

บริษัทหลักทรัพย์เอสเซท พลัส จำกัด
รายงานและงบการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2545

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของ

บริษัทหลักทรัพย์แอสเซท พลัส จำกัด

ข้าพเจ้าได้สอบทานงบดุล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545 งบกำไรขาดทุน งบกำไรสะสม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2545 และ 2544 ของบริษัทหลักทรัพย์แอสเซท พลัส จำกัด ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการรายงานต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่เกี่ยวกับการสอบทาน ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผนและปฏิบัติงานสอบทาน เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างพอประมาณว่างบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดโดยส่วนใหญ่ใช้วิธีการสอบถามบุคคลากรของกิจการ และการวิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลทางการเงิน จึงให้ความเชื่อมั่นน้อยกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่องบการเงินที่สอบทานได้

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่างบการเงินดังกล่าวไม่ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปจากการสอบทานของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้เคยตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2544 ของบริษัทหลักทรัพย์แอสเซท พลัส จำกัด ตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไปและเสนอรายงานไว้อย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2545 งบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2544 ที่แสดงเปรียบเทียบเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินที่ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบ และเสนอรายงานไว้แล้วดังกล่าว ข้าพเจ้ามิได้ใช้วิธีการตรวจสอบอื่นใดภายหลังจากวันที่ในรายงานนั้น

รุทร เขาวนะกี

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 3247

บริษัท สำนักงาน เอ็นส์ท แอนด์ ยัง จำกัด

กรุงเทพฯ : 18 เมษายน 2545

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัทหลักทรัพย์ แอสเซท พลัส จำกัด จัดตั้งขึ้นเป็นบริษัทจำกัดตามกฎหมายไทย บริษัทฯ ประกอบกิจการในประเทศไทย โดยมีธุรกิจหลักคือการประกอบกิจการนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และ วาณิชธนกิจ

1.1 ข้อสมมติฐานในการจัดทำงบการเงิน

- ก) ถึงแม้ว่าวิกฤติการณ์ทางเศรษฐกิจของประเทศไทยซึ่งได้เกิดขึ้นในกลางปี 2540 จะได้ผ่อนคลายลงในระดับหนึ่งแล้วในระหว่างปีปัจจุบัน ภาคธุรกิจส่วนหนึ่งยังคงอยู่ในระหว่างดำเนินการปรับปรุงโครงสร้างทางการเงินและรอการปรับตัว อย่างไรก็ตาม งบการเงินนี้ยังคงจัดทำขึ้นตามหลักการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกิจการ โดยถือว่าการขายหรือเรียกคืนสินทรัพย์และการจ่ายชำระหนี้สินของบริษัทฯจะเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยไม่คาดว่าจะมีการหยุดชะงักของการดำเนินงานตามปกติ
- ข) วิกฤตการณ์ที่เกิดขึ้นกับบริษัทฯในเดือนมกราคม 2533 ทำให้บริษัทฯได้หยุดดำเนินกิจการตั้งแต่นั้นเป็นต้นมา โดยปราศจากผู้ดูแลควบคุมเอกสารทางบัญชีและรายละเอียดต่าง ๆ ซึ่งได้ถูกยึดไปโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ทำให้ยอดยกมาที่แสดงไว้ในงบการเงินในอดีตตั้งแต่ปี 2533 - 2535 จึงเป็นตัวเลขที่ไม่มีหลักฐานใด ๆ และส่วนใหญ่เป็นยอดที่สร้างขึ้นเอง ดังนั้นบริษัทฯจึงได้สะสมรายการทางการเงินของบริษัทฯขึ้นมาใหม่จากหลักฐานทางกฎหมายต่าง ๆ เท่าที่ปรากฏ กล่าวคือ จากคำฟ้อง คำพิพากษาของศาล และเอกสารทางราชการอื่น ๆ โดยมีจุดประสงค์ที่จะหาสถานภาพทางการเงินของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2536 เพื่อจะปูทางในการดำเนินธุรกิจได้ใหม่ในอนาคต โดยได้จัดทำงบดุลของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2536 ขึ้นมาเพื่อถือเป็นจุดเริ่มต้น

ในปี 2538 บริษัทฯเริ่มดำเนินกิจการภายใต้ผู้บริหารใหม่ และได้เปลี่ยนชื่อจาก “บริษัทหลักทรัพย์ ชาวไทย จำกัด” เป็น “บริษัทหลักทรัพย์แอสเซท พลัส จำกัด”

