

บริษัท เวเนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาล
วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

รายงานการสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท เวเนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้สอบทานข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลของบริษัท เวเนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลของบริษัท เวเนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลนี้ตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการให้ข้อสรุปเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกालดังกล่าวจากผลการสอบทานของข้าพเจ้า

ขอบเขตการสอบทาน

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานสอบทานตามมาตรฐานงานสอบทาน รหัส 2410 “การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของกิจการ” การสอบทานข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลประกอบด้วย การใช้วิธีการสอบถามบุคลากรซึ่งส่วนใหญ่เป็นผู้รับผิดชอบด้านการเงินและบัญชี และการวิเคราะห์เปรียบเทียบและวิธีการสอบทานอื่น การสอบทานนี้มีขอบเขตจำกัดกว่าการตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถได้ความเชื่อมั่นว่าจะพบเรื่องที่มีนัยสำคัญทั้งหมดซึ่งอาจจะพบได้จากการตรวจสอบ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงไม่อาจแสดงความเห็นต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลที่สอบทานได้

ข้อสรุป

ข้าพเจ้าไม่พบสิ่งที่เป็นเหตุให้เชื่อว่าข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกालดังกล่าวไม่ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ในสาระสำคัญจากการสอบทานของข้าพเจ้า

บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด

บุญเลิศ กมลชนกกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5339

กรุงเทพมหานคร

15 พฤษภาคม พ.ศ. 2560

บริษัท เวเนเจอร์ อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

	หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
		ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว
		31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
		พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
		บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	4,663,626	13,159,916	3,304,231	8,047,627
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7	6,869,503	4,617,052	5,733,801	5,211,754
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้ด้วยคุณภาพ					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8	10,244,379	16,339,543	8,325,347	14,636,228
เงินลงทุนระยะยาวที่ถึงกำหนดภายในหนึ่งปี	9	14,208,300	14,208,300	14,208,300	14,208,300
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		2,635,303	2,363,089	2,227,711	2,351,571
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		38,621,111	50,687,900	33,799,390	44,455,480
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้ด้วยคุณภาพ	8	40,062,327	34,701,699	34,414,652	28,772,688
เงินลงทุนระยะยาว	9	76,000	73,000	76,000	73,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	10	-	-	30,000,000	30,000,000
ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์	11	7,977,020	8,076,778	197,886	206,280
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	12	8,240,144	6,937,952	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		6,695,326	5,989,947	5,923,157	5,939,907
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		63,050,817	55,779,376	70,611,695	64,991,875
รวมสินทรัพย์		101,671,928	106,467,276	104,411,085	109,447,355

กรรมการ _____ กรรมการ _____

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท เวเนเจอร์ อินคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

		ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ		
		ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว	ยังไม่ได้ตรวจสอบ	ตรวจสอบแล้ว	
		31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	
		พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	
	หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	13	4,905,324	5,727,778	3,112,348	4,434,973
	หนี้สินหมุนเวียนอื่น		1,483,632	650,373	399,464	632,362
	รวมหนี้สินหมุนเวียน		6,388,956	6,378,151	3,511,812	5,067,335
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
	ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		808,916	656,733	808,916	656,733
	ประมาณการหนี้สินระยะยาว	14	9,936,256	9,936,256	9,936,256	9,936,256
	รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		10,745,172	10,592,989	10,745,172	10,592,989
	รวมหนี้สิน		17,134,128	16,971,140	14,256,984	15,660,324
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
	ทุนจดทะเบียน					
	หุ้นสามัญ 670,352,273 หุ้น					
	มูลค่าหุ้นละ 0.28 บาท		187,698,636	187,698,636	187,698,636	187,698,636
	ทุนออกจำหน่ายและชำระแล้ว					
	หุ้นสามัญ 622,452,273 หุ้น					
	มูลค่าหุ้นละ 0.28 บาท		174,286,636	174,286,636	174,286,636	174,286,636
	ขาดทุนสะสม		(89,735,182)	(84,773,565)	(84,118,535)	(80,482,605)
	องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		(14,000)	(17,000)	(14,000)	(17,000)
	รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่		84,537,454	89,496,071	90,154,101	93,787,031
	ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		346	65	-	-
	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		84,537,800	89,496,136	90,154,101	93,787,031
	รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		101,671,928	106,467,276	104,411,085	109,447,355

