

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ทรีนี่ดี วัฒนา จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมแบบย่อของบริษัท ทรีนี่ดี วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้สอบทานข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทรีนี่ดี วัฒนา จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถาม บุคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

สุมนา พันธุ์พงษ์สานนท์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5872

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 11 พฤษภาคม 2561

บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	32,768	82,208	1,406	667
เงินลงทุนชั่วคราว	5	558,581	498,663	122,451	64,674
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	6	94,596	144,387	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	7	2,500,883	2,784,178	-	-
ลูกหนี้อื่น	9	21,719	15,547	63,762	62,437
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	3	-	-	718,000	447,000
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นอื่น	10	131,950	131,950	131,950	131,950
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์		19	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		29,362	15,751	1,369	1,134
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		3,369,878	3,672,684	1,038,938	707,862
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	1,492,205	1,474,997
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	12	3,460	3,262	3,460	3,262
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	5	84,500	97,187	78,800	91,800
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	13	22,727	23,845	4,141	4,431
ค่าความนิยม		50,865	50,865	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	9,924	10,117	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		42,479	39,581	21,865	20,921
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		58,369	57,303	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		272,324	282,160	1,600,471	1,595,411
รวมสินทรัพย์		3,642,202	3,954,844	2,639,409	2,303,273

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีริตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	
	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	15	270,000	1,102,000	-	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี		110,969	56,528	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	16	187,248	376,621	-	-
เจ้าหนี้อื่น	3, 17	65,197	72,024	22,769	38,832
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	15	339,856	39,957	-	-
หุ้นกู้ระยะสั้นชนิดไม่มีประกัน	15	875,000	535,000	875,000	535,000
หุ้นกู้ชนิดไม่มีประกันที่ครบกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	18	100,000	100,000	100,000	100,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	3	-	-	6,000	8,500
หนี้สินตราสารอนุพันธ์		3	-	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		21,829	16,040	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		5,860	5,499	1,673	381
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,975,962	2,303,669	1,005,442	682,713
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		29,997	28,275	840	775
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		18,592	18,694	15,476	15,579
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		48,589	46,969	16,316	16,354
รวมหนี้สิน		2,024,551	2,350,638	1,021,758	699,067

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)	31 มีนาคม 2561 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2560 (ตรวจสอบแล้ว)
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	19			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 326,243,191 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท				
(31 ธันวาคม 2560: หุ้นสามัญ 197,496,000 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 5 บาท)	1,631,216	987,480	1,631,216	987,480
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 197,495,461 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท	987,477	987,477	987,477	987,477
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	288,886	288,886	288,886	288,886
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	65,224	65,224	65,224	65,224
ยังไม่ได้จัดสรร	289,683	265,923	289,683	265,923
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	5.2	(13,619)	(13,619)	(3,304)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,617,651	1,604,206	1,617,651	1,604,206
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,642,202	3,954,844	2,639,409	2,303,273
	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

กรรมการ

บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2561	2560	2561	2560	
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้ค่าที่ปรึกษา		3,230	6,150	-	-
รายได้จากธุรกิจหลักทรัพย์	21	139,329	131,521	-	-
รายได้จากธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		5,539	3,286	-	-
กำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์	5.3	33,528	36,228	19,223	18,657
กำไรจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		-	-	2,211	461
ดอกเบี้ยและเงินปันผล		6,946	8,916	7,796	9,884
รายได้อื่น		2,698	1,900	3,948	2,614
รวมรายได้		191,270	188,001	33,178	31,616
ค่าใช้จ่าย					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		97,709	90,563	15,621	17,225
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		3,120	3,480	290	242
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย		18,666	15,318	1,902	936
ค่าใช้จ่ายอื่น		19,702	19,162	431	690
หนี้สงสัยจะสูญ	8	6,887	-	-	-
ขาดทุนจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		2,158	6,115	-	-
รวมค่าใช้จ่าย		148,242	134,638	18,244	19,093
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม					
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		43,028	53,363	14,934	12,523
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	11.2	-	-	17,123	25,833
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	12.2	198	27	198	27
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		43,226	53,390	32,255	38,383
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน		(12,758)	(13,701)	(6,838)	(5,368)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		30,468	39,689	25,417	33,015
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22	(6,708)	(8,145)	(1,657)	(1,471)
กำไรสำหรับงวด		23,760	31,544	23,760	31,544

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย				
ผลกระทบของภาษีเงินได้	22			
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	5.2			
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	11.2			
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน				
ในภายหลัง - สุทธิจากเงินได้				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด				
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด				
กำไรต่อหุ้น	23			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (บาท/หุ้น)				
กำไรต่อหุ้นปรับลด				
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (บาท/หุ้น)				
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

