

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาตต่อการเงินอย่างย่อ

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

ความเห็น

งบการเงินอย่างย่อประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินโดยย่อ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และงบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยย่อ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ซึ่งนำมาจากงบการเงินของบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด ที่ตรวจสอบแล้ว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินอย่างย่อนี้มีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินอย่างย่อ

งบการเงินอย่างย่อไม่ได้รวมการเปิดเผยข้อมูลทั้งหมดตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ดังนั้น การอ่านงบการเงินอย่างย่อและรายงานของผู้สอบบัญชีไม่สามารถแทนการอ่านงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของผู้สอบบัญชีได้ งบการเงินอย่างย่อและงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วไม่ได้สะท้อนถึงผลกระทบของเหตุการณ์ซึ่งเกิดขึ้นภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีต่อการเงินที่ตรวจสอบแล้ว

งบการเงินที่ตรวจสอบแล้วและรายงานของข้าพเจ้าต่อบการเงินดังกล่าว

ข้าพเจ้าได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่อบการเงินที่ตรวจสอบแล้วตามรายงานลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2563

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อบการเงินอย่างย่อ

ผู้บริหารมีหน้าที่ในการรับผิดชอบต่อการจัดทำงบการเงินอย่างย่อ เพื่อใช้ประกาศในหน้าหนังสือพิมพ์และเปิดเผยไว้ ณ ที่ทำการของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่อบการเงินอย่างย่อว่ามีความสอดคล้องในสาระสำคัญกับงบการเงินที่ตรวจสอบแล้วหรือไม่จากการปฏิบัติงานของข้าพเจ้าซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการสอบบัญชีรหัส 810 (ปรับปรุง) “งานการรายงานต่อบการเงินอย่างย่อ”



ดร. สุภูมิตร เตชะมนตรีกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 3356

บริษัท ดีลอยท์ ทูช ไร้มัทสึ ไชยยศ สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2563

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : พันบาท

	2562	2561
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	11,574	33,021
ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์	13,384,662	15,510,404
ลูกหนี้อื่น	69,885	65,319
เงินลงทุนระยะสั้น	1,302,081	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ผู้ถือหุ้นใหญ่	-	1,145,500
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,428	6,167
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	14,773,630	16,760,411
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	2,205,298	1,982,549
เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี	5,590,438	5,328,576
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	145
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	7,795,736	7,311,270
รวมสินทรัพย์	22,569,366	24,071,681

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : พันบาท

	2562	2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สินหมุนเวียน		
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์	13,384,662	15,510,404
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	207,001	149,681
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	10,206	13,562
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,076	1,629
รวมหนี้สินหมุนเวียน	13,603,945	15,675,276
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	2,205,298	1,982,549
เงินกู้ยืมระยะยาวจากผู้ถือหุ้นใหญ่	5,440,834	5,240,834
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12,676	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	7,658,808	7,223,383
รวมหนี้สิน	21,262,753	22,898,659

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : พันบาท

	2562	2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)		
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน	600,000	600,000
หุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		
ทุนที่ชำระแล้ว		
หุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	600,000	600,000
ชำระครบแล้ว		
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว		
สำรองตามกฎหมาย	22,457	14,770
ยังไม่ได้จัดสรร	684,156	558,252
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,306,613	1,173,022
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	22,569,366	24,071,681

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : พันบาท

	2562	2561
รายได้		
รายได้จากการให้บริการ	694,517	682,648
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	180,026	92,124
รายได้อื่น	67,387	6,220
รวมรายได้	941,930	780,992
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	512,615	500,228
ต้นทุนทางการเงิน	166,254	88,422
รวมค่าใช้จ่าย	678,869	588,650
กำไรก่อนภาษีเงินได้	263,061	192,342
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(52,598)	(38,592)
กำไรสุทธิสำหรับปี	210,463	153,750
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	210,463	153,750
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	3.51	2.56
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (จำนวนพินหุ้น)	60,000	60,000

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : พันบาท

	2562	2561
สินทรัพย์		
สินทรัพย์หมุนเวียน		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	11,574	33,021
ทรัพย์สินหลักประกันและผลประโยชน์	13,384,662	15,510,404
ลูกหนี้อื่น	69,885	65,319
เงินลงทุนระยะสั้น	1,302,081	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ผู้ถือหุ้นใหญ่	-	1,145,500
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,428	6,167
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	14,773,630	16,760,411
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		
ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	2,205,298	1,982,549
เงินสำรองเพื่อความมั่นคงของสำนักหักบัญชี	5,590,438	5,328,576
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	145
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	7,795,736	7,311,270
รวมสินทรัพย์	22,569,366	24,071,681

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : พันบาท

	2562	2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		
หนี้สินหมุนเวียน		
เจ้าหนี้หลักประกันและผลประโยชน์	13,384,662	15,510,404
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	207,001	149,681
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	10,206	13,562
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,076	1,629
รวมหนี้สินหมุนเวียน	13,603,945	15,675,276
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
เจ้าหนี้ทรัพย์สินเพื่อความมั่นคงและผลประโยชน์	2,205,298	1,982,549
เงินกู้ยืมระยะยาวจากผู้ถือหุ้นใหญ่	5,440,834	5,240,834
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12,676	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	7,658,808	7,223,383
รวมหนี้สิน	21,262,753	22,898,659

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : พันบาท

	2562	2561
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)		
ส่วนของผู้ถือหุ้น		
ทุนเรือนหุ้น		
ทุนจดทะเบียน	600,000	600,000
หุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท		
ทุนที่ชำระแล้ว		
หุ้นสามัญ 60,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท	600,000	600,000
ชำระครบแล้ว		
กำไรสะสม		
จัดสรรแล้ว		
สำรองตามกฎหมาย	22,457	14,770
ยังไม่ได้จัดสรร	684,156	558,252
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	1,306,613	1,173,022
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	22,569,366	24,071,681

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด
งบกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : พันบาท

	2562	2561
รายได้		
รายได้จากการให้บริการ	694,517	682,648
รายได้จากเงินลงทุน - สุทธิ	180,026	92,124
รายได้อื่น	67,387	6,220
รวมรายได้	<u>941,930</u>	<u>780,992</u>
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	512,615	500,228
ต้นทุนทางการเงิน	166,254	88,422
รวมค่าใช้จ่าย	<u>678,869</u>	<u>588,650</u>
กำไรก่อนภาษีเงินได้	263,061	192,342
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(52,598)	(38,592)
กำไรสุทธิสำหรับปี	210,463	153,750
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	<u>210,463</u>	<u>153,750</u>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	3.51	2.56
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (จำนวนพันหุ้น)	60,000	60,000