

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

1. เรื่องทั่วไป

ก) ภูมิสำเนาและสถานะทางกฎหมายของบริษัท

บริษัทได้จดทะเบียนจัดตั้งเป็นบริษัทจำกัดตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2535 และบริษัทได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด โดยจดทะเบียนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2547

บริษัทมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนไว้ดังนี้

สำนักงานใหญ่ : ตั้งอยู่เลขที่ 455/1 ถนนพระราม 3 แขวงบางโคล่ เขตบางคอแหลม กรุงเทพมหานคร 10120 ประเทศไทย

สำนักงานสาขา : ตั้งอยู่เลขที่ 288/9 ถนนอโศก-ดินแดง แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10400 ประเทศไทย

ข) ลักษณะธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจให้เช่ารถยนต์ และจำหน่ายรถยนต์ที่ใช้งานแล้วรวมถึงการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับรถยนต์ดังกล่าวทั้งสองประเภท

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลเฉพาะกิจการและงบการเงินระหว่างกาลรวมนี้ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล และตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งได้กำหนดเพื่อเป็นการให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด โดยเน้นการให้ข้อมูลเพิ่มเติมที่เป็นปัจจุบันเกี่ยวกับกิจกรรมเหตุการณ์ และสถานการณ์ใหม่ ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้อ้างอิงไปแล้ว ดังนั้น งบการเงินระหว่างกาลนี้ควรอ่านควบคู่กับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

2.2 หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลรวม

2.2.1 งบการเงินระหว่างกาลรวมนี้ได้รวมบัญชีต่างๆ ของบริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2548 ดังต่อไปนี้

| บริษัทย่อย | ประเภทธุรกิจ | อัตราร้อยละของ การถือหุ้น |
|--------------------------------|---|------------------------------|
| บริษัท กรุงไทย ออโตโมบิล จำกัด | ซื้อ ขาย แลกเปลี่ยนรถยนต์และอุปกรณ์ รถยนต์ทั้งเก่า-ใหม่, รับซ่อมรถยนต์ | 100 |

2.2.2 บริษัทบันทึกบัญชีโดยวิธีซื้อ สำหรับการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย

2.2.3 รายการบัญชีระหว่างกันของบริษัทกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักออกจากงบการเงินรวมแล้ว

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง 2559 ที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2560 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาทำเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงถ้อยคำและคำศัพท์ การตีความและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นทางการการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

2.4 สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

บริษัทและบริษัทย่อยได้ใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญในการจัดทำงบการเงินระหว่างกาลเช่นเดียวกับที่ใช้สำหรับงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559

บริษัท กรุงไทยคาร์เร็นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

3. รายการธุรกิจกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่บริษัทมีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

| | ลักษณะธุรกิจ | ลักษณะความสัมพันธ์ |
|---------------------------------------|--|---|
| <u>บริษัทย่อย</u> | | |
| บริษัท กรุงไทย ออโต โมบิล จำกัด | ซื้อ ขายแลกเปลี่ยนรถยนต์และอุปกรณ์รถยนต์ทั้งเก่า-ใหม่ และรับซ่อมรถยนต์ | บริษัทถือหุ้นเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 |
| <u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | |
| บริษัท ธนภัทร พรอพเพอร์ตี้ จำกัด | ให้เช่าอาคารสำนักงาน | ผู้ถือหุ้น / กรรมการกลุ่มเดียวกับบริษัท |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | ขายรถยนต์และศูนย์บริการซ่อม | ผู้ถือหุ้น / กรรมการกลุ่มเดียวกับบริษัท |
| บริษัท โตโยต้ากรุงไทย จำกัด | ขายรถยนต์และศูนย์บริการซ่อม | ผู้ถือหุ้น / กรรมการกลุ่มเดียวกับบริษัท |
| บริษัท คาร์ลอฟท์ ออโต้ อิมพอร์ต จำกัด | ขายรถยนต์นำเข้า | ผู้ถือหุ้น / กรรมการกลุ่มเดียวกับบริษัท |
| <u>บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | |
| นางวิภาพร จันทระเสรีกุล | | ผู้ถือหุ้น / มารดาของกรรมการ |

ในระหว่างงวด บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

| นโยบายราคา | บาท | | | | |
|---------------------------------------|--|--------------|-------------------------|--------------|------------|
| | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด | | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด | | |
| | วันที่ 30 มิถุนายน | | วันที่ 30 มิถุนายน | | |
| <u>รายการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ</u> | | | | | |
| <u>งบการเงินรวม</u> | | | | | |
| <u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u> | | | | | |
| รายได้ : | | | | | |
| รายได้ค่าเช่าโชว์รูม | | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | อัตราตามที่ตกลงร่วมกัน โดยพื้นที่ประมาณ 350 ตรม. คิดค่าเช่า 83,000 บาทต่อเดือน | 249,000.00 | 249,000.00 | 498,000.00 | 498,000.00 |
| รายได้บริหารจัดการศูนย์บริการ | | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | อัตราตามที่ตกลงร่วมกัน | 1,302,536.00 | - | 2,491,686.60 | - |
| รายได้ค่าเช่าพื้นที่ | | | | | |
| บริษัท คาร์ลอฟท์ ออโต้ อิมพอร์ต จำกัด | คิดค่าเช่า 86,290 บาทต่อเดือน | 258,870.00 | 258,870.00 | 517,740.00 | 517,740.00 |
| ดอกเบี้ยรับ | | | | | |
| บริษัท คาร์ลอฟท์ ออโต้ อิมพอร์ต จำกัด | อัตราร้อยละ 2.80 ต่อปี | 274,093.10 | - | 499,320.50 | - |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 15 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

| | นโยบายราคา | บาท | | | |
|---------------------------------------|--|--------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด | | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด | |
| | | วันที่ 30 มิถุนายน | | วันที่ 30 มิถุนายน | |
| | | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| ค่าใช้จ่าย : | | | | | |
| ชื่อสินค้า | | | | | |
| บริษัท โตโยต้า กรุงไทย จำกัด | ราคาทุนหลังหักส่วนลดพิเศษจากการซื้อ | 4,313,084.08 | - | 4,313,084.08 | 396,261.68 |
| ค่าเช่าพื้นที่ | | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | อัตราค่าเช่าที่ตกลงร่วมกัน โดยพื้นที่ประมาณ 1,490 ตรม. รวมทั้งจอดรถพื้นที่ประมาณ 3,000 ตรม. คิดค่าเช่า 100,000 บาทต่อเดือน | 300,000.00 | 300,000.00 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| ค่าเช่าที่ดิน | | | | | |
| บริษัท โตโยต้า กรุงไทย จำกัด | คิดค่าเช่า 150,000 บาทต่อเดือน | 450,000.00 | 450,000.00 | 900,000.00 | 900,000.00 |
| บริษัท ธนภัทร พรอพเพอร์ตี้ จำกัด | คิดค่าเช่า 70,000 บาทต่อเดือน | 210,000.00 | 210,000.00 | 420,000.00 | 420,000.00 |
| | | <u>660,000.00</u> | <u>660,000.00</u> | <u>1,320,000.00</u> | <u>1,320,000.00</u> |
| ค่าซ่อมแซม | | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | ราคาตลาด | 1,094,345.37 | 886,706.73 | 1,961,221.39 | 372,634.63 |
| บริษัท โตโยต้า กรุงไทย จำกัด | ราคาตลาด | 309,049.25 | - | 668,475.00 | 886,706.73 |
| บริษัท คาร์ลอฟท์ ออโต้ อิมพอร์ต จำกัด | ราคาตลาด | 66,870.46 | - | 94,697.75 | - |
| | | <u>1,470,265.08</u> | <u>886,706.73</u> | <u>2,724,394.14</u> | <u>1,259,341.36</u> |
| ค่านายหน้า | | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | อัตราค่านายหน้า 28,037.38 บาท | - | - | 28,037.38 | - |
| บริษัท คาร์ลอฟท์ ออโต้ อิมพอร์ต จำกัด | อัตราค่านายหน้า 28,037.38 บาท | 84,112.15 | 46,728.96 | 280,373.84 | 121,495.31 |
| | | <u>84,112.15</u> | <u>46,728.96</u> | <u>308,411.22</u> | <u>121,495.31</u> |
| ชื่อสินทรัพย์ : | | | | | |
| รถยนต์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า | | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | ราคาทุนหลังหักส่วนลดพิเศษจากการซื้อ | 6,652,995.79 | 5,700,866.36 | 8,618,771.49 | 11,293,723.36 |
| บริษัท โตโยต้า กรุงไทย จำกัด | ราคาทุนหลังหักส่วนลดพิเศษจากการซื้อ | 68,065,739.25 | 47,598,596.73 | 93,286,383.64 | 86,979,103.27 |
| บริษัท คาร์ลอฟท์ ออโต้ อิมพอร์ต จำกัด | ราคาตลาดสำหรับลูกค้านิติ | 12,728,971.96 | 2,710,280.37 | 12,728,971.96 | 18,578,177.57 |
| | | <u>87,447,707.00</u> | <u>56,009,743.46</u> | <u>114,634,127.09</u> | <u>116,851,004.20</u> |
| บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | | | | | |
| ดอกเบี้ยจ่าย | อัตราร้อยละ 3.22 ต่อปี | 70,575.34 | - | 70,575.34 | - |
| งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | | |
| ค่าใช้จ่าย : | | | | | |
| ค่านายหน้า | อัตราค่าเช่าที่ตกลงร่วมกัน | 3,967,289.58 | 3,747,663.56 | 9,890,186.78 | 11,079,439.26 |
| ค่าส่งเสริมการขาย | อัตราค่าเช่าที่ตกลงร่วมกัน | 3,046,728.97 | - | 3,046,728.97 | - |
| ชื่อสินทรัพย์ : | | | | | |
| รถยนต์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า | ราคาทุนและราคาตลาด ณ วันที่ขาย | - | 215,000.00 | - | 602,859.81 |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 16 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

