

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561

และรายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมแบบย่อของบริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินเฉพาะกิจการแบบย่อของบริษัท จูติกร จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง “การรายงานทางการเงินระหว่างกาล” ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

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

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง “การรายงานทางการเงินระหว่างกาล” ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

(นายอัครเดช เปลี่นสกุล)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 5389

บริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

8 สิงหาคม 2561

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560

สินทรัพย์

สินทรัพย์	หมายเหตุ	พันบาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
		30 มิถุนายน 2561 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	30 มิถุนายน 2561 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		226,467	192,810	120,675	73,394
ลูกหนี้การค้า					
- ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี - สุทธิ	4	4,438,944	4,183,021	3,854,788	3,718,029
- ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี - สุทธิ	4	67,579	67,759	61,872	63,752
- ลูกหนี้สินเชื่อรายย่อยเพื่อการประกอบอาชีพ - สุทธิ	4	589	698	-	-
- ลูกหนี้การค้าอื่น		60,957	76,066	60,283	74,772
ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3	-	-	601,499	601,038
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่นส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		62,418	6,242	62,418	6,242
สินค้าที่มีไว้เพื่อขาย		4,918	6,895	4,750	6,576
สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิ	5	196,951	228,553	197,038	228,553
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		60,233	32,167	55,711	29,536
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		5,119,056	4,794,211	5,019,034	4,801,892
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากกับสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน		32,148	28,673	-	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิ	4	4,825,854	4,762,154	4,329,097	4,276,090
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม - สุทธิ	4	18,935	18,139	8,799	9,723
เงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุน	1	-	-	256,541	183,867
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น - สุทธิ		2,235	58,359	2,235	58,359
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	3	162,657	158,612	141,963	137,917
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ		6,806	7,540	6,588	7,285
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	7	141,513	139,648	138,474	136,892
สินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า - สุทธิ		18,720	18,921	-	-
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน		14,282	14,282	5,708	5,708
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		14,280	17,636	10,008	10,646
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		5,237,430	5,223,964	4,899,413	4,826,487
รวมสินทรัพย์		10,356,486	10,018,175	9,918,447	9,628,379

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หมายเหตุ	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิถุนายน 2561 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	30 มิถุนายน 2561 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	366,766	708,019	295,926	605,484
เจ้าหนี้การค้า	169,774	90,833	167,563	87,747
เงินกู้ยืมระยะยาวส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	47,853	27,920	-	-
หุ้นกู้ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6	800,000	800,000	200,000
เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3	35,686	462,043	445,273
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	58,093	71,533	43,650	61,147
เงินมัดจำรับและเงินรับชั่วคราวจากลูกค้า	111,042	103,074	76,116	82,371
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น				
- ค่าส่งเสริมการขายและเงินรางวัลค้างจ่าย	99,383	69,258	95,191	65,347
- อื่นๆ	70,130	67,119	61,385	61,066
รวมหนี้สินหมุนเวียน	1,758,727	1,377,413	2,001,874	1,608,435
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	28,384	12,318	-	-
หุ้นกู้ - สุทธิจากส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6	3,800,000	3,800,000	3,800,000
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	8	31,638	26,198	33,262
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3,536	3,536	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	3,863,558	3,855,459	3,826,198	3,833,262
รวมหนี้สิน	5,622,285	5,232,872	5,828,072	5,441,697
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 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	500,000	500,000	500,000	500,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	972,987	972,987	972,987	972,987
กำไรสะสม				
- จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	50,000	50,000	50,000	50,000
- ยังไม่ได้จัดสรร	3,203,736	3,249,946	2,567,388	2,663,695
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				
- ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทย่อย	(6,217)	(523)	-	-
- กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อย	1	2,362	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	4,722,868	4,772,410	4,090,375	4,186,682
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	11,333	12,893	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	4,734,201	4,785,303	4,090,375	4,186,682
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	10,356,486	10,018,175	9,918,447	9,628,379

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560

(สอบทานแล้ว)
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
รายได้				
รายได้ดอกผลจากการให้เช่าซื้อ	787,183	710,030	721,029	678,825
รายได้ดอกผลจากเงินให้กู้ยืม	5,457	5,341	4,932	5,182
รายได้ดอกผลจากสินเชื่อย่อยเพื่อการประกอบอาชีพ	38	65	-	-
ขายสินค้า	299	1,347	299	1,347
รายได้อื่น	1, 3	172,943	189,853	173,951
รวมรายได้		965,920	906,636	900,211
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย		268	1,311	268
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		21	10	21
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1, 3	540,795	488,030	515,441
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ		261,585	239,333	257,474
ต้นทุนทางการเงิน	3	31,027	25,670	33,464
รวมค่าใช้จ่าย		833,696	754,354	806,668
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		132,224	152,282	93,543
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	1, 7	29,551	30,488	19,292
กำไรสำหรับงวด	1	102,673	121,794	74,251
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะมีการจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน ในภายหลัง				
- ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทย่อย		49	704	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		49	704	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	1	102,722	122,498	74,251
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1	102,000	120,260	74,251
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		673	1,534	-
กำไรสำหรับงวด		102,673	121,794	74,251
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	1	102,049	120,964	74,251
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		673	1,534	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		102,722	122,498	74,251
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	1	0.20	0.24	0.15
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		500,000,000	500,000,000	500,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560

(สอบทานแล้ว)
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

หมายเหตุ	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
รายได้				
รายได้ดอกผลจากการให้เช่าซื้อ	1,570,492	1,383,796	1,451,671	1,327,339
รายได้ดอกผลจากเงินให้กู้ยืม	11,087	11,708	9,992	11,473
รายได้ดอกผลจากสินเชื่อย่อยเพื่อการประกอบอาชีพ	79	129	-	-
ขายสินค้า	5,943	3,629	5,943	3,629
รายได้อื่น	335,995	379,009	337,596	379,828
รวมรายได้	1,923,596	1,778,271	1,805,202	1,722,269
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนขาย	5,707	3,524	5,707	3,524
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	150	42	150	42
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,089,687	970,743	1,041,604	946,539
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	494,852	466,268	485,454	454,121
ต้นทุนทางการเงิน	60,934	52,995	66,095	59,022
รวมค่าใช้จ่าย	1,651,330	1,493,572	1,599,010	1,463,248
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	272,266	284,699	206,192	259,021
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	57,722	58,030	42,499	53,876
กำไรสำหรับงวด	214,544	226,669	163,693	205,145
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะมีการจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินของบริษัทย่อย	(5,694)	980	-	-
รายการที่จะไม่มีการจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
- ขาดทุนจากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยของหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงาน (สุทธิจากค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จำนวน 2,875 พันบาทในงบการเงินรวมและ 2,845 พันบาทในงบการเงินเฉพาะบริษัท) ในปี 2560	-	(11,500)	-	(11,380)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	(5,694)	(10,520)	-	(11,380)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	208,850	216,149	163,693	193,765
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	213,790	223,992	163,693	205,145
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	754	2,677	-	-
กำไรสำหรับงวด	214,544	226,669	163,693	205,145
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	208,096	213,472	163,693	193,765
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	754	2,677	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	208,850	216,149	163,693	193,765
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.43	0.45	0.33	0.41
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	500,000,000	500,000,000	500,000,000	500,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560

(สอบทานแล้ว)
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

		งบการเงินรวม (พันบาท)								
				กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				
		ทุนที่ออกและ	ส่วนเกิน	จัดสรรเพื่อ	กำไรสะสม	ผลต่างจากการ	กำไรจากการ	รวมส่วนของ	ส่วนได้เสีย	
หมายเหตุ	ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	มูลค่าหุ้น	สำรอง	ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	แปลงค่าทางการเงิน	เปลี่ยนแปลงสัดส่วน	ผู้ถือหุ้น	ที่ไม่มีอำนาจ	
						ของบริษัทย่อย	การลงทุนในบริษัทย่อย	บริษัทใหญ่	ควบคุม	
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	500,000	972,987	50,000		3,249,946	(523)	-	4,772,410	12,893	4,785,303
การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อย	1	-	-	-	-	-	2,362	2,362	(2,362)	-
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจการควบคุมเพิ่มขึ้น	1	-	-	-	-	-	-	-	48	48
เงินปันผลจ่าย	9	-	-	-	(260,000)	-	-	(260,000)	-	(260,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	213,790	(5,694)	-	208,096	754	208,850
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561	500,000	972,987	50,000		3,203,736	(6,217)	2,362	4,722,868	11,333	4,734,201
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	500,000	972,987	50,000		3,019,504	(180)	-	4,542,311	7,610	4,549,921
เงินปันผลจ่าย	9	-	-	-	(225,000)	-	-	(225,000)	-	(225,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	212,492	980	-	213,472	2,677	216,149
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560	500,000	972,987	50,000		3,006,996	800	-	4,530,783	10,287	4,541,070

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560

(สอบทานแล้ว)
 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)

	หมายเหตุ	กำไรสะสม				รวม
		ทุนที่ออก และชำระ เต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	จัดสรรเพื่อ		
				สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		500,000	972,987	50,000	2,663,695	4,186,682
เงินปันผลจ่าย	9	-	-	-	(260,000)	(260,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	163,693	163,693
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561		<u>500,000</u>	<u>972,987</u>	<u>50,000</u>	<u>2,567,388</u>	<u>4,090,375</u>
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		500,000	972,987	50,000	2,491,240	4,014,227
เงินปันผลจ่าย	9	-	-	-	(225,000)	(225,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด		-	-	-	193,765	193,765
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560		<u>500,000</u>	<u>972,987</u>	<u>50,000</u>	<u>2,460,005</u>	<u>3,982,992</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560

(สอบทานแล้ว)
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	272,266	284,699	206,192	259,021
ปรับปรุงด้วย				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	29,793	33,665	26,825	31,259
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	1,440	1,997	1,239	1,716
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(5,468)	892	226	(88)
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	494,852	466,268	485,454	454,121
ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินทรัพย์หรือการขายลดลง	(12,061)	(7,060)	(12,148)	(7,060)
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	3,636	-	(467)	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(429)	(2,651)	(429)	(2,651)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	878	2,559	878	2,559
ดอกเบี้ยรับ	(3,313)	(3,495)	(10,635)	(13,396)
ดอกเบี้ยจ่าย	60,934	52,995	66,095	59,022
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้าตามสัญญาเช่าซื้อ	(813,201)	(1,136,198)	(673,978)	(1,058,263)
ลูกหนี้การค้าเงินให้กู้ยืม	(1,876)	24,038	1,562	30,489
ลูกหนี้การค้าสินเชื่อรายย่อยเพื่อการประกอบอาชีพ	95	25	-	-
ลูกหนี้การค้าอื่น	15,109	16,267	14,489	15,480
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(893)	40
สินค้าที่มีไว้เพื่อขาย	1,977	994	1,826	951
สินทรัพย์หรือการขาย	43,663	15,496	43,663	15,496
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(28,487)	2,397	(26,117)	2,871
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,028)	(398)	(240)	(261)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า	78,941	(80,657)	79,816	(66,135)
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,744	513	2,268	1,276
เงินมัดจำรับและเงินรับชั่วคราวจากลูกค้า	7,968	(2,503)	(6,255)	(6,018)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายและหนี้สินหมุนเวียนอื่น	24,885	3,492	21,997	5,186
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน	(9,407)	(6,050)	(8,303)	(5,314)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	(2,713)	-	(2,712)
	162,911	(335,428)	213,065	(282,411)
จ่ายภาษีเงินได้	(73,074)	(55,504)	(61,578)	(49,420)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	89,837	(390,932)	151,487	(331,831)

