560
ค่าตอบแทนจ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	21	26	79	85
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2	3	8	7
รวม	23	29	87	92

25. ส่วนงานดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯ จัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทฯ มีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

- ส่วนงานด้านธุรกิจหลักทรัพย์ เป็นส่วนงานที่เป็นนายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์ นายหน้าในการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
- ส่วนงานด้านพาณิชย์กิจ เป็นส่วนงานให้บริการการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน และธุรกรรมที่ปรึกษาทางการเงิน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทฯ สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)		
	ส่วนงานด้าน ธุรกิจหลักทรัพย์	ส่วนงานด้าน พาณิชย์กิจ	รวมส่วนงาน
สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561			
รายได้			
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก			
รายได้ค่านายหน้า	1,379	37	1,416
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	11	41	52
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	481	-	481
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	212	-	212
รายได้อื่น	48	-	48
รวมรายได้	2,131	78	2,209
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน			1,021
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย			140
ต้นทุนทางการเงิน			259
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ			11
ค่าใช้จ่ายอื่น			382
รวมค่าใช้จ่าย			1,813
กำไรก่อนภาษีเงินได้			396
ภาษีเงินได้			(80)
กำไรสำหรับงวด			316

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับงวดเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2560	ส่วนงานด้าน		รวมส่วนงาน
	ธุรกิจหลักทรัพย์	วาณิชยกรรม	
รายได้			
รายได้จากการขายให้ลูกค้าภายนอก			
รายได้ค่านายหน้า	1,480	-	1,480
รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ	11	182	193
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	448	-	448
กำไรและผลตอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน	266	-	266
รายได้อื่น	44	-	44
รวมรายได้	2,249	182	2,431
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน			963
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย			147
ต้นทุนทางการเงิน			270
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ			13
ค่าใช้จ่ายอื่น			437
รวมค่าใช้จ่าย			1,830
กำไรก่อนภาษีเงินได้			601
ภาษีเงินได้			(121)
กำไรสำหรับงวด			480

สินทรัพย์ของส่วนงานของบริษัทฯ ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สินทรัพย์ของส่วนงาน	ส่วนงาน		สินทรัพย์ ที่ไม่ได้	
	ด้านธุรกิจ หลักทรัพย์	ส่วนงาน วาณิชยกรรม	รวมส่วนงาน	ปันส่วน
				รวม
ณ วันที่ 30 กันยายน 2561	14,834	7	14,841	2,641
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560	15,038	3	15,041	3,883

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้น รายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

สำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2561 และ 2560 บริษัทฯไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

26. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

บริษัทฯมีภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับอาคาร อุปกรณ์สำนักงานและสัญญาค่าบริการอื่น ซึ่งจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการในอนาคตดังต่อไปนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	30 กันยายน 2561	31 ธันวาคม 2560
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	96	91
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	48	77

27. มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	30 กันยายน 2561			
	มูลค่ายุติธรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	1,191	-	-	1,191
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์ ⁽¹⁾	1	-	-	1

⁽¹⁾ มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินตราสารอนุพันธ์ - ฟิวเจอร์ส ณ วันที่ 30 กันยายน 2561 มีจำนวน 127 ล้านบาท ซึ่งบันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์” ใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

31 ธันวาคม 2560

	มูลค่ายุติธรรม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	2,041	-	-	2,041
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ ⁽¹⁾	-	-	-	-
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	32	-	-	32

⁽¹⁾ มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ - ไพเวเจอร์ส ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 7 ล้านบาท ซึ่งบันทึกรวมอยู่ใน “ลูกหนี้ สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์” ใช้ข้อมูลระดับ 1 ในการวัดมูลค่ายุติธรรม

28. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2561