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 41 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล โดยเลือกนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตามได้มีการขยายการแสดงรายการในงบดุล งบกำไรขาดทุน งบกำไรสะสม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดเพิ่มเติมเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้นงบการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

1.3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2544

2. เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545 บริษัทฯมีเงินฝากธนาคารจำนวน 193,767,417 บาท (31 ธันวาคม 2544 : 159,065,769 บาท) ซึ่งในจำนวนนี้เป็นส่วนของลูกค้าที่บริษัทฯต้องส่งคืนเมื่อลูกค้าทวงถามจำนวน 41,111,834 บาท (31 ธันวาคม 2544 : 38,715,370 บาท) ดังนั้นคงเหลือเป็นเงินฝากของบริษัทฯจำนวน 152,655,583 บาท (31 ธันวาคม 2544 : 120,350,399 บาท)

บริษัทฯได้นำเงินฝากประจำจำนวนเงิน 150 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2544 : 120 ล้านบาท) วางเป็นประกันแก่ธนาคารเพื่อค้ำประกันเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 90 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2544 : 60 ล้านบาท) และเพื่อประกันการใช้งวงเงินผ่านเช็ค (Effects not cleared) วงเงินจำนวน 60 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2544 : 60 ล้านบาท)

3. เงินให้กู้ยืมแก่สถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545 เงินให้กู้ยืมแก่สถาบันการเงินเป็นเงินให้กู้ยืมเมื่อทวงถามทั้งจำนวน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

4. เงินลงทุน

ราคาทุนและมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545 และ 31 ธันวาคม 2544 สรุปได้ดังนี้ :-

	(หน่วย : พันบาท)			
	ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2544	
	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน/ ราคาตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม
เงินลงทุนชั่วคราว				
<u>หลักทรัพย์เพื่อค้า</u>				
<u>หลักทรัพย์หุ้นทุน</u>				
หลักทรัพย์จดทะเบียน	48,946	46,131	55,452	58,701
บวก(หัก) : การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์	(2,815)		3,249	
หลักทรัพย์หุ้นทุนสุทธิ	46,131		58,701	
เงินลงทุนชั่วคราว - สุทธิ	46,131		58,701	
เงินลงทุนระยะยาว				
<u>หลักทรัพย์เพื่อขาย</u>				
<u>ตราสารหนี้</u>				
ตราสารหนี้อื่น				
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	-	-	59,791	60,081
บวก : การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์	-		290	
ตราสารหนี้สุทธิ	-		60,081	
<u>หลักทรัพย์อื่น</u>				
หน่วยลงทุน	345,752	347,715	486,145	482,639
บวก(หัก) : การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์	1,963		(3,506)	
หลักทรัพย์อื่นสุทธิ	347,715		482,639	
รวมหลักทรัพย์เพื่อขาย	347,715		542,720	
<u>เงินลงทุนทั่วไป</u>				
<u>หลักทรัพย์หุ้นทุน</u>				
หลักทรัพย์อื่น - หุ้นสามัญ	7,500		7,500	
หัก : ค่าเผื่อการด้อยค่า	-		-	
เงินลงทุนทั่วไปสุทธิ	7,500		7,500	
เงินลงทุนระยะยาว - สุทธิ	355,215		550,220	
รวมเงินลงทุน	401,346		608,921	

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2544 ตราสารหนี้ภาคเอกชนทั้งจำนวนเป็นตราสารหนี้ประเภทหุ้นกู้ที่ออกโดยบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 8.5 ต่อปี และครบกำหนดไถ่ถอนในเดือนมีนาคม 2548 อย่างไรก็ตาม ในระหว่างงวดปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จำหน่ายตราสารหนี้ทั้งจำนวน

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

5.