บริษัท ทรีดีดี วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					องค์ประกอบอื่นของ	
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		ส่วนของผู้ถือหุ้น		
			จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		
					กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า	เงินลงทุนเพื่อขาย	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	987,477	288,886	63,820	318,254	(58,354)	1,600,083	
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	31,544	-	31,544	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	7,337	7,337	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	31,544	7,337	38,881	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560	<u>987,477</u>	<u>288,886</u>	<u>63,820</u>	<u>349,798</u>	<u>(51,017)</u>	<u>1,638,964</u>	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	987,477	288,886	65,224	265,923	(3,304)	1,604,206	
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	23,760	-	23,760	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	(10,315)	(10,315)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	23,760	(10,315)	13,445	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	<u>987,477</u>	<u>288,886</u>	<u>65,224</u>	<u>289,683</u>	<u>(13,619)</u>	<u>1,617,651</u>	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
					องค์ประกอบอื่นของ	
					ส่วนของผู้ถือหุ้น	
					กำไรขาดทุน	
ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		กำไร (ขาดทุน)		รวม
		จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	เบ็ดเสร็จอื่น	จากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	987,477	288,886	63,820	318,254	(58,354)	1,600,083
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	31,544	-	31,544
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	7,337	7,337
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	31,544	7,337	38,881
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560	987,477	288,886	63,820	349,798	(51,017)	1,638,964
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	987,477	288,886	65,224	265,923	(3,304)	1,604,206
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	23,760	-	23,760
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	(10,315)	(10,315)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	23,760	(10,315)	13,445
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	987,477	288,886	65,224	289,683	(13,619)	1,617,651
	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ตรีนิษฐ์ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	30,468	39,689	25,417	33,015
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	3,120	3,480	290	242
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,722	1,224	65	52
หนี้สงสัยจะสูญ	6,887	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(17,123)	(25,833)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(198)	(27)	(198)	(27)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นของหลักทรัพย์เพื่อค้า	447	4,520	257	2,955
กำไรจากการตีราคาสินทรัพย์และหนี้สินตราสารอนุพันธ์	(7)	-	-	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนเพื่อขาย	(13)	-	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากการขายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	8	(1,503)	-	-
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(16,365)	(17,009)	(7,796)	(9,884)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	12,758	13,701	6,838	5,368
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	38,827	44,075	7,750	5,888
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
เงินลงทุนชั่วคราว	(60,365)	(45,435)	(58,034)	(133,901)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	49,791	(215,380)	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	276,408	65,094	-	-
ลูกหนี้อื่น	(1,347)	(4,215)	(1,289)	64,181
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	(13)	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(13,702)	(4,349)	(315)	(176)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,066)	(753)	-	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	54,441	(279,195)	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(189,373)	(55,888)	-	-
เจ้าหนี้อื่น	(7,180)	(49,957)	(16,371)	46,060
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	4	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	361	(3,393)	1,291	218
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	-	(800)	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(102)	1,338	(103)	1,917
เงินสดจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	146,684	(548,858)	(67,071)	(15,813)
รับดอกเบี้ยและเงินปันผล	11,540	16,626	7,760	8,305
จ่ายดอกเบี้ย	(11,587)	(11,634)	(6,530)	(5,368)
รับคืน (จ่าย) ภาษีเงินได้	(1,147)	(1,140)	80	(120)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมดำเนินงาน	145,490	(545,006)	(65,761)	(12,996)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	69,600
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	(271,000)	(248,000)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นอื่นลดลง	-	220,000	-	220,000
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(257)	-	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	63	-	-	-
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(1,575)	(5,528)	-	(1,249)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	1,506	-	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(242)	(80)	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(2,011)	215,898	(271,000)	40,351
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(832,000)	345,000	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-	(2,500)	500
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่นเพิ่มขึ้น (ลดลง)	299,081	(427,325)	-	(427,095)
เงินสดรับจากการออกหุ้นกู้	495,000	400,000	495,000	400,000
เงินสดจ่ายหุ้นกู้ที่ครบกำหนดชำระ	(155,000)	-	(155,000)	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(192,919)	317,675	337,500	(26,595)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(49,440)	(11,433)	739	760
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	82,208	54,814	667	1,435
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	32,768	43,381	1,406	2,195
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เงินปันผลค้างรับ - เงินลงทุนระยะยาว	-	1,560	-	1,560
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	(10,315)	7,337	(10,400)	7,233

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

ก) บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทฯดำเนินธุรกิจหลักในการลงทุนในบริษัทอื่น ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 179/111 อาคารบางกอกซิดีทาวเวอร์ ชั้น 26 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ

ข) บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด เป็นบริษัทย่อยซึ่งบริษัทฯถือหุ้นในอัตราร้อยละ 99.9 บริษัทย่อยประกอบกิจการในประเทศไทยโดยมีธุรกิจหลักคือ ธุรกิจหลักทรัพย์ โดยบริษัทย่อยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจดังนี้

1. นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. คำหลักทรัพย์
3. ที่ปรึกษาการลงทุน
4. จัดจำหน่ายหลักทรัพย์
5. การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
6. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
7. ที่ปรึกษาทางการเงิน
8. การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทย่อยตั้งอยู่ที่เลขที่ 179 อาคารบางกอกซิดีทาวเวอร์ ชั้น 25-26, 29 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทย่อยมีสาขาจำนวน 7 สาขา (31 ธันวาคม 2560: 7 สาขา)

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัทฯเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้ออกไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

1.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเกี่ยวกับบริษัทย่อยในระหว่างงวด

1.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความ มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) จำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของ บริษัทฯและบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้ในอนาคต

