

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567
และรายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล
โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ คณะกรรมการบริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลของบริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลของบริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงินรวมและงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับงวดสามเดือนและหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลแบบย่อและหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลแบบย่อ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลนี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลดังกล่าวประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบตามบุคลากร ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชีและการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจจะพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงไม่ได้แสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

นางสุมนา เสนีวงศ์ ณ อยุธยา

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5897

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 8 สิงหาคม 2567

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	
	"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"		"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"		
หมายเหตุ	"สอบทานแล้ว"	"ตรวจสอบแล้ว"	"สอบทานแล้ว"	"ตรวจสอบแล้ว"	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		20,681,407	9,741,569	17,519,857	5,407,427
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4.2,5	24,993,570	59,202,295	12,476,174	122,317,820
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	4.2	-	-	250,268,101	160,400,000
สินค้าคงเหลือ	6	1,080,573,135	1,029,802,036	775,519,147	751,420,594
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		57,967	11,300	57,968	11,300
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,126,306,079	1,098,757,200	1,055,841,247	1,039,557,141
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน		1,238,340	1,236,813	1,238,340	1,236,813
เงินมัดจำค่าซื้อที่ดิน	7	-	41,226,222	-	41,226,222
เงินลงทุนในการร่วมค้า	8	89,891,415	81,107,331	45,400,000	45,400,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	-	90,360,908	90,360,908
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	4.2	66,300,000	66,300,000	66,300,000	66,300,000
ที่ดินรอการพัฒนา		106,148,130	78,477,648	46,144,822	18,474,340
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		12,754,218	11,990,957	5,101,677	5,101,677
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		4,987,554	4,740,260	4,197,934	4,349,514
สินทรัพย์สิทธิการไว้ใช้		16,784,314	19,512,329	12,137,817	14,197,491
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		1,317,864	1,279,450	1,254,243	1,214,281
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม		4,008,617	3,695,183	4,008,617	3,695,183
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		8,102,150	8,634,593	7,803,224	8,115,105
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		311,532,602	318,200,786	283,947,582	299,671,534
รวมสินทรัพย์		1,437,838,681	1,416,957,986	1,339,788,829	1,339,228,675

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567		31 ธันวาคม 2566		30 มิถุนายน 2567	
	"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"		"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"		"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	
หมายเหตุ	"สอบทานแล้ว"	"ตรวจสอบแล้ว"	"สอบทานแล้ว"	"ตรวจสอบแล้ว"	"ตรวจสอบแล้ว"	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	9	172,047,323	192,076,484	172,047,323	172,076,484	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		74,135,969	137,262,056	80,271,807	129,715,757	
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	11	342,086,469	342,340,377	280,844,193	308,356,121	
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		4,735,094	4,611,234	3,600,033	3,510,261	
เงินกู้ยืมระยะสั้น	4.2,10	45,685,000	22,685,000	14,200,000	4,200,000	
ภาษีเงิน ได้นิติบุคคลค้างจ่าย		2,813,429	-	2,110,630	-	
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		24,869,281	23,866,803	18,900,141	19,791,549	
รวมหนี้สินหมุนเวียน		666,372,565	722,841,954	571,974,127	637,650,172	
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาว	11	157,168,485	100,000,000	157,168,485	100,000,000	
หนี้สินตามสัญญาเช่า		9,656,407	12,055,394	6,569,741	8,392,536	
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน		25,694,062	23,518,359	19,936,509	18,421,119	
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		192,518,954	135,573,753	183,674,735	126,813,655	
รวมหนี้สิน		858,891,519	858,415,707	755,648,862	764,463,827	

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
	"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"		"ยังไม่ได้ตรวจสอบ"	
หมายเหตุ	"สอบทานแล้ว"	"ตรวจสอบแล้ว"	"สอบทานแล้ว"	"ตรวจสอบแล้ว"
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 277,375,424 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	277,375,424	277,375,424	277,375,424	277,375,424
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ 277,375,424 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท	277,375,424	277,375,424	277,375,424	277,375,424
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	80,147,873	80,147,873	80,147,873	80,147,873
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนอื่น	(908,079)	(908,079)	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว				
ทุนสำรองตามกฎหมาย	22,786,947	22,786,947	22,786,947	22,786,947
ยังไม่ได้จัดสรร	198,431,265	175,586,335	203,829,723	194,454,604
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	577,833,430	554,988,500	584,139,967	574,764,848
ส่วนของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1,113,732	3,553,779	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	578,947,162	558,542,279	584,139,967	574,764,848
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,437,838,681	1,416,957,986	1,339,788,829	1,339,228,675

บริษัท ธนาลิри กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”
“สอบทานแล้ว”

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์	94,386,932	113,520,625	71,775,505	106,060,628
รายได้จากการให้บริการ	4.1 52,689,158	4,650,890	42,820,766	5,142,702
รายได้จากการขายสินค้า	583,748	3,753,426	-	-
รวมรายได้	147,659,838	121,924,941	114,596,271	111,203,330
ต้นทุนขายอสังหาริมทรัพย์	79,724,571	87,522,780	61,681,305	76,659,553
ต้นทุนการให้บริการ	5,753,240	2,881,342	1,911,524	457,772
ต้นทุนขายสินค้า	885,529	4,324,746	-	-
รวมต้นทุน	86,363,340	94,728,868	63,592,829	77,117,325
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	61,296,498	27,196,073	51,003,442	34,086,005
รายได้อื่น				
ดอกเบี้ยรับ	1,248,210	62,450	4,747,101	2,057,034
เงินปันผล	-	-	5,000,000	10,000,000
อื่นๆ	980,544	124,515	878,375	124,370
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	10,031,162	10,665,315	7,823,004	9,857,350
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	24,069,777	19,997,879	25,885,047	26,506,447
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	29,424,313	(3,280,156)	27,920,867	9,903,612
ต้นทุนทางการเงิน	6,843,171	1,792,460	6,325,325	1,632,021
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้า	4,165,327	4,423,680	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	26,746,469	(648,936)	21,595,542	8,271,591
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	5,360,777	(275,092)	4,657,977	(275,092)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	21,385,692	(373,844)	16,937,565	8,546,683
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี	21,385,692	(373,844)	16,937,565	8,546,683
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	22,728,464	565,036	16,937,565	8,546,683
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,342,772)	(938,880)	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	21,385,692	(373,844)	16,937,565	8,546,683
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	22,728,464	565,036	16,937,565	8,546,683
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(1,342,772)	(938,880)	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	21,385,692	(373,844)	16,937,565	8,546,683
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.08	0.00	0.06	0.03
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	277,375,424	277,375,424	277,375,424	277,375,424