3 1

2 5 4 5

31

2544

$$\frac{1}{2}$$
[illegible]

1 0

2 5 4 4

9,994

99.94

99,940

2 5 4 4

3 1

2 5 4 5

6. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และดอกเบี้ยค้างรับ

1) จำแนกตามประเภทลูกหนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	31 มีนาคม 2545	31 ธันวาคม 2544
ลูกหนี้ซื้อหลักทรัพย์ตามคำสั่ง	49,866	60,690
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	49,866	60,690

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

2) จำแนกตามเกณฑ์การจัดชั้นลูกหนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	31 มีนาคม 2545	31 ธันวาคม 2544
ลูกหนี้ปกติ	49,866	60,690
รวมลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	49,866	60,690

7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด บริษัทฯมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (เกี่ยวข้องกันโดยการมีผู้ถือหุ้นและ/หรือมีกรรมกรร่วมกัน) รายการธุรกิจดังกล่าวสามารถสรุปได้ดังนี้ :-

	(หน่วย : พันบาท)	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด 31 มีนาคม	นโยบายการคิด ต้นทุนระหว่างกัน
	2545	2544
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน :		
รายได้ค่าธรรมเนียม	61.3	124.03
		ตามที่ตกลงในสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2544 บริษัทฯมีเงินลงทุนในตราสารหนี้ในบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 4

8. ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์รอดัตถบัญญัติ

เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2542 บริษัทฯได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ โดยมีค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์จำนวนเงิน 100 ล้านบาท ซึ่งค่าธรรมเนียมดังกล่าวจะตัดจำหน่ายเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงในระยะเวลา 5 ปี ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545 ค่าธรรมเนียมดังกล่าวมียอดคงเหลือคิดเป็นจำนวนเงินประมาณ 51.12 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2544 : 56.05 ล้านบาท)

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

ในการรับใบอนุญาตดังกล่าวนี้บริษัทฯได้รับอนุญาตที่จะจ่ายค่าธรรมเนียมในระยะเวลา 5 ปี ปีละ 20 ล้านบาท โดย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545 ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ค้างจ่ายมี ยอดคงเหลือเท่ากับ 40 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2544 : 40 ล้านบาท)

9. บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างบริษัทหลักทรัพย์ - ยอดคงค้างเดิม

ในปี 2534 เจ้าหนี้บริษัทหลักทรัพย์จำนวน 4 ราย ในฐานะเป็นโจทก์ได้ทำการฟ้องร้องบริษัทฯเป็น จำเลยในความผิดเกี่ยวกับเรื่องเช็คและตั๋วเงินเรียกร้องให้ชำระหนี้เป็นจำนวนเงินรวม 476,912 พันบาท ซึ่งไม่รวมดอกเบี้ยและค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

คดีแพ่งหมายเลข	
หมายเลขคำที่ 325/2534 หมายเลขแดงที่ 9514/2536	179,189
หมายเลขคำที่ 390/2534 หมายเลขแดงที่ 17069/2536	38,760
หมายเลขคำที่ 332/2534 หมายเลขแดงที่ 22747/2536	145,666
หมายเลขคำที่ 460/2534 หมายเลขแดงที่ 24787/2535	113,297
	<u>476,912</u>

บริษัทฯได้ตกลงกับบริษัทหลักทรัพย์เพื่อปรับตารางการชำระคืนเงิน โดยบริษัทฯจะจ่ายชำระคืน เป็นจำนวนเงิน 476,912 พันบาท โดยไม่มีการคิดดอกเบี้ยให้แก่บริษัทหลักทรัพย์ในระหว่างปี 2543-2548

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545 และ 31 ธันวาคม 2544 ยอดคงค้างและตารางการชำระคืนแสดงดังรายละเอียดต่อไปนี้ :-

(หน่วย : พันบาท)

ปี	31 มีนาคม 2545	31 ธันวาคม 2544
2545	-	19,076
2546	52,460	52,460
2547	57,230	57,230
2548	333,839	333,839
	<u>443,529</u>	<u>462,605</u>

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

10. ทุนเรือนหุ้น

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 3/2543 และครั้งที่ 4/2543 ที่ได้จัดขึ้นในวันที่ 20 ตุลาคม 2543 และ 9 พฤศจิกายน 2543 ตามลำดับ มีมติพิเศษให้บริษัทฯ ลดทุนจดทะเบียนที่ออกและเรียกชำระแล้วโดยลดจำนวนหุ้นสามัญลงเป็นจำนวนเงิน 180,000,000 บาท (จำนวน 18,000,000 หุ้น) เพื่อนำไปหักผลขาดทุนสะสมของบริษัทจำนวน 6.3 ล้านบาท และจ่ายเงินคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 9.65 บาท เป็นจำนวนเงิน 173,700,000 บาท ซึ่งมีผลทำให้บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้วเป็นจำนวนเงิน 225,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 22,500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท)

บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2544

11.