| | นโยบายราคา | บาท | | | |
|---------------------------------------|---|--------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด | | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด | |
| | | วันที่ 30 มิถุนายน | | วันที่ 30 มิถุนายน | |
| | | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | | | | |
| รายได้: | | | | | |
| รายได้ค่าเช่าโซว์รูม | | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | อัตราค่าเช่าที่ตกลงร่วมกันโดยพื้นที่ประมาณ 350 ตรม. คิดค่าเช่า 83,000 บาทต่อเดือน | 249,000.00 | 249,000.00 | 498,000.00 | 498,000.00 |
| รายได้บริหารจัดการศูนย์บริการ | | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | อัตราค่าเช่าที่ตกลงร่วมกัน | 1,302,536.00 | - | 2,491,686.60 | - |
| ค่าใช้จ่าย: | | | | | |
| ค่าเช่าพื้นที่ | | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | อัตราค่าเช่าที่ตกลงร่วมกันโดยพื้นที่ประมาณ 1,490 ตรม. รวมทั้งจอดรถพื้นที่ประมาณ 3,000 ตรม. คิดค่าเช่า 100,000 บาทต่อเดือน | 300,000.00 | 300,000.00 | 600,000.00 | 600,000.00 |
| ค่าซ่อมแซม | | | | | |
| บริษัท โตโยต้า กรุงไทย จำกัด | ราคาตลาด | 1,094,345.37 | - | 1,961,221.39 | 372,634.63 |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | ราคาตลาด | 309,049.25 | 886,706.73 | 668,475.00 | 886,706.73 |
| บริษัท คาร์ลอฟท์ ออโต้ อิมพอร์ต จำกัด | ราคาตลาด | 66,870.46 | - | 94,697.75 | - |
| | | <u>1,470,265.08</u> | <u>886,706.73</u> | <u>2,724,394.14</u> | <u>1,259,341.36</u> |
| ค่านายหน้า | | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | อัตราคิดลด 28,037.38 บาท | - | - | 28,037.38 | - |
| บริษัท คาร์ลอฟท์ ออโต้ อิมพอร์ต จำกัด | อัตราคิดลด 28,037.38 บาท | 84,112.15 | 46,728.96 | 280,373.84 | 121,495.31 |
| | | <u>84,112.15</u> | <u>46,728.96</u> | <u>308,411.22</u> | <u>121,495.31</u> |
| ซื้อสินทรัพย์: | | | | | |
| รถยนต์ที่มิใช่เพื่อให้เช่า | | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | ราคาทุนหลังหักส่วนลดพิเศษจากการซื้อ | 6,652,995.79 | 5,700,866.36 | 8,618,771.49 | 11,293,723.36 |
| บริษัท โตโยต้า กรุงไทย จำกัด | ราคาทุนหลังหักส่วนลดพิเศษจากการซื้อ | 68,065,739.25 | 47,598,596.73 | 93,286,383.64 | 86,979,103.27 |
| บริษัท คาร์ลอฟท์ ออโต้ อิมพอร์ต จำกัด | ราคาตลาดสำหรับรถค้าขั้นดี | 12,728,971.96 | 2,710,280.37 | 12,728,971.96 | 18,578,177.57 |
| | | <u>87,447,707.00</u> | <u>56,009,743.46</u> | <u>114,634,127.09</u> | <u>116,851,004.20</u> |
| บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | | | | | |
| ดอกเบี้ยจ่าย | อัตราร้อยละ 3.22 ต่อปี | 70,575.34 | - | 70,575.34 | - |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 17 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)
 วันที่ 30 มิถุนายน 2560

ยอดคงค้างระหว่างบริษัท บริษัทย่อยและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน มีรายละเอียดดังนี้

| | บาท | | | |
|---|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน | | | | |
| บริษัทย่อย | | | | |
| ลูกหนี้ - เงินจอง | - | - | 634,118.00 | 836,646.00 |
| ค่านายหน้าค้างจ่าย | - | - | 1,410,000.00 | 1,770,000.00 |
| ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย | - | - | 3,260,000.00 | - |
| เงินกู้ยืมระยะสั้น | | | | |
| ยอดคงเหลือยกมา | - | - | - | - |
| เงินกู้ยืมเพิ่ม | - | - | - | 70,000,000.00 |
| เงินกู้ยืมจ่ายคืน | - | - | - | (70,000,000.00) |
| ยอดคงเหลือยกไป | - | - | - | - |
| บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| ลูกหนี้อื่น | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | 1,476,713.52 | - | 1,476,713.52 | - |
| บริษัท คาร์ลอฟท์ ออโต้ อิมพอร์ต จำกัด | 1,017,060.50 | - | - | - |
| รวม | 2,493,774.02 | - | 1,476,713.52 | - |
| เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | 145,885.78 | 117,789.10 | 145,885.78 | 117,789.10 |
| บริษัท โตโยต้ากรุงไทย จำกัด | 1,152,398.94 | 130,543.18 | 572,398.94 | 130,543.18 |
| บริษัท คาร์ลอฟท์ ออโต้ อิมพอร์ต จำกัด | 95,679.48 | 54,967.99 | 95,679.48 | 54,967.99 |
| รวม | 1,393,964.20 | 303,300.27 | 813,964.20 | 303,300.27 |
| เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า | | | | |
| บริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด | 1,310,137.00 | - | 1,310,137.00 | - |
| บริษัท โตโยต้ากรุงไทย จำกัด | 21,191,038.58 | - | 21,191,038.58 | - |
| รวม | 22,501,175.58 | - | 22,501,175.58 | - |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 18 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

| | บาท | | | |
|---------------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| เงินให้กู้ยืมระยะสั้น | | | | |
| บริษัท คาร์ลอฟท์ ออโต้ อิมพอร์ต จำกัด | | | | |
| ยอดคงเหลือยกมา | - | - | - | - |
| เงินให้กู้ยืมเพิ่ม | 50,000,000.00 | 40,000,000.00 | - | - |
| เงินให้กู้ยืมรับคืน | (50,000,000.00) | (40,000,000.00) | - | - |
| ยอดคงเหลือยกไป | - | - | - | - |
| บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน | | | | |
| หุ้นกู้ | 100,000,000.00 | - | 100,000,000.00 | - |
| ดอกเบี้ยค้างจ่าย | 70,575.34 | - | 70,575.34 | - |

