

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559

และรายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมแบบย่อของบริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินเฉพาะกิจการแบบย่อของบริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง “งบการเงินระหว่างกาล” ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

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

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง “งบการเงินระหว่างกาล” ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

(นายอัครเดช เปลี่นสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 5389

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

12 พฤษภาคม 2559

บริษัท ลีทริก จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2558

สินทรัพย์

หมายเหตุ	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม 2559 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)	31 มีนาคม 2559 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	103,756	252,151	31,806	164,001
ลูกหนี้การค้า				
- ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี - สุทธิ	4	3,526,911	3,637,916	3,167,617
- ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี - สุทธิ	4	164,959	149,728	164,959
- ลูกหนี้สินเชื่อรายย่อยเพื่อการประกอบอาชีพ - สุทธิ	4	796	-	-
- ลูกหนี้การค้าอื่น		48,006	57,521	46,473
ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3	-	-	641,178
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่นส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		3,894	62,430	3,894
สินค้าที่มีไว้เพื่อขาย		2,789	3,848	1,579
สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิ	5	162,041	160,784	162,041
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		30,362	31,177	29,172
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,043,514	4,355,555	4,248,719
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินฝากกับสถาบันการเงินที่มีภาวะกำกับ		25,000	25,000	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ	4	3,565,708	3,438,733	3,119,516
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม - สุทธิ	4	19,663	25,920	19,663
เงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุน		-	-	166,538
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น - สุทธิ		56,554	5,860	56,554
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ		207,002	214,593	187,974
ค่าความนิยม - สุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่าจำนวน 83,640 พันบาท		-	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ		10,273	10,007	9,963
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	7	127,576	125,275	116,186
สินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า - สุทธิ		19,628	19,729	-
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน		14,282	14,282	5,708
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		48,381	48,772	13,219
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,094,067	3,928,171	3,695,321
รวมสินทรัพย์		8,137,581	8,283,726	7,944,040

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จีดีกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2558

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม 2559 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)	31 มีนาคม 2559 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	93,017	65,013	81,117	64,995
เข้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	111,723	137,471	111,723	106,703
เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	510,622	510,842	500,000	500,000
หุ้นกู้ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6	2,390,000	2,390,000	1,620,000
เข้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3	1,304	1,318	395,689
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		28,159	6,483	20,631
เงินมัดจำรับและเงินรับชั่วคราวจากลูกค้า		119,207	114,259	112,833
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น				
- ค่าส่งเสริมการขายและเงินรางวัลค้างจ่าย		67,835	75,525	64,478
- อื่นๆ		44,906	64,373	36,275
รวมหนี้สินหมุนเวียน		3,366,773	2,595,284	3,712,746
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุกติจากส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		5,311	8,132	-
หุ้นกู้	6	300,000	1,320,000	300,000
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	8	27,229	31,039	21,231
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		7,378	7,968	3,842
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		339,918	1,367,139	325,073
รวมหนี้สิน		3,706,691	3,962,423	4,037,819
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 1 บาท				
ทุนจดทะเบียน - 500,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		500,000	500,000	500,000
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว - 500,000,000 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		500,000	500,000	500,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		972,987	972,987	972,987
กำไรสะสม				
- จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย		50,000	50,000	50,000
- ยังไม่ได้จัดสรร		2,899,873	2,789,812	2,383,234
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				
- ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทย่อย		1,167	1,506	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		4,424,027	4,314,305	3,906,221
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		6,863	6,998	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		4,430,890	4,321,303	3,906,221
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		8,137,581	8,283,726	7,944,040

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จีดีกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558