5

10

1202

ตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญถือเป็นส่วนหนึ่งของทุนสำรองตามมาตรา 1202 ดังกล่าว ทำให้บริษัทฯ ไม่ต้องจัดสรรทุนสำรองเพิ่มเติมจากการจ่ายเงินปันผลของปีปัจจุบัน เนื่องจากบริษัทมีทุนสำรอง (ซึ่งรวมส่วนเกินมูลค่าหุ้น) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนทุนของบริษัทแล้ว

12. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2545 ที่ประชุมสามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จากผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2544 ในอัตราหุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นเงินปันผลที่จ่ายทั้งสิ้น 5,625,000 บาท โดยบริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวในเดือนมีนาคม 2545

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

13. ภาระผูกพัน

- 1) ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545 บริษัทฯมีภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาวสำหรับอาคารสำนักงาน ซึ่งต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการเป็นรายเดือน เดือนละ 278,400 บาท และ 185,600 บาท ตามลำดับ โดยเริ่มตั้งแต่ 15 มีนาคม 2543 จนถึงวันที่ 14 มีนาคม 2546
- 2) ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545 บริษัทฯมีภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนทั่วไปที่ยังไม่ได้เรียกชำระอีกจำนวน 7.5 ล้านบาท

14. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินหมายถึง สัญญาใด ๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนของอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้น

บริษัทฯไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินนอกงบดุลที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

14.1 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ คือความเสี่ยงที่บริษัทฯได้รับความเสียหายอันสืบเนื่องมาจากการที่คู่สัญญาของบริษัทฯจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินได้ สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทฯไม่ได้มีความเสี่ยงเกี่ยวกับการกระจุกตัวมาก มูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงคือมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินที่แสดงไว้ในงบดุล

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

14.2 ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยคือความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด

(หน่วย : ล้านบาท)

ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545				
	มีอัตราดอกเบี้ย		ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
	ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	มีอัตราดอกเบี้ยคงที่		
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	-	150.00	2.68	152.68
เงินให้กู้ยืมแก่สถาบันการเงิน	-	150.00	-	150.00
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	-	46.13	46.13
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	-	347.71	347.71
เงินลงทุนทั่วไป	-	-	7.50	7.50
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	49.87	49.87
	-	300.00	453.89	753.89
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินกู้ยืมจากในประเทศ	3.58	-	-	3.58
บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างบริษัทหลักทรัพย์	-	-	449.31	449.31
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	-	-	44.32	44.32
	3.58	-	493.63	497.21

เงินฝากสถาบันการเงินและเงินให้กู้ยืมแก่สถาบันการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ทั้งจำนวน มีวันที่มีการกำหนดอัตราใหม่หรือวันครบกำหนด (แล้วแต่วันใดจะถึงก่อน) นับจากวันที่ในงบดุลในระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี เงินฝากสถาบันการเงินและเงินให้กู้ยืมแก่สถาบันการเงินได้รับดอกเบี้ยในอัตราถ่วงเฉลี่ยร้อยละ 0.5 ต่อปี และร้อยละ 1.78 ต่อปี ตามลำดับ

(ยังไม่ได้ตรวจสอบ แต่สอบทานแล้ว)

14.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

วันที่ที่ครบกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่ในงบดุล ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545 มีดังนี้ :-

	(หน่วย : ล้านบาท)				
	ยอดคงเหลือของเครื่องมือทางการเงินสุทธิ ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545				
	ภายใน 1 ปี	1 ปี - 5 ปี	เกิน 5 ปี	ไม่มีกำหนด	รวม
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	152.68	-	-	-	152.68
เงินให้กู้ยืมแก่สถาบันการเงิน	-	-	-	150.00	150.00
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	46.13	-	-	-	46.13
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	-	-	347.71	347.71
เงินลงทุนทั่วไป	-	-	-	7.50	7.50
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	49.87	-	-	-	49.87
	<u>248.68</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>505.21</u>	<u>753.89</u>
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เงินกู้ยืมจากในประเทศ	3.58	-	-	-	3.58
บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างบริษัทหลักทรัพย์	5.78	443.53	-	-	449.31
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์	44.32	-	-	-	44.32
	<u>53.68</u>	<u>443.53</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>497.21</u>

14.4 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545 บริษัทฯ ไม่มีเครื่องมือทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

14.5 มูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2545 ราคาตามบัญชีของเครื่องมือทางการเงินของบริษัทฯ ไม่แตกต่างไปจากราคายุติธรรมอย่างมีสาระสำคัญ

15. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากกรรมการของบริษัทฯ แล้ว