

บริษัท ตรีนิษฐ์ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงานการสอบทาน และ งบการเงินรวมระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ทรีนี่ดี วัฒนา จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมแบบย่อของบริษัท ทรีนี่ดี วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และได้สอบทานข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ทรีนี่ดี วัฒนา จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหล่านี้ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 เรื่อง การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ การสอบทานดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทาน

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.4 และข้อ 3 ในระหว่างงวดปัจจุบันบริษัทฯ ได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เนื่องจากการนำมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการมาถือปฏิบัติ โดยบริษัทฯ ได้ปรับย้อนหลังงบการเงินสำหรับงวด 2559 ใหม่ เพื่อสะท้อนถึงการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีดังกล่าว ซึ่งรายการปรับปรุงเพื่อจัดทำงบการเงินดังกล่าวมีความเหมาะสมและได้นำไปปรับปรุงงบการเงินตามสมควรแล้ว ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้ให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

รุ่งนภา เลิศสุวรรณกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3516

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 11 พฤษภาคม 2560

บริษัท ทีริณีดี วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 มีนาคม 2560 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว)	31 มีนาคม 2560 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว) (ปรับปรุงใหม่)	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	43,381	54,814	2,195	1,435
เงินลงทุนชั่วคราว	6	387,424	346,448	138,162	7,216
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	7	446,367	230,987	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	8	3,121,384	3,186,478	-	-
ลูกหนี้อื่น	10	22,874	18,337	21,606	153,808
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	4	-	-	674,000	426,000
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นอื่น	11	217,350	437,350	217,350	437,350
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์		-	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		13,482	9,065	1,359	1,229
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,252,262	4,283,479	1,054,672	1,027,038
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	12	-	-	1,393,830	1,367,894
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	3,472	3,445	3,472	3,445
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	6	145,185	136,014	140,402	131,360
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์	14	28,076	25,530	5,316	4,309
ค่าความนิยม		50,865	50,865	-	-
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	10,244	10,665	-	-
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี		27,372	30,196	11,853	14,653
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		53,300	52,547	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		318,514	309,262	1,554,873	1,521,661
รวมสินทรัพย์		4,570,776	4,592,741	2,609,545	2,548,699

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีริตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2560 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว)	31 มีนาคม 2560 (ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)	31 ธันวาคม 2559 (ตรวจสอบแล้ว) (ปรับปรุงใหม่)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	1,415,000	1,070,000	-
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี		-	279,195	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	17	478,694	532,558	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น	16	413,810	840,906	790,998
หุ้นกู้ระยะสั้นชนิดไม่มีประกัน	16	400,000	-	400,000
เจ้าหนี้อื่น	18	56,349	106,492	84,741
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย	4	-	-	7,500
หนี้สินตราสารอนุพันธ์		-	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		23,666	17,583	313
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		5,278	8,671	1,199
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,792,797	2,855,405	857,656
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หุ้นกู้ชนิดไม่มีประกัน	19	100,000	100,000	100,000
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		23,979	23,555	621
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		15,036	13,698	12,304
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		139,015	137,253	112,925
รวมหนี้สิน		2,931,812	2,992,658	970,581
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 197,496,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท		987,480	987,480	987,480
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 197,495,461 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 5 บาท		987,477	987,477	987,477
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		288,886	288,886	288,886
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - ดำรงตามกฎหมาย		63,820	63,820	63,820
ยังไม่ได้จัดสรร		349,798	318,254	349,798
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	6.2	(51,017)	(58,354)	(58,354)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,638,964	1,600,083	1,638,964
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		4,570,776	4,592,741	2,609,545
		-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ตรีดี วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560

(หน่วย: พันบาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
				(ปรับปรุงใหม่)
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้ค่าที่ปรึกษา	6,150	4,550	-	-
รายได้จากธุรกิจหลักทรัพย์	20	131,521	118,392	-
รายได้จากธุรกิจซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		3,286	4,622	-
กำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์	6.3	36,228	35,906	18,657
กำไรจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		-	1,333	461
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	8,916	13,517	9,884	13,917
รายได้อื่น	1,900	7,423	2,614	3,268
รวมรายได้	188,001	185,743	31,616	27,168
ค่าใช้จ่าย				
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและการบริหาร				
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	90,563	86,760	17,225	12,440
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,480	3,564	242	-
ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย	15,318	18,551	936	1,229
ค่าใช้จ่ายอื่น	19,162	20,586	690	847
ขาดทุนจากการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6,115	-	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	134,638	129,461	19,093	14,516
กำไรก่อนส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม				
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน และค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	53,363	56,282	12,523	12,652
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	12.2	-	25,833	26,909
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	13.2	27	27	52
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	53,390	56,334	38,383	39,613
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(13,701)	(14,275)	(5,368)	(5,691)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	39,689	42,059	33,015	33,922
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21	(9,217)	(1,471)	(1,080)
กำไรสำหรับงวด	31,544	32,842	31,544	32,842
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	9,171	(2,780)	9,042	(3,279)
ผลกระทบของภาษีเงินได้	21	556	(1,809)	656
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	12.2	-	104	399
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน				
ในภายหลัง - สุทธิจากเงินได้	7,337	(2,224)	7,337	(2,224)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	7,337	(2,224)	7,337	(2,224)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	38,881	30,618	38,881	30,618
กำไรต่อหุ้น	22			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไรสำหรับงวด (บาท/หุ้น)	0.16	0.17	0.16	0.17