ในระหว่างงวด สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 หลักการสำคัญของมาตรฐานดังกล่าวสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 เรื่อง สัญญา ก่อสร้าง มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 เรื่อง รายได้ และการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้อง กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้น สัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือ บริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริง และเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อ
งบการเงินในปีที่เรื่อนำมาตรฐานดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ใน
งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

3. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ของกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการธุรกิจที่สำคัญในระหว่างงวด มีรายละเอียด
ดังนี้

ชื่อ	ความสัมพันธ์
บริษัทหลักทรัพย์ ตรีเน็ต จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ตรีเน็ต แอ็ดไวซอรี 2001 จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท ตรีเน็ต อินเทลลิเจนส์ พลัส จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด	บริษัทร่วม
บริษัท คอนคูอิท แมนเนจเม้นท์ เซอร์วิสเชส จำกัด	อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัทร่วม

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจ
ดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและกิจการ
ที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
สำหรับงวดสามเดือน	สำหรับงวดสามเดือน	สำหรับงวดสามเดือน	สำหรับงวดสามเดือน	
สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
2561	2560	2561	2560	

รายการค้าระหว่างกัน

รายได้ค่านายหน้าจากการ

ซื้อขายหลักทรัพย์

- กรรมการของกลุ่มบริษัท

105

254

-

-

ตามอัตราเดียวกับที่บริษัท
ย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไปตาม
อัตราแนะนำของสมาคม
บริษัทหลักทรัพย์

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดสามเดือน		
	สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		
	2561	2560	2561	2560	
รายได้ค่านายหน้าจากการ ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า					
- กรรมการของกลุ่มบริษัท	88	54	-	-	ตามอัตราเดียวกับที่บริษัท ย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไปตาม อัตราแนะนำของสมาคม บริษัทหลักทรัพย์
รายได้ค่าบริการจัดการ					
- บริษัทย่อย	-	-	3,600	2,550	ราคาตามสัญญา
- บริษัทร่วม	412	61	-	-	ราคาตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ					
- บริษัทย่อย	-	-	2,428	1,309	ตามอัตราดอกเบี้ย ออมทรัพย์บัวกร้อยละ 1.0 ต่อปี (2560: ดอกเบี้ย ออมทรัพย์บัวกร้อยละ 0.6 ต่อปี)
ดอกเบี้ยจ่าย					
- บริษัทย่อย	-	-	18	12	ตามอัตราดอกเบี้ย ออมทรัพย์บัวกร้อยละ 0.35 ต่อปี
ค่าบริการจัดการจ่าย					
- บริษัทย่อย	-	-	400	350	ราคาตามสัญญา
ค่านายหน้าจ่าย					
- บริษัทย่อย	-	-	14,370	9,461	ตามอัตราเดียวกับที่บริษัทย่อย คิดกับลูกค้าทั่วไปตามอัตรา แนะนำของสมาคมบริษัท หลักทรัพย์
รายได้ค่าธรรมเนียมจัดการ กองทุนส่วนบุคคล					
- กรรมการของกลุ่มบริษัท	240	210	-	-	ราคาตามสัญญา

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
ยอดคงค้างของรายการบัญชี				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
กรรมการของกลุ่มบริษัท	5,473	5,390	-	-
ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	-	-	60,242	61,528
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	-	-	718,000	447,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย				
บริษัท ทรินิตี้ แอ็ด ไวซอริ 2001 จำกัด	-	-	6,000	7,000
บริษัท ทรินิตี้ อินเทลลิเจนส์ พลัส จำกัด	-	-	-	1,500
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
กรรมการของกลุ่มบริษัท	11,406	9,294	-	-
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	-	-	9,098	27,120
บริษัท ทรินิตี้ อินเทลลิเจนส์ พลัส จำกัด	-	-	-	299
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยมีรายการเคลื่อนไหวในระหว่างงวดดังนี้				

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	ในระหว่างงวด		
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	447,000	42,851,000	(42,580,000)	718,000

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยมีรายการเคลื่อนไหวในระหว่างงวดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	ในระหว่างงวด		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
	1 มกราคม 2561	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 มีนาคม 2561
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย				
บริษัท ทรินิตี้ แอ็ค ไวซอรี่ 2001 จำกัด	7,000	12,500	(13,500)	6,000
บริษัท ทรินิตี้ อินเทลลิเจนส์ พลัส จำกัด	1,500	-	(1,500)	-
	8,500	12,500	(15,000)	6,000

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	11,987	11,674	2,194	2,156
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,187	1,931	-	-
รวม	14,174	13,605	2,194	2,156

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
เงินสด	170	165	-	-
เงินฝากสถาบันการเงิน	172,045	176,782	1,406	667
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	172,215	176,947	1,406	667
หัก: เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(139,447)	(94,739)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิ	32,768	82,208	1,406	667

5. เงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาวอื่น

5.1 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนที่มีภาระผูกพัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560
หลักทรัพย์ที่ยังมาและยังไม่ได้ส่งมอบ		
หลักทรัพย์หุ้นทุน	22,815	9,006
รวมหลักทรัพย์ที่ติดภาระ	22,815	9,006