(สอบทานแล้ว)
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
รายได้				
รายได้ดอกเบี้ยจากการให้เช่าซื้อ	609,699	648,756	595,277	635,177
รายได้ดอกเบี้ยจากลูกหนี้เงินให้กู้ยืม	12,315	-	12,315	-
รายได้ดอกเบี้ยจากสินเชื่อเช่าซื้อเพื่อการประกอบอาชีพ	2	11	-	-
ขายสินค้า	4,376	6,498	4,376	6,498
รายได้อื่น	3	184,355	198,939	298,884
รวมรายได้	810,756	854,193	799,301	940,559
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	4,383	6,696	4,383	6,696
ค่าใช้จ่ายในการขาย	-	21	-	21
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3	444,449	463,189	563,996
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	198,741	223,083	195,259	221,038
ต้นทุนทางการเงิน	3	33,058	40,480	44,132
รวมค่าใช้จ่าย	680,631	733,469	665,319	835,883
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	130,125	120,724	133,982	104,676
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	7	20,199	13,843	10,111
กำไรสำหรับงวด	109,926	106,881	115,031	94,565
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทย่อย	(339)	(554)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	(339)	(554)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	109,587	106,327	115,031	94,565
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	110,061	107,175	115,031	94,565
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(135)	(294)	-	-
กำไรสำหรับงวด	109,926	106,881	115,031	94,565
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	109,722	106,621	115,031	94,565
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(135)	(294)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	109,587	106,327	115,031	94,565
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.22	0.21	0.23	0.19
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558

(สอบทานแล้ว)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

	พันบาท							
	งบการเงินรวม							
	ทุนที่ออก และชำระ เต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น		ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวม
			จัดสรรเพื่อ สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการ แปลงค่างบการเงิน ของบริษัทย่อย	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น บริษัทใหญ่		
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	500,000	972,987	50,000	2,789,812	1,506	4,314,305	6,998	4,321,303
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	110,061	(339)	109,722	(135)	109,587
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559	500,000	972,987	50,000	2,899,873	1,167	4,424,027	6,863	4,430,890
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	500,000	972,987	50,000	2,471,559	455	3,995,001	7,612	4,002,613
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	107,175	(554)	106,621	(294)	106,327
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2558	500,000	972,987	50,000	2,578,734	(99)	4,101,622	7,318	4,108,940

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558

(สอบทานแล้ว)
 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

	พันบาท					
	งบการเงินเฉพาะบริษัท					
	ทุนที่ออก และชำระ เต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม			รวม
			จัดสรรเพื่อ สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร		
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	500,000	972,987	50,000	2,268,203	3,791,190	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	115,031	115,031	
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559	500,000	972,987	50,000	2,383,234	3,906,221	
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2558	500,000	972,987	50,000	1,857,990	3,380,977	
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	94,565	94,565	
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 31 มีนาคม 2558	500,000	972,987	50,000	1,952,555	3,475,542	

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ลูติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558

(สอบทานแล้ว)
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	130,125	120,724	133,982	104,676
ปรับปรุงด้วย				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	17,932	14,423	16,567	13,075
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	704	726	581	608
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	119	(812)	458	(258)
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	198,740	223,083	195,258	221,038
ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินทรัพย์หรือการขายลดลง	615	(11,829)	679	(11,906)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	(530)	(208)	(530)	(208)
รายได้เงินปันผล	-	-	-	(94,800)
ดอกเบี้ยรับ	(1,549)	(1,677)	(8,410)	(10,485)
ดอกเบี้ยจ่าย	33,058	40,480	36,972	44,132
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้าตามสัญญาเข้าซื้อ	(210,908)	(17,533)	(242,425)	(107,680)
ลูกหนี้การค้าเงินให้กู้ยืม	(12,768)	-	(12,768)	-
ลูกหนี้การค้าสินเชื่อย่อยเพื่อการประกอบอาชีพ	(804)	-	-	-
ลูกหนี้การค้าอื่น	9,515	17,055	8,861	15,922
ลูกหนี้อื่น - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	755	822	(1,043)
สินค้าที่มีไว้เพื่อขาย	1,059	(1,132)	518	1,428
สินทรัพย์หรือการขาย	(1,872)	28,234	(2,085)	28,493
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,197	(8,623)	(1,447)	(13,487)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	547	(4,051)	449	(1,965)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น	(25,748)	58,138	5,020	58,275
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(14)	157	(3,191)	(258)
เงินมัดจำรับและเงินรับชั่วคราวจากลูกค้า	4,948	7,629	4,116	6,553
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น	(19,355)	(8,014)	(20,224)	(4,750)
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	(4,514)	(5,905)	(4,514)	(5,385)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(590)	(790)	(590)	(790)
	119,907	450,830	108,099	241,185
จ่ายภาษีเงินได้	(980)	(4,305)	(191)	(247)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	118,927	446,525	107,908	240,938
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(34,008)	(10,000)
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	59,008	105,000
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่นเพิ่มขึ้น	(54,954)	(5,000)	(54,954)	(5,000)
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	62,796	8,847	62,796	8,847
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	(9,089)	(29,703)	(8,487)	(29,695)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	857	670	857	670
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,150)	(50)	(1,044)	(50)
รับเงินปันผล	-	-	-	94,800
รับดอกเบี้ย	1,167	1,722	7,601	10,819
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	(373)	(23,514)	31,769	175,391

บริษัท ลูติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558

(สอบทานแล้ว)
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินที่เพิ่มขึ้น (ลดลง)	27,546	(474,556)	15,664	(474,037)
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	17,500	28,000
จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(9,700)	(13,800)
จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(3,041)	-	-	-
ออกหุ้นกู้	-	120,000	-	120,000
ไถ่ถอนหุ้นกู้	(250,000)	-	(250,000)	-
จ่ายดอกเบี้ย	(41,454)	(46,793)	(45,336)	(50,383)
เงินสดสุทธิที่ใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(266,949)	(401,349)	(271,872)	(390,220)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(148,395)	21,662	(132,195)	26,109
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	252,151	90,993	164,001	44,478
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	103,756	112,655	31,806	70,587
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
ก. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด				
เงินสดในมือ	17,280	9,255	16,236	7,849
บัญชีกระแสรายวันกับธนาคาร	27,148	31,507	9,757	11,008
เงินฝากออมทรัพย์กับธนาคาร	59,328	71,893	5,813	51,730
รวม	103,756	112,655	31,806	70,587
ข. รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ซื้อสินทรัพย์ถาวรโดยยังไม่จ่ายชำระเงินแก่ผู้ขาย	594	253	594	253

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ

วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

1. เกณฑ์การจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ได้จัดทำขึ้นในรูปแบบย่อและตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2558) เรื่อง “งบการเงินระหว่างกาล” รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 โดยเน้นการให้ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ดังนั้น ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ควรต้องอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558

เพื่อความสะดวกของผู้อ่าน ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษได้ถูกจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้ ซึ่งได้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานทางการเงินเพื่อใช้ในประเทศ

งบการเงินรวมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้และงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ได้รวมบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)		สัดส่วนการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัท (ร้อยละ)	
		31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
		2559	2558	2559	2558
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 เค็มพ์ เซอร์วิส เซส จำกัด	ให้บริการติดตามหนี้และติดตามยึดรถ	700	700	99.99	99.99
บริษัท ทีเค เงินทันใจ จำกัด	ให้สินเชื่อรายย่อยเพื่อการประกอบอาชีพ (Nano Finance)	50,000	50,000	99.99	99.99
Sabaidee Leasing Co., Ltd. (ประเทศลาว)	ให้เช่าซื้อรถจักรยานยนต์	21,015*	21,015*	61.90	61.90
Suosdey Finance PLC. (ประเทศกัมพูชา)	ให้เช่าซื้อรถจักรยานยนต์	17,616**	17,616**	99.60	99.60

*5,250 ล้านบาท

**500,000 เหรียญสหรัฐ

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

รายการบัญชีระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญได้ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวมแล้ว

เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่โดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 ทั้งนี้ การนำมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ดังกล่าวข้างต้นมาเริ่มถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อบริษัทและบริษัทย่อย

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยได้ใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีการคำนวณต่างๆ ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 เช่นเดียวกับที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ยกเว้น (1) การนำมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ตามที่กล่าวในหมายเหตุ 1 มาเริ่มถือปฏิบัติซึ่งไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญและ (2) นโยบายการบัญชีส่วนเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้องธุรกิจ Nano Finance ของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งซึ่งเริ่มมีธุรกรรมเป็นครั้งแรกในเดือนกุมภาพันธ์ 2559 โดยนโยบายการบัญชีดังกล่าวได้แก่ “ลูกหนี้สินเชื่อเพื่อการประกอบอาชีพเป็นลูกหนี้ภายใต้สัญญาเงินให้กู้ยืมที่มีกับลูกค้าย่อยเพื่อนำเงินกู้ยืมดังกล่าวไปใช้ในการประกอบสัมมาอาชีพโดยไม่มีหลักประกันการกู้ยืม ซึ่งครบกำหนดชำระเป็นรายเดือนด้วยจำนวนเงินเดือนละเท่าๆ กันโดยมีระยะเวลาการกู้ยืมไม่เกินหนึ่งปี กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ดอกผลจากลูกหนี้สินเชื่อเพื่อการประกอบอาชีพด้วยวิธีเดียวกันกับรายได้ดอกผลจากลูกหนี้เงินให้กู้ยืมกล่าวคือ ยังไม่ถือเป็นรายได้ในทันทีทั้งจำนวนแต่จะทยอยรับรู้เป็นรายได้ตามสัดส่วนของระยะเวลาโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทพิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ดังกล่าวโดยใช้นโยบายเดียวกันกับลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเนื่องจากมีลักษณะของสัญญาที่สามารถเทียบเคียงกันได้”

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

3. รายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัทย่อย	-	-	6,932	8,905
รายได้เงินปันผล				
บริษัทย่อย	-	-	-	94,800
รายได้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	16	35
ค่าเช่าและบริการ				
บริษัทย่อย	-	-	216	108
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	9,283	8,780	8,940	8,492
รวม	9,283	8,780	9,156	8,600
ค่าบริหารงาน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,550	2,550	1,800	1,800
ค่าสาธารณูปโภค				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	991	1,115	991	1,093
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	503	511	501	496
ค่าใช้จ่ายอื่น				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,808	2,272	1,932	2,167
ค่าบริการ				
บริษัทย่อย	-	-	18,761	130,253
ดอกเบี้ยจ่าย				
บริษัทย่อย	-	-	4,126	3,655

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	6,047	5,396	6,047	5,396
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	87	81	87	81
รวม	6,134	5,477	6,134	5,477
ซื้อขายพันธะเพื่อใช้งาน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	4,421	15,112	4,421	15,112
ซื้อมาเพื่อให้เช่าซื้อ				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	80,381	141,357	-	-

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - บริษัทย่อย				
ลูกหนี้เงินลงทุนเพื่อคืนทุน	-	-	8,144	8,144
ดอกเบี้ยและรายได้อื่นค้างรับ	-	-	3,520	4,138
รวม	-	-	11,664	12,282
เงินตรงจ่าย				
บริษัทย่อย	-	-	3,005	3,286
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (กรรมการ)	-	-	-	-
รวม	-	-	3,005	3,286

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2559	2558	2559	2558
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย				
(ดอกเบี้ยร้อยละ 4.375 ต่อปี ในปี 2559 และ				
ร้อยละ 4.375 - 4.5 ต่อปี ในปี 2558)	-	-	626,509	651,509
รวม	-	-	641,178	667,077
เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้น				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
บริษัทย่อย	-	-	11,372	14,460
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,304	1,318	1,227	1,301
รวม	1,304	1,318	12,599	15,761
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย				
(ดอกเบี้ยร้อยละ 4.375 ต่อปี ในปี 2559 และ				
ร้อยละ 4.375 - 4.5 ต่อปี ในปี 2558)	-	-	383,090	375,290
รวม	1,304	1,318	395,689	391,051

เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีรายการเคลื่อนไหวในระหว่างงวดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)			
	31 ธันวาคม 2558	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 มีนาคม 2559
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
Suosdey Finance PLC.	9,509	8	8	9,509
บริษัท ทีเค เค็บบท์ เซอร์วิสเชส จำกัด	-	4,000	-	4,000
บริษัท ชยภาค จำกัด	642,000	30,000	59,000	613,000
รวม	651,509	34,008	59,008	626,509
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย				
บริษัท ซี.วี.เอ จำกัด	375,290	17,500	9,700	383,090

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทเป็นผู้ค้ำประกัน (1) วงเงินสินเชื่อประเภทเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งของบริษัท ชยภาค จำกัด จำนวน 600 ล้านบาทและ (2) วงเงินสินเชื่อประเภทเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งในประเทศกัมพูชาของ Suosdey Finance PLC. จำนวน 3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (มีการเบิกเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้ว ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 จำนวน 0.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา) และวงเงินสินเชื่อประเภทเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์อีกแห่งหนึ่งในประเทศกัมพูชาของบริษัทย่อยดังกล่าวจำนวน 1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (มีการเบิกเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้ว ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 จำนวน 0.6 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา) ทั้งนี้ ไม่มีมีการคิดค่าธรรมเนียมการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อระหว่างกัน

เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 บริษัทได้ให้บริษัทย่อยซึ่งได้แก่ Sabaidee Leasing Co., Ltd. กู้ยืมเงินระยะสั้นจำนวน 6.2 ล้านบาทซึ่งอยู่ภายใต้วงเงินกู้ยืมจำนวน 30 ล้านบาทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในเดือนกุมภาพันธ์ 2559

4. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม และลูกหนี้สินเชื่อเพื่อการประกอบอาชีพ - สุทธิ

ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ

	งบการเงินรวม (พันบาท)					
	31 มีนาคม 2559			31 ธันวาคม 2558		
	ส่วนที่ครบกำหนดชำระ	ส่วนที่ครบกำหนดชำระ		ส่วนที่ครบกำหนดชำระ	ส่วนที่ครบกำหนดชำระ	
รวม	ภายในหนึ่งปี	ระยะยาว	รวม	ภายในหนึ่งปี	ระยะยาว	
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	10,749,980	5,937,746	4,812,234	10,665,347	6,061,362	4,603,985
หัก ดอกผลเช่าซื้อรอการตัดบัญชี	(3,130,114)	(2,038,517)	(1,091,597)	(3,073,750)	(2,058,236)	(1,015,514)
สุทธิ	7,619,866	3,899,229	3,720,637	7,591,597	4,003,126	3,588,471
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(527,247)	(372,318)	(154,929)	(514,948)	(365,210)	(149,738)
สุทธิ	7,092,619	3,526,911	3,565,708	7,076,649	3,637,916	3,438,733

งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)					
	31 มีนาคม 2559			31 ธันวาคม 2558		
	ส่วนที่ครบกำหนดชำระ	ส่วนที่ครบกำหนดชำระ		ส่วนที่ครบกำหนดชำระ	ส่วนที่ครบกำหนดชำระ	
รวม	ภายในหนึ่งปี	ระยะยาว	รวม	ภายในหนึ่งปี	ระยะยาว	
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	9,802,451	5,485,267	4,317,184	9,687,494	5,603,928	4,083,566
หัก ดอกผลเช่าซื้อรอการตัดบัญชี	(3,039,684)	(1,986,591)	(1,053,093)	(2,985,747)	(2,008,599)	(977,148)
สุทธิ	6,762,767	3,498,676	3,264,091	6,701,747	3,595,329	3,106,418
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(475,634)	(331,059)	(144,575)	(465,575)	(325,773)	(139,802)
สุทธิ	6,287,133	3,167,617	3,119,516	6,236,172	3,269,556	2,966,616

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระของลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อทั้งจำนวนตามรายสัญญาได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	4,991,421	4,919,873	4,328,772	4,238,587
ค้างชำระ 1 เดือน	1,109,068	1,131,446	1,041,424	1,061,544
ค้างชำระ 2 - 3 เดือน	1,110,785	1,136,640	1,060,172	1,079,678
ค้างชำระ 4 - 6 เดือน	262,009	272,947	245,004	250,600
ค้างชำระ 7 - 12 เดือน	77,508	78,528	63,520	61,136
ค้างชำระมากกว่า 12 เดือน	69,075	52,163	23,875	10,202
รวม	7,619,866	7,591,597	6,762,767	6,701,747
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(527,247)	(514,948)	(475,634)	(465,575)
สุทธิ	7,092,619	7,076,649	6,287,133	6,236,172

บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามนโยบายเช่นเดียวกับนโยบายของปี 2558 ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวไม่เป็นไปตามวิธีปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของธุรกิจ Consumer Finance ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก. ล. ต.) กำหนดร่วมกับสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย อย่างไรก็ตาม จากข้อมูลสถิติช่วงสามปีที่ผ่านมา (2556 - 2558) กลุ่มบริษัทมีหนี้สูญที่เกิดขึ้นจริงเฉลี่ยน้อยกว่าหนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งตามแนวทางดังกล่าว ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประมาณร้อยละ 6.92 (ร้อยละ 7.03 สำหรับเฉพาะบริษัท) ของยอดรวมลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ ก่อนหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)					
	31 มีนาคม 2559			31 ธันวาคม 2558		
	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม	218,580	197,421	21,159	208,725	180,886	27,839
หัก ดอกผลรอการตัดบัญชี	(27,872)	(26,658)	(1,214)	(29,543)	(27,977)	(1,566)
สุทธิ	190,708	170,763	19,945	179,182	152,909	26,273
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(6,086)	(5,804)	(282)	(3,534)	(3,181)	(353)
สุทธิ	184,622	164,959	19,663	175,648	149,728	25,920

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระของลูกหนี้ตามสัญญาเงินให้กู้ยืมทั้งจำนวนตามรายละเอียดได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)	
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	146,039	151,864
ค้างชำระ 1 เดือน	26,917	18,917
ค้างชำระ 2 - 3 เดือน	15,211	7,915
ค้างชำระ 4 - 6 เดือน	2,454	486
ค้างชำระ 7 - 12 เดือน	87	-
รวม	190,708	179,182
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(6,086)	(3,534)
สุทธิ	184,622	175,648

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

ลูกหนี้ *Nano Finance*

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)					
	31 มีนาคม 2559			31 ธันวาคม 2558		
	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม	923	923	-	-	-	-
หัก ดอกผลรอการตัดบัญชี	(119)	(119)	-	-	-	-
สุทธิ	804	804	-	-	-	-
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(8)	(8)	-	-	-	-
สุทธิ	796	796	-	-	-	-

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ลูกหนี้ *Nano Finance* แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระของลูกหนี้ตามสัญญาเงินให้กู้ยืมทั้งจำนวนตามรายสัญญาได้ดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)	
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
ยอดที่ยังไม่ครบกำหนดชำระ	804	-
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(8)	-
สุทธิ	796	-

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

5. สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิ

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
ยอดคงค้างไม่เกินหนึ่งปี	231,487	229,692	231,487	229,479
ยอดคงค้างเกินหนึ่งปี	8,525	8,448	8,525	8,448
รวม	240,012	238,140	240,012	237,927
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่า	(77,971)	(77,356)	(77,971)	(77,292)
สุทธิ	162,041	160,784	162,041	160,635

6. หุ้นกู้

วันที่ออกหุ้นกู้ / ปีที่ไถ่ถอน	ช่วงเวลาจ่าย ดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	จำนวนหน่วย (หน่วยละ 1,000 บาท)	พันบาท	
				31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
				28 มกราคม 2554 / 2559	ทุกครึ่งปี
27 พฤษภาคม 2554 / 2559	รายไตรมาส	5.00	300,000	300,000	300,000
6 พฤศจิกายน 2555 / 2559	ทุกครึ่งปี	4.20	300,000	300,000	300,000
19 กรกฎาคม 2556 / 2559	ทุกครึ่งปี	3.98	570,000	570,000	570,000
26 มีนาคม 2557 / 2560	ทุกครึ่งปี	4.00	900,000	900,000	900,000
30 เมษายน 2557 / 2560	ทุกครึ่งปี	4.00	100,000	100,000	100,000
9 พฤษภาคม 2557 / 2559	รายไตรมาส	3.63	200,000	200,000	200,000
25 กุมภาพันธ์ 2558 / 2560	ทุกครึ่งปี	3.15	120,000	120,000	120,000
3 กันยายน 2558 / 2561	ทุกครึ่งปี	2.59	200,000	200,000	200,000
รวม				2,690,000	2,940,000
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				(2,390,000)	(1,620,000)
สุทธิ				300,000	1,320,000

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

ภายใต้ข้อกำหนดของการออกหุ้นกู้ บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ดังนี้

1. รักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุนในอัตราไม่เกินกว่า 7:1
2. รักษาอัตราการจ่ายปันผลไม่เกินกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิ
7. **ภาษีเงินได้และสินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี**

ภาษีเงินได้นิติบุคคลที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่าย (รายได้) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 ประกอบด้วยรายการดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
ภาษีเงินได้ที่คำนวณจากกำไรทางบัญชี	26,025	24,145	26,796	20,935
ผลกระทบจากการถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้	6,096	8,320	3,647	7,902
ผลกระทบจากรายการที่สามารถหักเป็นรายจ่ายได้				
เพิ่มเติมหรือไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี	(9,621)	(28,510)	(9,621)	(28,837)
ภาษีเงินได้ที่คำนวณจากกำไรทางภาษี	22,500	3,955	20,822	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลง (เพิ่มขึ้น)	(2,301)	9,888	(1,871)	10,111
ภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	20,199	13,843	18,951	10,111

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยรายการดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558	31 มีนาคม 2559	31 ธันวาคม 2558
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ผลกระทบของรายการซึ่งยังไม่สามารถ				
ถือเป็นค่าใช้จ่ายทางภาษี				
- ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ	106,536	103,596	96,346	93,823
- ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินทรัพย์รอการขาย	15,594	15,471	15,594	15,459
- หนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน	5,446	6,208	4,246	5,033
รวม	127,576	125,275	116,186	114,315
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	-	-
สุทธิ	127,576	125,275	116,186	114,315

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

8. หนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2559	2558	2559	2558
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	31,039	34,543	25,164	28,620
ต้นทุนบริการปัจจุบันและดอกเบี้ย	704	726	581	608
ขาดทุน (กำไร) จากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	704	726	581	608
ผลประโยชน์ของพนักงานที่จ่ายชำระในระหว่างงวด	(4,514)	(5,905)	(4,514)	(5,385)
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 31 มีนาคม	27,229	29,364	21,231	23,843

สมมติฐานที่ใช้ในการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานไม่มีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างงวด

9. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญจำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน

งบดุลและงบกำไรขาดทุนเป็นข้อมูลทางการเงินที่สำคัญและเป็นข้อมูลหลักของบริษัทและบริษัทย่อยซึ่งถูกนำเสนอให้กับผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและถูกใช้ในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน อย่างไรก็ตาม บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานดำเนินงานหลัก (ซึ่งเป็นส่วนงานที่รายงานเป็นการภายใน) ในเชิงผลิตภัณฑ์เพียงส่วนงานเดียวคือ การให้เช่าซื้อรถยนต์และรถจักรยานยนต์แก่ลูกค้ารายย่อยทั่วไป ในขณะที่ธุรกรรมการให้กู้ยืมเงินและ Nano Finance แก่ลูกค้ารายย่อยทั่วไปนั้นมีส่วนที่ไม่เป็นสาระสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับปริมาณและกิจกรรมทางธุรกิจทั้งหมด ดังนั้น บริษัทจึงไม่ได้แสดงข้อมูลส่วนงานดำเนินงานเชิงผลิตภัณฑ์และลูกค้ารายใหญ่ไว้ในข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทย่อยในประเทศกัมพูชาและประเทศลาวได้เริ่มดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจในช่วงสิ้นปี 2557 ดังนั้น สัดส่วนการดำเนินงานของบริษัทย่อยเหล่านี้จึงยังไม่เป็นสาระสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับปริมาณและกิจกรรมทางธุรกิจทั้งหมด บริษัทจึงไม่ได้แสดงข้อมูลส่วนงานดำเนินงานเชิงภูมิศาสตร์ไว้ในข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัทและบริษัทย่อยในประเทศไทยไม่มีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนใดๆ ที่ตั้งอยู่ในประเทศอื่นนอกเหนือจากประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 บริษัทย่อยในประเทศกัมพูชาและลาวมีสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีรวมประมาณ 3.8 ล้านบาท และ 3.0 ล้านบาท ตามลำดับ แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 31 มีนาคม 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

10. ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าพื้นที่อาคารและบริการเพื่อใช้เป็นสำนักงาน และสาขาโดยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการที่เกี่ยวข้องดังนี้

● ภายในหนึ่งปี	53.0	ล้านบาท
● ระหว่าง 2-5 ปี	<u>50.0</u>	
● รวม	<u>103.0</u>	ล้านบาท

11. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ก. ในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2559 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทดำเนินการในเรื่องที่สำคัญดังต่อไปนี้

- 1) จ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2558 แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.40 บาทเป็นเงินรวม 200 ล้านบาทโดยกำหนดวันจ่ายเงินปันผลในวันที่ 18 พฤษภาคม 2559 และ
- 2) การเพิ่มวงเงินในการออกและเสนอขายหุ้นกู้จำนวน 2,200 ล้านบาท (จากเดิม 1,800 ล้านบาทเป็น 4,000 ล้านบาท)

ข. คณะกรรมการบริหารของบริษัทได้กำหนดแผนการออกและเสนอขายหุ้นกู้ในวันที่ 16 พฤษภาคม 2559 ให้แก่ผู้ลงทุนสถาบันและ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่เป็นจำนวนเงิน 600 ล้านบาท (แบ่งออกเป็นหุ้นกู้ 600,000 หน่วย หน่วยละ 1,000 บาท) หุ้นกู้นี้คาดว่าจะครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 16 พฤษภาคม 2562 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.15 ต่อปี

12. การอนุมัติข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2559