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					องค์ประกอบอื่นของ	
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		ส่วนของผู้ถือหุ้น		
			จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	กำไรขาดทุน	รวม	
					เบ็ดเสร็จอื่น		
ขาดทุน จากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย							
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	987,477	288,886	56,314	284,694	(50,837)	1,566,534	
กำไรสำหรับงวด	-	-	-	32,842	-	32,842	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด	-	-	-	-	(2,224)	(2,224)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	32,842	(2,224)	30,618	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559	987,477	288,886	56,314	317,536	(53,061)	1,597,152	
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	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ตรีนิษฐ์ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					องค์ประกอบอื่นของ	
						ส่วนของผู้ถือหุ้น	
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	กำไรสะสม		กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ขาดทุน จากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	รวม
			จัดสรรแล้ว - สํารองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559	987,477	288,886	56,314	105,816	(50,445)	1,388,048	
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เนื่องจาก การนำมาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุง มาถือปฏิบัติ (หมายเหตุ 3)	-	-	-	178,878	(392)	178,486	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2559 - หลังการปรับปรุง	987,477	288,886	56,314	284,694	(50,837)	1,566,534	
กำไรสำหรับงวด (ปรับปรุงใหม่)	-	-	-	32,842	-	32,842	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด (ปรับปรุงใหม่)	-	-	-	-	(2,224)	(2,224)	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	32,842	(2,224)	30,618	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2559	987,477	288,886	56,314	317,536	(53,061)	1,597,152	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	987,477	288,886	63,820	129,934	(58,037)	1,412,080	
ผลสะสมจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี เนื่องจาก การนำมาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุง มาถือปฏิบัติ (หมายเหตุ 3)	-	-	-	188,320	(317)	188,003	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 - หลังการปรับปรุง	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	
	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ทีริเนตี วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559 (ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	39,689	42,059	33,015	33,922
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี	3,480	3,564	242	-
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,224	1,241	52	41
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(25,833)	(26,909)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(27)	(52)	(27)	(52)
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นของหลักทรัพย์เพื่อค้า	4,520	(2,441)	2,955	(23)
กำไรจากการขายและตัดจำหน่ายอุปกรณ์	(1,503)	-	-	-
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	(17,009)	(21,477)	(9,884)	(13,917)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	13,701	14,275	5,368	5,691
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	44,075	37,169	5,888	(1,247)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
เงินลงทุนชั่วคราว	(45,435)	(250,271)	(133,901)	(48,083)
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	(215,380)	(176,607)	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	65,094	(109,867)	-	-
ลูกหนี้อื่น	(4,215)	3,876	64,181	(51,084)
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	-	1,247	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(4,349)	(2,679)	(176)	(195)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(753)	(1,002)	-	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	(279,195)	149,685	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	(55,888)	352,361	-	-
เจ้าหนี้อื่น	(49,957)	(44,486)	46,060	12,383
หนี้สินตราสารอนุพันธ์	-	(1,008)	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(3,393)	(3,243)	218	(691)
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(800)	(2,327)	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,338	3,783	1,917	4,594
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(548,858)	(43,369)	(15,813)	(84,323)
รับดอกเบี้ยและเงินปันผล	16,626	18,513	8,305	8,322
จ่ายดอกเบี้ย	(11,634)	(11,599)	(5,368)	(5,691)
รับคืน (จ่าย) ภาษีเงินได้	(1,140)	3,850	(120)	(2)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(545,006)	(32,605)	(12,996)	(81,694)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2560	2559	2560	2559
				(ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสกรับจากเงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	69,600	60,000
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย (เพิ่มขึ้น) ลดลง	-	-	(248,000)	388,000
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	220,000	(79,682)	220,000	(79,682)
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(5,528)	(403)	(1,249)	-
เงินสกรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,506	-	-	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(80)	(989)	-	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมลงทุน	215,898	(81,074)	40,351	368,318
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น	345,000	395,464	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น (ลดลง)	-	-	500	(1,000)
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่นลดลง	(427,325)	(295,580)	(427,095)	(284,591)
เงินสกรับจากการออกหุ้นกู้ระยะสั้น	400,000	-	400,000	-
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	317,675	99,884	(26,595)	(285,591)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(11,433)	(13,795)	760	1,033
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	54,814	61,843	1,435	1,595
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	43,381	48,048	2,195	2,628
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เงินปันผลค้างรับ - เงินลงทุนระยะยาว	1,560	-	1,560	-
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	7,337	(2,224)	7,233	(2,623)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมระหว่างกาล

