

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559

และรายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมแบบย่อของบริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินเฉพาะกิจการแบบย่อของบริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง “งบการเงินระหว่างกาล” ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

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

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง “งบการเงินระหว่างกาล” ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

(นายอัครเดช เปลียนสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 5389

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

11 สิงหาคม 2559

บริษัท ลีทริกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558

สินทรัพย์

| หมายเหตุ | พันบาท | | | |
|--|--|----------------------------------|--|----------------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 30 มิถุนายน 2559 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ) | 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว) | 30 มิถุนายน 2559 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ) | 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว) |
| สินทรัพย์หมุนเวียน | | | | |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด | 101,493 | 252,151 | 20,521 | 164,001 |
| ลูกหนี้การค้า | | | | |
| - ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี - สุทธิ | 4 | 3,540,183 | 3,637,916 | 3,189,291 |
| - ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี - สุทธิ | 4 | 158,485 | 149,728 | 158,485 |
| - ลูกหนี้สินเชื่อรายย่อยเพื่อการประกอบอาชีพ - สุทธิ | 4 | 936 | - | - |
| - ลูกหนี้การค้าอื่น | | 53,606 | 57,521 | 52,130 |
| ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 3 | - | - | 612,841 |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่นส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | 7,955 | 62,430 | 7,955 |
| สินค้าที่มีไว้เพื่อขาย | | 2,052 | 3,848 | 1,192 |
| สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิ | 5 | 166,760 | 160,784 | 166,760 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | | 37,785 | 31,177 | 36,778 |
| รวมสินทรัพย์หมุนเวียน | | 4,069,255 | 4,355,555 | 4,245,953 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | | | |
| เงินฝากกับสถาบันการเงินที่มีภาวะกำกับ | | 25,000 | 25,000 | - |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ | 4 | 3,782,173 | 3,438,733 | 3,341,635 |
| ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม - สุทธิ | 4 | 16,022 | 25,920 | 16,022 |
| เงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุน | | - | - | 166,538 |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น - สุทธิ | | 58,560 | 5,860 | 58,560 |
| ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ | | 198,592 | 214,593 | 179,364 |
| ค่าความนิยม - สุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่าจำนวน 83,640 พันบาท | | - | - | - |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ | | 10,116 | 10,007 | 9,834 |
| สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม | 7 | 131,470 | 125,275 | 119,593 |
| สินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า - สุทธิ | | 19,528 | 19,729 | - |
| สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน | | 14,282 | 14,282 | 5,708 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | | 50,040 | 48,772 | 14,215 |
| รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน | | 4,305,783 | 3,928,171 | 3,911,469 |
| รวมสินทรัพย์ | | 8,375,038 | 8,283,726 | 8,157,422 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จีดีกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

| หมายเหตุ | พันบาท | | | |
|---|--|----------------------------------|--|----------------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 30 มิถุนายน 2559 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ) | 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว) | 30 มิถุนายน 2559 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ) | 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว) |
| หนี้สินหมุนเวียน | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน | 282,959 | 65,013 | 257,581 | 64,995 |
| เข้าหนี้การค้า - กิจการอื่น | 114,754 | 137,471 | 114,754 | 106,703 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 516,964 | 510,842 | 500,000 | 500,000 |
| หุ้นกู้ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | 6 | 1,990,000 | 1,990,000 | 1,620,000 |
| เข้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 3 | 5,182 | 1,318 | 398,273 |
| ภาษีเงินได้ค้างจ่าย | | 53,122 | 6,483 | 50,408 |
| เงินมัดจำรับและเงินรับชั่วคราวจากลูกค้า | | 103,036 | 114,259 | 95,981 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น | | | | |
| - ค่าส่งเสริมการขายและเงินรางวัลค้างจ่าย | | 86,965 | 75,525 | 82,824 |
| - อื่นๆ | | 41,375 | 64,373 | 33,912 |
| รวมหนี้สินหมุนเวียน | | 3,194,357 | 3,523,733 | 2,920,242 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียน | | | | |
| เงินกู้ยืมระยะยาว - สุกติจากส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | 10,427 | 8,132 | - |
| หุ้นกู้ | 6 | 800,000 | 1,320,000 | 800,000 |
| หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน | 8 | 27,210 | 31,039 | 21,089 |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | | 6,788 | 7,968 | 3,252 |
| รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน | | 844,425 | 1,367,139 | 1,349,596 |
| รวมหนี้สิน | | 4,038,782 | 4,348,074 | 4,269,838 |
| 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 | | 2,805,371 | 2,789,812 | 2,286,361 |
| องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น | | | | |
| - ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทย่อย | | 939 | 1,506 | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ | | 4,329,297 | 4,314,305 | 3,791,190 |
| ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | | 6,959 | 6,998 | - |
| รวมส่วนของผู้ถือหุ้น | | 4,336,256 | 4,321,303 | 3,791,190 |
| รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น | | 8,375,038 | 8,283,726 | 8,061,028 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จีดีกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558