5.2 ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
	2561	2560	2561	2560
ขอยกมาต้นงวด	(3,304)	(58,354)	(3,304)	(58,354)
เปลี่ยนแปลงระหว่างงวด (สุทธิจากภาษีเงินได้)				
- จากการตีราคา	(10,302)	7,337	(10,400)	7,233
- จากการขาย	(13)	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	85	104
ยอดคงเหลือปลายงวด	(13,619)	(51,017)	(13,619)	(51,017)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

5.3 กำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม
	<u>2561</u>	<u>2560</u>	<u>2561</u>	<u>2560</u>
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นของ หลักทรัพย์เพื่อค้า	(447)	(4,520)	(257)	(2,955)
กำไรที่เกิดขึ้นจากการซื้อขาย หลักทรัพย์เพื่อค้า	33,672	39,952	19,480	21,612
กำไรที่เกิดขึ้นจากการซื้อขาย หลักทรัพย์เพื่อขาย	303	796	-	-
รวม	<u>33,528</u>	<u>36,228</u>	<u>19,223</u>	<u>18,657</u>

5.4 เงินฝากประจำในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอายุเกินกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	<u>2561</u>	<u>2560</u>
เงินฝากประจำที่มีอายุเกินกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	420,100	210,100
ตั๋วสัญญาใช้เงินที่มีอายุเกินกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	180,000	400,000
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยที่มีอายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	99,969	99,691
หัก: เงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ ในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	<u>(700,069)</u>	<u>(709,791)</u>
รวม	<u>-</u>	<u>-</u>

6. ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	118,394	170,302
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชี ในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(23,798)	(25,915)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีสุทธิ	94,596	144,387

7. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	181,116	411,588
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	2,174,807	2,230,492
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	25,145	10,120
ลูกหนี้อื่น	190,626	196,928
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	2,571,694	2,849,128
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(75,925)	(69,038)
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	2,495,769	2,780,090
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,994	968
ลูกหนี้อื่น	3,120	3,120
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	5,114	4,088
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญา ซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	2,500,883	2,784,178

- 7.1 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีลูกหนี้อื่นที่ระงับการรับรู้รายได้เป็นจำนวนเงินประมาณ 126 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 126 ล้านบาท)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

- 7.2 บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เรื่องการจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้คือคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	31 มีนาคม 2561			31 ธันวาคม 2560		
	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อนี้สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัทย่อย	มูลค่าสุทธิ หลังหักค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ	จำนวนมูลหนี้	ค่าเผื่อนี้สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัทย่อย	มูลค่าสุทธิ หลังหักค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้ปกติ	2,383	-	2,383	2,653	-	2,653
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	118	-	118	131	-	131
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	76	(76)	-	69	(69)	-
รวม	2,577	(76)	2,501	2,853	(69)	2,784

8. ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560
ยอดต้นงวด/ปี	69,038	60,115
บวก: หนี้สงสัยจะสูญ	6,887	9,210
หัก: หนี้สูญตัดบัญชี	-	(287)
ยอดปลายงวด/ปี	75,925	69,038

9. ลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
รายได้ค้างรับ	21,719	15,547	3,520	909
ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 3)	-	-	60,242	61,528
รวมลูกหนี้อื่น	21,719	15,547	63,762	62,437

10. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นอื่น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 บริษัทฯมีเงินให้กู้ยืมจำนวน 132 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2560: 132 ล้านบาท) คิดดอกเบี้ยในอัตรา MOR บวกร้อยละ 0.12 - 3.38 ต่อปี (31 ธันวาคม 2560: อัตรา MOR บวกร้อยละ 0.12 - 2.87 ต่อปี) มีกำหนดชำระคืนภายในเดือนพฤศจิกายน 2561 (31 ธันวาคม 2560: ภายในเดือนกรกฎาคม 2561) และค้ำประกันโดยการจำหน่ายหลักทรัพย์จดทะเบียนของผู้กู้

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย**11.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังนี้**

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		(หน่วย: พันบาท) มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย	
	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561 (ร้อยละ)	31 ธันวาคม 2560 (ร้อยละ)	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
	บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	1,200,000	1,200,000	99.9	99.9	1,169,803	1,169,803	1,476,986
บริษัท ทรินิตี้ แอ็คไวเซอร์ 2001 จำกัด	10,000	10,000	99.9	99.9	10,000	10,000	14,085	15,047
บริษัท ทรินิตี้ อินเทลลิเจนส์ พลัส จำกัด	3,000	3,000	99.9	99.9	3,000	3,000	1,134	2,501
รวม					1,182,803	1,182,803	1,492,205	1,474,997

11.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ในระหว่างงวด บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

บริษัทย่อย	งบการเงินเฉพาะกิจการ ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น			
	ส่วนแบ่งกำไรขาดทุน		เบ็ดเสร็จอื่น	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม			
	2561	2560	2561	2560
บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	19,452	26,785	85	104
บริษัท ทรินิตี้ แอ็คไวเซอร์ 2001 จำกัด	(961)	(952)	-	-
บริษัท ทรินิตี้ อินเทลลิเจนส์ พลัส จำกัด	(1,368)	-	-	-
รวม	17,123	25,833	85	104

12. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

12.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	งบการเงินรวม					
			สัดส่วน เงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตาม วิธีส่วนได้เสีย	
			31 มีนาคม 2561 (ร้อยละ)	31 ธันวาคม 2560 (ร้อยละ)	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด	ร่วมลงทุนในกิจการ แปลงสินทรัพย์เป็น หลักทรัพย์	ไทย	49.9	49.9	50	50	3,460	3,262