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

ก) บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย บริษัทฯดำเนินธุรกิจหลักในการลงทุนในบริษัทอื่น ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของ บริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 179/111 อาคารบางกอก ซิตี้ ทาวเวอร์ ชั้น 26 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ

ข) บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด เป็นบริษัทย่อยซึ่งบริษัทฯถือหุ้นในอัตราร้อยละ 99.9 บริษัทย่อยประกอบกิจการในประเทศไทย โดยมีธุรกิจหลักคือ ธุรกิจหลักทรัพย์ โดยบริษัทย่อยได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจดังนี้

1. การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
2. การค้าหลักทรัพย์
3. ที่ปรึกษาการลงทุน
4. การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
5. การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์
6. การจัดการกองทุนส่วนบุคคล
7. ที่ปรึกษาทางการเงิน
8. การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทย่อยตั้งอยู่ที่เลขที่ 179 อาคารบางกอก ซิตี้ ทาวเวอร์ ชั้น 25-26, 29 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 บริษัทย่อยมีสาขาจำนวน 8 สาขา (31 ธันวาคม 2559: 8 สาขา)

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัทฯเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้แสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดในรูปแบบเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยนี้

1.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวมระหว่างกาล

งบการเงินรวมระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างเกี่ยวกับบริษัทย่อยในระหว่างงวด

1.4 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2559) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นทางการของงบการเงินของบริษัทฯ ยกเว้นมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ

มาตรฐานฉบับปรับปรุงนี้กำหนดทางเลือกเพิ่มเติมสำหรับการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อย เงินลงทุนในการร่วมค้า และเงินลงทุนในบริษัทร่วม ในงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยเลือกบันทึกตามวิธีส่วนได้เสียได้ ตามที่อธิบายไว้ในมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ทั้งนี้ กิจการต้องใช้วิธีการบันทึกบัญชีเดียวกันสำหรับเงินลงทุนแต่ละประเภทและหากกิจการเลือกบันทึกเงินลงทุนดังกล่าวตามวิธีส่วนได้เสียในงบการเงินเฉพาะกิจการ กิจการต้องปรับปรุงรายการดังกล่าวโดยวิธีปรับย้อนหลัง

บริษัทฯ ได้ตัดสินใจเปลี่ยนวิธีการบันทึกบัญชีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการ จากเดิมที่บันทึกตามวิธีราคาทุนมาเป็นวิธีส่วนได้เสีย โดยจะเริ่มใช้นโยบายการบัญชีนี้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นต้นไป บริษัทฯได้ปรับย้อนหลังงบการเงินงวดก่อนที่แสดงเปรียบเทียบเพื่อสะท้อนผลของการเปลี่ยนแปลงข้างต้น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีดังกล่าวแสดงอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ยกเว้นการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตราฐานฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.4

3. ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีเนื่องจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.4 และ ข้อ 2 บริษัทฯได้เปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญในระหว่างงวดปัจจุบัน เนื่องจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติ ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่อรายการในงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ มีดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559
งบแสดงฐานะการเงิน		
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	214,027	188,090
เงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลง	(60)	(87)
กำไรสะสมยังไม่จัดสรรเพิ่มขึ้น	213,967	188,003

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
	2560	2559
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ		
กำไรขาดทุน:		
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	25,833	26,909
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น	27	52
กำไรสำหรับงวดเพิ่มขึ้น	25,860	26,961

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่	
31 มีนาคม	
2560	2559

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:

ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุน

ในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น

104

399

กำไรต่อหุ้น (บาท):

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานเพิ่มขึ้น

0.13

0.14

4. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะความสัมพันธ์ของกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการธุรกิจที่สำคัญในระหว่างงวด มีรายละเอียดดังนี้