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560

(สอบทานแล้ว)
(ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากกับสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(3,475)	(641)	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(147,890)	(74,665)
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	127,970	89,590
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	(52,628)	(17,329)
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่นเพิ่มขึ้น	(900)	(3,175)	(900)	(3,175)
รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	848	3,150	848	3,150
ซื้อสินทรัพย์ถาวร	(27,695)	(22,626)	(24,966)	(21,348)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,036)	(1,549)	(1,025)	(1,444)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย - สุทธิจากเงินสดของ บริษัทย่อยที่ให้ไปจำนวน 256 พันบาทในงบการเงินรวมปี 2561	211	-	467	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	922	7,758	922	7,758
รับดอกเบี้ย	3,250	3,359	10,883	13,383
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(27,875)	(13,724)	(86,319)	(4,080)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(341,479)	759,820	(309,784)	707,032
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	11,430	50,000	34,000
จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(5,715)	-	(35,500)	(16,600)
เงินกู้ยืมระยะยาวเพิ่มขึ้น	52,013	35,077	-	-
จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(16,014)	(14,707)	-	-
ออกหุ้นกู้	600,000	1,000,000	600,000	1,000,000
ไถ่ถอนหุ้นกู้	-	(1,120,000)	-	(1,120,000)
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจการควบคุมเพิ่มขึ้น	48	-	-	-
จ่ายดอกเบี้ย	(57,158)	(46,447)	(62,603)	(52,567)
จ่ายเงินปันผล	(260,000)	(225,000)	(260,000)	(225,000)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(28,305)	400,173	(17,887)	326,865
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	33,657	(4,483)	47,281	(9,046)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	192,810	103,579	73,394	32,554
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	226,467	99,096	120,675	23,508
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
ก. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด				
เงินสดในมือ	13,157	14,224	7,992	11,826
บัญชีกระแสรายวันกับธนาคาร	110,717	28,557	66,085	11,682
เงินฝากออมทรัพย์กับธนาคาร	102,593	56,315	46,598	-
รวม	226,467	99,096	120,675	23,508
ข. รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
ซื้อสินทรัพย์ถาวร โดยยังไม่จ่ายชำระเงินแก่ผู้ขาย	4,676	657	4,676	657
โอนสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเป็นเงินฝากกับสถาบันการเงินที่มีภาระ ค้ำประกัน	-	2,310	-	-
โอนเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	20,046	-
หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

1. เกณฑ์การจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ได้จัดทำขึ้นในรูปแบบย่อและตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง “การรายงานทางการเงินระหว่างกาล” รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าที่เกี่ยวข้อง

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยเน้นการให้ข้อมูลที่เป็นปัจจุบันเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ดังนั้น ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ควรต้องอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

เพื่อความสะดวกของผู้อ่าน ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษได้ถูกจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้ ซึ่งได้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานทางการเงินเพื่อใช้ในประเทศ

งบการเงินรวมสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 และงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ได้รวมบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมในบริษัทย่อยดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	สัดส่วนการถือหุ้น ทั้งทางตรงและทางอ้อม ของบริษัท (ร้อยละ)			
		ทุนที่ชำระแล้ว (พันบาท)			
		30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
บริษัท ซี.วี.เอ. จำกัด	ให้เช่าซื้อรถจักรยานยนต์และ ให้บริการที่เกี่ยวข้องซึ่ง รวมถึงการปรับสภาพรถ	50,000	50,000	99.99	99.99
บริษัท ชยภาค จำกัด	ให้เช่าซื้อรถยนต์	40,000	40,000	99.99	99.99
บริษัท ทีเค เด็บท์	ให้บริการติดตามหนี้และคิด	-	700	-	99.99
เซอร์วิสเซส จำกัด	ตามยี่ตรงและปรับสภาพรถ				
บริษัท ทีเค เงินทันใจ จำกัด	ให้สินเชื่อรายย่อยเพื่อการ ประกอบอาชีพ (Nano Finance)	50,000	50,000	99.99	99.99

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	ทุนที่ชำระแล้ว (พันบาท)		สัดส่วนการถือหุ้น ทั้งทางตรงและทางอ้อม ของบริษัท (ร้อยละ)	
		30 มิถุนายน	31 ธันวาคม	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
		2561	2560	2561	2560
Sabaidee Leasing Co., Ltd. (ประเทศลาว)	ให้เช่าซื้อรถจักรยานยนต์	41,061**	21,015*	80.50	61.90
Suosdey Finance PLC. (ประเทศกัมพูชา)	ให้เช่าซื้อรถจักรยานยนต์	82,915****	34,945***	99.92	99.80
Mingalaba Thitikorn Microfinance Co., Ltd. (ประเทศพม่า)	ไมโครไฟแนนซ์	4,705*****	-	99.00	-

*5,250 ล้านบาท **10,250 ล้านบาท ***1,000,000 เหรียญสหรัฐ ****2,500,000 เหรียญสหรัฐ

***** 200 ล้านบาท

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติวงเงินงบประมาณในการเพิ่มทุนจดทะเบียนของ Suosdey Finance PLC. อีก 1.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ซึ่งบริษัทย่อยดังกล่าวได้ดำเนินการเพิ่มทุนและจดทะเบียนการเพิ่มทุนแล้วเมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2561 โดยการเพิ่มทุนครั้งนี้ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 99.80 เป็นร้อยละ 99.92 นอกจากนี้ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2561 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติวงเงินงบประมาณในการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าวอีกไม่เกิน 1.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา ซึ่ง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทย่อยดังกล่าวอยู่ระหว่างการดำเนินการเพิ่มทุนและจดทะเบียนการเพิ่มทุน

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติวงเงินงบประมาณในการเพิ่มทุนจดทะเบียนของ Sabaidee Leasing Co.,Ltd. อีก 5,000 ล้านบาท ซึ่งบริษัทย่อยดังกล่าวได้ดำเนินการเพิ่มทุนและจดทะเบียนการเพิ่มทุนแล้วเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2561 โดยการเพิ่มทุนครั้งนี้ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าวเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 61.90 เป็นร้อยละ 80.50

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 27 กันยายน 2560 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่อีกแห่งหนึ่ง ณ เมืองพะโคของสาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมา (“ประเทศพม่า”) ซึ่งได้แก่ “Mingalaba Thitikorn Microfinance Co., Ltd.” (“Mingalaba”) โดยบริษัทและกรรมการของบริษัทท่านหนึ่งเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทดังกล่าวในสัดส่วนร้อยละ 99 และร้อยละ 1 ตามลำดับ โดยแหล่งเงินทุนมาจากเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท ทั้งนี้ Mingalaba ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทจำกัดภายใต้กฎหมายของประเทศพม่าในเดือนเมษายน 2561 เพื่อดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับ microfinance และธุรกิจทางการเงินรูปแบบอื่นๆ ในประเทศพม่า โดยทุนจดทะเบียนของ Mingalaba ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1,000 จ๊าดคิดเป็นเงินรวมจำนวน 200 ล้านจ๊าดหรือประมาณ 4.71 ล้านบาท

บริษัทได้ขายเงินลงทุนในบริษัท ทีเค ดีเบท เซอร์วิสเซส จำกัด (“TKD”) ให้แก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันท่านหนึ่งในราคา 0.5 ล้านบาทและเกิดผลขาดทุนจากการขายแก่กลุ่มบริษัทเป็นจำนวนเงินประมาณ 3.6 ล้านบาทซึ่งแสดงรายการเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการบริหารในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 โดยบริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงกรรมการผู้มีอำนาจและรายชื่อผู้ถือหุ้นของ TKD ในช่วงต้นเดือนกุมภาพันธ์ 2561 ซึ่งในช่วงสิ้นเดือนกุมภาพันธ์ 2561 TKD ได้ถูกจดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท สโตน คอลเล็กเตอร์ จำกัด” ทั้งนี้ ผลการดำเนินงานเดือนมกราคม 2561 จนถึงต้นเดือนกุมภาพันธ์ 2561 ของ TKD ไม่ได้ถูกนำมารวมไว้ในงบการเงินระหว่างกาลรวมสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 ของกลุ่มบริษัทเนื่องจากมีจำนวนเงินที่ไม่มียุทธศาสตร์แต่อย่างใด (หลักพันบาท) และหากนำมารวมจะทำให้เกิดต้นทุนที่เกินจำเป็นแก่กลุ่มบริษัท

นอกจากนี้ ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 ของ TKD ที่ถูกรวมไว้ในงบการเงินระหว่างกาลรวมสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันของกลุ่มบริษัท (ภายหลังจากการตัดรายการระหว่างกัน) มีดังนี้

ผลการดำเนินงานสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือน สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 ของ TKD	พันบาท	
	งวดสามเดือน	งวดหกเดือน
รายได้อื่น	627	1,313
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	19,089	39,490
รายได้ภาษีเงินได้	9	17
ขาดทุนสำหรับงวด / ขาดทุนสำหรับงวดส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	18,453	38,160
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด / ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวดส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	18,453	37,648
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.04	0.08

รายการบัญชีระหว่างบริษัทและบริษัทย่อยที่มีนัยสำคัญได้ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวมแล้ว

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่โดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 ทั้งนี้ การนำมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าวข้างต้นมาเริ่มถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อกลุ่มบริษัท

ต่อมาสภาวิชาชีพบัญชีฯ ได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชีซึ่งถูกประกาศในราชกิจจานุเบกษาในเดือนมีนาคม 2561 เกี่ยวกับการออกมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้แก่ มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 “รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า” ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 โดยกลุ่มบริษัทยังไม่ได้นำมาเริ่มถือปฏิบัติในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้และไม่มีนโยบายในการนำมาเริ่มถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทได้ประเมินในเบื้องต้นและเชื่อว่าเมื่อนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่ดังกล่าวข้างต้นมาเริ่มถือปฏิบัติจะไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญต่อการรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

กลุ่มบริษัทได้ใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญและวิธีการคำนวณต่างๆ ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 เช่นเดียวกับที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ยกเว้นการนำมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ตามที่กล่าวในหมายเหตุ 1 มาเริ่มถือปฏิบัติซึ่งไม่มีผลกระทบที่เป็นสาระสำคัญ

3. รายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทมีบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มเติมจากปี 2560 ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ซอฟต์แวร์ ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด	ขายเครื่องคอมพิวเตอร์และให้บริการเกี่ยวกับโปรแกรมคอมพิวเตอร์	ผู้ถือหุ้นร่วมกัน

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

รายการบัญชีที่มีสาระสำคัญที่เกิดขึ้นกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 มีดังนี้

	งวดสามเดือน (พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัทย่อย	-	-	3,590	4,980
รายได้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	5	17
ค่าเช่าและบริการ				
บริษัทย่อย	-	-	216	216
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	9,020	8,699	9,020	8,355
รวม	9,020	8,699	9,236	8,571
ค่าบริหารงาน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,550	2,550	2,100	1,800
ค่าสาธารณูปโภค				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	927	943	927	943
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,533	585	2,488	536
ค่าใช้จ่ายอื่น				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	3,806	3,134	3,561	2,091
ค่าบริการ				
บริษัทย่อย	-	-	30,522	29,257
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5,960	-	5,773	-
รวม	5,960	-	36,295	29,257
ดอกเบี้ยจ่าย				
บริษัทย่อย	-	-	4,536	4,366

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

	งวดสามเดือน (พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	5,627	5,861	5,627	5,861
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	118	227	118	227
รวม	5,745	6,088	5,745	6,088
ซื้อขายพันธะเพื่อให้เข้าซื้อ				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	19,372	89,241	-	-
ซื้อขายพันธะเพื่อใช้งาน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	18,504	-	18,504	-
ซื้ออุปกรณ์สำนักงาน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	836	-	836	-
	งวดหกเดือน (พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัทย่อย	-	-	7,545	10,141
รายได้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	8	34
ค่าเช่าและบริการ				
บริษัทย่อย	-	-	432	432
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	18,036	17,397	18,036	16,710
รวม	18,036	17,397	18,468	17,142
ค่าบริหารงาน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5,100	5,100	4,200	3,600
ค่าสาธารณูปโภค				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	1,778	1,842	1,778	1,842

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

	งวดหกเดือน (พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
ค่าเครื่องเขียนแบบพิมพ์				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	5,143	1,123	5,051	1,024
ค่าใช้จ่ายอื่น				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	7,603	5,870	7,045	4,222
ค่าบริการ				
บริษัทย่อย	-	-	60,506	58,498
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	11,589	-	11,216	-
รวม	11,589	-	71,722	58,498
ดอกเบี้ยจ่าย				
บริษัทย่อย	-	-	8,961	8,716
ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	11,725	12,068	11,725	12,068
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	246	455	246	455
รวม	11,971	12,523	11,971	12,523
ซื้อยานพาหนะเพื่อให้เช่าซื้อ				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	44,484	146,931	-	-
ซื้อยานพาหนะเพื่อใช้งาน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	20,753	-	20,753	-
ซื้ออุปกรณ์สำนักงาน				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,407	-	2,407	-
ขายอุปกรณ์สำนักงาน				
(ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน)				
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	6	-
ซื้อระบบโปรแกรม (ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	630	-	630	-

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

ยอดคงเหลือที่มีสาระสำคัญกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
ดอกเบี้ยค้างรับ				
บริษัทย่อย	-	-	1,135	1,441
เงินทตรงจ่าย				
บริษัทย่อย	-	-	4,218	3,325
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย				
(ดอกเบี้ยร้อยละ 4.125 ต่อปีในปี 2561 และ 4.125 - 4.375 ต่อปีในปี 2560)	-	-	596,146	596,272
รวม	-	-	601,499	601,038
เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้น				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย				
บริษัทย่อย	-	-	12,978	12,442
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	3,341	1,597	3,075	1,341
รวม	3,341	1,597	16,053	13,783
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย				
(ดอกเบี้ยร้อยละ 4.125 ต่อปีในปี 2561 และ 4.125 - 4.375 ต่อปีในปี 2560)	-	-	445,990	431,490
กรรมการ (ไม่มีการคิดดอกเบี้ย)	32,345	38,060	-	-
รวม	32,345	38,060	445,990	431,490
รวม	35,686	39,657	462,043	445,273

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

เงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีรายการเคลื่อนไหวในระหว่างงวดดังนี้

	งบการเงินรวม (พันบาท)			30 มิถุนายน 2561
	31 ธันวาคม 2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน				
กรรมการ	38,060	-	5,715	32,345
	งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)			30 มิถุนายน 2561
	31 ธันวาคม 2560	เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
Suosdey Finance PLC.	110,286	141,890	47,970	204,206
Sabaidee Leasing Co., Ltd.	81,986	-	20,046	61,940
บริษัท ชยภาค จำกัด	404,000	6,000	80,000	330,000
รวม	596,272	147,890	148,016	596,146
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย				
บริษัท ซี.วี.เอ จำกัด	431,490	50,000	35,500	445,990

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทเป็นผู้ค้าประกัน (1) วงเงินสินเชื่อประเภทเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งของบริษัท ชยภาค จำกัด จำนวน 600 ล้านบาท (2) วงเงินสินเชื่อประเภทเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งในประเทศกัมพูชาของ Suosdey Finance PLC. จำนวน 3 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 มีการเบิกเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้วประมาณ 2.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา) และวงเงินสินเชื่อประเภทเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์อีกสองแห่งในประเทศกัมพูชาของบริษัทย่อยดังกล่าวรวมจำนวน 16 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา (ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 มีการเบิกเงินกู้ยืมดังกล่าวแล้วประมาณ 4.1 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา) และ (3) วงเงินกู้ยืมจากธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งในประเทศลาวของ Sabaidee Leasing Co., Ltd. จำนวน 4,952 ล้านบาท (ตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิมร้อยละ 61.9) (ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 ยังไม่มีการเบิกเงินกู้ยืมดังกล่าว) ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีการคิดค่าธรรมเนียมการค้าประกันวงเงินสินเชื่อระหว่างกัน

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้เพิ่มวงเงินทรองชั่วคราวเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงานของบริษัทย่อยในต่างประเทศซึ่งได้แก่ Suosdey Finance PLC, Sabaidee Leasing Co., Ltd. และ Mingalaba Thitikorn Microfinance Co., Ltd. เป็นจำนวนเงินรวม 1,000 ล้านบาท โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริหารของบริษัทเป็นผู้มีอำนาจในการอนุมัติจ่ายเงินทรองในแต่ละคราวภายใต้วงเงินดังกล่าว

4. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม และลูกหนี้สินเชื่อเพื่อการประกอบอาชีพ - สุทธิ

ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ

	งบการเงินรวม (พันบาท)					
	30 มิถุนายน 2561			31 ธันวาคม 2560		
	ส่วนที่ครบกำหนดชำระ			ส่วนที่ครบกำหนดชำระ		
	รวม	ภายในหนึ่งปี	ระยะยาว	รวม	ภายในหนึ่งปี	ระยะยาว
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	14,046,298	7,530,511	6,515,787	13,557,636	7,124,864	6,432,772
หัก ดอกผลเช่าซื้อรอการตัดบัญชี	(4,197,858)	(2,722,861)	(1,474,997)	(4,058,862)	(2,599,170)	(1,459,692)
สุทธิ	9,848,440	4,807,650	5,040,790	9,498,774	4,525,694	4,973,080
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(583,642)	(368,706)	(214,936)	(553,599)	(342,673)	(210,926)
สุทธิ	<u>9,264,798</u>	<u>4,438,944</u>	<u>4,825,854</u>	<u>8,945,175</u>	<u>4,183,021</u>	<u>4,762,154</u>

งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)					
	30 มิถุนายน 2561			31 ธันวาคม 2560		
	ส่วนที่ครบกำหนดชำระ			ส่วนที่ครบกำหนดชำระ		
	รวม	ภายในหนึ่งปี	ระยะยาว	รวม	ภายในหนึ่งปี	ระยะยาว
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	12,685,105	6,735,679	5,949,426	12,389,155	6,505,974	5,883,181
หัก ดอกผลเช่าซื้อรอการตัดบัญชี	(3,937,226)	(2,524,705)	(1,412,521)	(3,857,900)	(2,457,066)	(1,400,834)
สุทธิ	8,747,879	4,210,974	4,536,905	8,531,255	4,048,908	4,482,347
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(563,994)	(356,186)	(207,808)	(537,136)	(330,879)	(206,257)
สุทธิ	<u>8,183,885</u>	<u>3,854,788</u>	<u>4,329,097</u>	<u>7,994,119</u>	<u>3,718,029</u>	<u>4,276,090</u>

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ (ซึ่งส่วนใหญ่มีระยะเวลาตามสัญญา ระหว่าง 1 - 5 ปี) แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระของลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อทั้งจำนวนตามรายสัญญาได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	6,548,262	6,299,229	5,624,673	5,477,670
ค้างชำระ 1 เดือน	1,387,343	1,404,421	1,306,328	1,341,385
ค้างชำระ 2 - 3 เดือน	1,424,108	1,341,732	1,380,855	1,290,516
ค้างชำระ 4 - 6 เดือน	462,348	442,982	435,021	421,684
ค้างชำระ 7 - 12 เดือน	24,696	6,660	1,002	-
ค้างชำระมากกว่า 12 เดือน	1,683	3,750	-	-
รวม	9,848,440	9,498,774	8,747,879	8,531,255
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(583,642)	(553,599)	(563,994)	(537,136)
สุทธิ	9,264,798	8,945,175	8,183,885	7,994,119

กลุ่มบริษัทพิจารณาการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามนโยบายการบัญชีเช่นเดียวกับนโยบายของปี 2560 ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวไม่เป็นไปตามแนวปฏิบัติทางบัญชีเกี่ยวกับการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของธุรกิจ Consumer Finance ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนดร่วมกับสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทยในปี 2547 เนื่องจากกลุ่มบริษัทสามารถบังคับเอาหลักประกันคืนจากลูกหนี้ได้บางส่วน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 กลุ่มบริษัทมีค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญประมาณร้อยละ 5.93 (ร้อยละ 6.45 สำหรับเฉพาะบริษัท) ของยอดรวมลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อก่อนหักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม

	งบการเงินรวม (พันบาท)					
	30 มิถุนายน 2561			31 ธันวาคม 2560		
	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม	103,485	82,251	21,234	102,898	82,513	20,385
หัก ดอกผลรอการตัดบัญชี	(13,800)	(11,647)	(2,153)	(14,109)	(12,005)	(2,104)
สุทธิ	89,685	70,604	19,081	88,789	70,508	18,281
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(3,171)	(3,025)	(146)	(2,891)	(2,749)	(142)
สุทธิ	86,514	67,579	18,935	85,898	67,759	18,139

งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะบริษัท (พันบาท)					
	30 มิถุนายน 2561			31 ธันวาคม 2560		
	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม	84,217	74,717	9,500	87,496	77,011	10,485
หัก ดอกผลรอการตัดบัญชี	(10,418)	(9,835)	(583)	(11,156)	(10,518)	(638)
สุทธิ	73,799	64,882	8,917	76,340	66,493	9,847
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(3,128)	(3,010)	(118)	(2,865)	(2,741)	(124)
สุทธิ	70,671	61,872	8,799	73,475	63,752	9,723

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมแยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระของลูกหนี้ตามสัญญาเงินให้กู้ยืมทั้งจำนวนตามรายสัญญาได้ดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	68,031	70,982	55,119	59,218
ค้างชำระ 1 เดือน	11,683	10,261	10,560	9,886
ค้างชำระ 2 - 3 เดือน	7,843	6,000	6,228	5,691
ค้างชำระ 4 - 6 เดือน	1,570	1,020	1,334	1,020
ค้างชำระ 7 - 12 เดือน	364	359	364	358
ค้างชำระมากกว่า 12 เดือน	194	167	194	167
รวม	89,685	88,789	73,799	76,340
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(3,171)	(2,891)	(3,128)	(2,865)
สุทธิ	86,514	85,898	70,671	73,475

ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมตามที่แสดงข้างต้นเป็นลูกหนี้ที่อยู่ภายใต้สัญญาเงินให้กู้ยืมที่มีระยะเวลาการกู้ยืมระหว่าง 1-2 ปี ซึ่งครบกำหนดชำระเป็นรายเดือนด้วยจำนวนเงินเดือนละเท่าๆ กัน ทั้งนี้ ลูกหนี้ดังกล่าวข้างต้นมีลักษณะของสัญญาที่มีความเกี่ยวข้องกับลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ

ลูกหนี้ Nano Finance

	งบการเงินรวม (พันบาท)					
	30 มิถุนายน 2561			31 ธันวาคม 2560		
	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว	รวม	ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	ระยะยาว
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืม	679	679	-	778	778	-
หัก ดอกผลรอการตัดบัญชี	(66)	(66)	-	(70)	(70)	-
สุทธิ	613	613	-	708	708	-
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(24)	(24)	-	(10)	(10)	-
สุทธิ	589	589	-	698	698	-

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ลูกหนี้ Nano Finance แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระของลูกหนี้ตามสัญญาเงินให้กู้ยืมทั้งจำนวนตามรายสัญญาได้ดังนี้

	งบการเงินรวม (พันบาท)	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	563	664
ค้างชำระ 1 เดือน	15	38
ค้างชำระ 2 - 3 เดือน	11	-
ค้างชำระ 4 - 6 เดือน	15	6
ค้างชำระ 7 - 12 เดือน	9	-
รวม	613	708
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	(24)	(10)
สุทธิ	589	698

5. สินทรัพย์รอการขาย - สุทธิ

	พันบาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะบริษัท
	30 มิถุนายน 2561	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
ยอดคงค้างไม่เกินหนึ่งปี	281,483	281,483	326,505
ยอดคงค้างเกินหนึ่งปี	14,596	14,596	13,237
รวม	296,079	296,079	339,742
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่า	(99,128)	(99,041)	(111,189)
สุทธิ	196,951	197,038	228,553

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

6. หุ้นกู้

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท				พันบาท	
วันที่ออกหุ้นกู้ / ปีที่ไถ่ถอน	ช่วงเวลาจ่าย ดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย ต่อปี (ร้อยละ)	จำนวนหน่วย (หน่วยละ 1,000 บาท)	30 มิถุนายน	31 ธันวาคม
				2561	2560
3 กันยายน 2558 / 2561	ทุกครึ่งปี	2.59	200,000	200,000	200,000
16 พฤษภาคม 2559 / 2562	ทุกครึ่งปี	2.15	600,000	600,000	600,000
20 กรกฎาคม 2559 / 2562	ทุกครึ่งปี	2.36	600,000	600,000	600,000
1 กันยายน 2559 / 2562	ทุกครึ่งปี	2.41	500,000	500,000	500,000
7 พฤศจิกายน 2559 / 2562	ทุกครึ่งปี	2.48	300,000	300,000	300,000
28 กุมภาพันธ์ 2560 / 2563	ทุกครึ่งปี	2.83	1,000,000	1,000,000	1,000,000
18 สิงหาคม 2560 / 2563	ทุกครึ่งปี	2.56	800,000	800,000	800,000
23 กุมภาพันธ์ 2561 / 2564	ทุกครึ่งปี	2.27	600,000	600,000	-
รวม				4,600,000	4,000,000
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				(800,000)	(200,000)
สุทธิ				3,800,000	3,800,000

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทมีวงเงินสำหรับการออกและเสนอขายหุ้นกู้เป็นจำนวนเงินรวม 7,000 ล้านบาทซึ่งประกอบด้วยวงเงินที่ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในเดือนเมษายน 2559 จำนวน 4,000 ล้านบาทและที่ได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทในเดือนกันยายน 2560 อีก 3,000 ล้านบาทและต่อมาในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทในเดือนเมษายน 2561 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติวงเงินสำหรับออกและเสนอขายหุ้นกู้เพิ่มเติมอีกจำนวน 600 ล้านบาท

ภายใต้ข้อกำหนดของการออกหุ้นกู้ บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ซึ่งรวมถึงการรักษาอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุนในอัตราไม่เกินกว่า 7:1

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

7. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่าย (รายได้) สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 ประกอบด้วยรายการดังนี้

	งวดสามเดือน (พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ที่คำนวณจากกำไรทางบัญชี	26,618	30,735	18,708	27,558
ผลกระทบจากรายการที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้	6,902	10,541	5,439	7,622
ผลกระทบจากการใช้ประโยชน์ของผลขาดทุนสะสมทางภาษียกมา	215	-	-	-
ผลกระทบจากรายการที่สามารถหักเป็นรายจ่ายทางภาษีได้เพิ่มเติม	(737)	(3,654)	(1,431)	(152)
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันที่คำนวณจากกำไรทางภาษี	32,998	37,622	22,716	35,028
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	(3,447)	(7,134)	(3,424)	(6,606)
ภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	29,551	30,488	19,292	28,422

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

	งวดหกเดือน (พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ที่คำนวณจากกำไรทางบัญชี	55,519	57,218	41,238	51,804
ผลกระทบจากรายการที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้	9,378	15,742	7,331	12,677
ผลกระทบจากการใช้ประโยชน์ของผลขาดทุนสะสมทางภาษียกมา	(634)	-	-	-
ผลกระทบจากรายการที่สามารถหักเป็นรายจ่ายทางภาษีได้เพิ่มเติม	(4,676)	(6,408)	(4,488)	(2,759)
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันที่คำนวณจากกำไรทางภาษี	59,587	66,552	44,081	61,722
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้น	(1,865)	(8,522)	(1,582)	(7,846)
ภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	57,722	58,030	42,499	53,876
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเพิ่มขึ้นสำหรับรายการขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(2,875)	-	(2,845)

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วยรายการดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560	30 มิถุนายน 2561	31 ธันวาคม 2560
ผลกระทบของรายการซึ่งยังไม่สามารถถือเป็นค่าใช้จ่ายทางภาษี				
- ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	115,360	109,489	113,426	108,002
- ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินทรัพย์รอการขาย	19,825	22,238	19,808	22,238
- หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงาน หลังออกจากงาน	6,328	7,921	5,240	6,652
รวม	141,513	139,648	138,474	136,892

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

8. หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน

รายการเคลื่อนไหวของหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2561	2560	2561	2560
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 1 มกราคม	39,605	27,287	33,262	20,919
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	978	1,395	842	1,207
ต้นทุนดอกเบี้ย	462	602	397	509
ขาดทุนจากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	14,375	-	14,225
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	1,440	16,372	1,239	15,941
ผลประโยชน์ของพนักงานที่จ่ายชำระในระหว่างงวด	(9,407)	(6,050)	(8,303)	(5,314)
หนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน ณ วันที่ 30 มิถุนายน	31,638	37,609	26,198	31,546

สมมติฐานที่สำคัญซึ่งใช้ในการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานตามที่แสดงข้างต้นมีดังนี้

- อัตราคิดลด ร้อยละ 2.71 ต่อปี
- อัตราการขึ้นเงินเดือน ร้อยละ 5.66 ต่อปี
- อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน ร้อยละ 0 ถึงร้อยละ 22 ต่อปี

ขาดทุนจากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยข้างต้นในปี 2560 ในงบการเงินรวมประกอบด้วย (1) ขาดทุนจากการปรับปรุงประสิทธิภาพเป็นจำนวนเงินประมาณ 14,350 พันบาท (2) กำไรจากการเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานเชิงประชากรศาสตร์เป็นจำนวนเงินประมาณ 5,989 พันบาทและ (3) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานทางการเงินเป็นจำนวนเงินประมาณ 6,014 พันบาท

ขาดทุนจากการวัดมูลค่าประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยข้างต้นในปี 2560 ในงบการเงินเฉพาะบริษัทประกอบด้วย (1) ขาดทุนจากการปรับปรุงประสิทธิภาพเป็นจำนวนเงินประมาณ 14,159 พันบาท (2) กำไรจากการเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานเชิงประชากรศาสตร์เป็นจำนวนเงินประมาณ 5,114 พันบาทและ (3) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานทางการเงินเป็นจำนวนเงินประมาณ 5,180 พันบาท

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่สำคัญข้างต้นอาจมีผลต่อความอ่อนไหวของยอดคงเหลือของประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานหลังออกจากงานซึ่งอาศัยข้อมูลตามรายงานการคำนวณของนักคณิตศาสตร์ประกันภัยดังต่อไปนี้

สมมติฐานที่สำคัญ	หนี้สินอาจเพิ่มขึ้น (ลดลง) จากการเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่สำคัญ (พันบาท)			
	หากเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5		หากลดลงร้อยละ 0.5	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
อัตราคิดลด	(929)	(811)	985	861
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1,211	1,045	(1,150)	(992)
อัตราการหมุนเวียน ของพนักงาน	(1,383)	(1,198)	1,569	1,361

9. เงินปันผล

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 25 เมษายน 2561 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2560 แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.52 บาท เป็นเงินรวม 260 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2560 ผู้ถือหุ้นได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2559 แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.45 บาท เป็นเงินรวม 225 ล้านบาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2560

บริษัท ฐิติกร จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินแบบย่อ (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2561 และ 2560 (สอบทานแล้ว) (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)

10. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญจำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน

งบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนเป็นข้อมูลทางการเงินที่สำคัญและเป็นข้อมูลหลักของกลุ่มบริษัทซึ่งถูกนำเสนอให้กับผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและถูกใช้ในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทมีส่วนงานดำเนินงานหลัก (ซึ่งเป็นส่วนงานที่รายงานเป็นการภายใน) ในเชิงผลิตภัณฑ์เพียงส่วนงานเดียวคือ การให้สินเชื่อรถยนต์และรถจักรยานยนต์แก่ลูกค้ารายย่อยทั่วไป ในขณะที่ธุรกรรมการให้กู้ยืมเงินและ Nano Finance แก่ลูกค้ารายย่อยทั่วไปภายในประเทศนั้นมีส่วนที่ไม่เป็นสาระสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับปริมาณและกิจกรรมทางธุรกิจทั้งหมด ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงไม่ได้แสดงข้อมูลส่วนงานดำเนินงานเชิงผลิตภัณฑ์และลูกค้ารายใหญ่ไว้ในข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทย่อยในประเทศกัมพูชาและประเทศลาวได้เริ่มดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจในช่วงสิ้นปี 2557 โดยในปัจจุบันสัดส่วนการดำเนินงานของบริษัทย่อยเหล่านี้ยังไม่เป็นสาระสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับปริมาณและกิจกรรมทางธุรกิจทั้งหมด ในขณะที่บริษัทย่อยในประเทศพม่าเพิ่งเริ่มจัดตั้งและยังไม่ได้เริ่มดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจใดๆ ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงไม่ได้แสดงข้อมูลส่วนงานดำเนินงานเชิงภูมิศาสตร์ไว้ในข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัทและบริษัทย่อยในประเทศไทยไม่มีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนใดๆ ที่ตั้งอยู่ในประเทศอื่นนอกเหนือจากประเทศไทย อย่างไรก็ตาม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 บริษัทย่อยในประเทศกัมพูชา ลาวและพม่ามีสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีรวมประมาณ 10.27 ล้านบาท 2.92 ล้านบาทและ 0.03 ล้านบาท ตามลำดับ แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 : 10.66 ล้านบาทและ 1.76 ล้านบาทตามลำดับ)

11. ภาระผูกพัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2561 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าพื้นที่อาคารและบริการเพื่อใช้เป็นสำนักงานและสาขา โดยมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการที่เกี่ยวข้องดังนี้

• ครบกำหนดจ่ายชำระภายในหนึ่งปี	38.4	ล้านบาท
• ครบกำหนดจ่ายชำระเกินกว่าหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	45.0	
• ครบกำหนดจ่ายชำระเกินกว่าห้าปี	0.5	
• รวม	<u>83.9</u>	ล้านบาท

12. การอนุมัติข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2561