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท เวนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้ดอกเบี้ยจากลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้	152,884	13,573,181	40,727	13,573,181
รายได้จากการบริการติดตามหนี้สิน	4,284,111	6,141,795	3,491,933	6,141,795
รวมรายได้	4,436,995	19,714,976	3,532,660	19,714,976
ต้นทุนการจัดเก็บหนี้จากลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้	(287,273)	(891,278)	(97,844)	(891,278)
ต้นทุนการบริการติดตามหนี้สิน	(2,578,848)	(3,830,786)	(2,121,696)	(3,830,786)
รวมต้นทุน	(2,866,121)	(4,722,064)	(2,219,540)	(4,722,064)
กำไรขั้นต้น	1,570,874	14,992,912	1,313,120	14,992,912
รายได้อื่น	7,730	48,232	4,342	1,178
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(6,488,225)	(9,022,739)	(4,953,392)	(8,550,742)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	(4,909,621)	6,018,405	(3,635,930)	6,443,348
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(51,992)	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด	(4,961,613)	6,018,405	(3,635,930)	6,443,348
กำไรเบ็ดขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย	3,000	5,000	3,000	5,000
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	(4,958,613)	6,023,405	(3,632,930)	6,448,348
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของบริษัทใหญ่	(4,961,617)	6,046,696	(3,635,930)	6,443,348
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	4	(28,291)	-	-
	(4,961,613)	6,018,405	(3,635,930)	6,443,348
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของบริษัทใหญ่	(4,958,617)	6,051,696	(3,632,930)	6,448,348
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	4	(28,291)	-	-
	(4,958,613)	6,023,405	(3,632,930)	6,448,348
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น				
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.01)	0.01	(0.01)	0.01

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท เวนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

	ข้อมูลทางการเงินรวม					
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่			รวมส่วนของ เจ้าของ ของบริษัทใหญ่	ส่วนได้เสียที่ไม่มี อำนาจควบคุม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	กำไร(ขาดทุน) สะสม	องค์ประกอบอื่นของ			
			ส่วนของผู้ถือหุ้น			
	บาท	บาท	บาท	การเปลี่ยนแปลงใน มูลค่ายุติธรรมของ เงินลงทุนเพื่อขาย		
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	174,286,636	(58,137,891)	(36,500)	116,112,245	-	116,112,245
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับงวด						
การเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจาก						
การซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	70	70
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	6,046,696	5,000	6,051,696	(28,291)	6,023,405
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2559	174,286,636	(52,091,195)	(31,500)	122,163,941	(28,221)	122,135,720
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	174,286,636	(84,773,565)	(17,000)	89,496,071	65	89,496,136
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับงวด						
การเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจาก						
การซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย (หมายเหตุ 17)	-	-	-	-	277	277
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	(4,961,617)	3,000	(4,958,617)	4	(4,958,613)
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560	174,286,636	(89,735,182)	(14,000)	84,537,454	346	84,537,800

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท เวเนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ยังไม่ได้ตรวจสอบ) (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ			
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	กำไร(ขาดทุน) สะสม	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
			การเปลี่ยนแปลงใน	
			มูลค่ายุติธรรมของ เงินลงทุนเพื่อขาย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2559	174,286,636	(58,137,891)	(36,500)	116,112,245
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับงวด				
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	6,443,348	5,000	6,448,348
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2559	174,286,636	(51,694,543)	(31,500)	122,560,593
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	174,286,636	(80,482,605)	(17,000)	93,787,031
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับงวด				
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	-	(3,635,930)	3,000	(3,632,930)
ยอดคงเหลือสิ้นงวด ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560	174,286,636	(84,118,535)	(14,000)	90,154,101

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท เวเนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	(4,909,621)	6,018,405	(3,635,930)	6,443,348
รายการปรับกระทบยอดกำไร(ขาดทุน)สำหรับงวดเป็น				
เงินสดรับ(จ่าย)จากกิจกรรมดำเนินงาน				
รายได้ดอกเบี้ยจากลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้	(152,884)	(13,573,181)	(40,727)	(13,573,181)
ค่าเสื่อมราคา	185,217	4,005	8,394	4,005
ค่าตัดจำหน่าย	45,253	-	-	-
ประมาณการผลประโยชน์พนักงาน	152,184	168,763	152,184	168,763
	(4,679,851)	(7,382,008)	(3,516,079)	(6,957,065)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	2,414,511	-	(522,047)	-
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้ด้วยคุณภาพ	887,420	4,328,093	709,644	4,328,093
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	125,042	(878,371)	123,860	(1,033,890)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	16,751	(293,294)	16,750	(292,811)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(1,289,924)	(480,194)	(1,322,625)	(334,693)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(187,570)	-	(232,899)	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(2,713,621)	(4,705,774)	(4,743,396)	(4,290,366)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท เวเนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ยังไม่ได้ตรวจสอบ) (ต่อ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

หมายเหตุ	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยสุทธิ				
จากเงินสดที่ได้มา	(4,052,207)	(28,313,353)	-	(30,000,000)
เงินสดจ่ายจากการซื้ออุปกรณ์	(291,312)	(95,990)	-	(95,990)
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,439,150)	-	-	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(5,782,669)	(28,409,343)	-	(30,095,990)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากการรับชำระหนี้ให้กู้ยืม	-	25,090,300	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน	-	25,090,300	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(8,496,290)	(8,024,817)	(4,743,396)	(34,386,356)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	13,159,916	42,745,226	8,047,627	42,745,226
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	6 4,663,626	34,720,409	3,304,231	8,358,870
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
การเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย	3,000	5,000	3,000	5,000

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเป็นส่วนหนึ่งของข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท เวนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี พ.ศ. 2539 และที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท คือ เลขที่ 544 ซอย รัชดาภิเษก 26 ถนนรัชดาภิเษก แขวงสามเสนนอก เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร ประเทศไทย

เมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม พ.ศ. 2548 ศาลมีคำสั่งให้บริษัทฟื้นฟูกิจการ และแต่งตั้งบริษัทเป็นผู้จัดทำและบริหารแผน ปัจจุบันบริษัทอยู่ในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนแก่ไ้การดำเนินงานไม่ได้ตามข้อกำหนด (Non-performing Group) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเมื่อวันที่ 22 มิถุนายน พ.ศ. 2558 ศาลมีคำสั่งให้ยกเลิกการฟื้นฟูกิจการของบริษัท

บริษัทได้ทำการเปลี่ยนแปลงธุรกิจเดิมจากการดำเนินธุรกิจประกอบและรับจ้างทดสอบวงจรอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อส่งออกขายต่างประเทศ เป็นการประกอบธุรกิจการลงทุนในธุรกิจบริหารหนี้คดียุทธศาสตร์และบริการติดตามหนี้สินตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม พ.ศ. 2558

เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูล บริษัทและบริษัทย่อยรวมเรียกว่ากลุ่มกิจการ

ข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม พ.ศ. 2560

ข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลที่นำเสนอนี้ได้มีการสอบทานแต่ยังไม่ได้ตรวจสอบ

2 นโยบายการบัญชี

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงิน

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีไทย ฉบับที่ 34 เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล ข้อมูลทางการเงินหลัก (คือ งบแสดงฐานะการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด)ได้นำเสนอในรูปแบบที่สอดคล้องกับรูปแบบของงบการเงินประจำปีซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีไทย ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน ส่วนหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินจัดทำเป็นแบบย่อ บริษัทได้เปิดเผยหมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินเพิ่มเติมตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงิน (ต่อ)

ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลนี้ควรอ่านควบคู่กับงบการเงินของรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

ข้อมูลทางการเงินรวมระหว่างกาลและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการระหว่างกาลฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลภาษาไทยที่จัดทำตามกฎหมาย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความแตกต่างกัน ให้ใช้ข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

นโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลเป็นนโยบายเดียวกันกับนโยบายการบัญชีที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินสำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

รายจ่ายที่เกิดขึ้นเป็นครั้งคราวในระหว่างงวดปีบัญชีจะแสดงเป็นค่าใช้จ่ายหรือค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชีโดยใช้เกณฑ์เดียวกับการแสดงรายจ่ายเป็นค่าใช้จ่ายหรือค่าใช้จ่ายรอการตัดบัญชี ณ วันสิ้นงวดปีบัญชี

ภาษีเงินได้ระหว่างกาลตั้งค้างจ่ายไว้โดยใช้อัตราภาษีเดียวกับที่ใช้กับผลกำไรรวมทั้งปีที่คาดว่าจะได้

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง ซึ่งมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560 มีดังนี้

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงอย่างมีสาระสำคัญ มีจำนวนทั้งสิ้น 12 ฉบับ ซึ่งผู้บริหารของกลุ่มกิจการประเมินว่าไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลของกลุ่มกิจการ