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

ในระหว่างงวด บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดคราตา
สำหรับงวดสามเดือน	สำหรับงวดสามเดือน	สำหรับงวดสามเดือน	สำหรับงวดสามเดือน	
สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
2560	2559	2560	2559	

รายการค้าระหว่างกัน

รายได้ค่านายหน้าจากการ

ซื้อขายหลักทรัพย์

- บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

254

158

-

ตามอัตราเดียวกับที่บริษัท
ย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป
ตามอัตราแนะนำของ
สมาคมบริษัทหลักทรัพย์

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดสามเดือน		
	สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		
	2560	2559	2560	2559	
รายได้ค่านายหน้าจากการ ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	54	26	-	-	ตามอัตราเดียวกับที่บริษัท ย่อยคิดกับลูกค้าทั่วไป ตามอัตราแนะนำของ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์
รายได้ค่าบริการการจัดการ - บริษัทย่อย	-	-	2,550	2,550	ราคาตามสัญญา
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	61	61	-	-	
ดอกเบี้ยรับ - บริษัทย่อย	-	-	1,309	677	ตามอัตราดอกเบี้ย ออมทรัพย์บวกร้อยละ 0.6 ต่อปี (2559: ดอกเบี้ย ออมทรัพย์ร้อยละ 0.5 ต่อปี)
ดอกเบี้ยจ่าย - บริษัทย่อย	-	-	12	12	ตามอัตราดอกเบี้ย ออมทรัพย์บวกร้อยละ 0.35 ต่อปี (2559: ดอกเบี้ย ออมทรัพย์บวกร้อยละ 0.25 - 0.5 ต่อปี)
ค่าบริการการจัดการจ่าย - บริษัทย่อย	-	-	350	150	ราคาตามสัญญา
ค่านายหน้าจ่าย - บริษัทย่อย	-	-	9,461	13,158	ตามอัตราเดียวกับที่บริษัทย่อย คิดกับลูกค้าทั่วไปตามอัตรา แนะนำของสมาคมบริษัท หลักทรัพย์
รายได้ค่าธรรมเนียมจัดการ กองทุนส่วนบุคคล - กรรมการของกลุ่มบริษัทฯ	210	168	-	-	ตามอัตราที่ระบุไว้ใน สัญญา
ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 มีรายละเอียดดังนี้					

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
ยอดคงค้างของรายการบัญชี				
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า กรรมการบริษัทฯและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,087	10,111	-	-
ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	-	-	18,829	81,450

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
เงินปันผลค้างรับ - บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	-	-	-	69,600
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	-	-	674,000	426,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย				
บริษัท ทรินิตี้ แอ็ดไวซอรี 2001 จำกัด	-	-	7,500	7,000
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย				
ล่วงหน้า				
กรรมการบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	10,428	8,008	-	-
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	-	-	73,102	25,197

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยขอมทรัพย์บวกร้อยละ 0.6 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยมีรายการเคลื่อนไหวในระหว่างงวดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	ในระหว่างงวด		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
		1 มกราคม 2560	เพิ่มขึ้น	
	31 มีนาคม 2560			
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย				
บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	426,000	32,508,000	(32,260,000)	674,000

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อยคิดดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยขอมทรัพย์บวกร้อยละ 0.35 ต่อปี และมีกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม โดยมีรายการเคลื่อนไหวในระหว่างงวดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่	ในระหว่างงวด		ยอดคงเหลือ ณ วันที่
		1 มกราคม 2560	เพิ่มขึ้น	
	31 มีนาคม 2560			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทย่อย				
บริษัท ทรินิตี้ แอ็ดไวซอรี 2001 จำกัด	7,000	13,500	(13,000)	7,500

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือน		สำหรับงวดสามเดือน	
	สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
	2560	2559	2560	2559
ผลประโยชน์ระยะสั้น	11,674	11,390	2,156	2,148
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,931	1,766	-	-
รวม	13,605	13,156	2,156	2,148

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
เงินสด	170	170	-	-
เงินฝากสถาบันการเงิน	15,266	47,241	2,195	1,435
ตัวเงินที่มีอายุคงเหลือไม่เกิน 3 เดือน	524,537	489,691	-	-
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	539,973	537,102	2,195	1,435
หัก: เงินฝากในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(496,592)	(482,288)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิ	43,381	54,814	2,195	1,435

6. เงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาวอื่น**6.1 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารทุนที่มีภาระผูกพัน**