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 มีดังนี้

| | งบการเงินรวม (บาท) | | | |
|---------------|--|--------------|---|---------------|
| | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน | | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| กรรมการ | 291,333.55 | 264,848.40 | 503,212.27 | 457,465.40 |
| กรรมการบริหาร | 1,990,120.23 | 2,776,089.28 | 3,778,753.51 | 5,324,446.86 |
| ผู้บริหาร | 2,929,941.16 | 2,616,138.16 | 5,761,584.69 | 5,141,957.48 |
| รวม | 5,211,394.94 | 5,657,075.84 | 10,043,550.47 | 10,923,869.74 |
| | | | | |
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) | | | |
| | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน | | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| กรรมการ | 291,333.55 | 264,848.40 | 503,212.27 | 457,465.40 |
| กรรมการบริหาร | 1,990,120.23 | 2,776,089.28 | 3,778,753.51 | 5,324,446.86 |
| ผู้บริหาร | 2,379,145.95 | 2,113,269.46 | 4,659,994.87 | 4,136,220.28 |
| รวม | 4,660,599.73 | 5,154,207.14 | 8,941,960.65 | 9,918,132.54 |

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

บัญชีนี้ประกอบด้วย

| | บาท | | | |
|----------------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| เงินสด | 629,602.02 | 479,218.01 | 197,059.04 | 150,001.20 |
| เช็คในมือ | - | 163,950.00 | - | - |
| เงินฝากธนาคาร - บัญชีกระแสรายวัน | 8,775,297.51 | 7,998,965.16 | 8,775,297.51 | 7,998,965.16 |
| เงินฝากธนาคาร - บัญชีออมทรัพย์ | 67,107,017.62 | 153,536,850.07 | 15,109,267.20 | 112,480,226.64 |
| รวม | 76,511,917.15 | 162,178,983.24 | 24,081,623.75 | 120,629,193.00 |

บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาโอนเงินอัตโนมัติจากบัญชีออมทรัพย์เข้าบัญชีกระแสรายวันในกรณีเบิกเงินบัญชี (มีเช็คขึ้นเงิน)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินฝากธนาคาร-บัญชีออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.25 - 0.50 ต่อปี

5. เงินลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทเพื่อขาย

บัญชีนี้ประกอบด้วย

| | งบการเงินรวม | | | |
|--|---------------------------|----------------|--------------------------|---------------|
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | |
| | จำนวนหน่วย | บาท | จำนวนหน่วย | บาท |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทเพื่อขาย - ราคาทุน | 14,998,441.2750 | 201,480,271.97 | 4,624,792.7797 | 55,529,760.82 |
| บวก ค่าไรท์ซิ่งไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน | | 62,388.90 | | 20,449.19 |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทเพื่อขาย - แสดงตามมูลค่ายุติธรรม | | 201,542,660.87 | | 55,550,210.01 |
| | | | | |
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | |
| | จำนวนหน่วย | บาท | จำนวนหน่วย | บาท |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทเพื่อขาย - ราคาทุน | 14,498,947.7105 | 194,774,078.51 | 2,178,600.1399 | 29,105,034.72 |
| บวก ค่าไรท์ซิ่งไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน | | 56,437.80 | | 6,236.00 |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทเพื่อขาย - แสดงตามมูลค่ายุติธรรม | | 194,830,516.31 | | 29,111,270.72 |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 20 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

| | บาท | | | |
|------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| ลูกหนี้การค้า | | | | |
| แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้ | | | | |
| ยังไม่ถึงกำหนดชำระ | 109,717,453.00 | 101,037,389.31 | 97,576,685.88 | 93,794,528.09 |
| มากกว่า 0 เดือน ถึง 3 เดือน | 22,926,929.49 | 30,995,323.95 | 22,926,929.49 | 30,995,323.95 |
| มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน | 1,515,283.58 | 1,727,027.17 | 1,515,283.58 | 1,727,027.17 |
| มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน | 1,866,810.23 | 948,215.40 | 1,866,810.23 | 948,215.40 |
| มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป | 2,427,959.39 | 2,043,158.33 | 2,427,959.39 | 2,043,158.33 |
| รวม | 138,454,435.69 | 136,751,114.16 | 126,313,668.57 | 129,508,252.94 |
| หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ | (6,684,722.54) | (6,179,557.98) | (6,684,722.54) | (6,179,557.98) |
| ลูกหนี้การค้า - สุทธิ | 131,769,713.15 | 130,571,556.18 | 119,628,946.03 | 123,328,694.96 |
| ลูกหนี้อื่น | | | | |
| รายได้ค้างรับ | 2,080,549.17 | 4,879,770.32 | 2,080,549.17 | 4,879,770.32 |
| ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า | 16,598,248.43 | 14,954,497.23 | 16,216,131.56 | 14,896,114.38 |
| ลูกหนี้บริษัทประกันภัย | 8,611,163.48 | 8,905,839.51 | 8,611,163.48 | 8,905,839.51 |
| อื่นๆ | 2,069,568.82 | 2,510,794.00 | 2,503,887.81 | 2,099,833.68 |
| รวมลูกหนี้อื่น | 29,359,529.90 | 31,250,901.06 | 29,411,732.02 | 30,781,557.89 |
| รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น | 161,129,243.05 | 161,822,457.24 | 149,040,678.05 | 154,110,252.85 |
| ลูกหนี้การค้า - สุทธิ ประกอบด้วย | | | | |
| ลูกหนี้จากการเช่ารถยนต์ | 85,830,390.69 | 85,869,933.94 | 85,830,390.69 | 85,869,933.94 |
| ลูกหนี้จากการขายรถยนต์ | 45,939,322.46 | 44,701,622.24 | 33,798,555.34 | 37,458,761.02 |
| รวม | 131,769,713.15 | 130,571,556.18 | 119,628,946.03 | 123,328,694.96 |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 21 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญในระหว่างงวด มีดังนี้

| | บาท | |
|-------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| ยอดยกมาต้นงวด | 6,179,557.98 | 2,838,972.46 |
| ยอดที่ตั้งเพิ่มขึ้นระหว่างงวด | 505,164.56 | 3,340,585.52 |
| ยอดคงเหลือปลายงวด | 6,684,722.54 | 6,179,557.98 |

7. สินค้ำคงเหลือ

บัญชีนี้ประกอบด้วย

| | บาท | | | |
|-----------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| รถยนต์ (มือสอง) | 162,854,581.76 | 218,563,846.91 | 112,853,378.57 | 177,353,712.71 |
| อะไหล่รถยนต์ | 1,429,122.63 | 1,347,123.01 | 1,429,122.63 | 1,347,123.01 |
| รวม | 164,283,704.39 | 219,910,969.92 | 114,282,501.20 | 178,700,835.72 |

8. เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีบัญชีเงินฝากประจำกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศสองแห่ง 3 วงเงิน และบัญชีเงินฝากประจำธนาคารติดภาระค้ำประกัน ดังนี้

| วงเงินที่ | วงเงิน (ล้านบาท) | ค้ำประกัน |
|-----------|------------------|--|
| 1 | 20 | - ออกหนังสือค้ำประกันเพื่อทำสัญญาเช่าและของประกวราคา และค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าของบริษัทวงเงิน 100 ล้านบาท |
| 2 | 20 | - เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปตั๋วสัญญาใช้เงินวงเงิน 80 ล้านบาท (ดูหมายเหตุ 16) |
| | 10 | - เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารจำนวน 20 ล้านบาท (ดูหมายเหตุ 16) |
| 3 | 7 | - วงเงินสินเชื่อเพื่อการซื้อรถยนต์กับบริษัทลิสซึ่งในประเทศแห่งหนึ่ง จำนวนเงินร้อยละ 10 ของวงเงินที่เบิกซื้อรถยนต์ |
| | | - เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปตั๋วสัญญาใช้เงินวงเงิน 200 ล้านบาท ในอัตราร้อยละ 10 ของวงเงินสินเชื่อที่เบิกใช้ (ดูหมายเหตุ 16) |

57

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินฝากประจำธนาคารมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.80 - 0.95 ต่อปี และอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.80 - 1.40 ต่อปี ตามลำดับ

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 22 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร็นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

9. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บัญชีนี้ประกอบด้วย

| | จำนวนหุ้น | | % ถือหุ้น | | บาท | | | |
|--------------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|
| | | | | | มูลค่าเงินลงทุน วิธีส่วนได้เสีย | | งบการเงินเฉพาะกิจการ วิธีราคาทุน | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| บริษัทย่อย | | | | | | | | |
| บริษัท กรุงไทย ออโตโมบิล จำกัด | 400,000 | 400,000 | 100 | 100 | 272,847,356.09 | 270,959,667.34 | 48,812,300.00 | 48,812,300.00 |
| | | | | | <u>272,847,356.09</u> | <u>270,959,667.34</u> | <u>48,812,300.00</u> | <u>48,812,300.00</u> |

10. สินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อให้เช่าสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 สรุปได้ดังนี้

| | บาท |
|--------------------------------------|---------------------------------------|
| | งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ |
| ราคาทุน | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | 5,119,724,254.08 |
| ซื้อสินทรัพย์เพิ่มระหว่างงวด | 389,547,127.52 |
| โอนเข้า(โอนออก)ระหว่างงวด | (500,395,443.96) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | <u>5,008,875,937.64</u> |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | (1,484,372,333.21) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด | (350,468,179.03) |
| (โอนเข้า)โอนออกระหว่างงวด | 313,997,228.52 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | <u>(1,520,843,283.72)</u> |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | <u>3,635,351,920.87</u> |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | <u><u>3,488,032,653.92</u></u> |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 23 -

บริษัท ไทยคาร์เร็นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีรถยนต์ที่มีไว้เพื่อให้เช่าอยู่ภายใต้สัญญาเช่าซื้อ ดังนี้

| | จำนวน (คัน) | | มูลค่าตามบัญชีสุทธิ (บาท) | |
|--------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| รถยนต์ | 1,437 | 1,719 | 666,196,736.50 | 849,154,306.08 |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทได้ทำหนังสือมอบอำนาจโอนทะเบียนรถยนต์ จำนวน 2,573 คัน และจำนวน 2,304 คัน ตามลำดับ เป็นหลักประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 5 แห่ง (ดูหมายเหตุ 19)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำของรายได้ค่าเช่าในอนาคตทั้งสั้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่ไม่อาจบอกเลิกได้ แสดงตามจำนวนเงินในสัญญาดังนี้

| | บาท | |
|---------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| ไม่เกิน 1 ปี | 967,408,787.44 | 971,334,652.70 |
| เกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี | 1,533,782,637.21 | 1,569,418,792.57 |
| รวม | 2,501,191,424.65 | 2,540,753,445.27 |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีรถยนต์ที่มีไว้เพื่อให้เช่าที่คิดค่าเสื่อมราคาหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ โดยมีมูลค่าราคาทุนเป็นจำนวนเงิน 149.87 ล้านบาท และ 201.03 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท ไทยคาร์เร็นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

11. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 สรุปได้ดังนี้

| | บาท | |
|--------------------------------------|-----------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม | งบการเงิน เฉพาะกิจการ |
| ราคาทุน | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | 181,195,818.18 | 28,615,117.64 |
| ซื้อสินทรัพย์เพิ่มระหว่างงวด | 630,078.04 | 514,477.11 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | 181,825,896.22 | 29,129,594.75 |
| ค่าเสื่อมราคาสะสม | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | (33,960,440.31) | (26,230,348.43) |
| ค่าเสื่อมราคาสำหรับงวด | (863,596.84) | (546,377.76) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | (34,824,037.15) | (26,776,726.19) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | 147,235,377.87 | 2,384,769.21 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | 147,001,859.07 | 2,352,868.56 |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 อุปกรณ์ที่คิดค่าเสื่อมหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มีราคาทุนในงบการเงินรวมจำนวนเงิน 29.98 ล้านบาท และ 27.69 ล้านบาท ตามลำดับ และในงบการเงินเฉพาะกิจการจำนวนเงิน 23.71 ล้านบาท และ 22.67 ล้านบาท ตามลำดับ

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 25 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

12. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 สรุปได้ ดังนี้

| | บาท | |
|--------------------------------------|----------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม | งบการเงิน เฉพาะกิจการ |
| ราคาทุน | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | 9,355,979.62 | 8,359,380.08 |
| ซื้อสินทรัพย์เพิ่มระหว่างงวด | 313,400.00 | 113,400.00 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | 9,669,379.62 | 8,472,780.08 |
| ค่าตัดจำหน่ายสะสม | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | (6,070,738.73) | (5,303,426.34) |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด | (154,598.18) | (146,105.82) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | (6,225,336.91) | (5,449,532.16) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | 3,285,240.89 | 3,055,953.74 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | 3,444,042.71 | 3,023,247.92 |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ตัดจำหน่ายหมดแล้ว แต่ยังใช้งานอยู่ มีราคาทุนในงบการเงินรวมจำนวนเงิน 5.50 ล้านบาท

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

13. สิทธิการเช่า

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสิทธิการเช่าสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 สรุปได้ ดังนี้

| | บาท | |
|--------------------------------------|-----------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม | งบการเงิน เฉพาะกิจการ |
| ราคาทุน | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | 108,890,713.94 | 38,570,619.65 |
| ซื้อเพิ่มระหว่างงวด | 42,000.00 | 42,000.00 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | 108,932,713.94 | 38,612,619.65 |
| ค่าตัดจำหน่ายสะสม | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | (83,443,759.85) | (25,687,899.64) |
| ค่าตัดจำหน่ายสำหรับงวด | (4,270,130.75) | (1,356,690.17) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | (87,713,890.60) | (27,044,589.81) |
| มูลค่าสุทธิตามบัญชี | | |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | 25,446,954.09 | 12,882,720.01 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | 21,218,823.34 | 11,568,029.84 |

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินร่วมกับบริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด อายุสัญญา 22 ปี สิ้นสุดในเดือนมกราคม 2566 โดยแบ่งจ่ายสิทธิการเช่าด้วยจำนวนที่เท่ากันและบริษัทจะต้องจ่ายค่าเช่ารายเดือนตามสัญญา และบริษัทได้ก่อสร้างอาคารสำนักงานและโชว์รูมรถยนต์ส่วนบริษัท สยามนิสสัน กรุงไทย จำกัด ได้ก่อสร้างอาคารศูนย์บริการและที่จอดรถ

อาคารของบริษัทและบริษัทย่อยตั้งบนที่ดินเช่า ตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุ 26.1

ภายใต้สัญญาเช่าที่ดิน บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องโอนกรรมสิทธิ์ในอาคารบนที่ดินเช่าให้แก่เจ้าของที่ดินเมื่อครบกำหนดอายุของสัญญาเช่า

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 27 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

14. สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี

สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี มีดังนี้

| | บาท | | | |
|----------------------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี | 221,112.87 | 174,303.43 | 1,302,130.46 | 1,036,029.60 |
| หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี | (5,706,848.06) | (11,922,501.86) | (7,008,978.52) | (12,958,531.46) |
| | <u>(5,485,735.19)</u> | <u>(11,748,198.43)</u> | <u>(5,706,848.06)</u> | <u>(11,922,501.86)</u> |

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีและหนี้สินภายใต้การตัดบัญชี สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 สรุปได้ดังนี้

| | บาท | | | |
|-------------------------------|--------------------------|---|---------------------------|---------------------|
| | งบการเงินรวม | | | |
| | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59 | รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในกำไรขาดทุน ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น | ยอดตามบัญชี ณ 30 มิ.ย. 60 | |
| สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี : | | | | |
| ค่าเช่าค้างจ่าย | 216,784.67 | (93,655.38) | - | 123,129.29 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 996,391.00 | 97,346.06 | 307,567.20 | 1,401,304.26 |
| รวม | <u>1,213,175.67</u> | <u>3,690.68</u> | <u>307,567.20</u> | <u>1,524,433.55</u> |
| หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี : | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย | 4,089.84 | - | (8,387.94) | 12,477.78 |
| สินค้าคงเหลือ | 8,309,602.44 | 2,353,724.76 | - | 5,955,877.68 |
| สินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า | 4,577,674.39 | 3,587,287.46 | - | 990,386.93 |
| อุปกรณ์ | 70,007.43 | 18,581.08 | - | 51,426.35 |
| รวม | <u>12,961,374.10</u> | <u>5,959,593.30</u> | <u>(8,387.94)</u> | <u>7,010,168.74</u> |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 28 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

| | บาท | | | |
|-------------------------------|-----------------------------|---|-------------|------------------------------|
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59 | รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างงวด ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น | | ยอดตามบัญชี ณ 30 มิ.ย. 60 |
| สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี : | | | | |
| ค่าเช่าค้างจ่าย | 134,400.00 | (23,040.00) | - | 111,360.00 |
| ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน | 901,629.60 | 73,830.46 | 215,310.40 | 1,190,770.46 |
| รวม | 1,036,029.60 | 50,790.46 | 215,310.40 | 1,302,130.46 |
| หนี้สินภายใต้การตัดบัญชี : | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย | 1,247.20 | - | (10,040.36) | 11,287.56 |
| สินค้าคงเหลือ | 8,309,602.44 | 2,353,724.76 | - | 5,955,877.68 |
| สินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า | 4,577,674.39 | 3,587,287.46 | - | 990,386.93 |
| อุปกรณ์ | 70,007.43 | 18,581.08 | - | 51,426.35 |
| รวม | 12,958,531.46 | 5,959,593.30 | (10,040.36) | 7,008,978.52 |

15. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น
บัญชีนี้ประกอบด้วย

| | บาท | | | |
|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| เงินค้ำประกัน | 5,124,702.02 | 4,601,302.02 | 1,361,252.49 | 1,121,352.49 |
| ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย | 45,528,079.33 | 253,955.59 | 45,353,045.06 | - |
| รวม | 50,652,781.35 | 4,855,257.61 | 46,714,297.55 | 1,121,352.49 |

16. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
บัญชีนี้ประกอบด้วย

| | บาท | | | |
|-------------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร | 37,674,428.45 | 173,856,328.75 | 34,561,884.82 | 172,572,798.23 |
| รวม | 37,674,428.45 | 173,856,328.75 | 34,561,884.82 | 172,572,798.23 |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 29 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสัญญาเงินเบิกเกินบัญชีกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศสองแห่ง 2 วงเงินจำนวนเงินรวม 25 ล้านบาท แบ่งเป็นวงเงินแรก 20 ล้านบาท และวงเงินที่สอง 5 ล้านบาท โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ Fixed+1 และอัตราร้อยละ MOR ต่อปี วงเงินเบิกเกินบัญชีแรกค้ำประกันโดยเงินฝากประจำของบริษัทจำนวน 10 ล้านบาท และวงเงินที่สองไม่มีหลักประกัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปตั๋วสัญญาใช้เงิน กับธนาคารพาณิชย์ในประเทศห้าแห่งรวม 6 วงเงินซึ่งไม่มีการเบิกใช้เงิน ณ วันสิ้นงวด มีดังนี้

| วงเงินที่ | วงเงิน (ล้านบาท) | อัตรดอกเบี้ย ต่อปี | หลักประกัน |
|-----------|---------------------|-----------------------|---|
| 1 | 80 | MMR | - เงินฝากประจำของบริษัทจำนวนเงิน 20 ล้านบาท |
| 2 | 50 | MMR | - กรรมการบริษัท |
| 3 | 30 | MMR | - ไม่มีหลักประกัน |
| 4 | 200 | MMR | - เงินฝากประจำของบริษัท จำนวนร้อยละ 10 ของวงเงินเบิกใช้ |
| 5 | 50 | MMR | - ไม่มีหลักประกัน |
| 6 | 90 | MMR | - ไม่มีหลักประกัน |
| | <u>500</u> | | |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทย่อยมีสัญญาเงินเบิกเกินบัญชีกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่ง 1 วงเงิน จำนวนเงิน 20 ล้านบาท โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ MOR ต่อปี ค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคารประจำของกรรมการ

17. [†] ตัวแลกเปลี่ยน

บัญชีนี้ประกอบด้วย

| | บาท | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| † ตัวแลกเปลี่ยน-ตามมูลค่าตราไว้ | 230,000,000.00 | 500,000,000.00 |
| หัก ส่วนลดหน้าตั๋ว | (572,227.38) | (1,904,991.57) |
| † ตัวแลกเปลี่ยน-ตามมูลค่าตัดจำหน่าย | <u>229,427,772.62</u> | <u>498,095,008.43</u> |

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีตัวแลกเปลี่ยนคงเหลือ 4 ฉบับ จำนวนเงิน 230 ล้านบาท และ 5 ฉบับ จำนวนเงิน 500 ล้านบาท ตามลำดับ โดยคิดดอกเบี้ยในอัตราคงที่ ครอบคลุมคืบตามทีระบุไว้หน้าตัวแลกเปลี่ยนและมีการตัดจ่ายส่วนลดจากหน้าตัว รับรู้เป็นต้นทุนทางการเงินสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 เป็นจำนวนเงิน 3.78 ล้านบาท และ 2.63 ล้านบาท ตามลำดับ ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

18. หุ้นกู้

บัญชีนี้ประกอบด้วย

| | บาท | |
|---|-----------------------------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| หุ้นกู้ไม่มีหลักประกัน - ตามมูลค่าที่ตราไว้ | 300,000,000.00 | - |
| หัก ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้หรือตัดบัญชี | (506,280.77) | - |
| สุทธิ | 299,493,719.23 | - |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทมีหุ้นกู้ระบุชื่อผู้ถือประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกัน และไม่มีผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ และจำหน่ายแก่นักลงทุนสถาบันและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีรายละเอียดดังนี้

| | |
|--------------------------|--|
| วันที่ออกหุ้นกู้ | : วันที่ 22 มิถุนายน 2560 |
| มูลค่าหุ้นกู้ | : 300 ล้านบาท (300,000 หน่วย มูลค่าหน่วยละ 1,000 บาท) |
| อายุและวันครบกำหนดไถ่ถอน | : 3 ปี 2 วัน ครบกำหนดไถ่ถอนในวันที่ 24 มิถุนายน 2563 |
| อัตราดอกเบี้ย | : อัตราดอกเบี้ยคงที่ ร้อยละ 3.22 ต่อปี |
| กำหนดชำระดอกเบี้ย | : ทุกวันที่ 22 มีนาคม วันที่ 22 มิถุนายน วันที่ 22 กันยายน และวันที่ 22 ธันวาคม ของทุกปี |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 31 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)
วันที่ 30 มิถุนายน 2560

19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน
บัญชีนี้ประกอบด้วย

| | บาท | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน | 1,209,396,826.56 | 1,172,673,222.24 |
| หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (355,153,071.44) | (276,975,058.56) |
| สุทธิ | 854,243,755.12 | 895,698,163.68 |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศห้าแห่งจำนวน 8 วงเงิน โดยแต่ละวงเงินจะมีการเบิกกู้เป็นจำนวนหลาย ๆ ครั้ง มีรายละเอียดดังนี้

| วงเงินที่ | วงเงินใช้ได้ (ล้านบาท) | เงินกู้ที่เบิก (ล้านบาท) | อัตราดอกเบี้ย ต่อปี | เงินต้นงวดละ (ล้านบาท) | วันที่กู้ของเงินกู้ครั้งแรก และวันที่สิ้นสุดของเงินกู้ครั้งสุดท้าย | หลักประกัน ทะเบียนรถยนต์ (คัน) |
|-----------|------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|--|--------------------------------|
| 1 | 100 | 100 | MLR-2.375% | 1.94 | มิ.ย. 57 - พ.ย. 60 | 119 |
| 2 | 200 | 200 | BIBOR(3M)+1.6% | 4.00 | มี.ค. 58 - มิ.ย. 61 | 266 |
| 3 | 150 | 150 | MLR-2.5% | 2.92 | ส.ค. 58 - ต.ค. 61 | 190 |
| 4 | 150 | 150 | MLR-2.5% | 2.92 | พ.ค. 59 - ส.ค. 62 | 203 |
| 5 | 630 | 546.83 | Fixed Rate | 5.96 | ส.ค. 59 - ก.ค. 64 | 1,192 |
| 6 | 100 | 100 | MLR-2.7625% | 1.94 | ส.ค. 59 - ก.ย. 62 | 129 |
| 7 | 150 | 150 | Fixed Rate | 4.80 | ก.ย. 59 - ธ.ค. 62 | 204 |
| 8 | 200 | 200 | Fixed Rate | 4.00 | ม.ค. 60 - ก.พ. 63 | 270 |
| | 1,680 | 1,596.83 | | 28.48 | | 2,573 |

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินในประเทศสี่แห่งจำนวน 7 วงเงิน โดยแต่ละวงเงินจะมีการเบิกกู้เป็นจำนวนหลาย ๆ ครั้ง มีรายละเอียดดังนี้

| วงเงินที่ | วงเงินใช้ได้ (ล้านบาท) | เงินกู้ที่เบิก (ล้านบาท) | อัตราดอกเบี้ย ต่อปี | เงินต้นงวดละ (ล้านบาท) | วันที่กู้ของเงินกู้ครั้งแรก และวันที่สิ้นสุดของเงินกู้ครั้งสุดท้าย | หลักประกัน ทะเบียนรถยนต์ (คัน) |
|-----------|------------------------|--------------------------|---------------------|------------------------|--|--------------------------------|
| 1 | 100 | 100 | MLR-2.375% | 1.94 | มิ.ย. 57 - พ.ย. 60 | 119 |
| 2 | 200 | 200 | BIBOR(3M)+1.6% | 4.00 | มี.ค. 58 - มิ.ย. 61 | 267 |
| 3 | 150 | 150 | MLR-2.5% | 2.92 | ส.ค. 58 - ต.ค. 61 | 190 |
| 4 | 150 | 150 | MLR-2.5% | 2.92 | พ.ค. 59 - ส.ค. 62 | 203 |
| 5 | 630 | 546.83 | Fixed Rate | 5.96 | ส.ค. 59 - ก.ค. 64 | 1,192 |
| 6 | 100 | 100 | MLR-2.7625% | 1.94 | ส.ค. 59 - ก.ย. 62 | 129 |
| 7 | 150 | 150 | Fixed Rate | 4.80 | ก.ย. 59 - ธ.ค. 62 | 204 |
| | 1,480 | 1,396.83 | | 24.48 | | 2,304 |

เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขหรือข้อกำหนดในสัญญาและต้องชำระอัตราส่วนของหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้นในอัตราที่กำหนดไว้ในสัญญา (3.5 : 1 เท่า)

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 32 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินมีการเคลื่อนไหว ดังนี้

| | บาท | |
|---------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| ยอดคงเหลือ ณ วันต้นงวด | 1,172,673,222.24 | 501,791,936.95 |
| บวก กู้ยืมเงินเพิ่มในระหว่างงวด | 200,000,000.00 | 946,834,000.00 |
| หัก จ่ายชำระคืนในระหว่างงวด | (163,276,395.68) | (275,952,714.71) |
| ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นงวด | 1,209,396,826.56 | 1,172,673,222.24 |

20. หนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ

บัญชีนี้ประกอบด้วย

| | บาท | |
|-------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| สัญญาเช่าซื้อรถยนต์ | 517,992,551.30 | 713,379,618.12 |
| หัก ดอกเบี้ยรอตตัดบัญชี | (22,740,645.56) | (35,071,621.78) |
| | 495,251,905.74 | 678,307,996.34 |
| หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี | (272,331,009.78) | (329,775,943.69) |
| สุทธิ | 222,920,895.96 | 348,532,052.65 |

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีหนี้สินตามสัญญาเช่าซื้อ ซึ่งเป็นสัญญาเช่าซื้อรถยนต์กับบริษัทลิสซิ่งในประเทศ 6 แห่ง จำนวน 1,444 สัญญา และ 8 แห่ง จำนวน 2,207 สัญญา ตามลำดับ

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 33 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

โดยมีรายละเอียดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระดังนี้

| | บาท | | | | | |
|---------------------------------|---------------------------|---------------|----------------|--------------------------|---------------|----------------|
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | | | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | | |
| | เงินสด | ดอกเบี้ยจ่าย | ยอดที่ต้องชำระ | เงินสด | ดอกเบี้ยจ่าย | ยอดที่ต้องชำระ |
| ถึงกำหนดการจ่ายชำระภายในหนึ่งปี | 292,097,018.14 | 17,489,759.92 | 309,586,778.06 | 329,775,943.69 | 20,776,819.33 | 350,552,763.02 |
| ถึงกำหนดการจ่ายชำระ | | | | | | |
| หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี | 298,973,978.92 | 10,919,429.42 | 309,893,408.34 | 348,532,052.65 | 14,294,802.45 | 362,826,855.10 |
| รวม | 591,070,997.06 | 28,409,189.34 | 619,480,186.40 | 678,307,996.34 | 35,071,621.78 | 713,379,618.12 |

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวข้างต้น บริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญากรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินที่ซื้อภายใต้สัญญาเช่าซื้อจะโอนกรรมสิทธิ์เป็นของบริษัท เมื่อบริษัทได้ชำระเงินงวดสุดท้ายแล้ว

21. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน มีรายละเอียดดังนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

| | บาท | | | |
|---|---------------------------|--------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 | ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 |
| ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันต้นงวด | 4,981,955.00 | 4,611,399.96 | 4,508,148.00 | 4,216,611.96 |
| ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย | 1,537,836.00 | - | 1,076,552.00 | - |
| ต้นทุนบริการและดอกเบี้ยงวดปัจจุบัน | 486,730.27 | 370,555.04 | 369,152.27 | 291,536.04 |
| ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันสิ้นงวด | 7,006,521.27 | 4,981,955.00 | 5,953,852.27 | 4,508,148.00 |

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

| | งบการเงินรวม (บาท) | | | |
|-----------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด | | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด | |
| | วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | วันที่ 30 มิถุนายน 2559 | วันที่ 30 มิถุนายน 2560 | วันที่ 30 มิถุนายน 2559 |
| ต้นทุนบริการปัจจุบัน | 179,923.26 | 63,625.00 | 359,846.76 | 127,250.00 |
| ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน | 63,441.76 | 29,013.76 | 126,883.51 | 58,027.52 |
| รวม | 243,365.02 | 92,638.76 | 486,730.27 | 185,277.52 |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 34 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) | | | |
|----------------------|--|-----------|---|------------|
| | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน | | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| ต้นทุนบริการปัจจุบัน | 130,973.01 | 48,381.75 | 261,946.26 | 96,763.50 |
| ดอกเบี้ยจากการผูกพัน | 53,603.01 | 24,502.26 | 107,206.01 | 49,004.52 |
| รวม | 184,576.02 | 72,884.01 | 369,152.27 | 145,768.02 |

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย

สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559

| | ร้อยละ | | | |
|-------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | งบการเงินรวม | | งบการเงินเฉพาะกิจการ | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| อัตราคิดลด | 3.48 - 3.51 | 4.50 | 3.51 | 4.50 |
| อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน | 7.02 | 7.00 | 7.02 | 7.00 |
| อัตราการหมุนเวียนพนักงาน | 0 - 40 | 0 - 44 | 0 - 40 | 0 - 44 |
| อัตราสูญพหุภาพ | 10 ของอัตรามรณะ | 10 ของอัตรามรณะ | 10 ของอัตรามรณะ | 10 ของอัตรามรณะ |
| อัตรามรณะ | ตามตารางมรณะไทย ปี 2551 | ตามตารางมรณะไทย ปี 2551 | ตามตารางมรณะไทย ปี 2551 | ตามตารางมรณะไทย ปี 2551 |

