

บริษัทหลักทรัพย์.....จำกัด

ร่างงบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่.....25....

สินทรัพย์

หน่วย : บาท

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
25..	25..	25..	25..

1. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
2. หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน
3. ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์
4. ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
5. รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน
6. สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์
7. เงินลงทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน
8. เงินลงทุนที่วางเป็นประกัน
 - 8.1 เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและไม่ได้ให้สิทธิผู้รับ โอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง
 - 8.2 เงินลงทุนที่วางเป็นประกันและให้สิทธิผู้รับ โอนขายหรือวางประกันอีกทอดหนึ่ง
9. เงินให้กู้ยืม
10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า
11. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์
12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
13. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
14. **สินทรัพย์อื่น**

รวมสินทรัพย์

งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
25..	25..
25..	25..

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

หนี้สิน

15. เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน
 16. หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน
 17. เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์
 18. เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 19. ค่าธรรมเนียมและบริการค้างจ่ายจากธุรกิจจัดการลงทุน
 20. หนี้สินทางการเงินที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม
 21. หนี้สินตราสารอนุพันธ์
 22. ภาษีเงินได้ค้างจ่าย
 23. ตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่น
 24. ประมาณการหนี้สิน
 25. หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี
 26. หนี้สินอื่น
- รวมหนี้สิน

ส่วนของผู้ถือหุ้น

27. ทุนที่ออกและชำระแล้ว
 - 27.1 หุ้นบุริมสิทธิ
 - 27.2 หุ้นสามัญ
 28. ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้นและหุ้นทุนซื้อคืน
 29. ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น
 30. กำไร (ขาดทุน) สะสม
 - 30.1 จัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย
 - 30.2 ยังไม่ได้จัดสรร
 31. หัก หุ้นทุนซื้อคืน
 32. องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น
- รวมส่วนของบริษัทใหญ่
33. ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม
- รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
- รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทหลักทรัพย์.....จำกัด

ร่างงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวด.....สิ้นสุดวันที่.....25....

หน่วย : บาท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	25..	25..	25..	25..
1. รายได้				
1.1 รายได้ค่านายหน้า				
1.2 รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการ				
1.3 รายได้ดอกเบี้ย				
1.4 กำไร (ขาดทุน) และผลดอบแทนจากเครื่องมือทางการเงิน				
1.5 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า				
1.6 รายได้อื่น				
รวมรายได้				
2. ค่าใช้จ่าย				
2.1 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน				
2.2 ค่าธรรมเนียมและบริการจ่าย				
2.3 ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย				
2.4 ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
2.5 ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า				
2.6 ค่าใช้จ่ายอื่น				
รวมค่าใช้จ่าย				
3. กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้				
4. ภาษีเงินได้				
5. กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด				
6. กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
6.1 รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง*				
6.2 รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง*				
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นรวม - สุทธิจากภาษี				
7. กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด				

* ให้แสดงรายการกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นแยกบรรทัดตามที่กำหนดในมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ดูรายละเอียดเพิ่มเติมใน

คำอธิบายความหมายของรายการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	<u>25..</u>	<u>25..</u>	<u>25..</u>	<u>25..</u>
8. การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด				
8.1 ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่				
8.2 ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
9. การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด				
9.1 ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่				
9.2 ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม				
10. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
11. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด				

บริษัทหลักทรัพย์.....จำกัด
รับรองแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวด.....สิ้นสุดวันที่.....25....
งบการเงินรวม

หน่วย : บาท

ทุนที่ออกและชำระแล้ว**	ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้นและหุ้นซื้อคืน**	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น**	กำไร (ขาดทุน) สะสม		หุ้นทุนซื้อคืน**	องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น							รวม ส่วนของ บริษัท ใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	รวม	
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร		กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น***						รายการอื่นของการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจากเจ้าของ****				
						ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์	กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	กำไร (ขาดทุน) จากเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงของกระแสเงินสด	กำไร (ขาดทุน) จากเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ	ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วมและการร่วมค้า					อื่น ๆ