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ มาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุงที่เปลี่ยนแปลงอย่างไม่มีสาระสำคัญมีจำนวนทั้งสิ้น 47 ฉบับ ซึ่งผู้บริหารของกลุ่มกิจการประเมินว่าไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลของกลุ่มกิจการ

3 การประมาณการ

ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล ผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจ การประมาณการและข้อสมมติที่มีผลกระทบต่อการนำนโยบายการบัญชีมาใช้ และจำนวนเงินของสินทรัพย์และหนี้สิน รายได้และค่าใช้จ่าย ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจจะแตกต่างจากการประมาณการ

ในการจัดทำข้อมูลทางการเงินระหว่างกาล ผู้บริหารจะใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการและแหล่งที่มาของข้อมูลที่สำคัญของความไม่แน่นอนในการประมาณการที่มีอยู่มาใช้เช่นเดียวกับงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

4 มูลค่าสุทธิธรรม

4.1 การประมาณมูลค่าสุทธิธรรม

การวิเคราะห์เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

- ข้อมูลระดับที่ 1 : ใช้ราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับที่ 2 : ใช้ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น
- ข้อมูลระดับที่ 3 : ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้จากตลาด เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณการ

ตารางต่อไปนี้แสดงสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิธรรม ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

	ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์				
เงินลงทุนระยะยาว - เงินลงทุนเพื่อขาย	76,000	-	-	76,000
รวม	76,000	-	-	76,000

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าสุทธิธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559

	ข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์				
เงินลงทุนระยะยาวสุทธิ - เงินลงทุนเพื่อขาย	73,000	-	-	73,000
รวม	73,000	-	-	73,000

ไม่มีการโอนระหว่างระดับที่ 1 และระดับที่ 2 ของลำดับชั้นมูลค่าสุทธิธรรมในระหว่างงวด

บริษัท เวนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

5 ข้อมูลตามส่วนงาน

ข้อมูลทางการเงินรวมของกลุ่มกิจการจำแนกตามส่วนงานสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559 มีดังนี้

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560			
	ธุรกิจบริหาร	ธุรกิจติดตาม	รายการที่ยัง	รวม
	สินทรัพย์ด้วยคุณภาพ	เร่งรัดหนี้	ไม่ได้ปันส่วน	
	บาท	บาท	บาท	
รายได้	152,884	4,284,111	-	4,436,995
ต้นทุน	(287,273)	(2,578,848)	-	(2,866,121)
กำไรขั้นต้น	(134,389)	1,705,263	-	1,570,874
รายได้อื่น	-	-	7,730	7,730
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(650,319)	(5,837,906)	-	(6,488,225)
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	(784,708)	(4,132,643)	7,730	(4,909,621)

	สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2559			
	ธุรกิจบริหาร	ธุรกิจติดตาม	รายการที่ยัง	รวม
	สินทรัพย์ด้วยคุณภาพ	เร่งรัดหนี้	ไม่ได้ปันส่วน	
	บาท	บาท	บาท	
รายได้	13,573,181	6,141,795	-	19,714,976
ต้นทุน	(891,278)	(3,830,786)	-	(4,722,064)
กำไรขั้นต้น	12,681,903	2,311,009	-	14,992,912
รายได้อื่น	-	-	48,232	48,232
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(1,703,020)	(7,319,719)	-	(9,022,739)
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	10,978,883	(5,008,710)	48,232	6,018,405

บริษัท เวนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

5 ข้อมูลตามส่วนงาน (ต่อ)

ข้อมูลทางการเงินรวมของกลุ่มกิจการจำแนกตามส่วนงานที่แสดงในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 มีดังนี้

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560				
	ธุรกิจบริหาร สินทรัพย์ ด้วยคุณภาพ บาท	ธุรกิจติดตาม เร่งรัดหนี้ บาท	รายการที่ยัง ไม่ได้ปันส่วน บาท	รวม บาท
สินทรัพย์				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	4,663,626	4,663,626
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	6,572,848	296,655	6,869,503
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้ ด้วยคุณภาพ	50,306,706	-	-	50,306,706
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	2,635,303	2,635,303
เงินลงทุนระยะยาว	-	-	14,284,300	14,284,300
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	-	-	7,977,020	7,977,020
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5,216,188	-	3,023,956	8,240,144
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	6,695,326	6,695,326
รวม	55,522,894	6,572,848	39,576,186	101,671,928
หนี้สิน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	4,905,324	4,905,324
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	1,483,632	1,483,632
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	-	-	808,916	808,916
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	-	-	9,936,256	9,936,256
รวม	-	-	17,134,128	17,134,128

บริษัท เวนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

5 ข้อมูลตามส่วนงาน (ต่อ)

ข้อมูลทางการเงินรวมของกลุ่มบริษัทจำแนกตามส่วนงานที่แสดงในงบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 มีดังนี้ (ต่อ)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559			
	ธุรกิจบริหาร สินทรัพย์ ด้วยคุณภาพ	ธุรกิจติดตาม เร่งรัดหนี้	รายการที่ยัง ไม่ได้ปันส่วน	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	13,159,916	13,159,916
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	4,616,550	502	4,617,052
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้ ด้วยคุณภาพ	51,041,242	-	-	51,041,242
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	-	2,363,089	2,363,089
เงินลงทุนระยะยาว	-	-	14,281,300	14,281,300
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	-	-	8,076,778	8,076,778
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5,180,187	-	1,757,765	6,937,952
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	5,989,947	5,989,947
รวม	56,221,429	4,616,550	45,629,297	106,467,276
หนี้สิน				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	5,727,778	5,727,778
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	650,373	650,373
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	-	-	656,733	656,733
ประมาณการหนี้สินระยะยาว	-	-	9,936,256	9,936,256
รวม			16,971,140	16,971,140

บริษัท เวนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2560	31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	31 มีนาคม พ.ศ. 2560	31 ธันวาคม พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดในมือ	100,711	9,146	20,000	3,949
เงินฝากธนาคาร	4,562,915	13,150,770	3,284,231	8,043,678
	4,663,626	13,159,916	3,304,231	8,047,627

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560 เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงอยู่ที่ร้อยละ 0.20 - 0.625 ต่อปี (วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 : ร้อยละ 0.20 - 0.50 ต่อปี)

7 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2560	31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	31 มีนาคม พ.ศ. 2560	31 ธันวาคม พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า-กิจการอื่น	6,572,848	2,348,659	1,278,083	2,348,659
ลูกหนี้การค้า-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 16)	-	2,267,891	-	2,267,891
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าสุทธิ	6,572,848	4,616,550	1,278,083	4,616,550
ลูกหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	296,600	-	4,455,663	595,204
ลูกหนี้อื่น	55	502	55	-
	6,869,503	4,617,052	5,733,801	5,211,754

บริษัท เวนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

7 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (ต่อ)

ลูกหนี้การค้าสามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	2,191,237	1,856,839	1,266,833	1,856,839
เกินกำหนดชำระไม่เกิน 30 วัน	4,381,611	-	11,250	-
เกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน				
แต่ไม่เกิน 365 วัน	-	2,759,711	-	2,759,711
	6,572,848	4,616,550	1,278,083	4,616,550
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้าสุทธิ	6,572,848	4,616,550	1,278,083	4,616,550

8 ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้ด้วยคุณภาพ

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อ				
ลูกหนี้ด้วยคุณภาพ	83,430,726	84,165,262	75,864,019	76,532,936
หัก ค่าเผื่อสำรองหนี้สูญรายได้				
ดอกเบี้ยค้างรับ	(28,077,633)	(28,077,633)	(28,077,633)	(28,077,633)
ค่าเผื่อการด้อยค่าลูกหนี้เงินให้กู้ยืม				
จากการซื้อลูกหนี้ด้วยคุณภาพ	(5,046,387)	(5,046,387)	(5,046,387)	(5,046,387)
ลูกหนี้เงินในกู้ยืมจากการซื้อ				
ลูกหนี้ด้วยคุณภาพ - สุทธิ	50,306,706	51,041,242	42,739,999	43,408,916