22. รายได้อื่น

บัญชีนี้ประกอบด้วย

| | งบการเงินรวม (บาท) | | | |
|-------------------------|--|---------------|---|---------------|
| | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน | | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| ดอกเบี้ยรับ | 475,158.23 | 88,112.13 | 874,258.87 | 278,394.96 |
| ค่าปรับเลิกสัญญา | 1,467,752.39 | 1,953,518.23 | 2,226,808.68 | 6,227,658.38 |
| ค่าบริการของศูนย์บริการ | 1,302,536.00 | 2,927,160.86 | 2,491,686.60 | 8,343,532.09 |
| ค่านายหน้ารับ | 2,267,927.93 | 2,454,892.65 | 5,081,770.00 | 5,188,904.81 |
| อื่นๆ | 6,289,542.32 | 7,285,909.12 | 12,570,647.35 | 13,102,035.30 |
| รวม | 11,802,916.87 | 14,709,592.99 | 23,245,171.50 | 33,140,525.54 |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 35 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) | | | |
|-------------------------|----------------------------|--------------|-------------------------|---------------|
| | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด | | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด | |
| | วันที่ 30 มิถุนายน | | วันที่ 30 มิถุนายน | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| ดอกเบี้ยรับ | 186,678.76 | 62,309.55 | 360,552.00 | 252,592.38 |
| ค่าปรับเล็กสัญญา | 1,467,752.39 | 1,953,518.23 | 2,226,808.68 | 6,227,658.38 |
| ค่าบริการของศูนย์บริการ | 1,302,536.00 | 2,927,160.86 | 2,491,686.60 | 8,343,532.09 |
| อื่นๆ | 3,613,064.46 | 4,457,299.62 | 7,015,576.34 | 7,100,672.56 |
| รวม | 6,570,031.61 | 9,400,288.26 | 12,094,623.62 | 21,924,455.41 |

23. ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้

ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

| | งบการเงินรวม (บาท) | | | |
|---|--------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด | | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด | |
| | วันที่ 30 มิถุนายน | | วันที่ 30 มิถุนายน | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน : | | | | |
| ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน : | | | | |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับงวด | 2,583,245.65 | 8,515,661.23 | 10,860,027.74 | 26,648,806.20 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : | | | | |
| การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว | | | | |
| ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ | (394,892.42) | (1,341,987.56) | (5,963,283.98) | (3,559,182.45) |
| รวม | 2,188,353.23 | 7,173,673.67 | 4,896,743.76 | 23,089,623.75 |
| ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น : | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ | | | | |
| การวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย | 8,920.15 | 12,517.05 | (8,387.94) | 13,617.45 |
| ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก | | | | |
| คณิตศาสตร์ประกันภัย | - | - | 307,567.20 | - |
| รวม | 8,920.15 | 12,517.05 | 299,179.26 | 13,617.45 |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 36 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร้นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ (บาท) | | | |
|---|--|----------------|---|----------------|
| | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน | | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน : | | | | |
| ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน : | | | | |
| ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับงวด | 2,323,696.93 | 7,963,093.67 | 10,282,265.81 | 24,515,977.90 |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี : | | | | |
| การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว ที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกและที่กลับรายการ | (418,442.31) | (1,373,344.30) | (6,010,383.76) | (3,621,895.93) |
| รวม | 1,905,254.62 | 6,589,749.37 | 4,271,882.05 | 20,894,081.97 |
| ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น : | | | | |
| ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ | | | | |
| การวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย | 2,013.21 | (732.58) | (10,040.36) | (3,964.25) |
| ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย | - | - | 215,310.40 | - |
| รวม | 2,013.21 | (732.58) | 205,270.04 | (3,964.25) |

24. เงินปันผล

ตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2560 ผู้ถือหุ้นได้มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2559 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 1.02 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 255 ล้านบาท โดยเงินปันผลจำนวนเงิน 75 ล้านบาท (คิดเป็นอัตราหุ้นละ 0.30 บาท จำนวน 250,000,000 หุ้น) ได้จ่ายแล้วในวันที่ 9 กันยายน 2559 และเงินปันผลที่เหลือจำนวนเงิน 180 ล้านบาท (คิดเป็นอัตราหุ้นละ 0.72 บาท จำนวน 250,000,000 หุ้น) ได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในวันที่ 12 พฤษภาคม 2560

25. กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยที่ถ่วงน้ำหนักในระหว่างงวด

| | งบการเงินรวม | | | |
|---|--|---------------|---|----------------|
| | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน | | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด วันที่ 30 มิถุนายน | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| กำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท) | | | | |
| กำไรสำหรับงวดส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท | 75,720,046.75 | 71,530,429.71 | 163,230,783.24 | 134,479,682.47 |
| จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในระหว่างงวด (หุ้น) | 250,000,000 | 250,000,000 | 250,000,000 | 250,000,000 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) | 0.30 | 0.29 | 0.65 | 0.54 |

บริษัท กรุงไทยคาร์เร็นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
|--|--------------------------|---------------|-------------------------|----------------|
| | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด | | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุด | |
| | วันที่ 30 มิถุนายน | | วันที่ 30 มิถุนายน | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| กำไรสำหรับงวดที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท) | | | | |
| กำไรสำหรับงวดส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัท | 74,577,671.09 | 69,207,440.92 | 160,967,457.62 | 126,025,669.54 |
| จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนักในระหว่างงวด (หุ้น) | 250,000,000 | 250,000,000 | 250,000,000 | 250,000,000 |
| กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น) | 0.30 | 0.28 | 0.64 | 0.50 |

26. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

26.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีสัญญาเช่าดำเนินงาน ดังนี้

| ประเภทค่าเช่า | ระยะเวลา | ค่าเช่าที่ต้องจ่ายในอนาคต | |
|--|--|-----------------------------|---------------------|
| บริษัท | | | |
| สัญญาเช่าที่ดิน - สร้างอาคาร (สำนักงานใหญ่) | 22 ม.ค. 2545 - 21 ม.ค. 2566 | ปีที่ 1 | ไม่คิดค่าเช่า |
| | | ปีที่ 2 - 11 | 30,000 บาทต่อเดือน |
| | | ปีที่ 12 - 22 | 45,000 บาทต่อเดือน |
| สัญญาเช่าที่ดิน - สร้างอาคาร (สาขาอโศก) | 1 ก.ย. 2556 - 31 ส.ค. 2561 | เดือน ก.ย. 2556 - ส.ค. 2559 | 200,000 บาทต่อเดือน |
| | | เดือน ก.ย. 2559 - ส.ค. 2560 | 240,000 บาทต่อเดือน |
| | | เดือน ก.ย. 2560 - ส.ค. 2561 | 264,000 บาทต่อเดือน |
| สัญญาเช่าพื้นที่ศูนย์บริการ | 20 ก.พ. 2558 - 19 ก.พ. 2561 | | 100,000 บาทต่อเดือน |
| บริษัทย่อย | | | |
| สัญญาเช่าที่ดิน - สำนักงานขาย (สำนักงานใหญ่) | 24 ก.ย. 2559 - 23 ก.ย. 2574 | ปีที่ 1 - 3 | 450,000 บาทต่อเดือน |
| | | ปีที่ 4 - 6 | 483,750 บาทต่อเดือน |
| | | ปีที่ 7 - 9 | 520,031 บาทต่อเดือน |
| | | ปีที่ 10 - 12 | 559,033 บาทต่อเดือน |
| | | ปีที่ 13 - 15 | 600,960 บาทต่อเดือน |
| สัญญาเช่าที่ดิน - สำนักงานขาย (สาขารามอินทรา กม.9) | 1 ม.ค. 2559 - 31 ธ.ค. 2561 เป็นต้นไป (จนกว่าจะบอกเลิกสัญญา) | | 70,000 บาทต่อเดือน |
| สัญญาเช่าที่ดิน - สำนักงานขาย (สาขาศรีนครินทร์) | 1 ก.พ. 2554 - 31 ก.ค. 2560 | เดือน ก.พ. - ก.ค. 2554 | ไม่คิดค่าเช่า |
| | | เดือน ส.ค. 2554 - ก.ค. 2557 | 450,000 บาทต่อเดือน |
| | | เดือน ส.ค. 2556 - ก.ค. 2560 | 495,000 บาทต่อเดือน |
| สัญญาเช่าที่ดิน - สำนักงานขาย (สาขาพลโยธิน) | 1 ส.ค. 2560 - 31 ก.ค. 2563 | เดือน ส.ค. 2560 - ก.ค. 2563 | 544,500 บาทต่อเดือน |
| สัญญาเช่าที่ดิน - สำนักงานขาย (สาขาพลโยธิน) | 1 ม.ค. 2558 - 31 ธ.ค. 2560 เป็นต้นไป (จนกว่าจะบอกเลิกสัญญา) | | 150,000 บาทต่อเดือน |

บริษัท กรุงไทยคาร์เร็นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

26.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทมีสัญญาบริการจำนวน 4 สัญญา ระยะเวลา 1-2 ปี มีอัตราค่าบริการจำนวนเงิน 1.13 ล้านบาทต่อปี

26.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาติดตั้งและพัฒนาโปรแกรมระบบงาน โดยมีภาระผูกพันคงเหลือที่จะต้องจ่ายตามสัญญา จำนวนเงิน 3.79 ล้านบาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)

26.4 ภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันการทำสัญญาเช่า และของประกันราคาเป็นจำนวนเงิน 73.57 ล้านบาท และหนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าของบริษัทเป็นจำนวนเงิน 0.19 ล้านบาท ออกโดยธนาคารพาณิชย์ในประเทศสองแห่ง (วงเงินค้ำประกันรวม 185 ล้านบาท)

และบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันการใช้ไฟฟ้าของบริษัท 2 ฉบับที่ออกโดยธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่ง ซึ่งค้ำประกัน โดยเงินฝากประจำธนาคารกรมการจำนวนเงิน 0.14 ล้านบาท

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอสอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบทานข้อมูลอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงาน 2 ส่วนงานหลัก คือ (1) ธุรกิจให้เช่ารถยนต์และ (2) ธุรกิจจำหน่ายรถยนต์มือสอง ซึ่งดำเนินธุรกิจในส่วนงานภูมิศาสตร์หลักในประเทศไทย

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 39 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร็นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานของบริษัทและบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2560 และ 2559 มีดังนี้

| | งบการเงินรวม (พันบาท) | | | | | |
|------------------------|--|---------|---------------------------|--------|---------|---------|
| | สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน | | | | | |
| | ธุรกิจให้เช่ารถยนต์ | | ธุรกิจจำหน่ายรถยนต์มือสอง | | รวม | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| รายได้ | | | | | | |
| รายได้จากค่าเช่ารถยนต์ | 282,807 | 284,648 | - | - | 282,807 | 284,648 |
| รายได้จากการขายรถยนต์ | 154,079 | 141,453 | 34,635 | 45,834 | 188,714 | 187,287 |
| รวม | 436,886 | 426,101 | 34,635 | 45,834 | 471,521 | 471,935 |
| ต้นทุน | | | | | | |
| ต้นทุนการให้เช่ารถยนต์ | 227,739 | 223,002 | - | - | 227,739 | 223,002 |
| ต้นทุนการขายรถยนต์ | 90,353 | 89,860 | 30,704 | 38,668 | 121,057 | 128,528 |
| รวม | 318,092 | 312,862 | 30,704 | 38,668 | 348,796 | 351,530 |
| กำไรขั้นต้น | 118,794 | 113,239 | 3,931 | 7,166 | 122,725 | 120,405 |

| | สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน | | | | | |
|------------------------|---|---------|---------------------------|---------|-----------|---------|
| | ธุรกิจให้เช่ารถยนต์ | | ธุรกิจจำหน่ายรถยนต์มือสอง | | รวม | |
| | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 | 2560 | 2559 |
| รายได้ | | | | | | |
| รายได้จากค่าเช่ารถยนต์ | 566,619 | 574,124 | - | - | 566,619 | 574,124 |
| รายได้จากการขายรถยนต์ | 415,022 | 262,100 | 69,747 | 113,080 | 484,769 | 375,180 |
| รวม | 981,641 | 836,224 | 69,747 | 113,080 | 1,051,388 | 949,304 |
| ต้นทุน | | | | | | |
| ต้นทุนการให้เช่ารถยนต์ | 469,548 | 445,942 | - | - | 469,548 | 445,942 |
| ต้นทุนการขายรถยนต์ | 249,421 | 165,121 | 59,843 | 95,195 | 309,264 | 260,316 |
| รวม | 718,969 | 611,063 | 59,843 | 95,195 | 778,812 | 706,258 |
| กำไรขั้นต้น | 262,672 | 225,161 | 9,904 | 17,885 | 272,576 | 243,046 |

รวมสินทรัพย์ ณ วันที่ 30 มิถุนายน

| | | | | | | |
|-------------------------------|-----------|-----------|---------|---------|-----------|-----------|
| สินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อให้เช่า | 3,488,033 | 2,863,781 | - | - | 3,488,033 | 2,863,781 |
| สินทรัพย์ถาวรอื่น | 13,921 | 16,639 | 154,300 | 160,307 | 168,221 | 176,946 |
| สินทรัพย์ไม่มีตัวตน | 3,023 | 3,105 | 421 | 242 | 3,444 | 3,348 |
| สินทรัพย์อื่น | 703,770 | 434,636 | 132,298 | 119,544 | 836,068 | 554,179 |
| รวม | 4,208,747 | 3,318,161 | 287,019 | 280,093 | 4,495,766 | 3,598,254 |

บริษัท กรุงไทยคาร์เร็นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

บริษัทและบริษัทย่อย ไม่มีลูกค้ารายใดที่เป็นลูกค้ารายใหญ่ (หมายถึงมีรายได้ไม่เท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ)

28. การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทและบริษัทย่อยจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

- ระดับที่ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ระดับที่ 2 ใช้ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น
- ระดับที่ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2560 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

| | บาท | | | |
|--|----------------------|----------------|------------|----------------|
| | งบการเงินรวม | | | |
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทเพื่อขาย | | | | |
| - หน่วยลงทุน | - | 201,542,660.87 | - | 201,542,660.87 |
| | | | | |
| | บาท | | | |
| | งบการเงินเฉพาะกิจการ | | | |
| | ระดับที่ 1 | ระดับที่ 2 | ระดับที่ 3 | รวม |
| สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม | | | | |
| เงินลงทุนในหลักทรัพย์ประเภทเพื่อขาย | | | | |
| - หน่วยลงทุน | - | 194,830,516.31 | - | 194,830,516.31 |

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

- 41 -

บริษัท กรุงไทยคาร์เร็นท์ แอนด์ ลีส จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาล (ต่อ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2560

ในระหว่างงวดปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม
เทคนิคการประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในหน่วยลงทุนที่มีได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
คำนวณโดยใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยที่ประกาศโดยผู้จัดการกองทุน

29. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2560 บริษัทได้ออกหุ้นกู้ ครั้งที่ 2/2560 จำนวน 250,000 หน่วย หน่วยละ 1,000 บาท เป็นจำนวนเงิน 250 ล้านบาท อายุหุ้นกู้ 3 ปี 4 วัน ครบกำหนดไถ่ถอนวันที่ 4 สิงหาคม 2563 มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.22 ต่อปี กำหนดจ่ายดอกเบี้ยทุกวันที่ 31 มกราคม วันที่ 30 เมษายน วันที่ 31 กรกฎาคม และวันที่ 31 ตุลาคม ของทุกปี

30. การอนุมัติงบการเงินระหว่างกาล

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 4 สิงหาคม 2560