1. ยอดคงเหลือต้นงวด 25X0
2. ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี
3. ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดทางงบบัญชี
4. ยอดคงเหลือที่ปรับปรุงแล้ว
การเปลี่ยนแปลงระหว่างงวด
5. เงินปันผลจ่าย
6. เพิ่ม (ลด) ทุนที่ออกและชำระแล้ว**
7. เพิ่ม (ลด) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น**
8. เพิ่ม (ลด) ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น**
9. เพิ่ม (ลด) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นซื้อคืน**
10. (เพิ่ม) ลด หุ้นทุนซื้อคืน
11. กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
12. การจัดสรรกำไรสะสม
13. อื่น ๆ
14. ยอดคงเหลือปลายงวด 25X0
15. ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชี
16. ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดทางงบบัญชี
17. ยอดคงเหลือที่ปรับปรุงแล้ว
การเปลี่ยนแปลงระหว่างงวด
18. เงินปันผลจ่าย
19. เพิ่ม (ลด) ทุนที่ออกและชำระแล้ว**
20. เพิ่ม (ลด) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น**
21. เพิ่ม (ลด) ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น**
22. เพิ่ม (ลด) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นซื้อคืน**
23. (เพิ่ม) ลด หุ้นทุนซื้อคืน
24. กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
25. การจัดสรรกำไรสะสม
26. อื่น ๆ
27. ยอดคงเหลือปลายงวด 25X1

** ในกรณีที่กิจการมีทั้งหุ้นบุริมสิทธิและหุ้นสามัญ ให้แยกแสดงส่วนที่เป็นหุ้นบุริมสิทธิ หุ้นสามัญ ออกจากกัน
 *** ให้แยกแสดงรายการตามที่กำหนดในคำอธิบายความหมายของรายการที่ 6 กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น
 **** ให้แยกแสดงรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์.....จำกัด
รับรองแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวด.....สิ้นสุดวันที่.....25....
งบการเงินเฉพาะกิจการ

หน่วย : บาท

ทุนที่ออกและชำระแล้ว**	ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้นและหุ้นทุนซื้อคืน**	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น**	กำไร (ขาดทุน) สะสม		หุ้นทุนซื้อคืน**	องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น							รวม	
			จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร		กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น***								รายการอื่นของการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นจากเจ้าของ****
						ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสิทธิบัตร	กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมค่ากำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	กำไร (ขาดทุน) จากเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงของกระแสเงินสด	กำไร (ขาดทุน) จากเครื่องมือป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นในบริษัทร่วมและการร่วมค้า	อื่น ๆ		

1. ยอดคงเหลือต้นงวด 25X0
2. ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี
3. ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดทางการบัญชี
4. ยอดคงเหลือที่ปรับปรุงแล้ว
การเปลี่ยนแปลงระหว่างงวด
5. เงินปันผลจ่าย
6. เพิ่ม (ลด) ทุนที่ออกและชำระแล้ว**
7. เพิ่ม (ลด) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น**
8. เพิ่ม (ลด) ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น**
9. เพิ่ม (ลด) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นซื้อคืน**
10. (เพิ่ม) ลด หุ้นทุนซื้อคืน
11. กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
12. การจัดสรรกำไรสะสม
13. อื่น ๆ
14. ยอดคงเหลือปลายงวด 25X0
15. ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชี
16. ผลสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดทางการบัญชี
17. ยอดคงเหลือที่ปรับปรุงแล้ว
การเปลี่ยนแปลงระหว่างงวด
18. เงินปันผลจ่าย
19. เพิ่ม (ลด) ทุนที่ออกและชำระแล้ว**
20. เพิ่ม (ลด) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น**
21. เพิ่ม (ลด) ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น**
22. เพิ่ม (ลด) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นซื้อคืน**
23. (เพิ่ม) ลด หุ้นทุนซื้อคืน
24. กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
25. การจัดสรรกำไรสะสม
26. อื่น ๆ
27. ยอดคงเหลือปลายงวด 25X1