บริษัท ธนาลิри กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
รายได้จากการขายอสังหาริมทรัพย์	146,667,920	313,215,019	109,527,406	293,482,211
รายได้จากการให้บริการ	4.1 79,887,835	19,796,471	67,492,450	18,904,229
รายได้จากการขายสินค้า	2,640,103	4,702,337	-	-
รวมรายได้	229,195,858	337,713,827	177,019,856	312,386,440
ต้นทุนขายอสังหาริมทรัพย์	123,670,462	213,122,603	91,702,783	191,538,708
ต้นทุนการให้บริการ	11,096,153	5,364,390	3,805,016	857,770
ต้นทุนขายสินค้า	1,792,418	5,725,399	-	-
รวมต้นทุน	136,559,033	224,212,392	95,507,799	192,396,478
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	92,636,825	113,501,435	81,512,057	119,989,962
รายได้อื่น				
ดอกเบี้ยรับ	2,683,083	65,135	9,286,892	3,907,014
เงินปันผล	-	-	5,000,000	10,000,000
อื่นๆ	1,127,770	1,374,595	1,025,591	1,213,370
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	15,915,599	26,266,107	11,075,119	24,275,712
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	47,401,972	47,244,026	52,603,316	54,269,452
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	33,130,107	41,431,032	33,146,105	56,565,182
ต้นทุนทางการเงิน	11,799,562	3,449,088	11,013,939	3,152,275
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้า	12,534,185	9,774,553	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	33,864,730	47,756,497	22,132,166	53,412,907
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	5,693,363	9,920,272	4,990,563	9,920,272
กำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด	28,171,367	37,836,225	17,141,603	43,492,635
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด - สุทธิจากภาษี	28,171,367	37,836,225	17,141,603	43,492,635
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สำหรับงวด				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	30,611,414	39,817,686	17,141,603	43,492,635
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2,440,047)	(1,981,461)	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	28,171,367	37,836,225	17,141,603	43,492,635
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	30,611,414	39,817,686	17,141,603	43,492,635
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2,440,047)	(1,981,461)	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	28,171,367	37,836,225	17,141,603	43,492,635
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.11	0.14	0.06	0.16
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	277,375,424	277,375,424	277,375,424	277,375,424

บริษัท ธนาสิริ กิ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินรวม							
		ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนอื่น			กำไรสะสม				
		รายการอื่นของ					รวมส่วนของ		
หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	การเปลี่ยนแปลง ที่เกิดจากผู้ถือหุ้น	จัดสรรเป็นสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผู้ถือหุ้น ของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	277,375,424	80,147,873	(908,079)	22,786,947	175,586,335	554,988,500	3,553,779	558,542,279	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับงวด :									
เงินปันผล	12	-	-	-	-	(7,766,484)	(7,766,484)	-	(7,766,484)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	30,611,414	30,611,414	(2,440,047)	28,171,367	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567	277,375,424	80,147,873	(908,079)	22,786,947	198,431,265	577,833,430	1,113,732	578,947,162	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	277,375,424	80,147,873	(908,079)	20,361,741	162,335,008	539,311,967	8,306,945	547,618,912	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับงวด :									
เงินปันผล	12	-	-	-	-	(19,370,668)	(19,370,668)	-	(19,370,668)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	-	39,817,686	39,817,686	(1,981,461)	37,836,225	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	277,375,424	80,147,873	(908,079)	20,361,741	182,782,026	559,758,985	6,325,484	566,084,469	

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”

“สอบทานแล้ว”

(หน่วย : บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
		กำไรสะสม				
	ทุนที่ออก	ส่วนเกิน	จัดสรรเป็นสำรอง		รวมส่วนของ	
หมายเหตุ	และชำระแล้ว	มูลค่าหุ้นสามัญ	ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผู้ถือหุ้น	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	277,375,424	80,147,873	22,786,947	194,454,604	574,764,848	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับงวด :						
เงินปันผล	12	-	-	(7,766,484)	(7,766,484)	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	17,141,603	17,141,603	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567	<u>277,375,424</u>	<u>80,147,873</u>	<u>22,786,947</u>	<u>203,829,723</u>	<u>584,139,967</u>	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	277,375,424	80,147,873	20,361,741	173,618,246	551,503,284	
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับงวด :						
เงินปันผล	12	-	-	(19,370,668)	(19,370,668)	
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	-	-	43,492,635	43,492,635	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566	<u>277,375,424</u>	<u>80,147,873</u>	<u>20,361,741</u>	<u>197,740,213</u>	<u>575,625,251</u>	

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”
“สอบทานแล้ว”