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
หลักทรัพย์ที่ยังมาและยังไม่ได้ส่งมอบ				
หลักทรัพย์หุ้นทุน	19,838	27,816	-	-
รวมหลักทรัพย์ที่ติดภาระ	19,838	27,816	-	-

6.2 ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม
	<u>2560</u>	<u>2559</u>	<u>2560</u>	<u>2559</u>
			(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)
ยอดยกมาต้นงวด	(58,354)	(50,837)	(58,354)	(50,837)
เปลี่ยนแปลงระหว่างงวด (สุทธิจากภาษีเงินได้)				
- จากการตีราคา	7,337	(2,224)	7,337	(2,224)
ยอดคงเหลือปลายงวด	<u>(51,017)</u>	<u>(53,061)</u>	<u>(51,017)</u>	<u>(53,061)</u>

6.3 กำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม
	<u>2560</u>	<u>2559</u>	<u>2560</u>	<u>2559</u>
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของ หลักทรัพย์เพื่อค้า	(4,520)	2,441	(2,955)	23
กำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อค้า	39,952	32,878	21,612	8,219
กำไรจากการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อขาย	796	587	-	-
รวม	<u>36,228</u>	<u>35,906</u>	<u>18,657</u>	<u>8,242</u>

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

6.4 เงินฝากประจำในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ที่มีอายุเกินกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี
(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
เงินฝากประจำที่มีอายุเกินกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	120,100	220,000	-	-
ตัวสัญญาใช้เงินที่มีอายุเกินกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	300,000	200,000	-	-
พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทยที่มีอายุมากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี	149,802	249,654	-	-
หัก: เงินฝากในสถาบันการเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(569,902)	(669,654)	-	-
รวม	-	-	-	-

7. ลูกหนี้สำนักหักบัญชี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	469,624	250,311	-	-
หัก: ลูกหนี้สำนักหักบัญชีในนามบริษัทย่อยเพื่อลูกค้า	(23,257)	(19,324)	-	-
ลูกหนี้สำนักหักบัญชีสุทธิ	446,367	230,987	-	-

8. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	201,477	802,508	-	-
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	2,895,308	2,346,814	-	-
ลูกหนี้ทรัพย์สินวางประกัน	23,339	36,411	-	-
ลูกหนี้อื่น	60,060	60,060	-	-
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	3,180,184	3,245,793	-	-
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(60,060)	(60,060)	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์สุทธิ	3,120,124	3,185,733	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,260	745	-	-
ลูกหนี้อื่น	55	55	-	-
รวมลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1,315	800	-	-
หัก: ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(55)	(55)	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	1,260	745	-	-
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญา ซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	3,121,384	3,186,478	-	-

- 8.1 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มีลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ที่ระงับการรับรู้รายได้เป็นจำนวนเงินประมาณ 60 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 60 ล้านบาท)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

- 8.2 บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้จำแนกลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์ตามประเภทของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การจัดทำบัญชีเกี่ยวกับลูกหนี้ โดยคุณภาพของบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งลูกหนี้จัดชั้นสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	31 มีนาคม 2560			31 ธันวาคม 2559		
	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์	ค่าเผื่อหนี้สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัทย่อย	มูลค่าลูกหนี้สุทธิ หลังหักค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ	ลูกหนี้ธุรกิจ หลักทรัพย์	ค่าเผื่อหนี้สงสัย จะสูญที่ตั้ง โดยบริษัทย่อย	มูลค่าลูกหนี้สุทธิ หลังหักค่าเผื่อ หนี้สงสัยจะสูญ
มูลหนี้ปกติ	3,120	-	3,120	3,186	-	3,186
มูลหนี้จัดชั้นต่ำกว่ามาตรฐาน	-	-	-	-	-	-
มูลหนี้จัดชั้นสงสัย	60	(60)	-	60	(60)	-
รวม	3,180	(60)	3,120	3,246	(60)	3,186

9. ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 มีนาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
	ยอดต้นงวด/ปี	60,115	68,142	-
หัก: โอนกลับค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ หนี้สูญตัดบัญชี	-	(5,000)	-	-
ยอดปลายงวด/ปี	60,115	60,115	-	-

10. ลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 มีนาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
	รายได้ค้างรับ	21,314	18,337	1,217
เงินปันผลค้างรับ	1,560	-	1,560	-
ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 4)	-	-	18,829	81,450
เงินปันผลค้างรับ - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 4)	-	-	-	69,600
รวมลูกหนี้อื่น	22,874	18,337	21,606	153,808

11. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นอื่น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 บริษัทฯมีเงินให้กู้ยืมจำนวน 217 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2559: 437 ล้านบาท) คิดดอกเบี้ยในอัตรา MOR บวกร้อยละ 0.25 - 0.75 มีกำหนดชำระคืนภายในเดือนพฤศจิกายน 2560 และค้ำประกันโดยการจำหน่ายหลักทรัพย์จดทะเบียนของผู้กู้

12. เงินลงทุนในบริษัทย่อย**12.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังนี้**

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		(หน่วย: พันบาท) มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย	
	31 มีนาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 มีนาคม 2560 (ร้อยละ)	31 ธันวาคม 2559 (ร้อยละ)	31 มีนาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 มีนาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	1,200,000	1,200,000	99.9	99.9	1,169,803	1,169,803	1,380,228	1,353,340
บริษัท ทรินิตี้ แอ็ดไวซอรี่ 2001 จำกัด	10,000	10,000	99.9	99.9	10,000	10,000	13,602	14,554
รวม					1,179,803	1,179,803	1,393,830	1,367,894

12.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ในระหว่างงวด บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

บริษัทย่อย	(หน่วย: พันบาท) สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จาก เงินลงทุนในบริษัทย่อย		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ อื่นจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย	
	2560	2559	2560	2559
		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)
บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด	26,785	27,819	104	399
บริษัท ทรินิตี้ แอ็ดไวซอรี่ 2011 จำกัด	(952)	(910)	-	-
รวม	25,833	26,909	104	399

13. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

13.1 รายละเอียดของเงินลงทุนในบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	งบการเงินรวม					
			สัดส่วน เงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตาม วิธีส่วนได้เสีย	
			31 มีนาคม 2560 (ร้อยละ)	31 ธันวาคม 2559 (ร้อยละ)	31 มีนาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 มีนาคม 2560	31 ธันวาคม 2559
บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด	ร่วมลงทุนในกิจการ แปลงสินทรัพย์เป็น หลักทรัพย์	ไทย	49.9	49.9	50	50	3,472	3,445

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
			สัดส่วน เงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชีตาม วิธีส่วนได้เสีย	
			31 มีนาคม 2560 (ร้อยละ)	31 ธันวาคม 2559 (ร้อยละ)	31 มีนาคม 2560	31 ธันวาคม 2559	31 มีนาคม 2560	31 ธันวาคม 2559 (ปรับปรุงใหม่)
บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด	ร่วมลงทุนในกิจการ แปลงสินทรัพย์เป็น หลักทรัพย์	ไทย	49.9	49.9	3,532	3,532	3,472	3,445

บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด ประกอบกิจการในประเทศไทยโดยมีธุรกิจหลักในการร่วมลงทุนในกิจการแปลงสินทรัพย์เป็นหลักทรัพย์ตามที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้ลงทุนในบริษัทย่อยโดยมีสัดส่วนการถือหุ้นดังนี้

บริษัทย่อยของบริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด	ประเภทกิจการ	สัดส่วนการถือหุ้น	
		31 มีนาคม	31 ธันวาคม
		2560	2559
		(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
บริษัท คอนคูอิท แมนเนจเม้นท์ เซอร์วิสส์ จำกัด	รับจ้างบริหารจัดการนิติบุคคลเฉพาะกิจ	100	100

13.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ในระหว่างงวด บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม

บริษัทรวม	งบการเงินรวม			
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน ในบริษัทรวม		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จากเงินลงทุนในบริษัทรวม	
	2560	2559	2560	2559
บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด*	27	52	-	-
รวม	27	52	-	-

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม

บริษัทรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุน ในบริษัทรวม		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น จากเงินลงทุนในบริษัทรวม	
	2560	2559	2560	2559
		(ปรับปรุงใหม่)		(ปรับปรุงใหม่)
บริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด*	27	52	-	-
รวม	27	52	-	-

* ส่วนได้เสียของบริษัทฯ ในบริษัท แอสเซท แบค โฮลดิ้งส์ จำกัด คำนวณขึ้นจากงบการเงินที่จัดทำขึ้นโดยฝ่ายบริหารและยังไม่ได้ผ่านการสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทดังกล่าว

14. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	25,530	4,309
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด - ราคาทุน	5,528	1,249
จำหน่ายและตัดจำหน่ายระหว่างงวด - ราคาตามบัญชีสุทธิ	(3)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด	(2,979)	(242)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560	28,076	5,316

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม 2560	10,665	-
ซื้อเพิ่มระหว่างงวด - ราคาทุน	80	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด	(501)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560	10,244	-

16. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น และหุ้นกู้ระยะสั้นชนิดไม่มีประกัน

ประเภท	อัตราดอกเบี้ยต่อปี		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559	2560	2559
	(ร้อยละ)					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน						
ตัวสัญญาใช้เงิน	อัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม ระหว่างธนาคาร	อัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม ระหว่างธนาคาร	1,415,000	1,070,000	-	-
			1,415,000	1,070,000	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น						
ตัวแลกเงิน	อัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม ระหว่างธนาคาร บวก ร้อยละ 0.02 - 0.60	อัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม ระหว่างธนาคาร บวก ร้อยละ 0.25 - 0.80	413,810	840,906	363,903	790,998
			413,810	840,906	363,903	790,998
หุ้นกู้ระยะสั้นชนิดไม่มีประกัน						
หุ้นกู้	อัตราดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืม ระหว่างธนาคาร บวก ร้อยละ 0.90	-	400,000	-	400,000	-
			400,000	-	400,000	-

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นอื่น และหุ้นกู้ระยะสั้นชนิดไม่มีประกันข้างต้น เป็นเงินกู้ยืมที่ไม่มีหลักประกันระยะเวลาคงเหลือของหนี้ที่จะครบกำหนดน้อยกว่า 1 ปี

17. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์				
เจ้าหนี้ซื้อหลักทรัพย์ด้วยเงินสด	468,655	524,981	-	-
เจ้าหนี้ธุรกรรมยืมและให้ยืม				
หลักทรัพย์	7,341	6,013	-	-
บวก: ดอกเบี้ยค้างจ่าย	2,024	-	-	-
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	478,020	530,994	-	-
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า				
เจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	674	1,564	-	-
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	674	1,564	-	-
รวมเจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	478,694	532,558	-	-

18. เจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	2560	2559	2560	2559
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	56,349	106,492	11,639	13,484
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 4)	-	-	73,102	25,197
รวมเจ้าหนี้อื่น	56,349	106,492	84,741	38,681

19. หุ้นกู้ชนิดไม่มีประกัน

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

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

20. รายได้จากธุรกิจหลักทรัพย์

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
	2560	2559	2560	2559
ค่านายหน้าจากการซื้อขายหลักทรัพย์	75,608	69,119	-	-
ค่าธรรมเนียมและบริการ	10,074	8,319	-	-
ดอกเบี้ยและเงินปันผล	8,093	7,960	-	-
ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์	37,746	32,994	-	-
รวม	131,521	118,392	-	-

21. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาลคำนวณขึ้นจากกำไรก่อนภาษีเงินได้สำหรับงวดคูณด้วยอัตราภาษีเฉลี่ยทั้งปีที่ประมาณไว้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560	2559	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560	2559
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลระหว่างกาล	7,155	5,822	480	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการ เกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับ รายการผลแตกต่างชั่วคราว	990	3,395	991	1,080
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	8,415	9,217	1,471	1,080

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560	2559	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560	2559
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	(1,834)	556	(1,809)	656

22. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม		สำหรับงวดสามเดือน สิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	
	2560	2559	2560	2559
				(ปรับปรุงใหม่)
กำไรสำหรับงวด (พันบาท)	31,544	32,842	31,544	32,842
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	197,495	197,495	197,495	197,495
กำไรต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.16	0.17	0.16	0.17

23. ส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของส่วนงานดำเนินงานที่รายงาน

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2560 และ 2559 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	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:					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน					(91)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย					(3)
ค่าใช้จ่ายอื่น					(19)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(8)
กำไรสำหรับงวด					32

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2559				
	ส่วนงานธุรกิจ หลักทรัพย์และ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	ส่วนงานธุรกิจ ที่ปรึกษาทางการเงิน และวาณิชธนกิจ	รวมส่วนงาน ที่รายงาน	รายการปรับปรุง และตัดรายการ ระหว่างกัน	รวม
	รายได้จากลูกค้าภายนอก	130	4	134	-
รายได้ระหว่างส่วนงาน	1	3	4	(4)	-
ดอกเบี้ยรับ	40	12	52	-	52
ดอกเบี้ยจ่าย	(14)	-	(14)	-	(14)
กำไรของส่วนงาน	137	16	153	-	153
ค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้เป็นส่วน:					
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานและบริหาร					
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน					(87)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย					(4)
ค่าใช้จ่ายอื่น					(20)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(9)
กำไรสำหรับงวด					33

24. ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

24.1 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับอาคาร อุปกรณ์และสัญญาบริการดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
		2560	2559	2560
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	14.1	20.6	-	-
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	0.5	0.8	-	-