** ในกรณีที่กิจการมีทั้งหุ้นบุริมสิทธิและหุ้นสามัญ ให้แยกแสดงส่วนที่เป็นหุ้นบุริมสิทธิ หุ้นสามัญ ออกจากกัน
 *** ให้แยกแสดงรายการตามที่กำหนดในคำอธิบายความหมายของรายการที่ 6 กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น
 **** ให้แยกแสดงรายละเอียดในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัทหลักทรัพย์.....จำกัด

ร่างงบกระแสเงินสด

สำหรับงวด.....สิ้นสุดวันที่.....25....

หน่วย : บาท

งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
25..	25..	25..	25..

1. กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

1.1 กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้

1.2 รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน

1.2.1 ค่าเสื่อมราคาและรายจ่ายตัดบัญชี

1.2.2 ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

1.2.3 (กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่าสุทธิธรรมในเงินลงทุน

1.2.4 (กำไร) ขาดทุนจากการขายเงินลงทุน

1.2.5 (กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายและตัดจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

1.2.6 ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า

1.2.7 (กำไร) ขาดทุนจากการแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

1.2.8 (โอนกลับ) ขาดทุนจากการซื้อค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า

1.2.9 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

1.2.10 ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย

1.2.11 รายได้ดอกเบี้ย

1.2.12 เงินปันผลรับ

1.2.13 อื่น ๆ

1.3 กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน

1.4 สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง

1.4.1 หลักทรัพย์ซื้อโดยมีสัญญาขายคืน

1.4.2 ลูกหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

1.4.3 ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

1.4.4 รายได้ค่าธรรมเนียมและบริการค้างรับจากธุรกิจจัดการลงทุน

1.4.5 ลูกหนี้การค้า

1.4.6 สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์

1.4.7 เงินลงทุนตามวิธีมูลค่าสุทธิธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนที่ไม่ได้วางเป็นประกัน

1.4.8 เงินให้กู้ยืมแก่สถาบันการเงิน

1.4.9 สินค้าคงเหลือ

1.4.10 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขาย

1.4.11 สินทรัพย์อื่น

1.5 หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)

1.5.1 เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน

1.5.2 หลักทรัพย์ขายโดยมีสัญญาซื้อคืน

1.5.3 เจ้าหนี้สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์

1.5.4 เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	25..	25..	25..	25..
1.5.5				
1.5.6				
1.5.7				
1.5.8				
1.5.9				
1.5.10				
1.5.11				
1.5.12				
1.6				
1.7				
1.8				
1.9				
1.10				
1.11				
1.12				
2. กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
2.1				
2.1.1				
2.1.2				
2.1.3				
2.1.4				
2.1.5				
2.1.6				
2.1.7				
2.1.8				
2.1.9				
2.1.10				
2.1.11				
2.1.12				
2.1.13				
2.1.14				
2.1.15				
2.1.16				

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	25..	25..	25..	25..
2.1.17 เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน				
2.1.18 เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน				
2.1.19 ดอกเบี่ยรับ				
2.1.20 เงินปันผลรับ				
2.1.21 อื่น ๆ				
2.2 เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมลงทุน				
3. กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
3.1 เงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมจัดหาเงิน				
3.1.1 เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นระยะยาว				
3.1.2 เงินสดจ่ายชำระคืนตราสารหนี้ที่ออกและเงินกู้ยืมอื่นระยะยาว				
3.1.3 เงินสดรับจากการเพิ่มทุน				
3.1.4 เงินสดจ่ายซื้อหุ้นทุนซื้อคืน				
3.1.5 เงินสดรับจากการขายหุ้นทุนซื้อคืน				
3.1.6 เงินปันผลจ่าย				
3.1.7 ดอกเบี่ยจ่าย				
3.1.8 อื่น ๆ				
3.2 เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไป) ในกิจกรรมจัดหาเงิน				
4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิก่อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยน				
5. ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด				
6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ				
7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด				
8. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด				