

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557

และรายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบการเงินรวมของบริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมแบบย่อ และได้สอบทานงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง “งบการเงินระหว่างกาล” ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น ข้าพเจ้า จึงไม่อาจแสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง “งบการเงินระหว่างกาล” ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

เรื่องอื่น

งบแสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และงบแสดงฐานะการเงินของบริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2557 นอกจากนี้ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2556 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2556 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบสอบทาน โดยผู้สอบบัญชีอื่นในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า โดยให้ข้อสรุปว่าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาลในสาระสำคัญตามรายงานลงวันที่ 13 สิงหาคม 2556

(นายอักรเดช เปลี่ยนสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 5389

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

7 สิงหาคม 2557

บริษัท อูทีกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 31 ธันวาคม 2556

สินทรัพย์

หมายเหตุ	พันบาท				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท		
	30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556	30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556	
	(สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	(ตรวจสอบแล้ว)	
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	107,358	100,427	53,935	78,191	
ลูกหนี้การค้า					
- ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อส่วนที่ครบกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี - สุทธิ	3, 4	4,282,177	4,367,260	3,786,754	3,834,142
- ลูกหนี้อื่น		58,156	83,668	54,968	78,448
ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3	-	-	1,157,457	1,382,862
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่นส่วนที่ครบกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี		5,000	5,000	5,000	5,000
สินค้าที่มีไว้เพื่อขาย		4,348	17,008	4,348	17,008
สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิ	5	293,175	314,868	293,175	314,868
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		56,808	81,967	56,361	81,495
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,807,022	4,970,198	5,411,998	5,792,014
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากกับสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน		25,000	25,000	-	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ	3, 4	4,314,646	4,691,563	3,610,432	3,873,795
เงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุน		-	-	283,212	283,212
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น - สุทธิ		80,218	90,697	80,218	90,697
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ		173,388	161,650	163,000	150,208
ค่าความนิยม		83,640	83,640	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ		9,756	8,216	9,659	8,094
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	7	159,896	150,274	147,394	138,798
สินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อเช่า - สุทธิ		20,336	20,537	-	-
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน		14,282	14,282	5,708	5,708
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		38,072	51,376	9,946	9,712
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,919,234	5,297,235	4,309,569	4,560,224
รวมสินทรัพย์		9,726,256	10,267,433	9,721,567	10,352,238

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 31 ธันวาคม 2556

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิถุนายน 2557 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)	30 มิถุนายน 2557 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	615,536	1,218,669	615,521	1,210,915
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	111,505	94,055	111,505	94,055
เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,100,000	1,600,000	1,100,000	1,600,000
หุ้นกู้ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6	500,000	-	500,000
เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3	1,363	644,755	730,057
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	7,542	4,156	-	-
เงินมัดจำรับและเงินรับชั่วคราวจากลูกค้า	106,873	107,075	104,367	104,571
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น	144,532	166,431	110,817	126,307
รวมหนี้สินหมุนเวียน	2,087,351	3,691,644	2,686,965	4,365,905
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	800,000	800,000	800,000	800,000
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6	2,920,000	2,920,000	1,720,000
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	9	33,162	27,519	22,722
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	11,565	13,305	8,029	9,057
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	3,764,727	2,561,871	3,755,548	2,551,779
รวมหนี้สิน	5,852,078	6,253,515	6,442,513	6,917,684
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
ทุนจดทะเบียน - 500,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	500,000	500,000	500,000	500,000
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว - 500,000,000 หุ้นมูลค่าหุ้นละ 1 บาท	500,000	500,000	500,000	500,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	972,987	972,987	972,987	972,987
กำไรสะสม				
- จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	50,000	50,000	50,000	50,000
- ยังไม่ได้จัดสรร	2,351,191	2,490,931	1,756,067	1,911,567
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	3,874,178	4,013,918	3,279,054	3,434,554
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	9,726,256	10,267,433	9,721,567	10,352,238

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556

(สอบทานแล้ว)
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
รายได้				
รายได้จากการให้เช่าซื้อ	713,671	739,598	696,140	718,698
ขายสินค้า	5,304	10,947	5,304	10,947
รายได้อื่น	3 209,323	201,972	318,811	388,051
รวมรายได้	928,298	952,517	1,020,255	1,117,696
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	5,329	10,549	5,329	10,549
ค่าใช้จ่ายในการขาย	413	283	413	283
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3 496,551	526,778	601,804	704,266
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	366,136	268,405	363,196	266,788
ต้นทุนทางการเงิน	3 59,747	55,473	62,960	58,271
รวมค่าใช้จ่าย	928,176	861,488	1,033,702	1,040,157
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	122	91,029	(13,447)	77,539
รายได้ภาษีเงินได้	7 (3,626)	(14,885)	(10,076)	(17,539)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	3,748	105,914	(3,371)	95,078
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	3,748	105,914	(3,371)	95,078
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.01	0.21	(0.01)	0.19

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556

(สอบทานแล้ว)
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
รายได้				
รายได้จากการให้เช่าซื้อ	1,450,113	1,481,476	1,414,806	1,440,252
ขายสินค้า	12,753	19,804	12,753	19,804
รายได้อื่น	3 405,486	415,088	621,857	780,731
รวมรายได้	1,868,352	1,916,368	2,049,416	2,240,787
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	12,677	18,854	12,677	18,854
ค่าใช้จ่ายในการขาย	707	748	707	748
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3 965,414	934,102	1,171,504	1,282,904
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	699,139	555,821	691,552	553,494
ต้นทุนทางการเงิน	3 115,788	104,524	122,077	109,989
รวมค่าใช้จ่าย	1,793,725	1,614,049	1,998,517	1,965,989
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	74,627	302,319	50,899	274,798
รายได้ภาษีเงินได้	7 (628)	(7,022)	(8,596)	(11,886)
กำไรสำหรับงวด	75,255	309,341	59,495	286,684
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	75,255	309,341	59,495	286,684
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.15	0.62	0.12	0.57

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556

(สอบทานแล้ว)
 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	พันบาท					รวม
	งบการเงินรวม					
	ทุนที่ออก และชำระ เต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม			
			สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	500,000	972,987	50,000	2,490,931	4,013,918	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(214,995)	(214,995)	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	75,255	75,255	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557	500,000	972,987	50,000	2,351,191	3,874,178	
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	500,000	972,987	50,000	2,277,253	3,800,240	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(215,018)	(215,018)	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	309,341	309,341	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2556	500,000	972,987	50,000	2,371,576	3,894,563	

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556

(สอบทานแล้ว)
 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	พันบาท					รวม
	งบการเงินเฉพาะบริษัท					
	ทุนที่ออก และชำระ เต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม			
			สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	500,000	972,987	50,000	1,911,567	3,434,554	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(214,995)	(214,995)	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	59,495	59,495	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557	500,000	972,987	50,000	1,756,067	3,279,054	
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2556	500,000	972,987	50,000	1,752,584	3,275,571	
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(215,018)	(215,018)	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	286,684	286,684	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2556	500,000	972,987	50,000	1,824,250	3,347,237	

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(สอบทานแล้ว)

งบกระแสเงินสด

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	74,627	302,319	50,899	274,798
ปรับปรุงด้วย				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	24,245	18,845	22,965	17,710
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากการงาน	5,066	1,398	5,003	1,119
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	165	2,644	165	2,644
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	699,139	555,821	691,552	553,494
ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินทรัพย์รอการขายเพิ่มขึ้น	4,698	39,360	5,837	39,253
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(555)	(2,083)	(555)	(1,774)
รายได้เงินปันผล	-	-	(200,323)	(349,358)
ดอกเบี้ยรับ	(4,515)	(4,397)	(28,598)	(32,826)
ดอกเบี้ยจ่าย	115,788	104,524	122,077	109,989
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้าตามสัญญาเข้าซื้อ	(237,139)	(1,058,943)	(380,801)	(1,007,406)
ลูกหนี้การค้าอื่น	25,512	8,447	23,480	8,198
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(7)	(5)
สินค้าที่มีไว้เพื่อขาย	7,962	7,152	12,660	7,152
สินทรัพย์รอการขาย	21,693	(145,849)	15,856	(145,494)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	12,554	(15,940)	26,215	(14,350)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	35,835	(2,647)	406	(2,646)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	17,450	124,834	17,450	101,375
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	105	(462)	(98,546)	147,810
เงินมัดจำรับและเงินรับชั่วคราวจากลูกค้า	(202)	(25,983)	(204)	(27,205)
ค่าใช้จ่ายล้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น	(12,308)	(34,638)	(7,119)	(31,471)
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากการงาน	(470)	(1,944)	(206)	(1,237)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(1,740)	(632)	(1,028)	(317)
	787,910	(128,174)	277,178	(350,547)
จ่ายภาษีเงินได้	(15,698)	(16,281)	(641)	(15,384)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	772,212	(144,455)	276,537	(365,931)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(79,000)	(188,500)
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	223,500	134,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่นเพิ่มขึ้น	(26,215)	(114,983)	(26,215)	(114,983)
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	36,694	85,094	36,694	85,094
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	(34,557)	(29,142)	(34,557)	(29,142)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,414	3,506	1,414	3,197
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,757)	(1,290)	(2,757)	(1,290)
รับดอกเบี้ย	4,679	4,507	29,413	32,924
รับเงินปันผล	-	-	280,559	209,972
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(20,742)	(52,308)	429,051	131,272

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

(สอบทานแล้ว)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(603,298)	684,217	(595,559)	718,249
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	46,100	35,900
จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(32,850)	(19,820)
จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(500,000)	-	(500,000)	-
ออกหุ้นกู้	1,200,000	-	1,200,000	-
ไถ่ถอนหุ้นกู้	(500,000)	(200,000)	(500,000)	(200,000)
จ่ายดอกเบี้ย	(126,246)	(107,526)	(132,540)	(112,972)
จ่ายเงินปันผล	(214,995)	(215,018)	(214,995)	(215,018)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(744,539)	161,673	(729,844)	206,339
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	6,931	(35,090)	(24,256)	(28,320)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	100,427	100,023	78,191	64,366
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	107,358	64,933	53,935	36,046
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
ก. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด				
เงินสดในมือ	9,084	23,926	7,906	22,179
บัญชีกระแสรายวันกับธนาคาร	25,285	19,617	17,523	11,916
เงินฝากออมทรัพย์กับธนาคาร	72,989	12,980	28,506	1,951
เงินลงทุนระยะสั้นในตั๋วสัญญาใช้เงิน	-	8,410	-	-
รวม	107,358	64,933	53,935	36,046
ข. รายการที่ไม่เป็นเงินสด				
ซื้อสินทรัพย์ถาวร โดยยังไม่ได้ชำระเงินแก่ผู้ขาย	867	3,954	867	3,954
เงินปันผลค้างรับ	-	-	102,127	139,386

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

1. เกณฑ์การจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ได้จัดทำขึ้นในรูปแบบย่อและตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง “งบการเงินระหว่างกาล” รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 โดยเน้นการให้ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ดังนั้น ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ควรต้องอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

เพื่อความสะดวกของผู้อ่าน ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษได้ถูกจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้ ซึ่งได้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานทางการเงินเพื่อใช้ในประเทศ

งบการเงินรวมสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้และงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ได้รวมบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้นทางตรง			
		ทุนชำระแล้ว (พันบาท)		ของบริษัท (ร้อยละ)	
		30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556	30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556
บริษัท ซี.วี.เอ. จำกัด	ให้เช่าซื้อรถจักรยานยนต์และให้บริการที่เกี่ยวข้อง	50,000	50,000	99.99	99.99
บริษัท ชยภาค จำกัด	ให้เช่าซื้อรถยนต์	40,000	40,000	99.99	99.99
บริษัท ทีเค เด็บท์ เซอร์วิสเซส จำกัด	ให้บริการติดตามหนี้และติดตามยึดรถ	223,375	223,375	99.99	99.99

รายการบัญชีระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญได้ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวมแล้ว

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 บริษัทและบริษัทย่อยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่โดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557

ทั้งนี้ การนำมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวข้างต้นมาเริ่มถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อบริษัทและบริษัทย่อย

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยได้ใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีการคำนวณต่างๆ ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 เช่นเดียวกับที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 ยกเว้น (ก) การนำมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ตามที่กล่าวในหมายเหตุ 1 มาเริ่มถือปฏิบัติซึ่งไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญและ (ข) นโยบายการบัญชีส่วนเพิ่มเติมสำหรับเงินลงทุนชั่วคราวในกองทุนรวมที่บริษัทมีความตั้งใจที่จะถือไว้ไม่เกิน 1 ปีโดยถือเป็นเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายที่บริษัทแสดงตามมูลค่ายุติธรรมซึ่งคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนรวมโดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนดังกล่าวบันทึกเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของผู้ถือหุ้นและเมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ยอดสะสมของกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกปรับเป็นรายการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ทั้งนี้ บริษัทใช้วิธีถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุนที่ขาย อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ซื้อและขายเงินลงทุนดังกล่าวแล้วทั้งจำนวนในระหว่างงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557

3. รายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 มีดังนี้

ค่าเช่าและบริการ บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	งบการเงินรวม (พันบาท)			
	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
	2557	2556	2557	2556
	8,380	7,649	16,759	15,413

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

	งบการเงินรวม (พันบาท)			
	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
	2557	2556	2557	2556
ค่าบริหารงาน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,550	2,550	5,100	5,100
ค่าสาธารณูปโภค				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,240	1,203	2,365	2,337
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	578	777	1,113	1,265
ค่าใช้จ่ายอื่น				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,787	3,933	5,981	7,176
ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	5,074	4,231	10,558	8,955
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	296	119	592	239
รวม	5,370	4,350	11,150	9,194
ซื้อสินทรัพย์ถาวร				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	604	-	8,279
ซื้อมาเพื่อให้เช่าซื้อ				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	92,370	307,703	233,727	528,634

	งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)			
	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
	2557	2556	2557	2556
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัทย่อย	11,926	14,546	24,385	28,782
รายได้อื่น				
บริษัทย่อย	48	42	80	83

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)			
	งวดสามเดือน		งวดหกเดือน	
	2557	2556	2557	2556
รายได้เงินปันผล				
บริษัทย่อย	102,127	176,913	200,323	349,358
ค่าเช่าและบริการ				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	7,479	6,748	14,957	13,611
ค่าบริหารงาน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,800	1,800	3,600	3,600
ค่าสาธารณูปโภค				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,112	1,130	2,109	2,175
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	566	774	1,079	1,261
ค่าใช้จ่ายอื่น				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,982	1,569	4,085	3,227
ค่าบริการ				
บริษัทย่อย	132,851	207,537	263,621	410,048
ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	5,074	4,231	10,558	8,955
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	296	119	592	239
รวม	5,370	4,350	11,150	9,194
ดอกเบี้ยจ่าย				
บริษัทย่อย	3,215	2,807	6,293	5,487
ซื้อสินทรัพย์ถาวร				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	604	-	8,279
ซื้อมาเพื่อให้เช่าซื้อ				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	307,703	-	528,634

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

ในระหว่างงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 บริษัทได้โอนขายลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในราคาตามบัญชีซึ่งมียอดคงเหลือจำนวนเงินประมาณ 25.2 ล้านบาท โดยบริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้เต็มจำนวนแล้ว ณ วันที่โอนขาย

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 31 ธันวาคม 2556 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556	30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556
ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
รายได้ค้างรับ				
บริษัทย่อย	-	-	105,957	186,862
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย				
(ดอกเบี้ยร้อยละ 4.25 - 4.375 ต่อปี ในปี 2557 และร้อยละ 4.375 ต่อปี ในปี 2556)	-	-	1,051,500	1,196,000
รวม	-	-	1,157,457	1,382,862
เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้น				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
บริษัทย่อย	-	-	342,968	441,615
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,363	1,258	1,297	1,202
รวม	1,363	1,258	344,265	442,817
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย				
(ดอกเบี้ยร้อยละ 4.25 - 4.375 ต่อปี ในปี 2557 และร้อยละ 4.375 ต่อปี ในปี 2556)	-	-	300,490	287,240
รวม	1,363	1,258	644,755	730,057

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

เงินให้กู้ยืมแก่และเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีรายการเคลื่อนไหวที่เป็นสาระสำคัญในระหว่างงวดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)			
	31 ธันวาคม 2556	เพิ่มขึ้น	ลดลง	30 มิถุนายน 2557
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
บริษัท ชยภาค จำกัด	1,196,000	79,000	223,500	1,051,500
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย				
บริษัท ซี.วี.เอ จำกัด	287,240	46,100	32,850	300,490

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทเป็นผู้ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อประเภทเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งของบริษัท ชยภาค จำกัด เป็นจำนวนเงิน 600 ล้านบาท โดยไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมระหว่างกัน

4. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ

	งบการเงินรวม (พันบาท)					
	30 มิถุนายน 2557			31 ธันวาคม 2556		
	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	12,871,959	7,103,834	5,768,125	13,554,343	7,322,807	6,231,536
หัก ดอกผลเช่าซื้อรอการตัดบัญชี	(3,644,309)	(2,401,037)	(1,243,272)	(3,930,807)	(2,570,982)	(1,359,825)
สุทธิ	9,227,650	4,702,797	4,524,853	9,623,536	4,751,825	4,871,711
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(630,827)	(420,620)	(210,207)	(564,713)	(384,565)	(180,148)
สุทธิ	8,596,823	4,282,177	4,314,646	9,058,823	4,367,260	4,691,563

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)					
	30 มิถุนายน 2557			31 ธันวาคม 2556		
	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	11,465,425	6,501,215	4,964,210	12,031,231	6,681,693	5,349,538
หัก ดอกผลเช่าซื้อรอการตัดบัญชี	(3,519,487)	(2,341,257)	(1,178,230)	(3,808,975)	(2,505,464)	(1,303,511)
สุทธิ	7,945,938	4,159,958	3,785,980	8,222,256	4,176,229	4,046,027
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(548,752)	(373,204)	(175,548)	(514,319)	(342,087)	(172,232)
สุทธิ	7,397,186	3,786,754	3,610,432	7,707,937	3,834,142	3,873,795

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 31 ธันวาคม 2556 ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระของลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อทั้งจำนวนตามรายสัญญาได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556	30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	5,969,505	6,489,723	4,985,007	5,359,454
ค้างชำระ 1 เดือน	1,406,131	1,414,393	1,303,392	1,302,278
ค้างชำระ 2 - 3 เดือน	1,364,695	1,297,761	1,279,137	1,223,963
ค้างชำระ 4 - 6 เดือน	317,440	292,897	296,724	267,305
ค้างชำระ 7 - 12 เดือน	94,436	74,529	63,640	57,308
ค้างชำระมากกว่า 12 เดือน	75,443	54,233	18,038	11,948
รวม	9,227,650	9,623,536	7,945,938	8,222,256
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(630,827)	(564,713)	(548,752)	(514,319)
สุทธิ	8,596,823	9,058,823	7,397,186	7,707,937

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญตามนโยบายเช่นเดียวกับนโยบายของปี 2556 ทั้งนี้นโยบายดังกล่าวไม่เป็นไปตามวิธีปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญของธุรกิจ Consumer Finance ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก. ล. ต.) กำหนดร่วมกับสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย อย่างไรก็ตาม จากข้อมูลสถิติช่วงสามปีที่ผ่านมา (2554 - 2556) บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สูญที่เกิดขึ้นจริงเล็กน้อยกว่าหนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งตามแนวทางดังกล่าว ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญประมาณร้อยละ 6.84 (ร้อยละ 6.91 สำหรับเฉพาะบริษัท) ของยอดรวมลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อก่อนหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

5. สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิ

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556	30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556
ยอดคงค้างไม่เกินหนึ่งปี	418,821	449,811	418,821	449,811
ยอดคงค้างเกินหนึ่งปี	35,046	21,051	35,046	19,912
รวม	453,867	470,862	453,867	469,723
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่า	(160,692)	(155,994)	(160,692)	(154,855)
สุทธิ	293,175	314,868	293,175	314,868

6. หนี้กู้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556	30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556
หนี้กู้	2,920,000	2,220,000	2,920,000	2,220,000
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	(500,000)	-	(500,000)
สุทธิ	2,920,000	1,720,000	2,920,000	1,720,000

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

เมื่อวันที่ 27 สิงหาคม 2553 บริษัทได้ขายหุ้นกู้อีกชุดหนึ่งให้แก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจงเป็นจำนวนเงิน 300 ล้านบาท (แบ่งออกเป็น 300,000 หน่วยๆ ละ 1,000 บาท) ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2558 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.9 ต่อปี ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระทุกครึ่งปี

เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2554 บริษัทได้ขายหุ้นกู้อีกชุดหนึ่งให้แก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจงเป็นจำนวนเงิน 250 ล้านบาท (แบ่งออกเป็น 250,000 หน่วยๆ ละ 1,000 บาท) ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2559 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.04 ต่อปี ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระทุกครึ่งปี

เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2554 บริษัทได้ขายหุ้นกู้อีกชุดหนึ่งให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่เป็นจำนวนเงิน 300 ล้านบาท (แบ่งออกเป็น 300,000 หน่วยๆ ละ 1,000 บาท) ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2559 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.92 ต่อปีในปีที่ 1-3 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.00 ต่อปีในปีที่ 4-5 ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระเป็นรายไตรมาส

เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2554 บริษัทได้ขายหุ้นกู้อีกชุดหนึ่งให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่เป็นจำนวนเงิน 500 ล้านบาท (แบ่งออกเป็น 500,000 หน่วยๆ ละ 1,000 บาท) ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2557 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.35 ต่อปี ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระทุกครึ่งปี

เมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2555 บริษัทได้ขายหุ้นกู้อีกชุดหนึ่งให้แก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจงเป็นจำนวนเงิน 300 ล้านบาท (แบ่งออกเป็น 300,000 หน่วยๆ ละ 1,000 บาท) ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2559 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.2 ต่อปี ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระทุกครึ่งปี

เมื่อวันที่ 19 กรกฎาคม 2556 บริษัทได้ขายหุ้นกู้อีกชุดหนึ่งให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่เป็นจำนวนเงิน 570 ล้านบาท (แบ่งออกเป็น 570,000 หน่วยๆ ละ 1,000 บาท) ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2559 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.98 ต่อปี ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระทุกครึ่งปี

เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2557 บริษัทได้ขายหุ้นกู้อีกชุดหนึ่งให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันการเงินและ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่เป็นจำนวนเงิน 900 ล้านบาท (แบ่งออกเป็น 900,000 หน่วยๆ ละ 1,000 บาท) ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2560 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 ต่อปี ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระทุกครึ่งปี

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2557 บริษัทได้ขายหุ้นกู้อีกชุดหนึ่งให้แก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจงเป็นจำนวนเงิน 100 ล้านบาท (แบ่งออกเป็น 100,000 หน่วยๆ ละ 1,000 บาท) ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2560 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4 ต่อปี ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระทุกครึ่งปี

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2557 บริษัทได้ขายหุ้นกู้อีกชุดหนึ่งให้แก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจงเป็นจำนวนเงิน 200 ล้านบาท (แบ่งออกเป็น 200,000 หน่วยๆ ละ 1,000 บาท) ครบกำหนดไถ่ถอนปี 2559 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.63 ต่อปี ดอกเบี้ยครบกำหนดชำระเป็นรายไตรมาส

ภายใต้ข้อกำหนดของการออกหุ้นกู้ บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ดังนี้

1. รักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุนในอัตราไม่เกินกว่า 7:1
2. รักษาอัตราการจ่ายเงินปันผลไม่เกินกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิ

7. ภาษีเงินได้และสินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้นิติบุคคลที่บันทึกเป็น (รายได้) ค่าใช้จ่ายสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 ประกอบด้วยรายการดังนี้

	งวดสามเดือน (พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
ภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรทางบัญชี	25	18,206	(2,689)	15,508
ผลกระทบจากรายการถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้	13,739	3,545	12,916	3,420
ผลกระทบจากรายการที่สามารถหักเป็นรายจ่ายได้				
เพิ่มเติมหรือไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(9,965)	(33,270)	(10,227)	(32,882)
ภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรทางภาษี	3,799	(11,519)	-	(13,954)
รายการปรับปรุงภาษีที่ค้างชำระในงวดก่อนๆ	3,141	-	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	(10,566)	(3,366)	(10,076)	(3,585)
ภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(3,626)	(14,885)	(10,076)	(17,539)

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

	งวดหกเดือน (พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2557	2556	2557	2556
ภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรทางบัญชี	14,925	60,464	10,180	54,960
ผลกระทบจากรายการถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้	17,207	13,679	15,477	13,449
ผลกระทบจากรายการที่สามารถหักเป็นรายจ่ายได้ เพิ่มเติมหรือไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(26,279)	(69,595)	(25,657)	(68,409)
ภาษีเงินได้คำนวณจากกำไรทางภาษี	5,853	4,548	-	-
รายการปรับปรุงภาษีที่ค้างชำระในงวดก่อนๆ	3,141	-	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	(9,622)	(11,570)	(8,596)	(11,886)
ภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	(628)	(7,022)	(8,596)	(11,886)

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 31 ธันวาคม 2556 ประกอบด้วยรายการดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556	30 มิถุนายน 2557	31 ธันวาคม 2556
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลกระทบของรายการซึ่งไม่สามารถ ถือเป็นค่าใช้จ่ายทางภาษี				
- ค่าเผื่อนี้สงฆ์จะสูญ	121,125	113,362	109,752	103,283
- ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินทรัพย์ รอการขาย	32,138	31,199	32,138	30,971
- หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน หลังออกจากงาน	6,633	5,713	5,504	4,544
รวม	159,896	150,274	147,394	138,798
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	-
สุทธิ	159,896	150,274	147,394	138,798

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

8. เงินปันผล

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 24 เมษายน 2557 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2556 ในอัตราหุ้นละ 0.43 บาท เป็นเงินรวม 215 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2557

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายสำหรับผลการดำเนินงานปี 2555 ในอัตราหุ้นละ 0.43 บาท เป็นเงินรวม 215 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2556

9. หนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันจากหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานซึ่งผ่านการประเมินข้อมูลและคำนวณใหม่โดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 รายการเคลื่อนไหวของหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2557 มีดังต่อไปนี้

	พันบาท	
	งบการเงินรวม	เฉพาะบริษัท
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 1 มกราคม 2557	28,566	22,722
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,180	1,034
ต้นทุนดอกเบี้ย	779	644
ขาดทุน (กำไร) ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	3,107	3,325
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	5,066	5,003
ผลประโยชน์ของพนักงานที่จ่ายชำระในระหว่างงวด	(470)	(206)
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557	33,162	27,519

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

สมมติฐานที่สำคัญซึ่งใช้ในการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557 มีดังนี้

- อัตราคิดลด ร้อยละ 4.58 ต่อปี (ร้อยละ 4.41 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556)
- อัตราการขึ้นเงินเดือน ร้อยละ 4.89 ต่อปี (ร้อยละ 4.13 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556)
- อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 67 ต่อปี (ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 16 ต่อปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556)
- อัตราการทุพพลภาพ ร้อยละ 10 ของตารางมรณะไทย (ปี 2551) (ไม่เปลี่ยนแปลงจากวันที่ 31 ธันวาคม 2556)
- อัตราการเสียชีวิต ร้อยละ 100 ของตารางมรณะไทย (ปี 2551) (ร้อยละ 50 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556)

10. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญจำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน

งบดุลและงบกำไรขาดทุนเป็นข้อมูลทางการเงินที่สำคัญและเป็นข้อมูลหลักของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งถูกนำเสนอให้กับผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและถูกใช้ในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานดำเนินงานหลัก (ซึ่งเป็นส่วนงานที่รายงานเป็นการภายใน) ในเชิงผลิตภัณฑ์เพียงส่วนงานเดียวคือ การให้เช่าซีอีโรยนต์และรถจักรยานยนต์แก่ลูกค้ารายย่อยทั่วไป และในเชิงภูมิศาสตร์เพียงส่วนงานเดียวคือ ประเทศไทย ดังนั้น บริษัทจึงไม่ได้แสดงข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ ข้อมูลเกี่ยวกับเขตทางภูมิศาสตร์ และข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่ไว้ในข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

11. ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

- ก. บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าสินทรัพย์และบริการเพื่อใช้เป็นสำนักงาน และสาขา สัญญาดังกล่าวมีกำหนดระยะเวลาระหว่าง 1 ถึง 10 ปี ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าว บริษัทและบริษัทย่อยผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการเป็นเงินรวมปีละประมาณ 53.1 ล้านบาท
- ข. บริษัทมีภาระผูกพันจากการปรับปรุงอาคารเช่าเป็นจำนวนเงินประมาณ 6.0 ล้านบาท

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2557 และ 2556 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2556 (ตรวจสอบแล้ว)

12. การอนุมัติข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทเมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2557