24.2 บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯมีภาวะผูกพันต้องนำส่งค่าธรรมเนียมต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ซึ่งต้องจ่ายให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรืออัตราร้อยละของมูลค่าการซื้อขายและ/หรืออัตราร้อยละของมูลค่าการชำระและรับชำระราคาหลักทรัพย์สุทธิเป็นรายเดือน

- 24.3 บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯมีภาระผูกพันต้องนำส่งค่าธรรมเนียมต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้ากับบริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) และบริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และ/หรือเป็นอัตราต่อสัญญาสำหรับการซื้อหรือขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- 24.4 บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯมีภาระผูกพันที่จะต้องจ่ายค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุน การจัดทำนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การยืมและให้ยืมหลักทรัพย์ และการจัดการกองทุนส่วนบุคคล โดยจ่ายค่าธรรมเนียมดังกล่าวให้กับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ในอัตราที่กำหนดจากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ข้างต้น
- 24.5 บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯมีภาระผูกพันต้องนำส่งค่าบริการให้แก่บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ในฐานะเป็นผู้ดำเนินการให้บริการปฏิบัติการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแทนบริษัทฯ เป็นจำนวนเงินคงที่ที่กำหนดไว้ และค่าธรรมเนียมอื่นตามอัตราที่ระบุในสัญญา
- 24.6 ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีภาระผูกพันในสัญญาฟิวเจอร์สและออปชั่นที่ซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) ตามรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 25.2

25. เครื่องมือทางการเงิน

25.1 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้วิธีการตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะใช้วิธีการราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ในการนำเทคนิคการวัดมูลค่ายุติธรรมข้างต้นมาใช้ กิจการจะต้องพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม กำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะ เป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2560 และ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	31 มีนาคม 2560			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	247	-	-	247
ตราสารหนี้	-	79	-	79
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	133	-	-	133
หน่วยลงทุน	5	-	-	5
ตราสารหนี้	-	62	-	62

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 มีนาคม 2560			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	138	-	-	138
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	133	-	-	133

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	166	-	-	166
ตราสารหนี้	-	79	-	79
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	124	-	-	124
หน่วยลงทุน	5	-	-	5
ตราสารหนี้	-	102	-	102

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
ตราสารทุน	7	-	-	7
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย				
ตราสารทุน	124	-	-	124

เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในตราสารหนี้ คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของรอบระยะเวลารายงาน

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

25.2 ภาระจากการซื้อขายตราสารอนุพันธ์

บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ มียอดคงเหลือของมูลค่ายุติธรรมของตราสารอนุพันธ์ทางการเงินที่เป็นภาระผูกพันของบริษัทฯ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 มีนาคม 2560				
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา				
	1 - 3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 9 เดือน	10 - 12 เดือน	รวม
สัญญาฟิวเจอร์สและออปชั่น					
สถานะซื้อ	9	3	-	-	12
สถานะขาย	137	3	-	-	140

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2559				
	ระยะเวลาคงเหลือก่อนครบกำหนดตามสัญญา				
	1 - 3 เดือน	3 - 6 เดือน	6 - 9 เดือน	10 - 12 เดือน	รวม
สัญญาฟิวเจอร์สและออปชั่น					
สถานะซื้อ	1	1	-	-	2
สถานะขาย	174	23	-	-	197

26. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2560 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลงวดสุดท้ายสำหรับผลการดำเนินงานปี 2559 โดยจ่ายในอัตราหุ้นละ 0.40 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 79 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลจำนวนดังกล่าวภายในวันที่ 12 พฤษภาคม 2560 ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้อนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลสำหรับผลการดำเนินงานปี 2559 ไปแล้วในอัตรา 0.25 บาทต่อหุ้น ดังนั้น รวมการจ่ายปันผลสำหรับปี 2559 คิดเป็นมูลค่า 0.65 บาทต่อหุ้น

27. การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

นอกเหนือจากการปรับปรุงงบการเงินงวดก่อนจากการนำมาตราฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 1.4 และข้อ 3 บริษัทฯและบริษัทย่อยได้จัดประเภทรายการบัญชี ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่
31 มีนาคม 2559

	งบการเงินรวม	
	ตามที่จัดประเภทใหม่	ตามที่เคยรายงานไว้
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับอาคาร สถานที่และอุปกรณ์	-	15,326
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,564	-
ค่าใช้จ่ายอื่น	20,586	8,824

การจัดประเภทรายการบัญชีดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไว้

28. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯเมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2560