บริษัท เวนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

8 ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้ (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้สุทธิที่ได้จากการประมูลซื้อสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 มีดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้ค้ำประกันคุณภาพต้นงวด	84,165,262	58,825,797	76,532,936	58,825,797
เพิ่มขึ้นจากการซื้อระหว่างงวด	-	8,013,029	-	-
เพิ่มขึ้นจากการรับรู้รายได้ดอกเบี้ย	152,884	30,055,399	40,727	29,887,769
ลดจากการรับชำระหนี้	(887,420)	(12,222,485)	(709,644)	(11,674,152)
ลดจากการตัดจำหน่าย	-	(506,478)	-	(506,478)
ลูกหนี้เงินในกู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้ค้ำประกันคุณภาพสิ้นงวด	83,430,726	84,165,262	75,864,019	76,532,936
หัก ค่าเผื่อสำรองหนี้สูญรายได้ดอกเบี้ยค้างรับ	(28,077,633)	(28,077,633)	(28,077,633)	(28,077,633)
ค่าเผื่อการค้ำประกันลูกหนี้เงินให้กู้ยืมจากการซื้อ				
ลูกหนี้ค้ำประกันคุณภาพ	(5,046,387)	(5,046,387)	(5,046,387)	(5,046,387)
	50,306,706	51,041,242	42,739,999	43,408,916
ส่วนที่จะถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	10,244,379	16,339,543	8,325,347	14,636,228
ส่วนที่จะถึงกำหนดชำระเกินกว่า 1 ปี	40,062,327	34,701,699	34,414,652	28,772,688
ลูกหนี้เงินในกู้ยืมจากการซื้อลูกหนี้ค้ำประกันคุณภาพ	50,306,706	51,041,242	42,739,999	43,408,916

บริษัท เวนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

9 เงินลงทุนระยะยาว

	ข้อมูลทางการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 มีนาคม พ.ศ. 2560		31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	
	ราคาทุน บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท	ราคาทุน บาท	มูลค่ายุติธรรม บาท
<u>เงินลงทุนเพื่อขาย</u>				
ตราสารทุน	90,000	90,000	90,000	90,000
หัก ค่าเผื่อการปรับมูลค่า	-	(14,000)	-	(17,000)
รวมเงินลงทุนเพื่อขาย	90,000	76,000	90,000	73,000
<u>เงินลงทุนที่ถือไว้จนครบกำหนด</u>				
เงินฝากประจำ	14,208,300	14,208,300	14,208,300	14,208,300
รวมเงินลงทุนที่ถือไว้จนครบกำหนด	14,208,300	14,208,300	14,208,300	14,208,300
รวมเงินลงทุนระยะยาว	14,298,300	14,284,300	14,298,300	14,281,300

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 บริษัทวางหลักประกันการขอกู้เงินเพื่อการดำเนินงานกับกรมสรรพากร เป็นเงินลงทุนในเงินฝากธนาคารประเภทเงินฝากประจำจำนวน 14.21 ล้านบาท โดยมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.75 ต่อปี และจะครบกำหนด ในวันที่ 29 มิถุนายน พ.ศ. 2560

10 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ในงบแสดงฐานะทางการเงินระหว่างกาล ดังนี้

บริษัทย่อยของบริษัท เวนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

			ตามวิธีราคาทุน			สัดส่วน การถือหุ้น ร้อยละ
ประเภทธุรกิจ	ประเทศ ที่ตั้งทะเบียน	ราคาทุน บาท	ค่าเผื่อ			
			การด้อยค่า บาท	ยอดสุทธิ บาท		
บริษัท วิ.ไอ.แคปปิตอล จำกัด	ธุรกิจถือหุ้นในบริษัทอื่น	ประเทศไทย	30,000,000	-	30,000,000	99.99
			30,000,000	-	30,000,000	

บริษัทย่อยของบริษัท วิ.ไอ.แคปปิตอล จำกัด

			ตามวิธีราคาทุน			สัดส่วน การถือหุ้น ร้อยละ
ประเภทธุรกิจ	ประเทศ ที่ตั้งทะเบียน	ราคาทุน	การด้อยค่า	ยอดสุทธิ		
		บาท	บาท	บาท		
บริษัท บริหารสินทรัพย์ วีจินอล จำกัด	บริหารหนี้ค้ายคุณภาพ	ประเทศไทย	28,601,282	-	28,601,282	99.99
บริษัท ทรัพย์สิทธิ จำกัด	บริการติดตามหนี้สิน	ประเทศไทย	4,162,699	-	4,162,699	99.99
			32,763,981	-	32,763,981	

บริษัท เวนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

10 เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ต่อ)

เงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560 มีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ
	บาท
ราคาตามบัญชีต้นงวด	30,000,000
เงินลงทุนเพิ่มขึ้นระหว่างงวด	-
ราคาตามบัญชีสิ้นงวด	30,000,000