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	33,864,730	47,756,497	22,132,166	53,412,907
รายการปรับกระทบกำไรสำหรับงวดเป็นเงินสดรับ (จ่าย) สุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาค่าตัดจำหน่าย	3,796,751	2,428,838	2,913,799	2,363,876
ดอกเบี้ยรับ	(2,683,083)	(65,135)	(9,286,892)	(3,907,014)
ต้นทุนทางการเงิน	11,799,562	3,448,658	11,013,939	3,152,275
รายได้เงินปันผล	-	-	(5,000,000)	(10,000,000)
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	-	(1,023,869)	-	(863,370)
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงสินทรัพย์สิทธิกรใช้	52,279	-	52,279	-
ขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้า	(744,553)	-	(744,553)	-
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนในการร่วมค้า	(12,534,185)	(9,774,553)	-	-
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	33,551,501	42,770,436	21,080,738	44,158,674
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	76,333,722	(34,773,910)	81,363,600	(16,147,157)
สินค้าคงเหลือ	(68,787,824)	32,171,803	(43,695,152)	33,289,094
สินทรัพย์อื่น	485,775	(2,493,847)	422,923	(2,508,800)
ที่ดินรอพัฒนา	-	(3,683,298)	-	(831,174)
การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(67,164,233)	5,085,447	(49,518,652)	(4,972,737)
หนี้สินอื่น	1,002,478	777,244	(891,408)	384,890
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	2,175,703	2,119,231	1,515,390	2,001,702
เงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงาน	(22,402,878)	41,973,106	10,277,439	55,374,492
ภาษีเงินได้รับคืน (จ่ายออก)	(4,187,754)	(8,984,892)	(1,810,521)	(8,858,475)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(26,590,632)	32,988,214	8,466,918	46,516,017

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”
“สอบทานแล้ว”

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(1,526)	(2,689,317)	(1,526)	(2,141,064)
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมบริษัทย่อย	53,000,000	-	80,000,000	4,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อให้อุปกรณ์แก่บริษัทย่อย	(53,000,000)	-	(101,800,000)	(21,461,670)
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมบริษัทร่วมค้า	-	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อให้อุปกรณ์แก่บริษัทร่วมค้า	-	-	-	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วมค้า	(1,249,900)	-	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร	-	1,075,300	-	914,800
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(735,683)	(982,122)	(297,236)	(946,705)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(924,446)	-	-	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(509,855)	(764,194)	(497,550)	(764,194)
เงินสดรับเงินปันผล	5,000,000	10,000,000	5,000,000	10,000,000
เงินสดรับค่าดอกเบี้ย	2,778,694	4,117,895	9,382,503	3,887,022
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	4,357,284	10,757,562	(8,213,809)	(6,511,811)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	3,174,799	(3,141,647)	3,174,799	(3,141,647)
เงินสดรับจากการออกตั๋วสัญญาใช้เงิน	136,985,900	-	136,985,900	-
เงินสดจ่ายเพื่อไถ่ถอนตั๋วสัญญาใช้เงิน	(93,777,542)	(17,000,000)	(93,777,542)	(17,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อไถ่ถอนตั๋วอาวัล	(66,412,318)	-	(46,412,318)	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมบุคคลอื่น	41,000,000	-	28,000,000	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมบุคคลอื่น	(18,000,000)	-	(18,000,000)	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	7,249,900	-	6,000,000	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(7,249,900)	-	(6,000,000)	-

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”
“สอบทานแล้ว”

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน (ต่อ)				
เงินสดรับจากการกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	118,066,382	15,580,057	87,529,231	5,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้กู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(61,125,748)	(27,303,385)	(57,834,362)	(16,652,570)
เงินสดจ่ายชำระตามสัญญาเช่าซื้อ	(2,275,126)	(1,607,900)	(1,733,023)	(1,607,900)
ดอกเบี้ยจ่าย	(16,707,862)	(14,255,434)	(18,318,065)	(10,334,410)
เงินปันผลจ่าย	(7,755,299)	(19,370,668)	(7,755,299)	(19,370,668)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	33,173,186	(67,098,977)	11,859,321	(63,107,195)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	10,939,838	(23,353,201)	12,112,430	(23,102,989)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	9,741,569	52,569,297	5,407,427	50,073,359
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	20,681,407	29,216,096	17,519,857	26,970,370
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม :				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
1. ในระหว่างงวดกิจการมีการบันทึกต้นทุนการกู้ยืมรวมอยู่ในสินค้ำคงเหลือ	8,935,262	7,150,792	7,367,642	7,124,753
2. สินทรัพย์สิทธิการใช้ที่เพิ่มขึ้นตามหนี้สินสัญญาเช่า	-	4,509,000	-	4,509,000
3. โอนสินค้ำคงเหลือเป็นอสังหาริมทรัพย์เพิ่มการลงทุน	-	5,101,677	-	5,101,677
4. ในระหว่างงวดกิจการมีการออกตั๋วสัญญาใช้เงินเพื่อซื้อที่ดิน (สินค้ำคงเหลือ) ในบริษัทย่อย	-	26,412,318	-	26,412,318
5. โอนลูกหนี้อื่นเป็นเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	68,068,101	-

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 650,652 ถนนบรมราชชนนี แขวงบางบำหรุ เขตบางพลัด กรุงเทพมหานคร

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2552

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัท เลื่อนนำเสนองบการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตามบริษัทได้แสดงรายการในข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล โดยบริษัท เลื่อนนำเสนอข้อมูลการเงินระหว่างกาลแบบย่อ อย่างไรก็ตามได้มีการขยายการแสดงผลรายการในข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเพิ่มเติมเช่นเดียวกับงบการเงินประจำปี

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นเพื่อให้ข้อมูลเพิ่มเติมจากงบการเงินประจำปีที่น่าเสนอครั้งล่าสุด ดังนั้นข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลจึงเน้นการให้ข้อมูลเกี่ยวกับกิจกรรม เหตุการณ์และสถานการณ์ใหม่ๆ เพื่อไม่ให้ข้อมูลที่นำเสนอซ้ำซ้อนกับข้อมูลที่ได้รายงานไปแล้ว ผู้ใช้งบการเงินควรใช้งบการเงินระหว่างกาลนี้ควบคู่ไปกับงบการเงินประจำปีล่าสุด

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทย

2.1 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีและวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 ไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

2.2 การประมาณการ

ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐานเกี่ยวกับการรับรู้ และการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่างจากการใช้ดุลยพินิจการประมาณการ และข้อสมมติฐานที่จัดทำโดยฝ่ายบริหาร

การใช้ดุลยพินิจ การประมาณการ และข้อสมมติฐาน รวมถึงแหล่งข้อมูลสำคัญที่นำมาใช้ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเหมือนกับที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินประจำปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

3. เกณฑ์ในการจัดทางการเงินรวม

งบการเงินรวมระหว่างกาลนี้จัดทำขึ้น โดยรวมงบการเงินของบริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัท”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) โดยใช้เกณฑ์เดียวกับงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และในระหว่างงวดมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างที่สำคัญโดยมีการลงทุนของบริษัทย่อยแห่งหนึ่งในกิจการร่วมค้า ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 8

4. รายการระหว่างบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างงวด กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบริษัทเหล่านั้น โดยรายการธุรกิจที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

4.1 รายการกับบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญสามารถสรุปได้ ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2567	2566	2567	2566
รายได้จากการให้บริการ				
บริษัทย่อย	-	-	101	293
บริษัทร่วมค้า	52,689	4,651	42,719	4,850
รายได้จากการขายสินค้า				
บริษัทร่วมค้า	1,636	3,534	-	-
รายได้ค่าเช่า				
บริษัทร่วมค้า	90	90	-	90
รายได้ดอกเบี้ยรับ				
บริษัทย่อย	-	-	3,501	1,999
บริษัทร่วมค้า	1,243	-	1,243	-
เงินปันผลรับ				
บริษัทร่วมค้า	-	-	5,000	10,000
ต้นทุนขายสินค้า				
บริษัทย่อย	-	-	2,586	-
ค่าบริหารจัดการ				
บริษัทย่อย	-	-	6,881	1,625

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ
 วันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”
 “สอบทานแล้ว”

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2567	2566	2567	2566
สัญญาเช่าที่ดินพร้อมอาคารสำนักงาน				
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	607	360	401	340
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	129	6	71	6
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืม				
บริษัทย่อย	-	-	79	77
กรรมการและผู้ถือหุ้น	17	1,496	17	1,496
ผู้ถือหุ้นบริษัทย่อยทางอ้อม	373	230	-	-
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	6,224	5,628	5,621	5,628
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	178	185	167	185
	6,402	5,813	5,788	5,813

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2567	2566	2567	2566
รายได้จากการให้บริการ				
บริษัทย่อย	-	-	409	671
บริษัทร่วมค้า	79,880	19,796	67,083	18,233
กรรมการและผู้ถือหุ้น	8	-	-	-
รายได้จากการขายสินค้า				
บริษัทร่วมค้า	2,359	3,753	-	-
รายได้ค่าเช่า				
บริษัทร่วมค้า	102	150	-	150
รายได้ดอกเบี้ยรับ				
บริษัทย่อย	-	-	6,606	3,839
บริษัทร่วมค้า	2,678	-	2,678	-
เงินปันผลรับ				
บริษัทร่วมค้า	-	-	5,000	10,000

บริษัท ธนาลิри กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ
 วันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”
 “สอบทานแล้ว”

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน			
	2567	2566	2567	2566
ต้นทุนขายสินค้า				
บริษัทย่อย	-	-	3,744	-
ค่าบริหารจัดการ				
บริษัทย่อย	-	-	14,961	2,756
สัญญาเช่าที่ดินพร้อมอาคารสำนักงาน				
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการเช่า	1,168	714	802	677
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	239	21	150	20
ดอกเบี้ยจ่ายเงินกู้ยืม				
บริษัทย่อย	-	-	159	147
กรรมการและผู้ถือหุ้น	17	2,975	17	2,975
ผู้ถือหุ้นบริษัทย่อยทางอ้อม	746	442	-	-
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	12,077	13,727	11,340	5,628
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	356	454	337	185
	<u>12,433</u>	<u>14,181</u>	<u>11,677</u>	<u>5,813</u>

4.2 รายการกับบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันที่สำคัญมีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	-	-	-	81
บริษัทร่วมค้า	10,615	3,917	5,199	3,041
	<u>10,615</u>	<u>3,917</u>	<u>5,199</u>	<u>3,122</u>
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	347	68,821
บริษัทร่วมค้า	2,706	22,414	2,181	22,414
กรรมการและผู้ถือหุ้น	-	4	-	4
	<u>2,706</u>	<u>22,418</u>	<u>2,528</u>	<u>91,239</u>

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ
 วันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”
 “สอบทานแล้ว”

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
ดอกเบี้ยค้างรับ				
บริษัทร่วมค้า	41	55	41	55
รายได้ค้างรับ				
บริษัทร่วมค้า	82	-	-	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
บริษัทร่วมค้า	727	772	-	-
กรรมการและผู้ถือหุ้น	4,895	6,018	3,497	4,299
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
มีรายการเคลื่อนไหวที่เป็นสาระสำคัญในระหว่างงวดดังนี้				

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567
บริษัทร่วมค้า	-	53,000	(53,000)	-
รวม	-	53,000	(53,000)	-

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567
บริษัทย่อย	160,400	116,868	(27,000)	250,268
บริษัทร่วมค้า	-	53,000	(53,000)	-
รวม	160,400	169,868	(80,000)	250,268

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 31 ธันวาคม 2566 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นบริษัทย่อย จำนวน 182.20 ล้านบาท และ 160.40 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยระหว่างกัน ในอัตราร้อยละ MLR บวกอัตราคงที่ ครอบคลุมชำระภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการต่ออายุสัญญา

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นเพื่อจ่ายพัฒนาโครงการแก่บริษัทย่อย จำนวน 68.07 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการทำสัญญา

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ
 วันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”
 “สอบทานแล้ว”

ในระหว่างงวด บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นบริษัทร่วมค้าจำนวน 53 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราคงที่ ครอบคลุมชำระภายในวันที่ 31 มีนาคม 2567 ปัจจุบันได้รับชำระแล้วทั้งจำนวน

เงินให้กู้ยืมระยะยาว

มีรายการเคลื่อนไหวที่เป็นสาระสำคัญในระหว่างงวดดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567
บริษัทร่วมค้า	66,300	-	-	66,300
รวม	66,300	-	-	66,300

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567
บริษัทร่วมค้า	66,300	-	-	66,300
รวม	66,300	-	-	66,300

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 31 ธันวาคม 2566 เงินให้กู้ยืมระยะยาวบริษัทร่วมค้าจำนวน 66.30 ล้านบาท และ 66.30 ล้านบาท ตามลำดับ คิดดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราร้อยละ MLR บวกอัตราคงที่ ครอบคลุมชำระภายในวันที่ 8 สิงหาคม 2569

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	33,896	22,117
บริษัทร่วมค้า	2,550	1,409	1,436	1,321
ดอกเบี้ยค้างจ่าย				
กรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย	2,143	1,397	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
บริษัทร่วมค้า	814	846	-	-
กรรมการและผู้ถือหุ้น	5,042	6,095	3,601	4,353

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ
 วันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”
 “สอบทานแล้ว”

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
เงินกู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย	-	-	4,200	4,200
กรรมการและผู้ถือหุ้น	-	-	-	-
ผู้ถือหุ้นบริษัทย่อยทางอ้อม	18,095	18,095	-	-
กรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัทย่อย	1,590	1,590	-	-
	<u>19,685</u>	<u>19,685</u>	<u>4,200</u>	<u>4,200</u>

เงินกู้ยืมระยะสั้นมีรายการเคลื่อนไหวที่เป็นสาระสำคัญในระหว่างงวดดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567
กรรมการและผู้ถือหุ้น	-	7,250	(7,250)	-
ผู้ถือหุ้นบริษัทย่อยทางอ้อม	18,095	-	-	18,095
กรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัทย่อยทางอ้อม	1,590	-	-	1,590
รวม	<u>19,685</u>	<u>7,250</u>	<u>(7,250)</u>	<u>19,685</u>

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567
บริษัทย่อย	4,200	-	-	4,200
กรรมการและผู้ถือหุ้น	-	6,000	(6,000)	-
รวม	<u>4,200</u>	<u>6,000</u>	<u>(6,000)</u>	<u>4,200</u>

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นผู้ถือหุ้นบริษัทย่อยทางอ้อม จำนวน 18.10 ล้านบาท และ 18.10 ล้านบาท ตามลำดับ โดยไม่มีหลักประกัน คิดดอกเบี้ยระหว่างกันใช้อัตราร้อยละ MLR บวกอัตราคงที่ ที่ครบกำหนดชำระภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการต่ออายุสัญญา

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นกรรมการและผู้ถือหุ้นบริษัทย่อยทางอ้อม จำนวน 1.60 ล้านบาท และ 1.60 ล้านบาท ตามลำดับ โดยไม่มีหลักประกัน คิดดอกเบี้ยระหว่างกันใช้อัตราร้อยละ MLR บวกอัตราคงที่ ที่ครบกำหนดชำระภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ปัจจุบันอยู่ระหว่างการต่ออายุสัญญา

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทที่มีเงินกู้ยืมระยะสั้นบริษัทย่อย จำนวน 4.20 ล้านบาท และ 4.20 ล้านบาท ตามลำดับ โดยไม่มีหลักประกัน คัดดอกเบี้ยระหว่างกัน ในอัตราร้อยละ MLR บวกอัตรากที่ ครบกำหนดชำระภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ในระหว่างงวด บริษัทที่มีเงินกู้ยืมระยะสั้นกรรมการและผู้ถือหุ้นจำนวน 6 ล้านบาท เป็นสัญญากู้ยืมเงินจำนวน 2 ฉบับ คัดดอกเบี้ยระหว่างกัน ในอัตรากที่ ครบกำหนดชำระภายในวันที่ 11 เมษายน และ 31 พฤษภาคม 2567 ปัจจุบันจ่ายชำระครบแล้วทั้งจำนวน

ในระหว่างงวด กลุ่มบริษัทที่มีเงินกู้ยืมระยะสั้นกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย เพื่อใช้จ่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วมค้าแห่งหนึ่ง จำนวน 1.25 ล้านบาท โดยไม่มีหลักประกันและไม่มีการคัดดอกเบี้ยระหว่างกัน ปัจจุบันจ่ายชำระครบแล้วทั้งจำนวน

บริษัทเรียกเก็บค่าบริการจัดการจากบริษัทย่อยทางอ้อมในอัตรากที่เป็นรายเดือน อ้างอิงตามบันทึกข้อตกลงในการร่วมทุนและค่าบริหารผันแปร อัตรอ้างอิงตามบันทึกข้อตกลงในการร่วมทุน

กลุ่มบริษัทเรียกเก็บค่าบริการจัดการ โครงการจากการร่วมค้ารวม 5 โครงการดังนี้

- ค่าบริการจัดการที่เป็นรายเดือน อ้างอิงตามบันทึกข้อตกลงในการร่วมทุน
- ค่าบริหารผันแปร อัตรอ้างอิงตามบันทึกข้อตกลงในการร่วมทุน
- ค่าใช้จ่ายสำหรับจัดการ และบริหารส่วน โครงการ ค่าบริหารงานขาย ตลาด และ อำนวยงานก่อสร้าง อัตรอ้างอิงตามบันทึกข้อตกลงในการร่วมทุน

บริษัทและบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าที่ดินพร้อมอาคารสำนักงานจากกรรมการ โดยมีกำหนดระยะเวลา 3 ปี สิ้นสุดวันที่ 31 สิงหาคม 2569 ในอัตราค่าเช่าต่อเดือนอัตรอ้างอิงตามสัญญา

บริษัทและการร่วมค้าทำสัญญาจ้างบริหารและจัดการงานบริการหลังการขายกับบริษัทย่อย โดยมีกำหนดระยะเวลา 1 ปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ในอัตรอ้างอิงตามสัญญา

บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าที่ดินจากบริษัทร่วมค้า โดยมีกำหนดระยะเวลา 3 ปี สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2569 ในอัตราค่าเช่าต่อเดือน อัตรอ้างอิงตามสัญญา

เมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2567 บริษัทมีรายได้ค่าบริการเพื่อให้ได้มาซึ่งที่ดินในโครงการของการร่วมค้า ในอัตรอ้างอิงตามบันทึกข้อตกลงในการร่วมทุน ปัจจุบันบริษัทได้รับชำระครบแล้วทั้งจำนวน

เมื่อวันที่ 24 พฤษภาคม 2567 บริษัทมีรายได้ค่าบริการเพื่อให้ได้มาซึ่งที่ดินในโครงการของการร่วมค้า ในอัตรอ้างอิงตามบันทึกข้อตกลงในการร่วมทุน ปัจจุบันบริษัทได้รับชำระครบแล้วทั้งจำนวน

4.3 การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

- 4.3.1 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 วงเงินสินเชื่อระยะสั้นและวงเงินสินเชื่อระยะยาวจากสถาบันการเงินของบริษัท จำนวน 217.00 ล้านบาท ค่าประกันโดยที่คินรอกการพัฒนาของบริษัทย่อย การใช้หลักประกันนี้ ไม่มีการคิดค่าตอบแทนระหว่างกัน
- 4.3.2 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 วงเงินเบิกเกินบัญชีที่บริษัทได้รับจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งจำนวน 5.00 ล้านบาท หลักประกันเป็นที่คินรอกการพัฒนาของบริษัทย่อย การค้าประกันนี้ ไม่มีการคิดค่าตอบแทนระหว่างกัน
- 4.3.3 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2558 และ 2 ตุลาคม 2558 บริษัทได้ค้าประกันวงเงินสินเชื่อระยะยาวจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ให้บริษัทย่อยทางอ้อมจำนวน 396.10 ล้านบาท การให้การค้าประกันครั้งนี้มีค่าธรรมเนียมระหว่างกัน จำนวน 3.73 ล้านบาท และ 1.27 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่ง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 บริษัทย่อยทางอ้อมได้ชำระหนี้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินครบตามกำหนดสัญญา บริษัทจึงไม่ติดการการค้าประกันดังกล่าวแล้ว
- 4.3.4 เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทได้ค้าประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ให้บริษัทร่วมค้าแห่งหนึ่ง จำนวน 521 ล้านบาท การให้การค้าประกันครั้งนี้มีค่าธรรมเนียมระหว่างกัน จำนวน 7.85 ล้านบาท ซึ่ง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 บริษัทยังคงติดการการค้าประกันดังกล่าวนี้อยู่
- 4.3.5 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566 บริษัทได้ค้าประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ให้บริษัทร่วมค้าแห่งหนึ่ง จำนวน 430 ล้านบาท การให้การค้าประกันครั้งนี้มีค่าธรรมเนียมระหว่างกัน จำนวน 3.90 ล้านบาท ซึ่ง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 บริษัทยังคงติดการการค้าประกันดังกล่าวนี้อยู่
- 4.3.6 เมื่อวันที่ 19 มีนาคม 2567 บริษัทได้ค้าประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ให้บริษัทร่วมค้าแห่งหนึ่ง จำนวน 350 ล้านบาท การให้การค้าประกันครั้งนี้มีค่าธรรมเนียมระหว่างกัน จำนวน 5.46 ล้านบาท ซึ่ง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 บริษัทยังคงติดการการค้าประกันดังกล่าวนี้อยู่
- 4.3.7 เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2567 บริษัทได้ค้าประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง ให้บริษัทร่วมค้าแห่งหนึ่ง จำนวน 595 ล้านบาท การให้การค้าประกันครั้งนี้มีค่าธรรมเนียมระหว่างกัน จำนวน 9.28 ล้านบาท ซึ่ง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 บริษัทยังคงติดการการค้าประกันดังกล่าวนี้อยู่

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ
 วันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”
 “สอบทานแล้ว”

5. ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
 ประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้า – บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 4.2)	10,615	3,917	5,199	3,122
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	1,881	2,077	1,135	1,395
เงินตรงจ่ายผู้รับเหมา	3,652	733	1,731	625
ภาษีเงินได้นิติบุคคลจ่ายล่วงหน้า	4,777	4,285	1,383	1,383
เงินมัดจำค่าซื้อที่ดิน	-	23,787	-	23,787
ลูกหนี้อื่น - บุคคลและบริษัทที่ เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 4.2)	2,706	22,418	2,528	91,239
ดอกเบี้ยค้างรับ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 4.2)	41	55	41	55
รายได้ค้างรับ - บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 4.2)	82	-	-	-
อื่น ๆ	3,967	4,657	3,186	3,439
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	27,721	61,929	15,203	125,045
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น - อื่นๆ	(2,727)	(2,727)	(2,727)	(2,727)
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียน อื่น - สุทธิ	24,994	59,202	12,476	122,318

ลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	10,615	3,917	5,199	3,122
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน	-	-	-	-
มากกว่า 3 ถึง 6 เดือน	-	-	-	-
มากกว่า 6 ถึง 12 เดือน	-	-	-	-
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	-	-	-	-
รวม	10,615	3,917	5,199	3,122
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	10,615	3,917	5,199	3,122

6. สินค้ำคงเหลือ

ประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างระหว่างพัฒนา	1,076,267	1,025,596	771,847	747,440
สินค้าส่งเสริมการขาย	5,051	4,206	4,417	3,981
	1,081,318	1,029,802	776,264	751,421
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(745)	-	(745)	-
รวมสินค้ำคงเหลือ	1,080,573	1,029,802	775,519	751,421

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม	-	-	-	-
ตั้งเพิ่ม(โอนกลับ)ระหว่างงวด	745	-	745	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน	745	-	745	-

ค่าเผื่อมูลค่าสินค้ำคงเหลือแสดงอยู่ในต้นทุนขาย ในงบกำไรขาดทุน

บริษัทและบริษัทย่อยได้นำที่ดินบางส่วนพร้อมสิ่งปลูกสร้างระหว่างพัฒนาไปจดจำนองเป็นหลักประกันเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปแบบตั๋วสัญญาใช้เงิน เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน และการออกหนังสือค้ำประกันของกลุ่มบริษัทซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
มูลค่าตามบัญชีของที่ดินพร้อม สิ่งปลูกสร้างที่ติดภาระค้ำประกัน	886,971	968,592	771,102	747,440

สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทบันทึกดอกเบี้ยเป็นต้นทุนของสินค้ำคงเหลือจำนวนเงิน 8.94 ล้านบาท และ 7.15 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 จำนวน 7.37 ล้านบาท และ 7.12 ล้านบาท ตามลำดับ)

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

7. เงินมัดจำค่าซื้อที่ดิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายกับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกัน เพื่อพัฒนาโครงการ มูลค่าสัญญารวมทั้งสิ้น 419.08 ล้านบาท บริษัทได้จ่ายชำระเงินมัดจำแล้วทั้งสิ้น 41.23 ล้านบาท ทั้งนี้เงื่อนไขในสัญญากำหนดระยะเวลาการโอนกรรมสิทธิ์ตั้งแต่วันที่ 15 พฤศจิกายน 2568 - 12 กุมภาพันธ์ 2569

ต่อมาในระหว่างงวดปี 2567 บริษัทตกลงให้การร่วมค้ำรับโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินเพื่อพัฒนาโครงการและ บริษัทได้รับคืนเงินมัดจำจ่ายค่าซื้อที่ดินดังกล่าวแล้วทั้งจำนวนจากการร่วมค้ำ

8. เงินลงทุนในการร่วมค้ำ

รายการเคลื่อนไหวของบัญชีเงินลงทุนในการร่วมค้ำ มีดังนี้

	(หน่วย : พันบาท)	
	งบการเงินรวม (วิธีส่วนได้เสีย)	งบการเงินเฉพาะกิจการ (วิธีราคาทุน)
ขอยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	81,107	45,400
ซื้อ / ลงทุน	1,250	-
ส่วนแบ่งกำไรในการร่วมค้ำ	12,534	-
เงินปันผลรับ	(5,000)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567	<u>89,891</u>	<u>45,400</u>

เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2567 บริษัทย่อยได้ทำสัญญาร่วมทุนกับบริษัทแห่งหนึ่ง โดยจัดตั้งเป็นบริษัทร่วมค้ำ เพื่อประกอบธุรกิจเกี่ยวกับสุขภาพและการให้บริการต่างๆ โดยมีธุรกิจหลักคือ สถานพยาบาลเกี่ยวกับการทำกายภาพบำบัด ฟันฟู รักษายา และเสริมสร้างร่างกาย บริษัทร่วมค้ำดังกล่าวจดทะเบียนนิติบุคคลแล้ว เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2567

9. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	40,150	36,975	40,150	36,975
ตั๋วสัญญาใช้เงินธนาคาร	131,897	88,689	131,897	88,689
ตั๋วอาวัล	-	66,412	-	46,412
รวม	<u>172,047</u>	<u>192,076</u>	<u>172,047</u>	<u>172,076</u>

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจำนวน 49.10 ล้านบาท และจำนวน 26.00 ล้านบาท ตามลำดับ ค้ำประกันโดยที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของโครงการ (หมายเหตุ 6) และ ที่ดินรอการพัฒนาของบริษัท

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเป็นตัวยุติการใช้เงินจำนวน 131.90 ล้านบาท และ 88.69 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 131.90 ล้านบาท และ 88.69 ล้านบาท ตามลำดับ) โดยมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราร้อยละ MOR ลบอัตราคงที่ ครอบคลุมระหว่างวันที่ 22 สิงหาคม 2567 - 21 พฤศจิกายน 2567

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเป็นตัวยาวจำนวน 66.41 ล้านบาท และ 46.41 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราคงที่ ครอบคลุมวันที่ 10 เมษายน 2567 และ 27 พฤษภาคม 2567 ปัจจุบันบริษัทจ่ายชำระครบแล้วทั้งจำนวน

10. เงินกู้ยืมระยะสั้น

ประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
เงินกู้ยืมจากบุคคลและบริษัทที่				
เกี่ยวข้องกับ (หมายเหตุ 4.2)	19,685	19,685	4,200	4,200
เงินกู้ยืมจากบุคคลอื่น	26,000	3,000	10,000	-
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้น	45,685	22,685	14,200	4,200

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมจากบุคคลอื่นเพื่อใช้หมุนเวียนจำนวน 26.00 ล้านบาท และ 3.00 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราร้อยละ MLR บวกอัตราคงที่ และ อัตราคงที่ โดยต้องชำระคืนวันที่ 30 กรกฎาคม 2567, วันที่ 31 สิงหาคม 2567 และวันที่ 30 กันยายน 2567

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 บริษัทมีเงินกู้ยืมจากบุคคลอื่นเพื่อใช้หมุนเวียนจำนวน 10.00 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราคงที่ โดยต้องชำระคืนวันที่ 31 สิงหาคม 2567

11. เงินกู้ยืมระยะยาว

ประกอบด้วย

	(หน่วย : พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
เงินกู้ยืมจากบุคคลอื่น	100,000	100,000	100,000	100,000
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	399,254	342,340	338,012	308,356
	499,254	442,340	438,012	408,356
หัก ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(342,086)	(342,340)	(280,844)	(308,356)
	157,168	100,000	157,168	100,000

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีเงินกู้ยืมกับบุคคลอื่น จำนวน 100 ล้านบาท และ 100 ล้านบาท ตามลำดับ อัตราดอกเบี้ยตามที่ตกลงกัน โดยจะชำระดอกเบี้ยทุก 3 เดือน ครบกำหนดจ่ายชำระคืนวันที่ 30 มิถุนายน 2568

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพื่อใช้ในโครงการพัฒนา อสังหาริมทรัพย์เป็นจำนวนเงิน 364.42 ล้านบาท และ 339.28 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 303.17 ล้านบาท และ 305.30 ล้านบาท ตามลำดับ) โดยมีอัตราดอกเบี้ยเท่ากับอัตราร้อยละ MLR ลบอัตราคงที่ และ MLR บวกอัตราคงที่ ค่าประกัน โดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างในโครงการ ของกลุ่มบริษัท โดยต้องชำระคืนเมื่อขายอสังหาริมทรัพย์นั้นเนื่องจากเงื่อนไข สัญญาเงินกู้มีข้อกำหนดการจ่ายชำระคืนเงินกู้ตามร้อยละของราคาขายของอสังหาริมทรัพย์ที่โอนกรรมสิทธิ์ กลุ่มบริษัทแสดงเงิน กู้ยืมระยะยาวไว้ภายใต้หนี้สินหมุนเวียนทั้งจำนวนเนื่องจากกลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมดังกล่าวภายในรอบระยะเวลา ดำเนินงานปกติของกิจการ

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินเพื่อใช้หมุนเวียนจำนวน 34.84 ล้านบาท และ 3.06 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการ จำนวน 34.84 ล้านบาท และ 3.06 ล้านบาท ตามลำดับ)

12. จ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่ประกาศจ่ายในระหว่างงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผล ประกาศจ่าย (ล้านบาท)	เงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	วันที่จ่ายเงินปันผล
เงินปันผลจากกำไรของปี 2566	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2567	7.77	0.068	9 พฤษภาคม 2567
เงินปันผลจากกำไรของปี 2565	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2566	19.37	0.07	9 พฤษภาคม 2566

13. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงาน ของส่วนงาน

กลุ่มบริษัทได้นำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ รูปแบบหลักในการรายงานส่วนงานธุรกิจ พิจารณาจากระบบการ บริหารการจัดการและโครงสร้างการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์บริษัทเสนอส่วนงานธุรกิจที่สำคัญ ดังนี้

- ส่วนงาน 1 ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์-แนวราบ
- ส่วนงาน 2 ธุรกิจบริการ
- ส่วนงาน 3 ธุรกิจขายสินค้า

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567				สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566			
	ส่วนงาน 1	ส่วนงาน 2	ส่วนงาน 3	รวม	ส่วนงาน 1	ส่วนงาน 2	ส่วนงาน 3	รวม
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม								
รายได้	94,387	52,689	584	147,660	113,521	4,651	3,753	121,924
ต้นทุน	(79,725)	(5,753)	(886)	(86,364)	(87,523)	(2,881)	(4,325)	(94,729)
กำไรขั้นต้น	14,662	46,936	(302)	61,296	25,998	1,770	(572)	27,195
รายได้อื่น				2,229				187
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย				(10,031)				(10,665)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				(24,069)				(19,998)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน				29,425				(3,280)
ต้นทุนทางการเงิน				(6,843)				(1,792)
ส่วนแบ่งกำไรของการร่วมค้า				4,165				4,424
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(5,361)				(275)
กำไรสุทธิสำหรับงวด				21,386				(374)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด				-				-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด				21,386				(374)

บริษัท ธนาสิริ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ
 วันที่ 30 มิถุนายน 2567

“ยังไม่ได้ตรวจสอบ”
 “สอบทานแล้ว”

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2567				สำหรับงวดหกเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2566			
	ส่วนงาน 1	ส่วนงาน 2	ส่วนงาน 3	รวม	ส่วนงาน 1	ส่วนงาน 2	ส่วนงาน 3	รวม
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม								
รายได้	146,668	79,888	2,640	229,196	313,215	19,796	4,702	337,713
ต้นทุน	(123,670)	(11,096)	(1,792)	(136,558)	(213,123)	(5,364)	(5,725)	(224,212)
กำไรขั้นต้น	22,997	68,792	848	92,637	100,092	14,432	(1,023)	113,501
รายได้อื่น				3,811				1,440
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย				(15,916)				(26,266)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร				(47,402)				(47,244)
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน				33,130				41,431
ต้นทุนทางการเงิน				(11,800)				(3,449)
ผลกำไรจากการกลับรายการ(ขาดทุน)ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				12,534				9,774
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(5,693)				(9,920)
กำไรสุทธิสำหรับงวด				28,171				37,836
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด				-				-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด				28,171				37,836

วันที่ 30 มิถุนายน 2567

14. เครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินต่อไปนี้มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชี

ก) สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น เงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า และเงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

ทั้งนี้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินข้างต้นวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

15. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น**15.1 สัญญาว่าจ้างก่อสร้าง**

ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาซื้อที่ดินและก่อสร้าง โครงการต่าง ๆ ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
สัญญาก่อสร้าง โครงการต่าง ๆ	24,289	54.37	17.09	37.33
สัญญาซื้อที่ดินเพื่อพัฒนาโครงการในอนาคต	-	530.44	-	530.44

15.2 ภาระผูกพันตามหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคาร

หนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารและบริษัทอื่น ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566	30 มิถุนายน 2567	31 ธันวาคม 2566
หนังสือค้ำประกันระบบสาธารณูปโภค	137.35	149.79	124.48	124.73
หนังสือค้ำประกันซื้อวัสดุก่อสร้าง	1.00	1.82	1.00	1.82

ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามหนังสือค้ำประกันของบริษัทร่วมค้าแห่งหนึ่งที่ใช้วงเงินของกลุ่มบริษัทเพื่อค้ำประกันระบบสาธารณูปโภคให้กับหน่วยงานราชการเป็นจำนวนเงิน 55.38 ล้านบาท

16. การจัดประเภทบัญชีใหม่

บริษัทได้มีการจัดประเภทรายการบัญชีบางรายการในงบการเงินงวดปี 2566 ใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีในปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อ กำไรสุทธิหรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่ได้รายงานไปแล้ว

17. การอนุมัติข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล

ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท แล้วเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2567