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
			สัดส่วน เงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตาม วิธีส่วนได้เสีย	
			31 มีนาคม 2561 (ร้อยละ)	31 ธันวาคม 2560 (ร้อยละ)	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560	31 มีนาคม 2561	31 ธันวาคม 2560
บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด	ร่วมลงทุนในกิจการ แปลงสินทรัพย์เป็น หลักทรัพย์	ไทย	49.9	49.9	3,532	3,532	3,460	3,262

บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด ประกอบกิจการในประเทศไทยโดยมีธุรกิจหลักในการร่วมลงทุนในกิจการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ลงทุนในบริษัทย่อยโดยมีสัดส่วนการถือหุ้นดังนี้

บริษัทย่อยของบริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด	ประเภทกิจการ	สัดส่วนการถือหุ้น	
		31 มีนาคม	31 ธันวาคม
		2561 (ร้อยละ)	2560 (ร้อยละ)
บริษัท กอนดูลิท แมนเนจเม้นท์ เซอร์วิสเชส จำกัด	รับจ้างบริหารจัดการนิติบุคคลเฉพาะกิจ	100	100

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

12.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ในระหว่างงวด บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัทร่วม	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ส่วนแบ่งกำไร		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม				
	2561	2560	2561	2560
บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด*	198	27	-	-
รวม	198	27	-	-

* ส่วนได้เสียของบริษัทฯในบริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด คำนวณขึ้นจากงบการเงินที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารและยังไม่ได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทดังกล่าว

13. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	23,845	4,431
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด - ราคาทุน	1,575	-
ตัดจำหน่ายระหว่างงวด - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันตัดจำหน่าย	(8)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(2,685)	(290)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	22,727	4,141

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
	งบการเงินรวม
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	10,117
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด - ราคาทุน	242
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด	(435)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	9,924

15. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น และหุ้นกู้ระยะสั้นชนิดไม่มีประกัน

(หน่วย: พันบาท)

ประเภท	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน						
ตัวสัญญาใช้เงิน	อัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมระหว่างธนาคาร	อัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมระหว่างธนาคาร	270,000	1,102,000	-	-
			270,000	1,102,000	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น						
ตัวแลกเงิน	อัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมระหว่างธนาคาร บวก ร้อยละ 0.30	อัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมระหว่างธนาคารบวก ร้อยละ 0.30	339,856	39,957	-	-
			339,856	39,957	-	-
หุ้นกู้ระยะสั้นชนิดไม่มีประกัน						
หุ้นกู้ครั้งที่ 1/2560	อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 3.25	อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 3.25	200,000	200,000	200,000	200,000
หุ้นกู้ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 3	-	อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 2.60	-	155,000	-	155,000
หุ้นกู้ครั้งที่ 2/2560	อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 3.25	อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 3.25	180,000	180,000	180,000	180,000
หุ้นกู้ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 5	อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 2.60	-	95,000	-	95,000	-
หุ้นกู้ครั้งที่ 1/2561	อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 3.25	-	200,000	-	200,000	-
หุ้นกู้ครั้งที่ 1/2560 ชุดที่ 6	อัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 2.00	-	200,000	-	200,000	-
			875,000	535,000	875,000	535,000

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น และหุ้นกู้ระยะสั้นชนิดไม่มีประกันข้างต้น เป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดน้อยกว่า 1 ปี

16. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์		
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	158,477	374,823
เจ้าหนี้ธุรกิจกรรมยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	24,680	-
บวก: ดอกเบี้ยค้างจ่าย	1,640	-
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	184,797	374,823
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,451	1,798
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2,451	1,798
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	187,248	376,621

17. เจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560	2561	2560
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	65,197	72,024	13,671	11,413
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 3)	-	-	9,098	27,419
รวมเจ้าหนี้อื่น	65,197	72,024	22,769	38,832

18. หุ้นกู้ชนิดไม่มีประกัน

เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2559 บริษัทฯออกจำหน่ายหุ้นกู้ประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกันและไม่มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 3.2 ต่อปีจำนวน 100 ล้านบาท หุ้นกู้ดังกล่าวมีอายุ 2 ปี 3 วัน โดยจะครบกำหนดในวันที่ 30 กรกฎาคม 2561

วันที่ออก	จำนวนหุ้นกู้ (หุ้น)	อัตราดอกเบี้ย		วันที่ ครบกำหนด	(หน่วย: พันบาท)	
		ต่อปี	อายุ		งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	31 ธันวาคม 2560
27 กรกฎาคม 2559	100,000	คงที่ร้อยละ 3.2	2 ปี 3 วัน	30 กรกฎาคม 2561	100,000	100,000
หัก: หุ้นกู้ที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					(100,000)	(100,000)
หุ้นกู้ส่วนที่ครบกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี					-	-

19. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯได้มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจากเดิมจำนวน 987,480,000 บาทเป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 987,477,305 บาท แบ่งออกเป็น 197,495,461 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท โดยตัดหุ้นจดทะเบียนที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 539 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท และอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯอีกจำนวน 643,738,650 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 987,477,305 บาทเป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 1,631,215,955 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 128,747,730 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท ซึ่งจะถูกจัดสรรดังต่อไปนี้

1) การออกไปสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (TNITY-W1)

หุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 98,747,730 หุ้น เพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (TNITY-W1) ชนิดระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือได้ ตามรายละเอียดที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20.1

2) เพื่อรองรับการปรับสิทธิสำหรับใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ ESOP จำนวน 30,000,000 หุ้น ตามรายละเอียดที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 20.2

บริษัทฯได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2561

รายการกระทบยอดทุนเรือนหุ้น

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(จำนวนหุ้นสามัญ)	(พันบาท)
<u>ทุนจดทะเบียน</u>		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	197,496,000	987,480
ลดทุนจดทะเบียนตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2561	(539)	(3)
เพิ่มทุนจดทะเบียนตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2561	128,747,730	643,739
ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	326,243,191	1,631,216

20. ใบสำคัญแสดงสิทธิ

20.1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ TNITY-W1

เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ (TNITY-W1) ชนิดระบุชื่อผู้ถือและโอนเปลี่ยนมือได้ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ที่ใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 98,747,730 หน่วย โดยมีรายละเอียดดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขาย	:	98,747,323 หน่วย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่จองซื้อ	:	98,747,323 หน่วย
ราคาเสนอขาย	:	หน่วยละ 0 บาท
วิธีการเสนอขาย	:	จัดสรรให้ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ
อัตรการใช้สิทธิและราคาใช้สิทธิ	:	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น ในราคา 5.00 บาทต่อหุ้น
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	22 มีนาคม 2561
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	:	3 ปี นับแต่วันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ
วันสิ้นสุดอายุ	:	21 มีนาคม 2564
วันกำหนดการใช้สิทธิ	:	ทุกวันทำการสุดท้ายของเดือนมีนาคม มิถุนายน กันยายนและธันวาคม

รายการกระทบยอดจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ TNITY-W1

(หน่วย: หน่วย)

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิออกในระหว่างงวด	98,747,323
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	98,747,323

20.2 ใบสำคัญแสดงสิทธิ ESOP

เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2561 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการจัดสรร ใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จำนวน 30,000,000 หน่วย โดยมีรายละเอียดดังนี้

จำนวนหลักทรัพย์ที่เสนอ:	30,000,000 หน่วย
จำนวนหุ้นที่รองรับการใช้สิทธิ:	30,000,000 หุ้น
อายุใบสำคัญแสดงสิทธิ:	3 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
วันที่จัดสรร:	23 มีนาคม 2561
วันสิ้นสุดอายุ:	22 มีนาคม 2564
ราคาเสนอขาย:	ไม่คิดมูลค่าหน่วยละ 0 บาท (ศูนย์บาท)
ราคาการใช้สิทธิ:	5.94 บาทต่อหุ้น (ราคาปิดของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (TNITY) ถัวเฉลี่ย 5 วันทำการภายหลังจากวันที่ผู้ถือหุ้นได้สิทธิในใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญ) เว้นแต่กรณีที่มีการปรับราคาการใช้สิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
อัตราการใช้สิทธิ:	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้นสามัญ

วิธีการจัดสรร: บริษัทฯ จะดำเนินการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ขึ้นอยู่กับตำแหน่ง อายุงาน ความรู้และประสบการณ์ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานและศักยภาพหรือประโยชน์ที่กลุ่มบริษัทจะได้รับ โดยให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมอบหมายพิจารณาจัดสรร ภายใต้หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนด โดยไม่มีกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อยรายใดที่ได้รับจัดสรรเกินกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขายทั้งหมดในครั้งนี้

ระยะเวลาการใช้สิทธิ: ในวันทำการสุดท้ายของทุกไตรมาส โดยในแต่ละปีจะสามารถใช้สิทธิในจำนวนไม่เกิน 1 ใน 3 ของจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ได้รับการจัดสรร ราคาใช้สิทธิข้างต้นอาจจะถูกปรับตามเงื่อนไขการปรับสิทธิที่กำหนดในข้อกำหนดสิทธิ

มูลค่ายุติธรรมโดยประมาณของสิทธิซื้อหุ้นแต่ละสิทธิที่ออกเท่ากับ 0.315 บาท คำนวณโดยใช้แบบจำลองการกำหนดราคาสิทธิตามแบบจำลอง Binomial ข้อมูลนำเข้าแบบจำลอง ได้แก่ ราคาหุ้น ณ วันที่กำหนดราคา ซึ่งเท่ากับ 5.90 บาท ราคาใช้สิทธิเท่ากับ 5.94 บาท ความผันผวนที่คาดหวังร้อยละ 18.12 ความคาดหวังอัตราดอกเบี้ยเงินปันผลร้อยละ 8.90 อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ 3 ปี และอัตราดอกเบี้ยปลอดความเสี่ยงร้อยละ 1.57

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 ยอดคงเหลือของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้จัดสรรมีจำนวน 3,805,500 หน่วย

รายการกระทบยอดจำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ ESOP

	(หน่วย: หน่วย)
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561	-
ใบสำคัญแสดงสิทธิออกในระหว่างงวด	26,194,500
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561	26,194,500

21. รายได้จากธุรกิจหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
	2561	2560
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	86,821	75,608
ค่าธรรมเนียมและบริการ	10,116	10,074
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	9,419	8,093
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	32,973	37,746
รวม	139,329	131,521

22. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับงวดคูณด้วยอัตราภาษีเฉลี่ยทั้งปีที่ประมาณไว้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	7,027	7,155	-	480
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการ				
เกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับ				
รายการผลแตกต่างชั่วคราว	(319)	990	1,657	991
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน				
 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	6,708	8,145	1,657	1,471

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวดสามเดือน
สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561	2560	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561	2560
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	2,579	(1,834)	2,600	(1,809)

23. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไร
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

กำไรต่อหุ้นปรับลดคำนวณโดยหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไร
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยผลรวมของจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่าง
งวดกับจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่บริษัทฯอาจต้องออกเพื่อแปลงหุ้นสามัญเทียบเท่า
ปรับลดทั้งสิ้นให้เป็นหุ้นสามัญ โดยสมมติว่าได้มีการแปลงเป็นหุ้นสามัญ ณ วันต้นงวดหรือ ณ วัน
ออกหุ้นสามัญเทียบเท่า

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานและกำไรต่อหุ้นปรับลด แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	กำไรสำหรับงวดสาม		จำนวนหุ้นสามัญ		กำไรต่อหุ้น	
	เดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 (พันบาท)	2560 (พันบาท)	ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 2561 (พันหุ้น)	2560 (พันหุ้น)	กำไรต่อหุ้น 2561 (บาท)	2560 (บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	23,760	31,544	197,495	197,495	0.12	0.16
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้กับ ผู้ถือหุ้นเดิม	-	-	1,658	-	-	-
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้สิทธิ ซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ	23,760	-	199,153	-	0.12	-

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	กำไรสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่		จำนวนหุ้นสามัญ		กำไรต่อหุ้น	
	31 มีนาคม 2561	31 มีนาคม 2560	ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	กำไรต่อหุ้น	กำไรต่อหุ้น
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	23,760	31,544	197,495	197,495	0.12	0.16
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญที่ออกให้กับผู้ถือหุ้นเดิม	-	-	1,658	-	-	-
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากใบสำคัญแสดงสิทธิ	23,760	-	199,153	-	0.12	-

ไม่มีการแสดงกำไรต่อหุ้นปรับลดที่เกิดจากใบสำคัญแสดงสิทธิ ESOP สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 เนื่องจากราคาใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ ESOP มีราคาสูงกว่าราคาตลาดถัวเฉลี่ยของหุ้นสามัญของบริษัทฯ

24. ส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงาน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2561				
	ส่วนงานธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ส่วนงานธุรกิจที่ปรึกษาทางการเงินและวาณิชธนกิจ	รวมส่วนงานที่รายงาน	รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน	รวม
รายได้จากลูกค้าภายนอก	143	4	147	-	147
รายได้ระหว่างส่วนงาน	1	4	5	(5)	-
ดอกเบี้ยรับ	43	3	46	(2)	44
ดอกเบี้ยจ่าย	(15)	-	(15)	2	(13)
กำไรของส่วนงาน	146	11	157	(5)	152
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน					(98)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย					(3)
ค่าใช้จ่ายอื่น					(20)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(7)
กำไรสำหรับงวด					24

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560				
	ส่วนงานธุรกิจ หลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ส่วนงานธุรกิจ ที่ปรึกษาทางการเงิน และวาณิชธนกิจ	รวมส่วนงาน ที่รายงาน	รายการปรับปรุง และตัดรายการ ระหว่างกัน	รวม
รายได้จากลูกค้าภายนอก	124	7	131	-	131
รายได้ระหว่างส่วนงาน	1	3	4	(4)	-
ดอกเบี้ยรับ	45	7	52	(1)	51
ดอกเบี้ยจ่าย	(15)	-	(15)	1	(14)
กำไรของส่วนงาน	141	16	157	(4)	153
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน					(9)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย					(3)
ค่าใช้จ่ายอื่น					(19)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(8)
กำไรสำหรับงวด					32

25. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

25.1 บริษัทย่อยมีภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับอาคาร อุปกรณ์และสัญญาบริการดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2561	2560
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	29.3	29.4
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	43.1	50.4

25.2 บริษัทหลักทรัพย์ ทรีนี่ดี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีภาวะผูกพันค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ซึ่งต้องจ่ายให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรืออัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขายและ/หรืออัตราร้อยละของมูลค่าการชำระและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน

25.3 บริษัทหลักทรัพย์ ทรีนี่ดี จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีภาวะผูกพันค่าธรรมเนียมต่าง ๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือเป็นอัตราต่อสัญญาสำหรับการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