11 ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

	ข้อมูลทางการเงินรวม	ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ
	บาท	บาท
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560		
ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ	8,076,778	206,280
การซื้อบริษัทย่อย	79,019	-
ซื้อสินทรัพย์	6,440	-
ค่าเสื่อมราคา	(185,217)	(8,394)
ราคาตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ	7,977,020	197,886

12 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	ข้อมูลทางการเงินรวม
	บาท
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560	
ราคาตามบัญชีต้นงวด - สุทธิ	6,937,952
การซื้อบริษัทย่อย	63,445
ซื้อสินทรัพย์	1,284,000
ตัดจำหน่าย	(45,253)
ราคาตามบัญชีสิ้นงวด - สุทธิ	8,240,144

บริษัท เวนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

13 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2560 บาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 บาท	31 มีนาคม พ.ศ. 2560 บาท	31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 บาท
เจ้าหนี้การค้า	659,685	113,333	338,441	113,333
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	93,309	83,824
เจ้าหนี้อื่น	819,114	3,019,645	197,757	2,293,016
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	3,426,525	2,594,800	2,482,841	1,944,800
	4,905,324	5,727,778	3,112,348	4,434,973

14 ประมาณการหนี้สินระยะยาว

ณ วันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560 บริษัทได้ประมาณการหนี้สินที่เกิดจากการถูกประเมินภาษีธุรกิจเฉพาะตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 18 จำนวน 9.94 ล้านบาท (วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2559 : จำนวน 9.94 ล้านบาท)

15 กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร(ขาดทุน)สุทธิที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทใหญ่ด้วยจำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่เป็นของผู้ถือหุ้น

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวดที่เป็นส่วนของ				
ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (บาท)	(4,961,617)	6,046,696	(3,635,930)	6,443,348
จำนวนหุ้นสามัญคงเหลือ (หุ้น)	622,452,273	622,452,273	622,452,273	622,452,273
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	(0.01)	0.01	(0.01)	0.01

บริษัทไม่มีการออกหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดสำหรับงวดสามเดือนและสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560 และ พ.ศ. 2559

16 รายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเกณฑ์ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทและบริษัทเหล่านั้น ซึ่งลักษณะของความสัมพันธ์กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รวมทั้งรายการที่มีสาระสำคัญสามารถสรุปได้ดังนี้

รายชื่อบริษัท	ประกอบกิจการ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท พีบีแอล แมนเนจเม้นท์ จำกัด	บริหารหนี้ค้ำประกันคุณภาพ	กรรมการและ/หรือผู้บริหารร่วมกัน ตั้งแต่วันที่ 2 พฤศจิกายน พ.ศ. 2558
บริษัท พีอี แมนเนจเม้นท์ แอนด์ คอนซัลแทนต์ จำกัด	ที่ปรึกษาด้านอสังหาริมทรัพย์ และ บริการอื่น	กรรมการและ/หรือผู้บริหารร่วมกัน ตั้งแต่วันที่ 2 พฤศจิกายน พ.ศ. 2558
บริษัท วิ.ไอ.แคปปิตอล จำกัด	ธุรกิจถือหุ้นในบริษัทอื่น	บริษัทย่อย
บริษัท บริหารสินทรัพย์ ธีจินอล จำกัด	ธุรกิจบริหารสินทรัพย์	บริษัทย่อย
บริษัท พรพยสิทธิ เซอร์วิส จำกัด	ธุรกิจติดตามทวงหนี้	บริษัทย่อย

รายการต่อไปนี้เป็นรายการที่มีสาระสำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ก) รายได้จากการให้บริการ

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการบริการติดตามหนี้สิน				
บริษัทที่มีกรรมการร่วมกัน	-	1,775,337	-	1,775,337
รวม	-	1,775,337	-	1,775,337
ค่าเช่า				
บริษัทที่มีกรรมการร่วมกัน	100,000	1,050,000	-	1,050,000
รวม	100,000	1,050,000	-	1,050,000

บริษัท เวเนเจอร์ อินคอร์ปอเรชัน จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบข้อมูลทางการเงินระหว่างกาลแบบย่อ (ยังไม่ได้ตรวจสอบ)

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม พ.ศ. 2560

16 รายการกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการต่อไปนี้เป็นรายการที่มีสาระสำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ข) ยอดค้างชำระที่เกิดจากการขายบริการ