(สอบทานแล้ว)
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

| หมายเหตุ | พันบาท | | | |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 2559 | 2558 | 2559 | 2558 |
| รายได้ | | | | |
| รายได้ดอกเบี้ยจากการให้เช่าซื้อ | 614,276 | 642,080 | 598,487 | 628,985 |
| รายได้ดอกเบี้ยจากลูกหนี้เงินให้กู้ยืม | 12,488 | - | 12,488 | - |
| รายได้ดอกเบี้ยจากสินเชื่อรายย่อยเพื่อการประกอบอาชีพ | 2 57 | - | - | - |
| ขายสินค้า | 5,625 | 15,098 | 5,625 | 15,098 |
| รายได้อื่น | 3 216,813 | 196,217 | 219,674 | 241,711 |
| รวมรายได้ | 849,259 | 853,395 | 836,274 | 885,794 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | |
| ต้นทุนขาย | 5,496 | 15,364 | 5,496 | 15,364 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 4 | 7 | 4 | 7 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 3 459,607 | 441,143 | 450,150 | 455,946 |
| หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ | 218,289 | 250,984 | 215,111 | 247,573 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 3 32,007 | 39,425 | 35,817 | 43,225 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 715,403 | 746,923 | 706,578 | 762,115 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 133,856 | 106,472 | 129,696 | 123,679 |
| ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ | 7 28,262 | (1,253) | 26,569 | (4,896) |
| กำไรสำหรับงวด | 105,594 | 107,725 | 103,127 | 128,575 |
| กำไรเบ็ดเสร็จอื่น | | | | |
| รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทย่อย | (228) | 367 | - | - |
| กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด | (228) | 367 | - | - |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | 105,366 | 108,092 | 103,127 | 128,575 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | 105,498 | 107,865 | 103,127 | 128,575 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 96 | (140) | - | - |
| กำไรสำหรับงวด | 105,594 | 107,725 | 103,127 | 128,575 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | 105,270 | 108,232 | 103,127 | 128,575 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | 96 | (140) | - | - |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | 105,366 | 108,092 | 103,127 | 128,575 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท) | 0.21 | 0.22 | 0.21 | 0.26 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จีทีกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558

(สอบทานแล้ว)
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

| หมายเหตุ | พันบาท | | | |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 2559 | 2558 | 2559 | 2558 |
| รายได้ | | | | |
| รายได้ดอกเบี้ยจากการให้เช่าซื้อ | 1,223,975 | 1,290,836 | 1,193,764 | 1,264,162 |
| รายได้ดอกเบี้ยจากลูกหนี้เงินให้กู้ยืม | 24,803 | - | 24,803 | - |
| รายได้ดอกเบี้ยจากสินเชื่อเช่าซื้อเพื่อการประกอบอาชีพ | 2 | 68 | - | - |
| ขายสินค้า | 10,001 | 21,596 | 10,001 | 21,596 |
| รายได้อื่น | 3 | 401,168 | 395,156 | 407,007 |
| รวมรายได้ | 1,660,015 | 1,707,588 | 1,635,575 | 1,826,353 |
| ค่าใช้จ่าย | | | | |
| ต้นทุนขาย | 9,879 | 22,060 | 9,879 | 22,060 |
| ค่าใช้จ่ายในการขาย | 4 | 28 | 4 | 28 |
| ค่าใช้จ่ายในการบริหาร | 3 | 904,056 | 904,332 | 878,855 |
| หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ | 417,030 | 474,067 | 410,370 | 468,611 |
| ต้นทุนทางการเงิน | 3 | 65,065 | 79,905 | 87,357 |
| รวมค่าใช้จ่าย | 1,396,034 | 1,480,392 | 1,371,897 | 1,597,998 |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 263,981 | 227,196 | 263,678 | 228,355 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 7 | 48,461 | 12,590 | 45,520 |
| กำไรสำหรับงวด | 215,520 | 214,606 | 218,158 | 223,140 |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น | | | | |
| รายการที่ต้องจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง | | | | |
| ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทย่อย | (567) | (187) | - | - |
| กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด | (567) | (187) | - | - |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | 214,953 | 214,419 | 218,158 | 223,140 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | 215,559 | 215,040 | 218,158 | 223,140 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | (39) | (434) | - | - |
| กำไรสำหรับงวด | 215,520 | 214,606 | 218,158 | 223,140 |
| การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม | | | | |
| ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ | 214,992 | 214,853 | 218,158 | 223,140 |
| ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม | (39) | (434) | - | - |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | 214,953 | 214,419 | 218,158 | 223,140 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท) | 0.43 | 0.43 | 0.44 | 0.45 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 | 500,000,000 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558

(สอบทานแล้ว)
 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

| | | พันบาท | | | | | | | |
|---|----------------|--------------|-----------|-------------|-----------------|-------------------|------------|---------------|------------|
| | | งบการเงินรวม | | | | | | | |
| | | กำไรสะสม | | | | องค์ประกอบอื่นของ | | | |
| | | ทุนที่ออก | | จัดสรรเพื่อ | | ส่วนของผู้ถือหุ้น | | | |
| | | และชำระ | ส่วนเกิน | สำรอง | ยังไม่ได้จัดสรร | ผลต่างจากการ | รวมส่วนของ | ส่วนได้เสีย | รวม |
| หมายเหตุ | เต็มมูลค่าแล้ว | มูลค่าหุ้น | ตามกฎหมาย | | ของบริษัทย่อย | ผู้ถือหุ้น | บริษัทใหญ่ | ที่ไม่มีอำนาจ | ส่วนของผู้ |
| | | | | | | | | ควบคุม | ถือหุ้น |
| 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 |
| เงินปันผลจ่าย | 9 | - | - | - | (200,000) | - | (200,000) | - | (200,000) |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | | - | - | - | 215,559 | (567) | 214,992 | (39) | 214,953 |
| ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 | | 500,000 | 972,987 | 50,000 | 2,805,371 | 939 | 4,329,297 | 6,959 | 4,336,256 |
| ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2558 | | 500,000 | 972,987 | 50,000 | 2,471,559 | 455 | 3,995,001 | 7,612 | 4,002,613 |
| เงินปันผลจ่าย | 9 | - | - | - | (90,000) | - | (90,000) | - | (90,000) |
| กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | | - | - | - | 215,040 | (187) | 214,853 | (434) | 214,419 |
| ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558 | | 500,000 | 972,987 | 50,000 | 2,596,599 | 268 | 4,119,854 | 7,178 | 4,127,032 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558

(สอบทานแล้ว)
 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

| | | พันบาท | | | | |
|----------|--|--|------------------------|-----------------------------------|------------------|------------------|
| | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | | | | |
| | | กำไรสะสม | | | | |
| | | ทุนที่ออก และชำระ เต็มมูลค่าแล้ว | ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น | จัดสรรเพื่อ สำรอง ตามกฎหมาย | ยังไม่จัดสรร | รวม |
| หมายเหตุ | | | | | | |
| | ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 | 500,000 | 972,987 | 50,000 | 2,268,203 | 3,791,190 |
| | เงินปันผลจ่าย | 9 | - | - | (200,000) | (200,000) |
| | กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | - | - | - | 218,158 | 218,158 |
| | ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 | 500,000 | 972,987 | 50,000 | 2,286,361 | 3,809,348 |
| | ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2558 | 500,000 | 972,987 | 50,000 | 1,857,990 | 3,380,977 |
| | เงินปันผลจ่าย | 9 | - | - | (90,000) | (90,000) |
| | กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด | - | - | - | 223,140 | 223,140 |
| | ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558 | 500,000 | 972,987 | 50,000 | 1,991,130 | 3,514,117 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558

| | พันบาท | | | |
|---|-----------------|-----------------|----------------------|----------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 2559 | 2558 | 2559 | 2558 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน | | | | |
| กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ | 263,981 | 227,196 | 263,678 | 228,355 |
| ปรับปรุงด้วย | | | | |
| ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย | 35,910 | 29,444 | 33,142 | 26,732 |
| ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน | 1,408 | 1,452 | 1,162 | 1,216 |
| ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น | (198) | 1,262 | 369 | 1,449 |
| หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ | 417,030 | 474,067 | 410,370 | 468,611 |
| ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินทรัพย์หรือการขายเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 2,521 | (15,130) | 2,585 | (15,130) |
| กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์ | (3,772) | (396) | (3,772) | (396) |
| กำไรจากการลดทุนเพื่อถือหุ้นของบริษัทย่อย | - | - | - | (20,188) |
| รายได้เงินปันผล | - | - | - | (116,244) |
| ดอกเบี้ยรับ | (3,304) | (3,571) | (16,567) | (20,096) |
| ดอกเบี้ยจ่าย | 65,065 | 79,905 | 72,789 | 87,357 |
| สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น) | | | | |
| ลูกหนี้การค้าตามสัญญาเช่าซื้อ | (654,778) | (108,312) | (697,174) | (279,948) |
| ลูกหนี้การค้าเงินให้กู้ยืม | (6,809) | - | (6,809) | - |
| ลูกหนี้การค้าสินเชื่อรายย่อยเพื่อการประกอบอาชีพ | (945) | - | - | - |
| ลูกหนี้การค้าอื่น | 3,915 | 11,414 | 3,204 | 10,232 |
| ลูกหนี้อื่น - บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | 755 | 1,171 | (1,542) |
| สินค้าที่มีไว้เพื่อขาย | 1,796 | (3,200) | 905 | (639) |
| สินทรัพย์หรือการขาย | (8,497) | 30,187 | (8,710) | 30,188 |
| สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น | (6,105) | 7,895 | (9,434) | 3,174 |
| สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น | (677) | (4,176) | (547) | (1,996) |
| หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) | | | | |
| เจ้าหนี้การค้า - กิจการอื่น | (22,717) | 66,500 | 8,051 | 66,637 |
| เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | 3,864 | 1,769 | (2,171) | (220,674) |
| เงินมัดจำรับและเงินรับชั่วคราวจากลูกค้า | (11,223) | 7,365 | (12,736) | 5,504 |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น | (6,337) | (21,809) | (6,711) | (104) |
| หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน | (5,237) | (5,905) | (5,237) | (5,385) |
| หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น | (1,180) | (1,380) | (1,180) | (1,381) |
| | 63,711 | 775,332 | 26,378 | 245,732 |
| จ่ายภาษีเงินได้ | (8,608) | (17,270) | (390) | (492) |
| เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน | 55,103 | 758,062 | 25,988 | 245,240 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน | | | | |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น | - | - | (74,322) | (18,000) |
| รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | 127,122 | 198,000 |
| เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่นเพิ่มขึ้น | (67,454) | (11,500) | (67,454) | (11,500) |
| รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น | 69,229 | 20,545 | 69,229 | 20,545 |
| ซื้อสินทรัพย์ถาวร | (18,817) | (52,183) | (16,741) | (50,399) |
| เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์ | 4,769 | 1,092 | 4,769 | 1,092 |
| ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน | (1,922) | (2,201) | (1,815) | (2,149) |
| เงินสดรับจากการลดทุนเพื่อถือหุ้นของบริษัทย่อย | - | - | - | 187,531 |
| เงินสดจ่ายลงทุนในบริษัทย่อย | - | - | - | (49,997) |
| รับเงินปันผล | - | - | - | 116,244 |
| รับดอกเบี้ย | 2,800 | 3,533 | 16,327 | 20,934 |
| เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน | (11,395) | (40,714) | 57,115 | 412,301 |

| | พันบาท | | | |
|--|------------------|------------------|----------------------|------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 2559 | 2558 | 2559 | 2558 |
| กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน | | | | |
| เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง) | 217,577 | (632,204) | 192,217 | (630,422) |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น | - | - | 37,500 | 53,100 |
| จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน | - | - | (28,100) | (26,300) |
| เงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้น | 14,040 | - | - | - |
| จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว | (5,623) | - | - | - |
| ออกหุ้นกู้ | 600,000 | 120,000 | 600,000 | 120,000 |
| ไถ่ถอนหุ้นกู้ | (750,000) | - | (750,000) | - |
| จ่ายดอกเบี้ย | (70,360) | (78,661) | (78,200) | (85,544) |
| จ่ายเงินปันผล | (200,000) | (90,000) | (200,000) | (90,000) |
| เงินสดสุทธิที่ใช้ไปเป็นกิจกรรมจัดหาเงิน | (194,366) | (680,865) | (226,583) | (659,166) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ | (150,658) | 36,483 | (143,480) | (1,625) |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด | 252,151 | 90,993 | 164,001 | 44,478 |
| เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด | 101,493 | 127,476 | 20,521 | 42,853 |
| ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม | | | | |
| ก. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด | | | | |
| เงินสดในมือ | 11,227 | 14,301 | 9,796 | 12,872 |
| บัญชีกระแสสร้าวันกับธนาคาร | 35,063 | 27,035 | 10,725 | 8,336 |
| เงินฝากออมทรัพย์กับธนาคาร | 55,203 | 86,140 | - | 21,645 |
| รวม | 101,493 | 127,476 | 20,521 | 42,853 |
| ข. รายการที่ไม่ใช่เงินสด | | | | |
| ซื้อสินทรัพย์ถาวร โดยยังไม่จ่ายชำระเงินแก่ผู้ขาย | 75 | 8,824 | 75 | 8,824 |
| ลูกหนี้เงินลดทุนเพื่อค้ำประกันของบริษัทย่อย | - | - | - | 21,883 |

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ

วันที่ 30 มิถุนายน 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 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้และงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ได้รวมบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

| ชื่อบริษัท | ลักษณะธุรกิจ | ทุนชำระแล้ว (พันบาท) | | สัดส่วนการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัท (ร้อยละ) | |
|--|--|----------------------|-----------------|---|-----------------|
| | | 30 มิถุนายน 2559 | 31 ธันวาคม 2558 | 30 มิถุนายน 2559 | 31 ธันวาคม 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 | ให้บริการติดตามหนี้ ติดตามยึดรถและปรับสภาพรถ | 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 30 มิถุนายน 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 ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 เช่นเดียวกับที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ยกเว้น (1) การนำมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินรวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกและปรับปรุงใหม่ตามที่กล่าวในหมายเหตุ 1 มาเริ่มถือปฏิบัติซึ่งไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญและ (2) นโยบายการบัญชีส่วนเพิ่มเติมในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ Nano Finance ของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (บริษัท ทีเค เงินทันใจ จำกัด) ซึ่งเริ่มมีธุรกรรมเป็นครั้งแรกในเดือนกุมภาพันธ์ 2559 โดยนโยบายการบัญชีส่วนเพิ่มเติมดังกล่าวมีดังนี้

ลูกหนี้เงินเชื่อเพื่อการประกอบอาชีพเป็นลูกหนี้ภายใต้สัญญาเงินให้กู้ยืมที่มีกับลูกค้ารายย่อยเพื่อนำเงินกู้ยืมดังกล่าวไปใช้ในการประกอบสัมมาอาชีพโดยไม่มีหลักประกันการกู้ยืม ซึ่งครบกำหนดชำระเป็นรายเดือนด้วยจำนวนเงินเดือนละเท่าๆ กัน โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมไม่เกินหนึ่งปี บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายได้ดอกผลจากลูกหนี้เงินเชื่อเพื่อการประกอบอาชีพด้วยวิธีเดียวกันกับรายได้ดอกผลจากลูกหนี้เงินให้กู้ยืม กล่าวคือ ยังไม่ถือเป็นรายได้ในทันทีทั้งจำนวนแต่จะทยอยรับรู้เป็นรายได้ตามสัดส่วนของระยะเวลาโดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ดังกล่าวโดยใช้นโยบายเดียวกันกับลูกหนี้เงินให้กู้ยืมเนื่องจากมีลักษณะของสัญญาการให้กู้ยืมที่สามารถเทียบเคียงกันได้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

3. รายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

| | งวดสามเดือน (พันบาท) | | | |
|--------------------------------|----------------------|-------|----------------------|--------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 2559 | 2558 | 2559 | 2558 |
| ดอกเบี้ยรับ | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 6,560 | 7,828 |
| รายได้เงินปันผล | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | 21,444 |
| รายได้อื่น | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 19 | 40 |
| ค่าเช่าและบริการ | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 216 | 108 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 9,433 | 8,770 | 9,090 | 8,482 |
| รวม | 9,433 | 8,770 | 9,306 | 8,590 |
| ค่าบริหารงาน | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 2,550 | 2,550 | 1,800 | 1,800 |
| ค่าสาธารณูปโภค | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 1,030 | 1,122 | 1,030 | 1,122 |
| ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์ | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 667 | 408 | 655 | 384 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 3,001 | 2,254 | 2,140 | 2,089 |
| ค่าบริการ | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 27,945 | 43,433 |
| ดอกเบี้ยจ่าย | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 4,189 | 3,805 |

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

| | งวดสามเดือน (พันบาท) | | | |
|-----------------------------------|----------------------|--------|----------------------|-------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 2559 | 2558 | 2559 | 2558 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ | | | | |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 5,614 | 5,456 | 5,614 | 5,456 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 88 | 81 | 88 | 81 |
| รวม | 5,702 | 5,537 | 5,702 | 5,537 |
| ขายยานพาหนะใช้งาน | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 561 | - | 561 | - |
| ซื้อยานพาหนะใช้งาน | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 1,168 | - | 1,168 | - |
| ซื้อมาเพื่อให้เช่าซื้อ | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 103,099 | 87,114 | - | - |

| | งวดหกเดือน (พันบาท) | | | |
|-------------------------|---------------------|--------|----------------------|---------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 2559 | 2558 | 2559 | 2558 |
| ดอกเบี้ยรับ | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 13,492 | 16,733 |
| รายได้เงินปันผล | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | - | 116,244 |
| รายได้อื่น | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 35 | 75 |
| ค่าเช่าและบริการ | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 432 | 216 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 18,717 | 17,550 | 18,030 | 16,974 |
| รวม | 18,717 | 17,550 | 18,462 | 17,190 |
| ค่าบริหารงาน | | | | |

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 5,100 | | 3,600 | |
|-----------------------------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------|
| | งวดหกเดือน (พันบาท) | | | |
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 2559 | 2558 | 2559 | 2558 |
| ค่าสาธารณูปโภค | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 2,021 | 2,237 | 2,021 | 2,215 |
| ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์ | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 1,170 | 919 | 1,156 | 880 |
| ค่าใช้จ่ายอื่น | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 5,809 | 4,526 | 4,072 | 4,256 |
| ค่าบริการ | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 46,706 | 173,686 |
| ดอกเบี้ยจ่าย | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 8,315 | 7,460 |
| ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ | | | | |
| ผลประโยชน์ระยะสั้น | 11,661 | 10,852 | 11,661 | 10,852 |
| ผลประโยชน์หลังออกจากงาน | 175 | 162 | 175 | 162 |
| รวม | 11,836 | 11,014 | 11,836 | 11,014 |
| ขายยานพาหนะใช้งาน | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 561 | - | 561 | - |
| ซื้อยานพาหนะใช้งาน | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 5,589 | 15,112 | 5,589 | 15,112 |
| ซื้อมาเพื่อให้เช่าซื้อ | | | | |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 183,480 | 87,114 | - | - |

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 มีดังนี้

| | พันบาท | | | |
|--|---------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 30 มิถุนายน 2559 | 31 ธันวาคม 2558 | 30 มิถุนายน 2559 | 31 ธันวาคม 2558 |
| ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น | | | | |
| ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ - บริษัทย่อย | | | | |
| ลูกหนี้เงินลงทุนเพื่อคืนทุน | - | - | 8,144 | 8,144 |
| ดอกเบี้ยและรายได้อื่นค้างรับ | - | - | 2,984 | 4,138 |
| รวม | - | - | 11,128 | 12,282 |
| เงินทดรองจ่าย | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 3,004 | 3,286 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| (ดอกเบี้ยร้อยละ 4.375 ต่อปี ในปี 2559 และ ร้อยละ 4.375 - 4.5 ต่อปี ในปี 2558) | - | - | 598,709 | 651,509 |
| รวม | - | - | 612,841 | 667,077 |
| เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้น | | | | |
| ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย | | | | |
| บริษัทย่อย | - | - | 12,232 | 14,460 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | 1,382 | 1,318 | 1,351 | 1,301 |
| รวม | 1,382 | 1,318 | 13,583 | 15,761 |
| เงินทดรองรับ | | | | |
| บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน (กรรมการ) | 3,800 | - | - | - |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| (ดอกเบี้ยร้อยละ 4.375 ต่อปี ในปี 2559 และ ร้อยละ 4.375 - 4.5 ต่อปี ในปี 2558) | - | - | 384,690 | 375,290 |
| รวม | 5,182 | 1,318 | 398,273 | 391,051 |

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีรายการเคลื่อนไหวในระหว่างงวดดังนี้

| | งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | | | |
|---|-------------------------------|---------------|----------------|------------------|
| | 31 ธันวาคม 2558 | เพิ่มขึ้น | ลดลง | 30 มิถุนายน 2559 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย | | | | |
| Suosdey Finance PLC. | 9,509 | 122 | 122 | 9,509 |
| Sabaidee Leasing Co., Ltd. | - | 6,200 | - | 6,200 |
| บริษัท ทีเค ดีเบท เซอร์วิสเซส จำกัด | - | 11,000 | - | 11,000 |
| บริษัท ชยภาค จำกัด | 642,000 | 57,000 | 127,000 | 572,000 |
| รวม | <u>651,509</u> | <u>74,322</u> | <u>127,122</u> | <u>598,709</u> |
| เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย | | | | |
| บริษัท ซี.วี.เอ จำกัด | <u>375,290</u> | <u>37,500</u> | <u>28,100</u> | <u>384,690</u> |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทเป็นผู้ค้าประกัน (1) วงเงินสินเชื่อประเภทเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งของบริษัท ชยภาค จำกัด จำนวน 600 ล้านบาทและ (2) วงเงินสินเชื่อประเภทเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งในประเทศกัมพูชาของ Suosdey Finance PLC. จำนวน 3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 มีการเบิกเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้วประมาณ 0.2 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา) และวงเงินสินเชื่อประเภทเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์อีกแห่งหนึ่งในประเทศกัมพูชาของบริษัทย่อยดังกล่าวจำนวน 1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 มีการเบิกเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้วทั้งจำนวน) ทั้งนี้ ไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้าประกันวงเงินสินเชื่อระหว่างกัน

เมื่อวันที่ 22 เมษายน 2559 บริษัทได้ให้บริษัทย่อยในต่างประเทศอีกแห่งหนึ่งซึ่งได้แก่ Sabaidee Leasing Co., Ltd. กู้ยืมเงินระยะสั้นจำนวน 6.2 ล้านบาทซึ่งอยู่ภายใต้วงเงินให้กู้ยืมจำนวน 30 ล้านบาทที่ได้รับอนุมัติแล้วโดยคณะกรรมการบริษัทในเดือนกุมภาพันธ์ 2559

บริษัท ฐิตกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

4. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม และลูกหนี้สินเชื่อเพื่อการประกอบอาชีพ - สุทธิ

ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | | | | | |
|--------------------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| | 30 มิถุนายน 2559 | | | 31 ธันวาคม 2558 | | |
| | รวม | ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | ส่วนที่ครบกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี | รวม | ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | ส่วนที่ครบกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ | 11,176,688 | 6,052,539 | 5,124,149 | 10,665,347 | 6,061,362 | 4,603,985 |
| หัก ดอกผลเช่าซื้อรอการตัดบัญชี | (3,310,913) | (2,129,267) | (1,181,646) | (3,073,750) | (2,058,236) | (1,015,514) |
| สุทธิ | 7,865,775 | 3,923,272 | 3,942,503 | 7,591,597 | 4,003,126 | 3,588,471 |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (543,419) | (383,089) | (160,330) | (514,948) | (365,210) | (149,738) |
| สุทธิ | <u>7,322,356</u> | <u>3,540,183</u> | <u>3,782,173</u> | <u>7,076,649</u> | <u>3,637,916</u> | <u>3,438,733</u> |

งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)

| | งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | | | | | |
|--------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|------------------|---------------------------------|------------------------------------|
| | 30 มิถุนายน 2559 | | | 31 ธันวาคม 2558 | | |
| | รวม | ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | ส่วนที่ครบกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี | รวม | ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | ส่วนที่ครบกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี |
| ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ | 10,235,136 | 5,601,908 | 4,633,228 | 9,687,494 | 5,603,928 | 4,083,566 |
| หัก ดอกผลเช่าซื้อรอการตัดบัญชี | (3,215,033) | (2,073,676) | (1,141,357) | (2,985,747) | (2,008,599) | (977,148) |
| สุทธิ | 7,020,103 | 3,528,232 | 3,491,871 | 6,701,747 | 3,595,329 | 3,106,418 |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (489,177) | (338,941) | (150,236) | (465,575) | (325,773) | (139,802) |
| สุทธิ | <u>6,530,926</u> | <u>3,189,291</u> | <u>3,341,635</u> | <u>6,236,172</u> | <u>3,269,556</u> | <u>2,966,616</u> |

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระของลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อทั้งจำนวนตามรายสัญญาได้ดังนี้

| | พันบาท | | | |
|----------------------------|---------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 30 มิถุนายน 2559 | 31 ธันวาคม 2558 | 30 มิถุนายน 2559 | 31 ธันวาคม 2558 |
| ยังไม่ครบกำหนดชำระ | 5,182,691 | 4,919,873 | 4,529,325 | 4,238,587 |
| ค้างชำระ 1 เดือน | 1,126,349 | 1,131,446 | 1,068,200 | 1,061,544 |
| ค้างชำระ 2 - 3 เดือน | 1,134,733 | 1,136,640 | 1,080,621 | 1,079,678 |
| ค้างชำระ 4 - 6 เดือน | 269,018 | 272,947 | 249,759 | 250,600 |
| ค้างชำระ 7 - 12 เดือน | 66,706 | 78,528 | 53,243 | 61,136 |
| ค้างชำระเกินกว่า 12 เดือน | 86,278 | 52,163 | 38,955 | 10,202 |
| รวม | 7,865,775 | 7,591,597 | 7,020,103 | 6,701,747 |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (543,419) | (514,948) | (489,177) | (465,575) |
| สุทธิ | 7,322,356 | 7,076,649 | 6,530,926 | 6,236,172 |

บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามนโยบายเช่นเดียวกับนโยบายของปี 2558 ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวไม่เป็นไปตามวิธีปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของธุรกิจ Consumer Finance ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก. ล. ต.) กำหนดร่วมกับสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย อย่างไรก็ดี จากข้อมูลสถิติช่วงสามปีที่ผ่านมา (2556 - 2558) บริษัทและบริษัทย่อยมีหนี้สูญที่เกิดขึ้นจริงเฉลี่ยน้อยกว่าหนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งตามแนวทางดังกล่าว ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประมาณร้อยละ 6.91 (ร้อยละ 6.97 สำหรับเฉพาะบริษัท) ของยอดรวมลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อก่อนหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม

| | งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | | | | | |
|----------------------------|--|---------------------------------|------------------------------------|-----------------|---------------------------------|------------------------------------|
| | 30 มิถุนายน 2559 | | | 31 ธันวาคม 2558 | | |
| | รวม | ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | ส่วนที่ครบกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี | รวม | ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | ส่วนที่ครบกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี |
| ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม | 206,423 | 189,173 | 17,250 | 208,725 | 180,886 | 27,839 |
| หัก ดอกผลรอการตัดบัญชี | (24,104) | (23,084) | (1,020) | (29,543) | (27,977) | (1,566) |
| สุทธิ | 182,319 | 166,089 | 16,230 | 179,182 | 152,909 | 26,273 |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (7,812) | (7,604) | (208) | (3,534) | (3,181) | (353) |
| สุทธิ | 174,507 | 158,485 | 16,022 | 175,648 | 149,728 | 25,920 |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระของลูกหนี้ตามสัญญาเงินให้กู้ยืมทั้งจำนวนตามรายละเอียดได้ดังนี้

| | งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท) | |
|----------------------------|--|-----------------|
| | 30 มิถุนายน 2559 | 31 ธันวาคม 2558 |
| ยังไม่ครบกำหนดชำระ | 128,816 | 151,864 |
| ค้างชำระ 1 เดือน | 30,256 | 18,917 |
| ค้างชำระ 2 - 3 เดือน | 19,074 | 7,915 |
| ค้างชำระ 4 - 6 เดือน | 3,534 | 486 |
| ค้างชำระ 7 - 12 เดือน | 639 | - |
| รวม | 182,319 | 179,182 |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (7,812) | (3,534) |
| สุทธิ | 174,507 | 175,648 |

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

ลูกหนี้ Nano Finance

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | | | | | |
|----------------------------|-----------------------|---------------------------------|------------------------------------|-----------------|---------------------------------|------------------------------------|
| | 30 มิถุนายน 2559 | | | 31 ธันวาคม 2558 | | |
| | รวม | ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | ส่วนที่ครบกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี | รวม | ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | ส่วนที่ครบกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี |
| ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม | 1,061 | 1,061 | - | - | - | - |
| หัก ดอกผลรอการตัดบัญชี | (116) | (116) | - | - | - | - |
| สุทธิ | 945 | 945 | - | - | - | - |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (9) | (9) | - | - | - | - |
| สุทธิ | 936 | 936 | - | - | - | - |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ลูกหนี้ Nano Finance แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระของลูกหนี้ตามสัญญาเงินให้กู้ยืมทั้งจำนวนตามรายละเอียดได้ดังนี้

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | |
|----------------------------|-----------------------|-----------------|
| | 30 มิถุนายน 2559 | 31 ธันวาคม 2558 |
| ยอดที่ยังไม่ครบกำหนดชำระ | 945 | - |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (9) | - |
| สุทธิ | 936 | - |

5. สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิ

| | พันบาท | | | |
|--------------------------|------------------|-----------------|----------------------|-----------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 30 มิถุนายน 2559 | 31 ธันวาคม 2558 | 30 มิถุนายน 2559 | 31 ธันวาคม 2558 |
| ยอดคงค้างไม่เกินหนึ่งปี | 238,229 | 229,692 | 238,229 | 229,479 |
| ยอดคงค้างเกินกว่าหนึ่งปี | 8,408 | 8,448 | 8,408 | 8,448 |
| รวม | 246,637 | 238,140 | 246,637 | 237,927 |
| หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่า | (79,877) | (77,356) | (79,877) | (77,292) |

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

| | | | | |
|-------|---------|---------|---------|---------|
| สุทธิ | 166,760 | 160,784 | 166,760 | 160,635 |
|-------|---------|---------|---------|---------|

6. หุ้นกู้

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท

| วันที่ออกหุ้นกู้ / ปีที่ไถ่ถอน | ช่วงเวลาการจ่ายดอกเบี้ย | อัตราดอกเบี้ยต่อปี (ร้อยละ) | จำนวนหน่วย (หน่วยละ 1,000 บาท) | พันบาท | |
|-------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------|-----------------|
| | | | | 30 มิถุนายน 2559 | 31 ธันวาคม 2558 |
| 28 มกราคม 2554 / 2559 | ทุกครึ่งปี | 4.04 | 250,000 | - | 250,000 |
| 27 พฤษภาคม 2554 / 2559 | รายไตรมาส | 5.00 | 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 |
| 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 |
| 16 พฤษภาคม 2559 / 2562 | ทุกครึ่งปี | 2.15 | 600,000 | 600,000 | - |
| รวม | | | | 2,790,000 | 2,940,000 |
| หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | | | | (1,990,000) | (1,620,000) |
| สุทธิ | | | | 800,000 | 1,320,000 |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัทมีวงเงินสำหรับการออกและเสนอขายหุ้นกู้ซึ่งได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในเดือนเมษายน 2559 เป็นจำนวนเงินรวม 4,000 ล้านบาท

ภายใต้ข้อกำหนดของการออกหุ้นกู้ บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินที่สำคัญดังนี้

1. รักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุนในอัตราไม่เกินกว่า 7:1
2. รักษาอัตราการจ่ายเงินปันผลไม่เกินกว่าร้อยละ 60 ของกำไรสุทธิ

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

7. ภาษีเงินได้และสินทรัพย์/หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้นิติบุคคลที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่าย (รายได้) สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 ประกอบด้วยรายการดังนี้

| | งวดสามเดือน (พันบาท) | | | |
|--|----------------------|----------|----------------------|----------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 2559 | 2558 | 2559 | 2558 |
| ภาษีเงินได้ที่คำนวณจากกำไรทางบัญชี | 26,771 | 21,294 | 25,940 | 24,736 |
| ผลกระทบจากการถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้ | 5,549 | 1,647 | 4,181 | 865 |
| ผลกระทบจากรายการที่สามารถหักเป็นรายจ่ายได้ เพิ่มเติมหรือไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี | (164) | (18,838) | (145) | (25,601) |
| ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันที่คำนวณจากกำไรทางภาษี | 32,156 | 4,103 | 29,976 | - |
| รายการปรับปรุงภาษีเงินได้ที่ค้างชำระของงวดก่อนๆ | - | 209 | - | - |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น | (3,894) | (5,565) | (3,407) | (4,896) |
| ภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | 28,262 | (1,253) | 26,569 | (4,896) |
| | | | | |
| | งวดหกเดือน (พันบาท) | | | |
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 2559 | 2558 | 2559 | 2558 |
| ภาษีเงินได้ที่คำนวณจากกำไรทางบัญชี | 52,796 | 45,439 | 52,736 | 45,671 |
| ผลกระทบจากการถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้ | 11,645 | 9,967 | 7,828 | 8,767 |
| ผลกระทบจากรายการที่สามารถหักเป็นรายจ่ายได้ เพิ่มเติมหรือไม่ถือเป็นรายได้ทางภาษี | (9,785) | (47,348) | (9,766) | (54,438) |
| ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันที่คำนวณจากกำไรทางภาษี | 54,656 | 8,058 | 50,798 | - |
| รายการปรับปรุงภาษีเงินได้ที่ค้างชำระของงวดก่อนๆ | - | 209 | - | - |
| สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีลดลง (เพิ่มขึ้น) | (6,195) | 4,323 | (5,278) | 5,215 |
| ภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | 48,461 | 12,590 | 45,520 | 5,215 |

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

สินทรัพย์และหนี้สินภายใต้การตัดบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 31 ธันวาคม 2558 ประกอบด้วยรายการดังนี้

| | พันบาท | | | |
|--|---------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 30 มิถุนายน 2559 | 31 ธันวาคม 2558 | 30 มิถุนายน 2559 | 31 ธันวาคม 2558 |
| สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี | | | | |
| ผลกระทบของรายการซึ่งยังไม่สามารถ ถือเป็นค่าใช้จ่ายทางภาษี | | | | |
| - ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ | 110,053 | 103,596 | 99,400 | 93,823 |
| - ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินทรัพย์รอการขาย | 15,975 | 15,471 | 15,975 | 15,459 |
| - หนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน | 5,442 | 6,208 | 4,218 | 5,033 |
| รวม | 131,470 | 125,275 | 119,593 | 114,315 |
| หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี | - | - | - | - |
| สุทธิ | 131,470 | 125,275 | 119,593 | 114,315 |

8. หนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงาน

| | พันบาท | | | |
|--|--------------|----------|----------------------|----------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะบริษัท | |
| | 2559 | 2558 | 2559 | 2558 |
| หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 1 มกราคม | 31,039 | 34,543 | 25,164 | 28,620 |
| ต้นทุนบริการปัจจุบัน | 766 | 780 | 638 | 670 |
| ต้นทุนดอกเบี้ย | 642 | 672 | 524 | 546 |
| ขาดทุน (กำไร) จากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | - | - | - | - |
| ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ | 1,408 | 1,452 | 1,162 | 1,216 |
| ผลประโยชน์ของพนักงานที่จ่ายชำระในช่วงงวด | (5,237) | (5,905) | (5,237) | (5,385) |
| หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 30 มิถุนายน | 27,210 | 30,090 | 21,089 | 24,451 |

สมมติฐานที่ใช้ในการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานไม่มีการเปลี่ยนแปลงในช่วงงวด

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

9. เงินปันผล

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2559 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2558 แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.40 บาท เป็นเงินรวม 200 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2559

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2558 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2557 แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.18 บาท เป็นเงินรวม 90 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2558

10. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญจำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน

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

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทย่อยในประเทศกัมพูชาและประเทศลาวได้เริ่มดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจในช่วงสิ้นปี 2557 ดังนั้น สัดส่วนการดำเนินงานของบริษัทย่อยเหล่านี้จึงยังไม่เป็นสาระสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับปริมาณและกิจกรรมทางธุรกิจทั้งหมด บริษัทจึงไม่ได้แสดงข้อมูลส่วนงานดำเนินงานเชิงภูมิศาสตร์ไว้ในข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัทและบริษัทย่อยในประเทศไทยไม่มีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนใดๆ ที่ตั้งอยู่ในประเทศอื่นนอกเหนือจากประเทศไทย อย่างไรก็ตาม วันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัทย่อยในประเทศกัมพูชาและลาวมีสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีรวมประมาณ 5.0 ล้านบาท และ 2.8 ล้านบาท ตามลำดับ แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2559 และ 2558 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2558 (ตรวจสอบแล้ว)

11. ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2559 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าพื้นที่อาคารและบริการเพื่อใช้เป็นสำนักงาน และสาขา โดยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการที่เกี่ยวข้องดังนี้

| | | |
|------------------------------------|-------------|---------|
| • ครอบคลุมจ่ายชำระภายในหนึ่งปี | 50.9 | ล้านบาท |
| • ครอบคลุมจ่ายชำระในระหว่าง 2-5 ปี | 41.3 | |
| • รวม | <u>92.2</u> | ล้านบาท |

12. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

คณะกรรมการบริหารของบริษัทได้กำหนดแผนการออกและเสนอขายหุ้นกู้ครั้งที่ 2/2559 ในวันที่ 20 กรกฎาคม 2559 ให้แก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจงเป็นจำนวนเงิน 600 ล้านบาท (แบ่งออกเป็นหุ้นกู้ 600,000 หน่วย หน่วยละ 1,000 บาท) หุ้นกุดังกล่าวจะครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 20 กรกฎาคม 2562 และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.36 ต่อปี

13. การอนุมัติข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2559