- 25.4 บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุน การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และการจัดการกองทุนส่วนบุคคล โดยจ่ายค่าธรรมเนียมดังกล่าวให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในอัตราที่กำหนดจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ข้างต้น
- 25.5 บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีภาระผูกพันต้องนำส่งค่าบริการให้แก่บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะเป็นผู้ดำเนินการให้บริการปฏิบัติการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแทนบริษัทฯ เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และค่าธรรมเนียมอื่นตามอัตราที่ระบุในสัญญา
- 25.6 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันในสัญญาฟิวเจอร์สและออปชั่นที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 26.2
- 25.7 คดีฟ้องร้อง
- เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2560 บริษัทย่อยได้ถูกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์รายหนึ่ง (“ลูกหนี้”) ฟ้องร้องเป็นจำเลยร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์อีกสองแห่ง ในการดำเนินการขายทอดตลาดหลักประกันอันเนื่องมาจากหุ้นของลูกหนี้ไม่สามารถซื้อขายได้ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยลูกหนี้เรียกทรัพย์คืนและขอให้ศาลมีคำสั่งห้ามการขายทอดตลาดหุ้นของลูกหนี้ ซึ่งศาลได้พิจารณาไต่สวนคำร้องในวันดังกล่าว และเห็นว่าเมื่อหุ้นของลูกหนี้ไม่สามารถซื้อขายได้ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เนื่องจากอยู่ระหว่างที่มีคำสั่งห้ามซื้อขายชั่วคราว คำฟ้องจึงไม่มีมูล และไม่มีเหตุเพียงพอที่จะนำวิธีการคุ้มครองชั่วคราวก่อนพิพากษามาใช้ จึงให้ยกคำร้องของโจทก์ ทัศนคติของ บริษัทย่อยให้ความเห็นว่า การฟ้องของลูกหนี้ไม่มีพยานหลักฐานเพียงพอให้ศาลพิพากษาให้ลูกหนี้ชนะคดีได้
- ต่อมาเมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2560 ลูกหนี้ได้ยื่นคำร้องขอคุ้มครองชั่วคราวโดยขอให้ศาลมีคำสั่งห้ามการขายทอดตลาดหุ้นของลูกหนี้อีกครั้ง ซึ่งศาลได้พิจารณาไต่สวนคำร้องในวันดังกล่าว โดยในขณะนั้นบริษัทย่อยไม่ได้รับทราบถึงคำร้องดังกล่าว ซึ่งลูกหนี้แถลงเพิ่มเติมต่อศาลว่าการขายทอดตลาดเป็นการขายทอดตลาดนอกตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คำสั่งห้ามซื้อขายจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ไม่อาจห้ามการซื้อขายหุ้นนอกตลาดดังกล่าวได้ หากบริษัทย่อยและจำเลยร่วมนำหุ้นออกขาย ลูกหนี้จะได้รับความเสียหาย ศาลเห็นว่าการฟ้องของลูกหนี้มีเหตุผลเพียงพอ จึงมีคำสั่งห้ามบริษัทย่อยและจำเลยร่วมนำหุ้นของลูกหนี้ออกขายทอดตลาดจนกว่าศาลจะมีคำสั่งเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น บริษัทย่อยจึงยื่นคำร้องขอเพิกถอนคำสั่งขอกคุ้มครองชั่วคราวดังกล่าวเมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2560 โดยในระหว่างเดือนมกราคม 2561 ได้มีการนัดไกล่เกลี่ยแต่ไม่สามารถตกลงได้ ศาลจึงนัดไต่สวนคำร้องต่อไปในวันที่ 26 มีนาคม 2561 ซึ่งในวันดังกล่าวยังไม่แล้วเสร็จ ศาลจึงเลื่อนการไต่สวนคำร้องขอยกเลิกคำสั่งคุ้มครองชั่วคราวอีกครั้งเป็นวันที่ 4 มิถุนายน 2561

26. เครื่องมือทางการเงิน

26.1 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ในการนำเทคนิคการวัดมูลค่ายุติธรรมข้างต้นมาใช้ กิจการจะต้องพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม กำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2561 และ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	31 มีนาคม 2561			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	231	-	-	231
หน่วยลงทุน	2	-	-	2
ตราสารหนี้	-	99	-	99
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	71	-	-	71
หน่วยลงทุน	5	-	-	5
ตราสารหนี้	-	226	-	226

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
31 มีนาคม 2561				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	121	-	-	121
หน่วยลงทุน	2	-	-	2
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	71	-	-	71

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	136	-	-	136
ตราสารหนี้	-	147	-	147
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	84	-	-	84
หน่วยลงทุน	5	-	-	5
ตราสารหนี้	-	216	-	216

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560				
ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม	
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	65	-	-	65
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	84	-	-	84

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

26.2 ภาระจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์

บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯมียอดคงเหลือของมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่เป็นภาระผูกพันของบริษัทย่อยดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 มีนาคม 2561				
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา				
	1 - 3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 9 เดือน	10 - 12 เดือน	รวม
สัญญาฟิวเจอร์สและออพชั่น					
สถานะซื้อ	85	2	-	-	87
สถานะขาย	105	-	-	-	105

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2560				
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา				
	1 - 3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 9 เดือน	10 - 12 เดือน	รวม
สัญญาฟิวเจอร์สและออพชั่น					
สถานะซื้อ	34	-	-	-	34
สถานะขาย	71	-	-	-	71

27. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2561 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯมีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายสำหรับผลการดำเนินงานปี 2560 โดยจ่ายในอัตราหุ้นละ 0.45 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 88.87 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลจำนวนดังกล่าวภายในวันที่ 11 พฤษภาคม 2561

28. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2561