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม พ.ศ. 2560	31 ธันวาคม พ.ศ. 2559	31 มีนาคม พ.ศ. 2560	31 ธันวาคม พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้ากิจการที่เกี่ยวข้องกัน :				
บริษัทที่มีกรรมกรร่วมกัน	-	2,267,891	-	2,267,891
รวม	-	2,267,891	-	2,267,891
ลูกหนี้อื่นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน :				
บริษัทย่อย	-	-	4,455,663	595,204
ผู้บริหารสำคัญของกิจการ	296,600	-	-	-
รวม	296,600	-	4,455,663	595,204
เจ้าหนี้กิจการที่เกี่ยวข้องกัน :				
บริษัทย่อย	-	-	93,309	83,824
รวม	-	-	93,309	83,824

ค) ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญของกิจการ

	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด วันที่ 31 มีนาคม				
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	1,480,000	1,220,000	1,480,000	1,220,000
ผลประโยชน์หลังออกจากราชการ	350,436	70,945	350,436	70,945
รวม	1,830,436	1,290,945	1,830,436	1,290,945

17 การซื้อธุรกิจ

เมื่อวันที่ 1 มีนาคม พ.ศ. 2560 บริษัท วิ.ไอ.แคปปิตอล จำกัดซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ได้เข้าทำการซื้อหุ้นในบริษัท ทรัพย์สิทธิ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว โดยถือเป็นการลงทุนในบริษัทย่อยทางอ้อมของบริษัท โดยได้ทำการแจ้งจดทะเบียนหุ้นดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2560 รายการดังกล่าวถือเป็นการได้มาซึ่งธุรกิจจากการซื้อกิจการคาดว่าจะเพิ่มส่วนแบ่งการตลาดของธุรกิจการให้บริการติดตามหนี้สิน

	บาท
สิ่งตอบแทนที่จ่าย ณ วันที่ซื้อธุรกิจ	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4,162,699
รวม	4,162,699
มูลค่าที่รับรู้ ณ วันที่ซื้อสำหรับสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	110,492
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	4,370,362
เงินให้กู้ยืมกรรมการ	296,600
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	397,256
อุปกรณ์	79,019
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	63,445
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	722,130
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(907,491)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(968,837)
รวม	4,162,976
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(277)
รวม	4,162,699

18 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นภายในหน้า

- ก) ภาระผูกพันที่เป็นข้อผูกพันตามสัญญาเช่าดำเนินงาน - กรณีกลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

สำหรับงวดสามเดือนสิ้นสุด	ข้อมูลทางการเงินรวม		ข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 มีนาคม	31 ธันวาคม	31 มีนาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภายในหนึ่งปี	2,257,100	2,047,700	56,100	686,700
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	1,479,800	960,000	-	-
รวม	3,736,900	3,007,700	56,100	686,700

- ข) ในปี พ.ศ. 2553 บริษัทได้รับหนังสือแจ้งการประเมินภาษีธุรกิจเฉพาะเพิ่มเติมจากกรมสรรพากรจำนวนรวม 5.62 ล้านบาท ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทไม่เห็นด้วยกับการประเมินดังกล่าวและได้ดำเนินการอุทธรณ์คัดค้านการประเมินดังกล่าว ในปี พ.ศ. 2555 คณะกรรมการพิจารณาอุทธรณ์มีมติยกอุทธรณ์ ต่อมาวันที่ 8 พฤศจิกายน พ.ศ. 2555 บริษัทยื่นฟ้องกรมสรรพากรต่อศาลภาษีอากรกลางให้เพิกถอนการประเมินภาษีธุรกิจเฉพาะดังกล่าวข้างต้น ในปี พ.ศ. 2556 ศาลได้ตัดสินให้บริษัทแพ้คดี บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลฎีกา ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาล

- ค) ในปี พ.ศ. 2555 บริษัทได้รับหนังสือแจ้งการประเมินภาษีธุรกิจเฉพาะเพิ่มเติมจากกรมสรรพากรจำนวน 8.58 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้ยื่นคำร้องขอทุเลาการเสียภาษีอากร และบริษัทยื่นฟ้องกรมสรรพากรต่อศาลภาษีอากรกลางให้เพิกถอนการประเมินภาษีธุรกิจเฉพาะดังกล่าวข้างต้น ในปี พ.ศ. 2557 ศาลภาษีอากรกลางตัดสินให้กรมสรรพากรเพิกถอนการประเมินภาษีธุรกิจเฉพาะดังกล่าว กรมสรรพากรได้ยื่นอุทธรณ์ต่อศาลฎีกา ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาล