



ANNUAL REPORT 2019

รายงานประจำปี 2562

AddTech Hub Public Company Limited

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

เรื่อง	หน้า
สารจากประธานกรรมการ	3
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ	
1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	4
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	10
3. ปัจจัยความเสี่ยง	20
4. การวิจัยและพัฒนา	23
5. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	24
6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	26
ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
7. โครงสร้างการจัดการ	29
8. การกำกับดูแลกิจการ	39
9. ความรับผิดชอบต่อสังคม	70
10. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	79
11. รายการระหว่างกัน	82
ส่วนที่ 3 ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน	
12. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	84
13. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	92
เอกสารแนบ	
1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท	101
2. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	116
3. รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	119
4. งบการเงินรวมปี 2562	120

สารจากประธานกรรมการ

เรียน ผู้ถือหุ้น บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจการให้บริการเสริมผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่ในประเทศไทย ด้วยแพลตฟอร์มบริหารจัดการคอนเทนต์สาระและความบันเทิงที่ครอบคลุมครบวงจร สามารถรองรับรูปแบบเทคโนโลยีใหม่และขยายขอบเขตการให้บริการได้อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองทุกไลฟ์สไตล์ของผู้ใช้บริการในยุคดิจิทัล ตลอดระยะเวลาการดำเนินงานมากกว่า 12 ปีในอุตสาหกรรมบริการเสริมผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่ร่วมกับผู้ประกอบการกลุ่มโทรคมนาคมกลุ่มบริษัทได้พัฒนาบริการรูปแบบต่าง ๆ โดยสามารถเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ และต่อยอดไปสู่ธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องกับการใช้งานอินเทอร์เน็ตได้หลากหลาย อาทิเช่น บริการสื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ออนไลน์ บริการธุรกรรมการเงินอิเล็กทรอนิกส์ บริการพัฒนาโปรแกรมและแอปพลิเคชัน และแพลตฟอร์มออนไลน์ เป็นต้น ด้วยประสบการณ์ ศักยภาพ และความเชี่ยวชาญของทีมงาน บริษัทจะไม่หยุดพัฒนาขีดความสามารถในการสร้างสรรค์บริการทางด้านเทคโนโลยีต่าง ๆ ที่ทันสมัย เพื่อให้ตรงตามความต้องการของผู้ใช้บริการตลอดไป

ในปี 2562 บริษัทมีผลประกอบการค่อนข้างดี โดยบริษัทมีรายได้รวมประมาณ 302.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ที่มีรายได้รวมประมาณ 289.48 ล้านบาท ขณะที่ต้นทุนและค่าใช้จ่ายไม่แตกต่างกัน ทำให้บริษัทมีกำไรสุทธิในปี 2562 ประมาณ 39.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ที่มีกำไรสุทธิประมาณ 29.29 ล้านบาท

ทั้งนี้ บริษัทมีความมุ่งมั่นตั้งใจดำเนินธุรกิจให้เจริญก้าวหน้า มั่นคง และโปร่งใส ด้วยหลักธรรมาภิบาลที่ดี คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารตระหนักในหน้าที่และทำงานด้วยความรับผิดชอบ เพื่อกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและสังคมต่อไป นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังคงให้ความสำคัญกับการติดตามสถานการณ์ต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด ทบทวนเป้าหมาย และแผนกลยุทธ์ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและแนวโน้มที่เปลี่ยนแปลง และเน้นการทำธุรกิจที่มีการเติบโตอย่างมั่นคงและต่อเนื่อง

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ขอขอบพระคุณพันธมิตรทางธุรกิจทุกท่านที่ให้ความเชื่อมั่นและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทเสมอมา ทั้งนี้ ขอให้ท่านมั่นใจได้ว่า บริษัทจะยังคงมุ่งมั่นทุ่มเท ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักธรรมาภิบาล ตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อการเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและสร้างผลตอบแทนอย่างยั่งยืน

ขอแสดงความนับถือ



(นายจิรพันธ์ สินธุาวา)

ประธานกรรมการบริษัท

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ

1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1 ประวัติความเป็นมาที่สำคัญของบริษัท

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เปลี่ยนชื่อมาจากบริษัท แอ็ดเวอร์ทีไทซ์ดิงส์ จำกัด เมื่อวันที่ 30 มกราคม 2561 และแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2562 บริษัทจดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2547 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 900,000 บาท ในปี 2549 กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมขายหุ้นทั้งหมดของบริษัทให้แก่กลุ่ม นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทในปัจจุบัน และเปลี่ยนการดำเนินธุรกิจเป็นผู้ให้บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (“Mobile Value Added Services: MVAS”) โดยบริการหลักคือการให้บริการข้อมูลเนื้อหา (“คอนเทนต์” หรือ “Content”) รูปแบบต่าง ๆ เช่น ข้อความ ภาพ เสียง วิดีโอ และเกม เป็นต้น โดยกลุ่มบริษัทได้พัฒนาช่องทางให้บริการตามความนิยมในแต่ละยุคสมัย เพื่อให้เหมาะสมกับความต้องการของผู้ใช้บริการทุกกลุ่มเป้าหมาย

จากประสบการณ์ในการให้บริการกลุ่มลูกค้าธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ ในปี 2554 บริษัทได้รับความไว้วางใจจากผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่รายหนึ่งให้เป็นผู้ร่วมพัฒนาแอปพลิเคชัน (“Application”) ทางการเงินรูปแบบใหม่ที่ตอบสนองของความต้องการของผู้บริโภคในยุคสังคมไร้เงินสด และปัจจุบันเป็นแอปพลิเคชันที่มีรูปแบบการใช้งานหลากหลายตอบสนองต่อกระแสการเปลี่ยนแปลงของระบบการชำระเงินจนมีผู้ใช้งานมากกว่าหนึ่งล้านราย ซึ่งเป็นจุดเริ่มต้นที่บริษัทเริ่มให้บริการเป็นผู้พัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (“Information Technology: IT”) ให้แก่ผู้ประกอบการในกลุ่มโทรคมนาคมและธุรกิจอุตสาหกรรมอื่น ซึ่งทำให้การให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นอีกหนึ่งธุรกิจที่บริษัทเล็งเห็นโอกาสในการต่อยอดจากธุรกิจหลักของบริษัท

ในปี 2554 นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ได้ร่วมจัดตั้ง บริษัท พร็อพเทค จำกัด (“Prop”) (เดิมชื่อ บริษัท ราชพฤกษ์ แอ็ดไวซอรี่ จำกัด) เพื่อให้บริการข้อมูลด้านอสังหาริมทรัพย์ผ่านอินเทอร์เน็ตภายใต้แบรนด์ ReviewYourLiving โดยมีเป้าหมายเพื่อเป็นแหล่งข้อมูลประกอบการตัดสินใจสำหรับผู้บริโภคในการเลือกซื้อที่อยู่อาศัย โดย Prop ให้บริการจัดทำข้อมูลโครงการอสังหาริมทรัพย์บนเว็บไซต์ (“Website”) www.ReviewYourLiving.com และโซเชียลมีเดีย (“Social Media”) บนเฟซบุ๊ก (“Facebook”) ซึ่งมีผู้ติดตามมากกว่า 4 แสนราย รวมถึงให้บริการโฆษณาประชาสัมพันธ์แก่ผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์ และรีวิว (“Review”) โครงการอสังหาริมทรัพย์ผ่านแพลตฟอร์มของบริษัท

ในปี 2557 นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ได้จัดตั้ง บริษัท มิตซุย ไอซีที จำกัด (“Mitsui”) เพื่อพัฒนาระบบบริหารจัดการคอนเทนต์ สำหรับสนับสนุนการให้บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ของบริษัท ซึ่งเดิมบริษัทมีการให้บริการจากบริษัทภายนอก โดยการพัฒนาระบบภายในของบริษัทเองทำให้บริษัทสามารถพัฒนาประสิทธิภาพในการบริหารจัดการ และสามารถลดต้นทุนได้ในระยะยาว โดย Mitsui ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ประเภทกิจการซอฟต์แวร์ ประเภท ENTERPRISE SOFTWARE และ DIGITAL CONTENT

ในปี 2559 เนื่องจากกระแสการค้าขายทางอิเล็กทรอนิกส์ (“อีคอมเมิร์ซ” หรือ “E-commerce”) และไมโครโลจิสติก (“Micrologistics”) เริ่มเป็นที่นิยมในกลุ่มผู้บริโภคโดยเฉพาะกลุ่มผู้อาศัยในเมือง นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ได้ร่วมเป็นพันธมิตรกับกลุ่มนายไตรภพ ลิมปพัทธ์ เจ้าของรายการโทรทัศน์ “ครัวคุณต๋อย” เปิดบริษัทร่วมในนาม บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด (“Born”) โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างตลาดอีคอมเมิร์ซเจาะกลุ่มอุตสาหกรรมอาหารโดยเฉพาะภาค

ครัวเรือนผ่านแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย” ทั้งนี้มีผู้ดาวน์โหลดแอปพลิเคชันทั้งแพลตฟอร์ม Android และ iOS รวมกว่า 5 แสนครั้ง

นอกจากนี้ในปี 2559 นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ได้จัดตั้ง บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด (“Tham”) เพื่อประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการวิจัยและพัฒนาระบบแพลตฟอร์มออนไลน์ จากการเปลี่ยนแปลงการสื่อสารของประเทศเข้าสู่ยุคอินเทอร์เน็ต 4G ภาครัฐและภาคเอกชนเริ่มมุ่งเน้นให้ความสำคัญในการให้บริการซอฟต์แวร์ต่าง ๆ ผ่านระบบออนไลน์ บริษัทจึงได้เข้าร่วมเป็นพันธมิตรกับกลุ่ม บริษัท ธรรมนิติ จำกัด (มหาชน) เพื่อพัฒนาแพลตฟอร์มที่จะยกระดับคุณภาพการบันทึกบัญชีสำหรับธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อมหรือธุรกิจเอสเอ็มอี (SME) และรองรับการให้บริการสำหรับหน่วยภาษีใหม่ในกลุ่มผู้ขายสินค้าออนไลน์ โดย Tham ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนประเภทกิจการซอฟต์แวร์ ประเภท ENTERPRISE SOFTWARE และ DIGITAL CONTENT

ในปี 2560 กลุ่มบริษัทได้มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นเพื่อให้เกิดความชัดเจนในการบริหารงานและขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) โดยการขายหุ้นในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจาก นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ให้แก่บริษัทโดยมีโครงสร้างการถือหุ้นตามโครงสร้างปัจจุบัน

ปัจจุบันบริษัทมีทุนจดทะเบียน 80 ล้านบาทและเรียกชำระแล้วจำนวน 60 ล้านบาท และได้ทำการแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดพร้อมทั้งเปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)” เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2562

1.2 วิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมาย ของบริษัทในภาพรวม

วิสัยทัศน์

สร้างสรรค์เทคโนโลยีเพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตที่มั่นคงและยั่งยืน

พันธกิจ

1. เป็นศูนย์กลางการสร้างสรรค์และพัฒนาเทคโนโลยีเพื่ออำนวยความสะดวกในการดำเนินชีวิตประจำวัน
2. ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีและเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงเทคโนโลยีแก่สังคม
3. สร้างความมั่นคงทางเทคโนโลยีให้อยู่คู่กับสังคมและสิ่งแวดล้อมได้อย่างยั่งยืน
4. สร้างผลตอบแทนที่เติบโตอย่างต่อเนื่องแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

เป้าหมาย

1. เป็นผู้นำการให้บริการเสริมทางโทรศัพท์เคลื่อนที่ในภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้
2. มุ่งพัฒนาดิจิทัลแพลตฟอร์มเพื่อตอบโจทย์ผู้บริโภคในทุกด้านของการดำเนินชีวิต

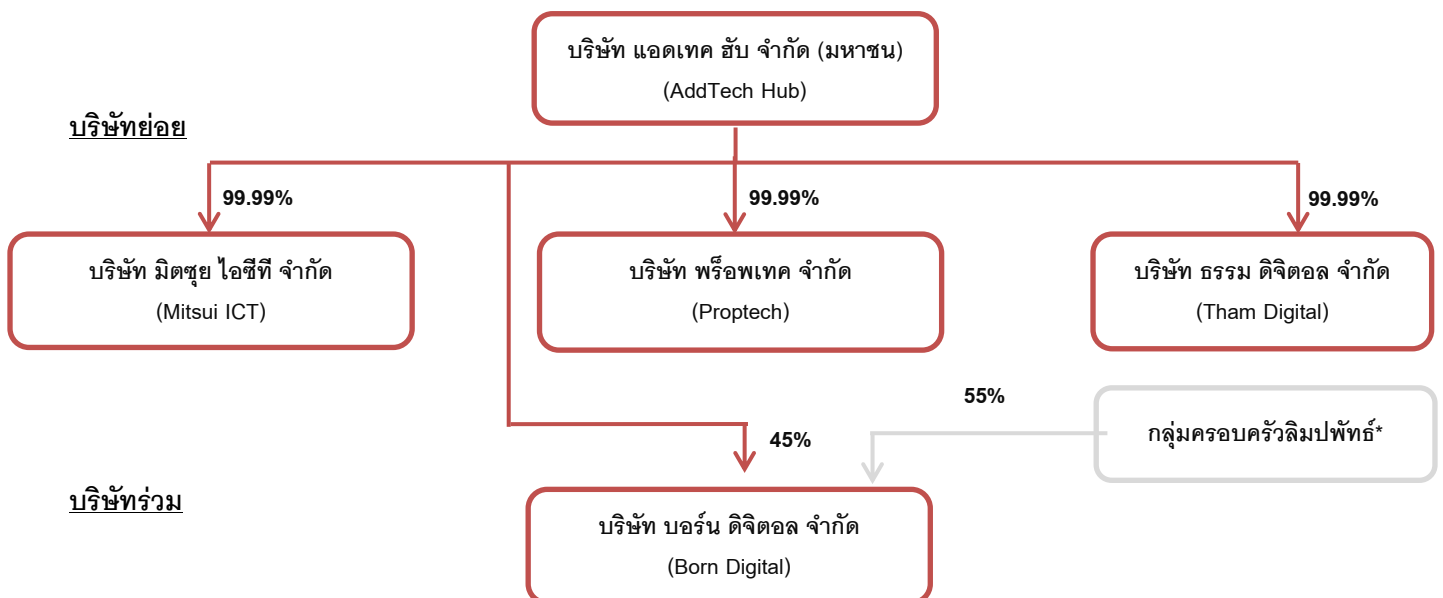
1.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

เดือน / ปี	เหตุการณ์ที่สำคัญ
สิงหาคม 2547	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) จดทะเบียนโดยกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมซึ่งไม่มีความสัมพันธ์กับ นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ในชื่อ บริษัท แอ็ดเวอร์ไทซ์ติงส์ จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 0.90 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจผลิตสื่อโฆษณา

เดือน / ปี	เหตุการณ์ที่สำคัญ
กันยายน 2549	กลุ่มผู้ถือหุ้นเดิมได้ขายกิจการทั้งหมดให้แก่กลุ่ม นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ และได้เปลี่ยนการดำเนินกิจการเป็นผู้ให้บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (MVAS) ในรูปแบบข้อความ ภาพ เสียง วิดีโอ และเกม
มกราคม 2554	บริษัทได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้พัฒนาแอปพลิเคชันกระเป๋าเงินออนไลน์นี้ให้แก่ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่รายหนึ่ง
เมษายน 2554	นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ร่วมจัดตั้งบริษัท ราชพฤกษ์ แอ็ดไวโซรี่ จำกัด (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท พร็อพเทค จำกัด) ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท ประกอบธุรกิจพัฒนาเว็บไซต์ ReviewYourLiving และหน้าแฟนเพจ (“Fan Page”) บนเฟสบุ๊ก (“Facebook”) เพื่อเป็นแพลตฟอร์ม (Platform) ในการจัดทำข้อมูลให้ความเห็น (“Review” หรือ “รีวิว”) โครงการอสังหาริมทรัพย์ รวมถึงให้บริการพื้นที่โฆษณาประชาสัมพันธ์แก่บริษัทที่ประกอบธุรกิจประเภทอสังหาริมทรัพย์ และการรีวิวโครงการอสังหาริมทรัพย์
เมษายน 2555	บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 0.90 ล้านบาท เป็น 2 ล้านบาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม
มกราคม 2557	นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ จัดตั้ง บริษัท มิตชุย ไอซีที จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท ประกอบธุรกิจพัฒนาระบบสนับสนุนการให้บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่
มีนาคม 2557	บริษัท มิตชุย ไอซีที จำกัด ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ประเภทกิจการซอฟต์แวร์ ประเภท ENTERPRISE SOFTWARE และ DIGITAL CONTENT
พฤษภาคม 2559	<ul style="list-style-type: none"> นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ร่วมจัดตั้ง บริษัท บอรัณ ดิจิตอล จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการพัฒนาแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย” ซึ่งเป็นแอปพลิเคชันเกี่ยวกับสูตรอาหารหรือร้านอาหารที่ได้ออกอากาศผ่านรายการ “ครัวคุณต๋อย” นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ จัดตั้ง บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท ประกอบธุรกิจเกี่ยวกับการวิจัยและพัฒนาระบบแพลตฟอร์มออนไลน์
มิถุนายน 2559	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด ได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุน จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน ประเภทกิจการซอฟต์แวร์ ประเภท ENTERPRISE SOFTWARE และ DIGITAL CONTENT
พฤศจิกายน 2559	บริษัท ราชพฤกษ์ แอ็ดไวโซรี่ จำกัด (ปัจจุบันเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท พร็อพเทค จำกัด) เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1 ล้านบาท เป็น 5 ล้านบาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม
มิถุนายน 2560	บริษัท ราชพฤกษ์ แอ็ดไวโซรี่ จำกัด เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท พร็อพเทค จำกัด
ธันวาคม 2560	<p>บริษัทมีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นภายในกลุ่มบริษัท โดยมีการขายหุ้นของบริษัทดังต่อไปนี้ จาก นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ให้แก่บริษัท ด้วยราคาตามมูลค่าที่ตราไว้</p> <ol style="list-style-type: none"> บริษัท มิตชุย ไอซีที จำกัด บริษัท พร็อพเทค จำกัด บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด บริษัท บอรัณ ดิจิตอล จำกัด
มกราคม 2561	<ul style="list-style-type: none"> ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 ได้มีมติอนุมัติเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทจาก บริษัท แอ็ดเวอร์ ไทซ์ดิงส์ จำกัด เป็น บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด

เดือน / ปี	เหตุการณ์ที่สำคัญ
เมษายน 2561	<ul style="list-style-type: none"> บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 2 ล้านบาทเป็น 5 ล้านบาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม บริษัท เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 2 ล้านบาท เป็น 50 ล้านบาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม บริษัท พร็อพเทค จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 5 ล้านบาท เป็น 7 ล้านบาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม
กุมภาพันธ์ 2562	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 5 ล้านบาท เป็น 10 ล้านบาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม
มีนาคม 2562	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด และเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) บริษัทเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จาก 100 บาทต่อหุ้น เป็น 0.50 บาทต่อหุ้น บริษัทเพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 50 ล้านบาท เป็น 80 ล้านบาท โดยออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม และออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 40 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเป็นครั้งแรกต่อประชาชน และนำหุ้นสามัญของบริษัทเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ

1.4 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท



หมายเหตุ : *เป็นการจัดกลุ่มตามนามสกุล

รายละเอียดบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อบริษัท	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ บริการพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
วันที่ก่อตั้ง	20 สิงหาคม 2547
วันที่แปรสภาพ	20 มีนาคม 2562
ทุนจดทะเบียน	80,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 โทรศัพท์ 02-835-3957-8 โทรสาร 02-835-3959

รายละเอียดบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อบริษัท	บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่
วันที่ก่อตั้ง	23 มกราคม 2557
ทุนจดทะเบียน	1,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 โทรศัพท์ 02-835-3957-8 โทรสาร 02-835-3959

ชื่อบริษัท	บริษัท พร็อพเทค จำกัด
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ ธุรกิจสื่อโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต
วันที่ก่อตั้ง	2 พฤษภาคม 2554
ทุนจดทะเบียน	7,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 โทรศัพท์ 02-835-3957-8 โทรสาร 02-835-3959

ชื่อบริษัท	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ธุรกิจวิจัยและพัฒนาาระบบแพลตฟอร์มออนไลน์
วันที่ก่อตั้ง	19 พฤษภาคม 2559
ทุนจดทะเบียน	10,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 โทรศัพท์ 02-835-3957-8 โทรสาร 02-835-3959

รายละเอียดบริษัทร่วม วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อบริษัท	บริษัท บอรัณ ดิจิตอล จำกัด
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ธุรกิจสื่อผ่านแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย”
วันที่ก่อตั้ง	12 พฤษภาคม 2559
ทุนจดทะเบียน	5,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	288 ซอย ส.ธรนิรทรี 2 ถนนประชาอุทิศ แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ 02-274-4480 โทรสาร 02-690-2804

2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัทประกอบธุรกิจการให้บริการเกี่ยวเนื่องกับเทคโนโลยีสารสนเทศ และการให้บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ โดยสามารถแบ่งธุรกิจได้ 3 ประเภทหลัก ได้แก่ (1) ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (2) ธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และ (3) ธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์

2.1 โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัท

รายได้หลักของบริษัท ได้แก่ รายได้จากธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (MVAS) ซึ่งมีรายได้ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา มากกว่าร้อยละ 90 ในขณะที่รายได้จากธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีส่วนร้อยละ 4-8 และธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์มีส่วนร้อยละ 1

ประเภทรายได้	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2560		2561		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (MVAS)	188.67	94.03	273.68	94.54	274.26	90.80
2. ธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	9.10	4.54	11.65	4.02	24.16	8.00
3. ธุรกิจสื่อ	2.87	1.43	4.16	1.44	3.62	1.20
รวม	200.64	100.00	289.48	100.00	302.04	100.00

2.2 ลักษณะผลิตภัณฑ์และการให้บริการ

2.2.1 ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (Mobile Value Added Services: "MVAS")

บริษัทให้บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ ("MVAS") โดยดำเนินธุรกิจให้บริการข้อมูลข่าวสาร สารบันเทิงและความรู้ ("คอนเทนต์" หรือ "Content") ในชีวิตประจำวัน แบบสมัครสมาชิก ("Subscription") ประเภทต่าง ๆ เช่น สุขภาพ คำพยากรณ์ ปัญหาเซิร์ฟ กิฟตา เป็นต้น บริษัทให้บริการคอนเทนต์รองรับรูปแบบและเทคโนโลยีที่หลากหลายทั้งข้อความ เสียง ภาพ วิดีโอ และเกม นอกจากนี้ยังรวมถึงรูปแบบลิงก์ ("Link") เพื่อให้สมาชิกสามารถเปิดดูผ่านอินเทอร์เน็ต ("Internet") ได้

บริษัทพัฒนาประเภทคอนเทนต์อ้างอิงตามความสนใจและการตอบรับของผู้บริโภค รวมถึงความร่วมมือเป็นพันธมิตรกับผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ ("Mobile Operator") จึงมีการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนประเภทคอนเทนต์ไปตามกระแสนิยมในแต่ละช่วง

นอกจากนี้บริษัทยังให้บริการสื่อการตลาดแบบ Interactive SMS รองรับรายการโทรทัศน์และอีเวนต์ (Event) ที่ต้องการให้ผู้รับชมได้มีปฏิสัมพันธ์หรือร่วมสนุกกับรายการ ปัจจุบันให้บริการหลักร่วมกับรายการ "ครัวคุณต๋อย" ทางช่อง 3 HD และรายการข่าวทางช่อง PPTV ส่วนในปี 2561 บริษัทได้ให้บริการร่วมสนุกชิงรางวัลกับการถ่ายทอดสดการแข่งขันฟุตบอลโลก 2018 รายการละครซีรีส์เกาหลีก็อบลิน ("Goblin") และการร่วมสนุกในงานมหกรรมยานยนต์ ("Motor Expo") เป็นต้น

2.2.2 ธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทมีนักพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศหรือโปรแกรมเมอร์ (“Programmer”) เพื่อทำการวิจัยและพัฒนาบริการรูปแบบต่าง ๆ ผ่านทางแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์เคลื่อนที่และบนอินเทอร์เน็ต (เรียกโดยรวมว่า “แพลตฟอร์ม” / “Platform”) โดยกลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการให้บริการที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินชีวิตประจำวัน ได้แก่ อาหาร ที่อยู่อาศัย และยังรวมถึงการสร้างแพลตฟอร์มเพื่อให้บริการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจโทรคมนาคม ซึ่งเป็นธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท เช่น ระบบรักษาความปลอดภัยในการทำธุรกรรมออนไลน์ ระบบชำระเงินผ่านค่าบริการโทรศัพท์ แอปพลิเคชันกระเป๋าเงินอิเล็กทรอนิกส์ (e-Wallet) เป็นต้น

แอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย” โดย Born

บริษัทร่วม Born ได้พัฒนาแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย” ทั้งบนระบบปฏิบัติการแอนดรอยด์ (“Android”) และระบบปฏิบัติการ iOS เพื่อนำเสนอคอนเทนต์ประเภทอาหารจากที่เคยออกอากาศผ่านรายการโทรทัศน์ “ครัวคุณต๋อย” โดยนำเสนอข้อมูลสูตรอาหาร เคล็ดลับการปรุงอาหารเมนูต่าง ๆ สามารถดูรายการย้อนหลัง ค้นหาร้านอาหาร และยังเป็นช่องทางในการแจ้งข้อมูลข่าวสาร โปรโมชั่นและสิทธิประโยชน์ของแฟนรายการครัวคุณต๋อย ปัจจุบันกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างการประชาสัมพันธ์แอปพลิเคชันเพื่อให้เป็นที่นิยมและมีผู้ใช้งานเพิ่มมากขึ้น

2.2.3 ธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์

บริษัทย่อย Prop จัดทำเว็บไซต์ แอปพลิเคชัน และ Facebook ภายใต้แบรนด์ ReviewYourLiving เพื่อนำเสนอคอนเทนต์ด้านอสังหาริมทรัพย์ให้แก่ผู้เข้าชม เช่น ข้อมูลโครงการใหม่ ทำเลที่น่าสนใจสำหรับหาบ้านเดี่ยว ทาวน์โฮม หรือคอนโดมิเนียม เพื่อการอยู่อาศัยและการลงทุน ข้อมูลการซื้อขาย ปล່อยเช่า อสังหาริมทรัพย์ โดย Prop ให้บริการผลิตคอนเทนต์เพื่อการโฆษณาประชาสัมพันธ์ให้ลูกค้ากลุ่มผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์เป็นหลัก

2.3 การตลาดและการแข่งขัน

2.3.1 กลยุทธ์การแข่งขันธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (MVAS)

1) มาตรฐานของระบบการให้บริการคอนเทนต์

บริษัทให้บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ด้วยระบบที่มีมาตรฐานและมีคุณภาพเป็นที่ยอมรับของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่มาอย่างยาวนาน จากประสบการณ์การพัฒนาระบบและคุณภาพการให้บริการทำให้ระบบความปลอดภัยในการให้บริการของกลุ่มบริษัทเป็นไปตามแนวทางหรือข้อกำหนดของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ กลุ่มบริษัทจึงได้รับความไว้วางใจให้เป็นหนึ่งในผู้ให้บริการที่ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ให้ความเชื่อมั่นในการดูแลระบบการจัดหาสมาชิกผู้ใช้บริการ ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถขยายธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ได้อย่างต่อเนื่อง

2) ประเภทคอนเทนต์ที่หลากหลาย

บริษัทมีคอนเทนต์หลากหลายประเภทให้ผู้สมัครใช้บริการสามารถเลือกสมัครใช้บริการคอนเทนต์ที่ต้องการ โดยกลุ่มบริษัทที่มีทั้งคอนเทนต์ที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้ผลิตเอง รวมถึงการจัดจ้างบุคคลภายนอกในการผลิตคอนเทนต์ เพื่อเป็นทางเลือกการให้บริการที่หลากหลายแก่ผู้ใช้บริการ

3) ร่วมมือกับพันธมิตรในการจัดหาผู้ใช้บริการจากหลากหลายช่องทาง

บริษัทร่วมมือกับพันธมิตรหลายรายในการทำการตลาดในแต่ละช่องทางที่พันธมิตรแต่ละรายมีความเชี่ยวชาญ เพื่อเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้ครอบคลุมมากยิ่งขึ้น โดยกลุ่มบริษัทจ่ายค่าตอบแทนในการจัดหาผู้ใช้บริการด้วยส่วนแบ่งรายได้ตามข้อตกลง กลุ่มบริษัทมีช่องทางในการรับสมัครสมาชิก 3 ช่องทาง ได้แก่

(ก) การสมัครผ่านช่องทางที่ไม่ใช้เสียง (Non-Voice)

บริษัทและพันธมิตรประชาสัมพันธ์ SMS รหัสการให้บริการ เพื่อให้ผู้สนใจสมัครใช้บริการสามารถสมัครใช้บริการโดยการกดรหัสสมัครใช้บริการที่ปรากฏตามสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ

(ข) การสมัครผ่านช่องทางที่ใช้เสียง (Voice)

บริษัทร่วมเป็นพันธมิตรกับคู่ค้าที่ประกอบธุรกิจทำการตลาดผ่านทางโทรศัพท์ (Telesales) ในการทำหน้าที่จัดหาสมาชิกผู้ใช้บริการผ่านการนำเสนอบริการทางโทรศัพท์

(ค) การสมัครผ่านช่องทางออนไลน์ (Online)

บริษัทร่วมเป็นพันธมิตรกับคู่ค้าที่ใช้บริการเครือข่ายโฆษณาประชาสัมพันธ์ออนไลน์ (Advertising Network) ซึ่งเข้าถึงผู้ที่มีโอกาสสนใจสมัครใช้บริการได้เป็นจำนวนมาก

รายได้จำแนกตามช่องทางการสมัครใช้บริการของบริษัทระหว่างปี 2560 – ปี 2562

ช่องทางการสมัครบริการ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2560		2561		2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ช่องทางที่ใช้เสียง (Voice)	133.35	71.44	94.93	35.06	133.09	48.95
ช่องทางออนไลน์ (Online)	6.17	3.31	138.75	51.25	107.64	39.59
ช่องทางที่ไม่ใช้เสียง (Non-Voice)	47.14	25.25	37.05	13.69	31.14	11.45
รวม	186.66	100.00	270.73	100.00	271.87	100.00

4) การจัดโปรโมชั่น

บริษัทดำเนินการร่วมกับผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ในการจัดโปรโมชั่นลุ้นชิงรางวัลเพื่อเป็นการคืนกำไรให้แก่ผู้ใช้บริการที่เป็นผู้โชคดีในการแจกรางวัล โดยผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริษัทประชาสัมพันธ์กิจกรรมและรายละเอียดการร่วมลุ้นชิงรางวัลผ่านช่องทางการตลาดของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริษัท โดยของรางวัลที่มีการแจกที่ผ่านมา อาทิเช่น ทวีร์ต่างประเทศ รถยนต์ ทองคำแท่ง บัตรเติมเงิน บัตรเติมน้ำมัน เป็นต้น

2.3.2 ธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

1) ให้บริการแพลตฟอร์มที่สามารถแก้ไขปัญหาแบบเฉพาะเจาะจง

บริษัทดำเนินธุรกิจในอุตสาหกรรมโทรคมนาคมในส่วนธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่มาอย่างยาวนาน ทำให้บริษัทมีความเชี่ยวชาญและมีผู้พัฒนาระบบที่มีประสบการณ์ ในกรณีที่ผู้ใช้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่มีการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการให้บริการในธุรกิจ MVAS บริษัทสามารถนำเสนอแนวคิดและแนวทางในการปฏิบัติ เพื่อให้ผู้ใช้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่สามารถนำแนวทางปฏิบัติดังกล่าวไปปรับใช้ได้

ช่วงที่ผ่านมาบริษัทได้พัฒนาระบบรักษาความปลอดภัยในการทำธุรกรรมออนไลน์นี้ให้แก่ผู้ใช้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่รายหนึ่ง เพื่อให้สามารถตอบสนองต่อนโยบายการดำเนินธุรกิจที่ต้องการยกระดับการบริการให้ดียิ่งขึ้น

2) ให้บริการแพลตฟอร์มที่ตอบสนองการใช้ชีวิตประจำวัน

บริษัทมีกลยุทธ์เน้นพัฒนาแพลตฟอร์มที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินชีวิตประจำวัน ได้แก่ อาหารที่อยู่อาศัย โดยร่วมมือกับเจ้าของคอนเทนต์ เช่น รายการ “ครัวคุณต๋อย” รายการข่าวช่อง PPTV เป็นต้น หรือผู้เชี่ยวชาญในแต่ละด้าน เช่น การร่วมมือกับกลุ่มบริษัทธรรมนิติ ในการพัฒนาระบบบัญชีออนไลน์ รวมถึงเว็บไซต์และแอปพลิเคชัน ReviewYourLiving ซึ่งให้บริการคอนเทนต์ประเภทอสังหาริมทรัพย์โดยกลุ่มบริษัท เล็งเห็นว่าการพัฒนาแพลตฟอร์มที่มีกลุ่มผู้ใช้เป้าหมายเป็นจำนวนมาก จะสามารถทำให้บริษัทสร้างผลการดำเนินงานที่ดีได้ในอนาคต หากแพลตฟอร์มดังกล่าวสามารถตอบสนองความต้องการของผู้ใช้งานได้

2.3.3 ลักษณะกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทสามารถแบ่งออกเป็น 2 กลุ่มตามประเภทธุรกิจหลักได้ดังนี้

1) ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่

กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท ได้แก่ ผู้ใช้โทรศัพท์เคลื่อนที่โดยทั่วไปของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ทุกราย โดยเน้นการประชาสัมพันธ์ให้ครอบคลุมผู้ใช้โทรศัพท์เคลื่อนที่ให้ได้มากที่สุดผ่านการทำการตลาดโดยพันธมิตรหลายราย และให้บริการคอนเทนต์ที่หลากหลายประเภทเพื่อให้สามารถครอบคลุมทุกความต้องการ

2) ธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ปัจจุบันกลุ่มลูกค้าหลักได้แก่ ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ เนื่องจากบริษัทดำเนินธุรกิจบริการเสริมโทรศัพท์เคลื่อนที่มาเป็นระยะเวลาอันยาวนาน ทำให้มีความเชี่ยวชาญในธุรกิจ รวมถึงประสบการณ์ในการ

พัฒนาระบบการชำระเงินผ่านช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ จึงสามารถให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ สำหรับธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ได้เป็นอย่างดี

อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังได้พัฒนาแพลตฟอร์มอื่น ๆ เพื่อให้บริการแก่ลูกค้าบุคคลทั่วไป เช่น แพนรายการ “ครัวคุณต๋อย” หรือผู้ที่สนใจค้นหาข้อมูลสิ่งหาวิมทรัพย์สิน และกลุ่มลูกค้าประเภทผู้ประกอบการ สำหรับระบบบัญชีออนไลน์ซึ่งอยู่ระหว่างการพัฒนา

2.4 ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

2.4.1 กลุ่มธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่

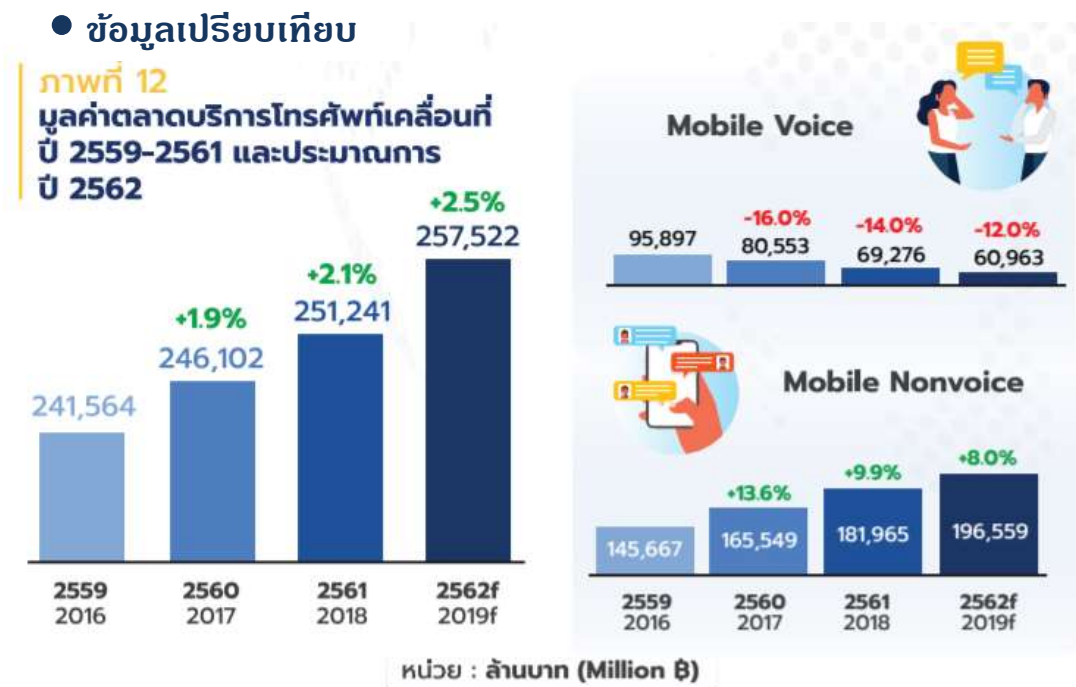


ที่มา : รายงานสภาพตลาดโทรคมนาคมไตรมาสที่ 3 ปี 2562 สำนักงาน กสทช.

ปัจจุบันประเทศไทยมีจำนวนหมายเลขการใช้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่มีผู้ใช้งานรวม 125.10 ล้านเลขหมาย (ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2561) และมีอัตราส่วนจำนวนเลขหมายโทรศัพท์เคลื่อนที่ต่อประชากรรวม (Penetration rate) เท่ากับร้อยละ 188.25 ซึ่งมูลค่าตลาดบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ ประกอบด้วย บริการเสียง (Voice) และบริการข้อมูล (Non-Voice) โดยแนวโน้มธุรกิจบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ในระยะ 1 ถึง 3 ปีข้างหน้ามีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่องจากความก้าวหน้าของนวัตกรรมและเทคโนโลยีดิจิทัลที่พัฒนารวดเร็ว ส่งผลต่อความนิยมใช้สมาร์ตโฟนของผู้บริโภคที่มีมากยิ่งขึ้น โดยเฉพาะการใช้แอปพลิเคชัน แพลตฟอร์ม และความคุ้นชินต่อการใช้บริการออนไลน์ ตามทิศทางการใช้สมาร์ตโฟนซึ่งเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง สำนักงานกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (“กสทช.”) ประเมินความต้องการใช้สมาร์ตโฟนจะหนุนตลาดโทรศัพท์เคลื่อนที่ปี 2560 เติบโตร้อยละ 7.8 จากปี 2559 และร้อยละ 6.7 จากปี 2558 (ที่มา: แนวโน้มอุตสาหกรรม ปี 2561 - 2563 ธุรกิจบริการระบบโทรศัพท์เคลื่อนที่ศูนย์วิจัยกรุงศรี) ข้อมูลจากศูนย์ข้อมูลและวิจัยเศรษฐกิจโทรคมนาคม สำนักงาน กสทช. พบว่าประเทศไทยมีผู้ลงทะเบียนใช้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ ในปี 2559 จำนวน 119.67 ล้านเลขหมาย ซึ่งมีอัตราการเติบโตเฉลี่ยประมาณร้อยละ 8.9 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2553 ซึ่งมีจำนวน 71.73 ล้านเลขหมาย ผลสำรวจของสำนักงานสถิติแห่งชาติในปี 2559 กล่าวถึง

การเพิ่มขึ้นของสัดส่วนสมาร์ทโฟนเป็นประมาณร้อยละ 50 ของโทรศัพท์เคลื่อนที่ทั้งหมดซึ่งในปี 2555 มีเพียงประมาณร้อยละ 8 โดยการติดตามข่าวสารนับเป็นกิจกรรมที่ผู้ใช้งานส่วนใหญ่ประมาณร้อยละ 46.5 นิยมใช้บริการผ่านสมาร์ทโฟน

สำนักงาน กสทช. ระบุว่าในเขตพื้นที่ภูมิภาค ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ยังคงมีโอกาสในการขยายฐานลูกค้าผู้ใช้บริการได้อีกมาก แม้ว่าตลาดผู้สมัครรับบริการในเขตเมืองค่อนข้างจะอิ่มตัวประกอบกับสภาพแวดล้อมทางด้านการแข่งขันที่เพิ่มขึ้นอย่างมาก เพื่อมิให้กระทบกับรายได้จากการให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เฉลี่ยต่อเลขหมายต่อเดือน (Average Revenue Per Unit: ARPU) ที่มีแนวโน้มเริ่มทรงตัว การที่ตลาดบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ยังคงปรากฏภาพของการรักษาการเติบโตได้อยู่ นั่น ผลส่วนหนึ่งคาดว่าจะมีแรงผลักดันให้เกิดการใช้บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (“Mobile Value-Added Services: MVAS”) หรือบริการที่มีค่าใช้จ่าย (“Non-Voice Services”) เพิ่มขึ้นเพื่อชดเชยรายได้จากบริการทางเสียงที่ทรงตัวหรืออาจลดลงได้ในอนาคต



ผลจากการสำรวจภาคสนามจากสำนักงาน กสทช. พบว่าตลาดบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่ได้เข้าสู่ภาวะอิ่มตัวส่งผลให้มูลค่าโดยรวมของตลาดบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เติบโตในกรอบจำกัด โดยในปี 2561 มีมูลค่าประมาณ 251,241 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 ร้อยละ 2.1 และแม้ว่าผู้ใช้บริการจะใช้กลยุทธ์ส่งเสริมการขายในรูปแบบต่าง ๆ รวมถึงสร้างแรงจูงใจเพื่อให้ผู้ใช้บริการปรับเปลี่ยนจากการใช้บริการแบบเติมเงินเป็นแบบรายเดือนเพื่อเพิ่มรายได้เฉลี่ยต่อเลขหมาย (ARPU) มูลค่าตลาดโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่จะเกิดขึ้นในปี 2562 คาดว่าจะมีอัตราเติบโตเพียงร้อยละ 2.5 โดยมีมูลค่าประมาณ 257,522 ล้านบาท

หากจำแนกมูลค่าที่เกิดขึ้นในตลาดบริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ออกเป็น 2 ตลาดย่อยได้แก่ มูลค่าที่เกิดจากบริการทางเสียง (Mobile Voice Service) และมูลค่าที่เกิดจากบริการที่ไม่ใช่เสียง (Mobile Non-voice Service) ซึ่งประกอบด้วย SMS MMS และบริการอินเทอร์เน็ตผ่านโครงข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ ผลการศึกษาพบว่า ปัจจุบันผู้บริโภค

นิยมสื่อสารและใช้บริการต่างๆผ่านบริการที่ไม่ใช่เสียงเพิ่มขึ้น ขณะที่การสื่อสารทางเสียงมีแนวโน้มลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2561 มูลค่าที่เกิดขึ้นจากบริการทางเสียงมีมูลค่า 69,276 ล้านบาท ลดลงจากปี 2560 ร้อยละ 14 และคาดว่าจะลดมูลค่าลงเหลือ 60,963 ล้านบาท ในปี 2562 ส่วนบริการที่ไม่ใช่เสียงสร้างรายได้ให้กับผู้ให้บริการในปี 2561 มีมูลค่า 181,965 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2560 ร้อยละ 9.9 และเพิ่มขึ้นเป็นมูลค่า 196,559 ล้านบาท ในปี 2562

2.4.2 ธุรกิจสื่อออนไลน์

อุตสาหกรรมสื่อเป็นหนึ่งในอุตสาหกรรมที่สำคัญ ด้วยสาเหตุที่การประกอบธุรกิจสื่อเป็นสิ่งที่ต้องเกี่ยวข้องกับ การเข้าถึงผู้คนจำนวนมาก ตัวธุรกิจจะประสบความสำเร็จได้หรือไม่ขึ้น ปัจจัยสำคัญคือ ความพึงพอใจและพฤติกรรมของผู้บริโภค ซึ่งทั้งสองปัจจัยนี้ต่างก็มีความสัมพันธ์กับเทคโนโลยีที่พัฒนาขึ้นในทุกๆวัน ธุรกิจสื่อจึงต้องมีการปรับตัวอยู่ตลอดเวลา รายได้หลักของอุตสาหกรรมสื่อจะมาจากค่าโฆษณาที่มาจากบริษัทต่าง ๆ ถ้าหากผู้ประกอบการสามารถสร้างสื่อที่เป็นที่นิยมได้ ก็จะเป็นที่ต้องการของบริษัทที่ต้องการโฆษณาสินค้าและบริการของตนเอง และจะมีอำนาจในการต่อรองอัตราค่าโฆษณา ช่องทางในการประกอบธุรกิจสื่อมีหลากหลายช่องทางมาก ไม่ว่าจะเป็นโทรทัศน์ วิทยุ หนังสือ ป้ายโฆษณาบนยานพาหนะ และที่เป็นที่นิยมมากในปัจจุบันนี้คือ อินเทอร์เน็ต

ตารางค่าใช้จ่ายการโฆษณาในแต่ละช่องทางระหว่างปี 2559 – 2562 (ล้านบาท)

ประเภท / ปี	2559	2560	2561	2562	การเปลี่ยนแปลงเฉลี่ยต่อปี (%)
สื่อโทรทัศน์	84,398	70,979	70,382	70,310	-5.6%
สื่อวิทยุ	6,417	5,983	4,797	4,735	-9.3%
สื่อหนังสือพิมพ์	17,489	14,059	6,100	4,634	-33.4%
สื่อแม็กกาซีน	4,505	3,207	1,316	1,054	-35.9%
สื่อในโรงภาพยนตร์	5,134	5,445	7,383	8,838	20.5%
สื่อออกสถานที่	4,265	5,665	6,833	6,929	18.3%
สื่อเคลื่อนที่	4,478	5,311	6,082	6,585	13.8%
สื่อในห้างสรรพสินค้า	2,000	2,000	1,060	1,040	-16.3%
สื่อออนไลน์	8,084	9,150	15,348	18,055	32.9%
รวม	136,770	121,799	119,301	122,180	-3.5%
การเปลี่ยนแปลงต่อปี (%)	-	-10.9%	-2.1%	2.4%	-

ที่มา สยามคมมีเดียเอเจนซีและธุรกิจสื่อแห่งประเทศไทย (“MAAT”) และ Nielsen and the Bangkok Insight

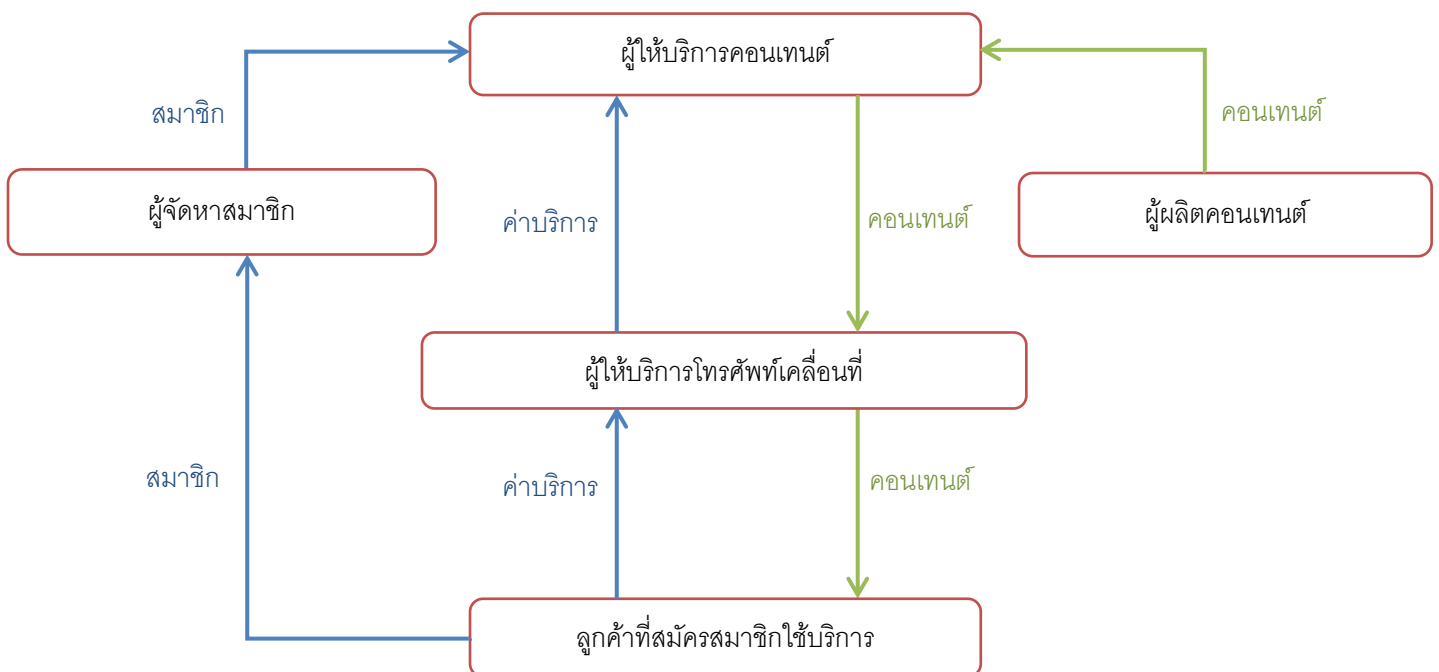
อุตสาหกรรมสื่อโฆษณาของประเทศไทยในปี 2562 มีมูลค่าการใช้จ่ายโดยรวมอยู่ที่ 122,180 ล้านบาท เพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 2.4 จากปี 2561 ที่ 119,301 ล้านบาท โดยภาพรวมจะเห็นว่ามูลค่าของอุตสาหกรรมสื่อค่อนข้างที่จะคงตัว แต่เมื่อแยกตามประเภทของสื่อจะเห็นว่า สัดส่วนของสื่อประเภทโทรทัศน์และสื่อสิ่งพิมพ์มีแนวโน้มลดลงอย่างเห็นได้ชัด ในขณะที่สื่อที่มีแนวโน้มเติบโตมากขึ้นทุกปี จะเป็นสื่อประเภทโฆษณาภายนอกอาคาร และสื่อบนอินเทอร์เน็ต

หรือสื่อออนไลน์ ซึ่งเป็นผลโดยตรงจากความก้าวหน้าของเทคโนโลยี และพฤติกรรมของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงไปจากในสมัยก่อน

ในปัจจุบัน โทรศัพท์เคลื่อนที่แบบสมาร์ทโฟนได้กลายเป็นส่วนหนึ่งในชีวิตประจำวันของทุกคน ตลาดโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่มีการขยายตัวเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้การใช้สื่ออินเทอร์เน็ตในโทรศัพท์เคลื่อนที่เพิ่มมากขึ้นตามไปด้วย ประกอบกับการพัฒนาของเทคโนโลยีที่เป็นไปอย่างรวดเร็ว ผู้ประกอบการธุรกิจโทรศัพท์เคลื่อนที่และให้บริการข้อมูลผ่านอินเทอร์เน็ตต่างก็พัฒนาให้มีประสิทธิภาพ มีความเร็วมากขึ้น ผู้บริโภคจึงสามารถเข้าถึงสื่อได้อย่างรวดเร็วทุกที่ทุกเวลา ด้วยสาเหตุนี้ทำให้ผู้ประกอบการธุรกิจสื่อ มองเห็นถึงโอกาสที่จะเข้าถึงผู้คนได้มากกว่าเดิม จึงมีการทำสื่อเนื้อหาต่าง ๆ ทั้งด้านบันเทิงและข่าวสาร ลงในช่องทางต่าง ๆ ทางอินเทอร์เน็ต ส่งผลให้ความนิยมในการรับชมโทรทัศน์หรือสื่อสิ่งพิมพ์ลดลง ผู้ประกอบการธุรกิจต่าง ๆ ที่ต้องการโฆษณา ก็หันมาลงทุนโฆษณาในสื่อประเภทอินเทอร์เน็ตมากขึ้น และสัดส่วนในการโฆษณาทางสื่อออนไลน์ก็เพิ่มขึ้น

2.5 ขั้นตอนการทำงาน

ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่



ผู้ที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มบริษัทให้บริการคอนเทนต์แก่ผู้ใช้โทรศัพท์เคลื่อนที่ โดยมีลูกค้าที่เกี่ยวข้องในการให้บริการดังนี้

1. ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ - เป็นเจ้าของช่องทางการส่งคอนเทนต์ระหว่างบริษัทและสมาชิก การดำเนินรายการตั้งแต่ข้อมูลการสมัครสมาชิก การส่งคอนเทนต์ให้สมาชิก การคิดค่าบริการ การเปลี่ยนแปลงนโยบายการให้บริการ รายการทั้งหมดจะดำเนินการผ่านระบบเครือข่ายของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่แต่ละราย
2. ผู้ให้บริการคอนเทนต์ - ได้แก่ บริษัท ซึ่งเป็นผู้จัดหาคอนเทนต์ จัดหาสมาชิกในการรับบริการ และจัดส่งคอนเทนต์ให้สมาชิก โดยจะให้บริการผ่านระบบเครือข่ายของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่แต่ละราย
3. ผู้ผลิตคอนเทนต์ - ปัจจุบันบริษัทว่าจ้างผู้ผลิตภายนอกผลิตคอนเทนต์ประเภทคำพยากรณ์ วิดีโอ เกร็ดความรู้ด้านสุขภาพ
4. ผู้จัดหาสมาชิก - บริษัทมีนโยบายดำเนินการผ่านพันธมิตรในการจัดหาสมาชิกเพื่อเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงผู้ใช้โทรศัพท์เคลื่อนที่ได้อย่างทั่วถึง โดยพันธมิตรจะเป็นผู้ทำการตลาดผ่านช่องทางการสมัครทางโทรศัพท์ สื่อโฆษณาประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ และทางออนไลน์

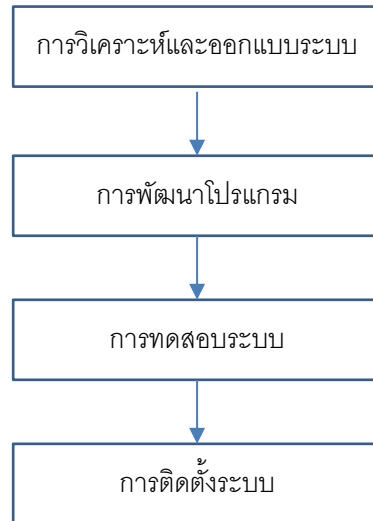
ขั้นตอนการให้บริการ

1. บริษัทจัดให้มีระบบการจัดการข้อมูล เพื่อการจัดการข้อมูลของสมาชิกและการจัดส่งและรับข้อมูลระหว่างบริษัทและผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่
2. บริษัทขอเปิดบริการกับทางผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ โดยเสนอลักษณะบริการที่ต้องการ นำเสนอและค่าบริการ เพื่อให้ทางผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เปิดหมายเลขดังกล่าวในการให้บริการ
3. ผู้ใช้โทรศัพท์เคลื่อนที่สมัครบริการผ่านช่องทางต่าง ๆ โดยทางบริษัทจะต้องแจ้งแพ็คเกจการให้บริการ ได้แก่ ประเภทบริการ ค่าบริการต่อข้อความ ก่อนการสมัคร และแจ้งผลการสมัครพร้อมช่องทางการยกเลิกหลังจากดำเนินการสมัครเสร็จสิ้น โดยข้อมูลการสมัครถูกบันทึกในระบบของบริษัท
4. บริษัทจัดส่งคอนเทนต์ให้สมาชิกตามแพ็คเกจที่สมัครผ่านระบบของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ โดยหลังจากการส่งคอนเทนต์ ระบบของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ จะรายงานผลความสำเร็จในการส่งคอนเทนต์กลับมาให้บริษัทรับทราบ
5. ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่จัดส่งผลการเก็บค่าบริการจากผู้ใช้บริการเป็นรายเดือนให้แก่บริษัท เพื่อการวางใบเรียกเก็บค่าบริการ โดยมูลค่าส่วนแบ่งคำนวณจากรายได้ที่ได้รับชำระจากผู้ใช้บริการแล้ว

ธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ฝ่ายบริหารและฝ่ายพัฒนาธุรกิจจะเป็นผู้เริ่มโครงการ หรือรับงานพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ จากลูกค้า หลังจากนั้นจะมีการประชุมร่วมกับฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อพิจารณาความเป็นไปได้ในการพัฒนาระบบดังกล่าว กลุ่มบริษัทใช้แนวคิดการบริหารงานด้วยวิธีอจีล์ (“Agile”) ซึ่งเป็นแนวคิดที่นิยมนำมาปฏิบัติในการพัฒนา

ซอฟต์แวร์ (“Software”) และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งเป็นหลักการทำงานที่ยืดหยุ่น สามารถตอบสนองต่อผลลัพธ์ที่ได้จากการพัฒนาในแต่ละขั้นตอน เพื่อการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นไปตามที่ลูกค้าต้องการ โดยมีกระบวนการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศดังนี้



1. การวิเคราะห์และออกแบบระบบ เพื่อทำการวิเคราะห์ความต้องการของระบบ พร้อมทั้งสรุปข้อมูลความต้องการ และการออกแบบระบบที่สามารถตอบโจทย์ของลูกค้าได้
2. การพัฒนาโปรแกรม คือการเขียนชุดคำสั่งตามการออกแบบ
3. การทดสอบระบบ คือ กำหนดออกแบบรูปแบบกรณีทดสอบ (“Test Case”) และทำการทดสอบระบบ พร้อมรายงานผล
4. การติดตั้งระบบ โดยเมื่อระบบผ่านการทดสอบ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศดังกล่าวจะถูกนำไปติดตั้งบนเซิร์ฟเวอร์ของลูกค้าหรือบนอุปกรณ์อื่นที่ลูกค้าต้องการ

โดยในระหว่างขั้นตอนด้านบนนั้น บริษัทจะมีการติดตามผลลัพธ์ที่ได้รับในแต่ละขั้นตอนเพื่อการปรับปรุงและพัฒนาได้อย่างรวดเร็ว โดยเน้นที่ผลลัพธ์ที่สามารถตอบโจทย์ของลูกค้าเป็นหลัก

3. ปัจจัยความเสี่ยง

บริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและวางแผนงานในการบริหารจัดการระดับความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินงาน โดยทำหน้าที่ติดตามควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ภายในระดับที่เหมาะสมและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ บริษัทจำแนกความเสี่ยงที่สำคัญออกเป็น 3 ด้าน ดังนี้

1. ความเสี่ยงเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ

ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ในการดำเนินธุรกิจ

บริษัทจะต้องดำเนินธุรกิจภายใต้ข้อกำหนดของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่แต่ละราย ตั้งแต่การจัดให้มีระบบการเชื่อมต่อกับผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการให้บริการแก่ผู้ใช้บริการ การกำหนดลักษณะของบริการหรือคอนเทนต์ ซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ก่อนการเปิดให้บริการ รวมถึงการจัดเก็บหลักฐานการให้บริการสำหรับการตรวจสอบ โดยหากบริษัทไม่สามารถดำเนินการตามข้อกำหนดของทางผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ได้ บริษัทมีโอกาสที่จะถูกระงับการให้บริการ โดยผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เป็นผู้ให้บริการเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกิจการกระจายเสียง กิจการโทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (กสทช.) ซึ่งผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่จะนำกฎระเบียบของสำนักงาน กสทช. มากำหนดเป็นนโยบายและขั้นตอนในการดำเนินงาน ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อวิธีการดำเนินธุรกิจของบริษัทในส่วนของธุรกิจ MVAS

อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารของบริษัทได้ทำธุรกิจร่วมกับผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เป็นระยะเวลากว่า 10 ปี และบุคลากรของบริษัทได้มีการสื่อสารกับทางผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ถึงแนวทางการปฏิบัติงานเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงาน กสทช. อย่างสม่ำเสมอ และมีความพร้อมในการปรับเปลี่ยนวิธีการทำงาน หากทางผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่และสำนักงาน กสทช. มีมาตรการที่เพิ่มเติมจากปัจจุบัน โดยบริษัทไม่เคยประสบปัญหาในการดำเนินงานอย่างรุนแรงที่จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ

ความเสี่ยงจากการที่ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เข้ามาดำเนินธุรกิจเอง

บริษัทเป็นผู้ให้บริการคอนเทนต์ที่มีการดำเนินการร่วมกับผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ โดยบริษัทเป็นผู้จัดหาคอนเทนต์ให้แก่ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เพื่อให้บริการแก่ผู้ใช้บริการแต่ละราย บริษัทจะได้รับส่วนแบ่งรายได้ค่าบริการที่ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เรียกเก็บจากผู้ให้บริการ ปัจจุบันบริษัทมีสัญญาให้บริการดังกล่าวกับผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ทั้ง 3 รายใหญ่ โดยถือเป็นกลยุทธ์ในการดำเนินงานที่สำคัญที่ต้องการเข้าถึงผู้ใช้บริการทั้งหมด ไม่จำกัดเฉพาะสมาชิกผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่รายใดรายหนึ่ง ทั้งนี้ สัญญาให้บริการ MVAS ส่วนใหญ่จะมีการต่ออายุโดยอัตโนมัติต่อไปอีก 1 ปี โดยที่ผ่านมาได้มีการต่อสัญญาอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด บริษัทจึงอาจมีความเสี่ยงจากการไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาดังกล่าวและสูญเสียรายได้จำนวนมาก รวมถึงมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวและมีความมั่นใจว่าจากการที่บริษัทจัดหาคอนเทนต์ที่มีคุณภาพส่งผลให้ได้รับความนิยมและมีผู้ใช้บริการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ส่วนใหญ่เป็นระยะเวลากว่า 10 ปี จะช่วยลดความเสี่ยงดังกล่าวลงได้ นอกจากนี้ การที่จะดำเนินการจัดหาและผลิตคอนเทนต์ของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เองนั้น จะต้องมีการบูรณาการในการจัดหาที่มีความซับซ้อน และอาศัยบุคลากร

จำนวนมาก เพื่อให้ได้แหล่งข้อมูลที่มีคุณภาพหลากหลายและเป็นที่ต้องการของลูกค้า ในขณะที่บริษัทที่มีงานที่มีประสิทธิภาพ มีความชำนาญ ซึ่งสามารถอำนวยความสะดวกให้ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ได้มากกว่าการดำเนินการเอง นอกจากนี้ ธุรกิจและรายได้หลักของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่มาจากการให้บริการเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ ซึ่งเป็นรูปแบบธุรกิจที่แตกต่างกัน ดังนั้นการที่ผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่จะหันมามุ่งเน้นดำเนินการให้บริการคอนเทนต์ด้วยตัวเอง โดยไม่ทำงานร่วมกับผู้ให้บริการคอนเทนต์จึงเป็นไปได้ยาก

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีและพฤติกรรมผู้บริโภค

เทคโนโลยีการสื่อสารมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว พฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภคก็เปลี่ยนแปลงไปตามวิวัฒนาการในผลิตภัณฑ์และบริการ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงด้านกฎเกณฑ์การกำกับดูแลต่าง ๆ ก็มีส่วนทำให้มีการเปิดตลาดบริการด้วยรูปแบบใหม่เช่นเดียวกัน โดยศูนย์วิจัยชี้ความสามารถในการแข่งขัน สำนักวิจัย สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์คาดการณ์ว่าในอนาคตบริการเสริมแบบข้อความเพียงอย่างเดียวจะปรับตัวลดลงและปัจจัยต่าง ๆ ดังกล่าวจะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่

ฝ่ายบริหารประเมินว่าการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยีนั้นจะไม่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ MVAS อย่างรุนแรง เนื่องจากนอกจากการส่งข้อความสั้นแล้ว บริษัทสามารถพัฒนารูปแบบคอนเทนต์ประเภทอื่นได้ โดย SMS เป็นเพียงช่องทางการยืนยันการชำระเงินที่ผู้ใช้โทรศัพท์เคลื่อนที่ทุกรายสามารถเข้าถึง และมีความสะดวกมากที่สุดสำหรับพฤติกรรมของผู้ใช้บริการในประเทศไทย ดังนั้นบริษัทจึงมุ่งเน้นการพัฒนาและสรรหาคอนเทนต์ให้สามารถตอบสนองความต้องการของผู้ใช้บริการในประเทศไทยให้ดีที่สุด โดยการติดตามวิเคราะห์ข้อมูลการใช้บริการในแต่ละประเภท และการรับฟังคำแนะนำจากคู่ค้าทั้งพันธมิตรด้านการตลาดและผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่เพื่อการพัฒนาคอนเทนต์ต่อไป

2. ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ

ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงความสามารถเฉพาะของบุคลากร

การประกอบธุรกิจและการพัฒนาบริการด้านเทคโนโลยีของบริษัทดำเนินการโดยบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์เฉพาะด้าน ซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าและมีส่วนสำคัญในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งในขั้นนี้หมายถึงพนักงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนั้นหากบริษัทต้องสูญเสียบุคลากรเหล่านั้นไปอาจต้องใช้เวลามากในการสร้างบุคลากรทดแทนขึ้นมาใหม่ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการขยายการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวและได้ดำเนินการกระจายความเสี่ยงโดยส่งเสริมการพัฒนาความรู้ความเข้าใจในธุรกิจ และวางแผนงานให้พนักงานสามารถทำงานทดแทนกันได้ โดยไม่ต้องพึ่งพิงพนักงานคนใดคนหนึ่ง นอกจากนี้บริษัทได้ให้ความสำคัญกับบุคลากร โดยให้การสนับสนุนให้พนักงานทุกระดับมีส่วนร่วมในการดำเนินงานเพื่อให้เกิดความรู้สึกร่วมกันที่มั่นคง พร้อมทั้งจะเติบโตและพัฒนาไปกับบริษัทในระยะยาว

ความเสี่ยงจากเหตุขัดข้องในการเชื่อมต่อกับระบบเครือข่ายของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่

บริษัทมีรายได้หลักจากการให้บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ โดยบริการต่าง ๆ จะให้บริการผ่านระบบเครือข่ายของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่แก่สมาชิกผู้ใช้บริการในระบบต่าง ๆ ซึ่งเป็นการดำเนินการภายใต้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีการเชื่อมต่อกันระหว่างบริษัทกับผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ ดังนั้นหากระบบเชื่อมต่อระหว่างบริษัทกับผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่รายใดรายหนึ่งมีเหตุขัดข้องหรือไม่สามารถเชื่อมต่อระบบได้ จะทำให้บริษัทไม่สามารถทำการให้บริการแก่ผู้ใช้บริการได้และอาจมีผลกระทบต่อดำเนินงานของบริษัท

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงและมีแนวทางที่จะลดความเสี่ยงดังกล่าว ด้วยการจัดหาช่องทางสำรองเพื่อเชื่อมต่อระหว่างบริษัทกับระบบเครือข่ายของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่แต่ละราย ทำให้มีช่องทางการเชื่อมต่อระบบระหว่างกันมากกว่าหนึ่งช่องทาง หากเกิดเหตุขัดข้องกับช่องทางหลักที่บริษัทใช้เชื่อมต่อกับผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ การเชื่อมต่อระหว่างกันนั้นจะถูกโอนย้ายมาผ่านช่องทางสำรองทันที ซึ่งจะทำให้บริษัทยังคงสามารถให้บริการแก่ผู้ใช้บริการได้ตามปกติ และไม่ส่งผลกระทบต่อความเสียหายต่อการดำเนินงานของบริษัท

ความเสี่ยงในกรณีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศล่มทั้งระบบจากเหตุภัยพิบัติ

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทถือเป็นส่วนสำคัญหลักของการดำเนินงานในทุกธุรกิจของบริษัท ในกรณีที่มีสถานการณ์ร้ายแรงที่อาจเกิด อาทิ เกิดเพลิงไหม้อาคารสำนักงาน เกิดอุทกภัยบริเวณพื้นที่อาคารสำนักงานเป็นระยะเวลานาน จนไม่สามารถจ่ายระบบไฟฟ้าและเกิดความเสียหายจนไม่สามารถใช้งานได้ หรือแม้แต่เหตุก่อการร้ายภายในอาคารสำนักงาน เป็นต้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท

ถึงแม้ว่าเหตุภัยพิบัติจะมีโอกาสเกิดขึ้นได้น้อย แต่หากเกิดขึ้นแล้วจะส่งผลกระทบต่อความเสียหายร้ายแรงกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างประเมินมูลค่าไม่ได้ ดังนั้นบริษัทจึงได้จัดเตรียมระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำรองทั้งระบบ หรือที่เรียกว่า Cloud Server โดยติดตั้งแยกส่วนกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศหลัก พนักงานผู้ปฏิบัติงานสามารถเปิดเข้าใช้งานระบบทดแทนจากนอกสถานที่ได้ เมื่อศูนย์ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศหลักไม่สามารถเข้าใช้งานได้ตามปกติ ซึ่งจะช่วยลดความเสียหายร้ายแรงที่อาจเกิดขึ้นจากความเสียหายเหตุภัยพิบัติได้

3. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอำนาจกำหนดนโยบายการบริหาร

ปัจจุบัน นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ถือหุ้นในบริษัทคิดเป็นร้อยละ 72.51 ของจำนวนหุ้นที่เรียกชำระแล้วของบริษัท (ข้อมูล ณ วันที่ 8 ตุลาคม 2562) ซึ่งเป็นสัดส่วนที่มากกว่าร้อยละ 50 โดยเป็นเสียงข้างมาก สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและควบคุมนโยบายและการบริหารงานในบริษัทได้ ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียงสามในสี่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อย่างไรก็ตาม เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใส และมีการถ่วงดุลอำนาจการบริหาร บริษัทจึงได้จัดโครงสร้างการบริหารจัดการโดยมีบุคคลากรที่มีความรู้ความสามารถ และได้กำหนดขอบเขตการดำเนินการ การมอบอำนาจให้แก่กรรมการและผู้บริหารอย่างชัดเจน มีการแต่งตั้งบุคคลภายนอกที่เป็นกรรมการอิสระเข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัท ซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบถ่วงดุลการตัดสินใจ และพิจารณาอนุมัติรายการต่าง ๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยการว่าจ้างบริษัทผู้ชำนาญการจากภายนอกที่ปฏิบัติงานเป็นอิสระและขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ดูแลระบบการควบคุมภายในเพื่อให้เป็นไปตามระบบที่ได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ เพื่อสร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นถึงความโปร่งใสและถ่วงดุลอำนาจในการบริหารงานของบริษัท

4. การวิจัยและการพัฒนา

-ไม่มี-

5. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

5.1 ทุนจดทะเบียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทมีทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 80,000,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญจำนวน 160,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยเป็นหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้ว 60,000,000 บาท คิดเป็นจำนวน 120,000,000 หุ้น ทั้งนี้ ภายหลังจากการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี บริษัทจะมีหุ้นที่เรียกชำระแล้ว 80,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 160,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

5.2 โครงสร้างผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 โครงสร้างผู้ถือหุ้นของบริษัทก่อนการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนทั่วไป มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น		ก่อนการเสนอขายหุ้นให้แก่ประชาชน	
		จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	ร้อยละ
1. กลุ่มตระกูลบุญประกอบศักดิ์			
1.1	นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	87,006,000	72.51
1.2	นางสาวรัตตินารถ บุญประกอบศักดิ์	1,170,000	0.98
1.3	นางโสภิตา บุญประกอบศักดิ์	1,170,000	0.98
กลุ่มตระกูลบุญประกอบศักดิ์		89,346,000	74.46
2	นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	5,928,000	4.94
3	นายสมโภช ทนุตันติวงศ์	5,862,000	4.89
4	นายธนิษฐ์ รัตนศิริวิไล	5,862,000	4.89
5	นายสุรกิจ ศินีพันธ์	4,692,000	3.91
6	นายสมพล ยศวิริยะพาณิชย์	4,692,000	3.91
7	นายวรชัย ตวงจิตต์สุนันท์	2,346,000	1.96
8	นายคธามาศ เพชรรัตน์	318,000	0.27
9	นางสาวเดือนเพ็ญ ไทยประยูร	318,000	0.27
10	นายธีรนันท์ รอดเมื่อ	318,000	0.27
11	นายพีรพงษ์ ชันธธุลี	318,000	0.27
รวมก่อนเสนอขาย		120,000,000	100.00

5.3 การออกหลักทรัพย์อื่น ๆ

- ไม่มี -

5.4 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของหลักการกำกับกิจการที่ดีที่มีความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเป็นสำคัญ และบริษัทยังตระหนักถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นทั้งในฐานะนักลงทุน และเจ้าของบริษัท ดังนั้น เพื่อเป็นการเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว บริษัท จึงกำหนดนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิจากงบเฉพาะกิจการภายหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลประจำปีจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอที่จะทำเช่นนั้นได้และให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในคราวถัดไป

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

6.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลเกี่ยวกับบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม

รายละเอียดบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อบริษัท	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ ธุรกิจพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
วันที่ก่อตั้ง	20 สิงหาคม 2547
วันที่แปรสภาพ	20 มีนาคม 2562
ทุนจดทะเบียน	80,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	60,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 โทรศัพท์ 02-835-3957-8 โทรสาร 02-835-3959
เลขทะเบียนบริษัท	0107562000068
เว็บไซต์บริษัท	www.addtechhub.com

รายละเอียดนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นทางตรงตั้งแต่ร้อยละ 10.00 ขึ้นไปของจำนวนที่ชำระแล้ว

รายละเอียดบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อบริษัท	บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่
วันที่ก่อตั้ง	23 มกราคม 2557
ทุนจดทะเบียน	1,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	1,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 โทรศัพท์ 02-835-3957-8 โทรสาร 02-835-3959
เลขทะเบียนบริษัท	0105557012370
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท	ร้อยละ 99.99

ชื่อบริษัท	บริษัท พร็อพเทค จำกัด
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ ธุรกิจสื่อโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ต
วันที่ก่อตั้ง	2 พฤษภาคม 2554
ทุนจดทะเบียน	7,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	7,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 โทรศัพท์ 02-835-3957-8 โทรสาร 02-835-3959
เลขทะเบียนบริษัท	0105554058522
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท	ร้อยละ 99.99

ชื่อบริษัท	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ธุรกิจวิจัยและพัฒนาาระบบแพลตฟอร์มออนไลน์
วันที่ก่อตั้ง	19 พฤษภาคม 2559
ทุนจดทะเบียน	10,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	10,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 โทรศัพท์ 02-835-3957-8 โทรสาร 02-835-3959
เลขทะเบียนบริษัท	0105559077649
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท	ร้อยละ 99.99

รายละเอียดบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ชื่อบริษัท	บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ธุรกิจสื่อผ่านแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย”
วันที่ก่อตั้ง	12 พฤษภาคม 2559
ทุนจดทะเบียน	5,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	5,000,000 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	288 ซอย ส.ธรนิรทร์ 2 ถนนประชาอุทิศ แขวงห้วยขวาง เขตห้วยขวาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ 02-274-4480

ชื่อบริษัท	บริษัท บอรั่น ดิจิตอล จำกัด
	โทรสาร 02-690-2804
เลขทะเบียนบริษัท	0105559073368
สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท	ร้อยละ 45

6.2 นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อบริษัท	ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ 02-229-2800 โทรสาร 02-359-1259

6.3 ผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัท	บริษัท ไพร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	179/74-80 อาคารบางกอกซีทีทาวเวอร์ ชั้น 15 ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพมหานคร โทรศัพท์ 02-344-1000 โทรสาร 02-286-5050

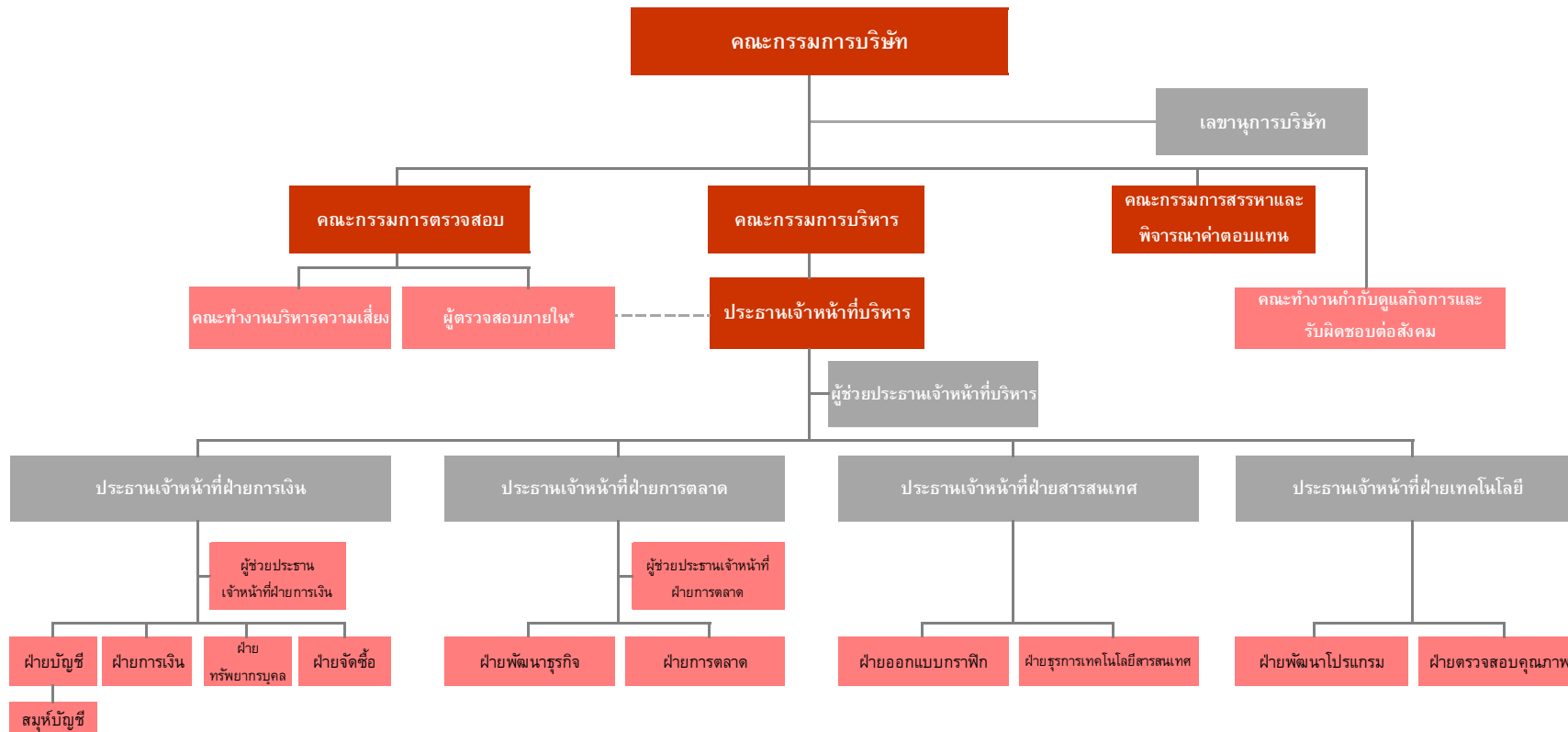
6.4 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

7. โครงสร้างการจัดการ

7.1 โครงสร้างองค์กร



หมายเหตุ : บริษัทว่าจ้าง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน

7.2 คณะกรรมการ

7.2.1 คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายจิรพันธ์	สินธุนาวา	ประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายเจนวิทย์	จิระกุลชัยนันท์	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร
3. นายวิศิษฐ์	ว่องวานิชวัฒนะ	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
4. นางสาวเยาวโรจน์	กลิ่นบุญ	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
5. นายศิริรัตน์	รัตนไพฑูรย์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน
6. นายชวัล	บุญประกอบศักดิ์	ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
7. นายสมโภช	ทนต์ติววงศ์	กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน

โดยมีนางสาวอภิญญา วัฒนวิวัฒน์ ดลชวีโรดิณ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท

กรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทคือ นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ หรือ นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์ หรือ นายสมโภช ทนต์ติววงศ์ สองในสามคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายจิรพันธ์	สินธุนาวา	ประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายวิศิษฐ์	ว่องวานิชวัฒนะ	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
3. นางสาวเยาวโรจน์	กลิ่นบุญ	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา พิจารณาค่าตอบแทน
4. นายศิริรัตน์	รัตนไพฑูรย์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน

โดยมี นายวิศิษฐ์ ว่างวานิชวัฒนะ และ นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินโดยมีรายละเอียดประวัติการศึกษาและประสบการณ์การทำงานสามารถอ้างอิงได้จากเอกสารแนบ 1

7.2.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
3. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

7.2.4 คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	รองประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการบริหาร
3. นายสมโภช ทนุตันติวงศ์	กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน

7.2.5 คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 6 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายคธามาศ เพชรรัตน์	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายสมโภช ทนุตันติวงศ์	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
4. นางสาวรัตนินารท บุญประกอบศักดิ์	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด
5. นายจวินทร์ วิรัชพิณฑุ	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี
6. นายพีรพงษ์ ชันธุจี	คณะทำงานบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ

7.2.6 คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 4 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายชวัล	บุญประกอบศักดิ์	ประธานคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายศรามาศ	เพชรรัตน์	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม/ ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายสมโภช	ทนต์ติววงศ์	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
4. นางสาวรัตตินารณ	บุญประกอบศักดิ์	คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม/ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด

7.2.7 ผู้บริหาร

คณะผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 มีจำนวนทั้งสิ้น 8 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง
1. นายชวัล	บุญประกอบศักดิ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายศรามาศ	เพชรรัตน์	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายสมโภช	ทนต์ติววงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
4. นางสาวรัตตินารณ	บุญประกอบศักดิ์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด
5. นายพีรพงษ์	ชันธุจี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสารสนเทศ
6. นายรวินทร์	วิรัชพินทุ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี
7. นางสาวธัญญานาถ	ลาภเจริญกิจสกุล	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
8. นางสาวสุภัก	อมรทวิชกุล	สมุหบัญชี

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท โดยรวมเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- กำหนดกลยุทธ์และแผนการทางธุรกิจเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์และแผนการทางธุรกิจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- ดำเนินการและปฏิบัติภารกิจตามที่คณะกรรมการมอบหมาย และตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

4. สั่งการ ออกระเบียบ ประกาศ บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
5. อนุมัติและ/หรือมอบอำนาจการทำนิติกรรมเพื่อผูกพันบริษัทสำหรับธุรกรรมปกติของบริษัท รวมถึงธุรกรรมที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทให้ดำเนินการแทน ทั้งนี้ ให้รวมถึงธุรกรรมใด ๆ ที่ไม่เป็นการผูกพันทรัพย์สินของบริษัทโดยตรง
6. ประสานงานผู้บริหารและพนักงานเพื่อให้ปฏิบัติตามนโยบายและทิศทางทางธุรกิจที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท
7. แสวงโอกาสทางธุรกิจและการลงทุนใหม่ ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเพิ่มรายได้และกำไรให้แก่บริษัท
8. พิจารณาการนำสิทธิและทรัพย์สินของบริษัทไปก่อภาระผูกพันต่อบุคคล บริษัท ห้าง ร้าน หรือสถาบันการเงิน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการอนุมัติ
9. พิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานปรกติตามวงเงินที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้
10. พิจารณาอนุมัติการลงทุนในตราสารและหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีบริษัทในวงเงินตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติมอบหมายไว้
11. อนุมัติในหลักการการลงทุนในการขยายธุรกิจ ตลอดจนการร่วมทุนกับผู้ประกอบกิจการอื่น ๆ และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในที่ประชุมคราวถัดไป
12. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปี หรือที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
13. ดูแลการทำงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎระเบียบต่าง ๆ รวมถึงการปฏิบัติงานด้วยหลักธรรมาภิบาล ในการทำธุรกิจ
14. ส่งเสริมพัฒนาความรู้ ความสามารถ และศักยภาพของพนักงานเพื่อเพิ่มศักยภาพขององค์กรโดยรวม
15. พิจารณาแต่งตั้งที่ปรึกษาต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินการของบริษัท
16. พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นเงื่อนไขปรกติทางการค้า เช่น ซื้อขายสินค้าด้วยราคาตลาด การคิดค่าธรรมเนียมบริการในอัตราค่าธรรมเนียมปรกติ และทำให้เครดิตเทอมเหมือนลูกค้าทั่วไป เป็นต้น ทั้งนี้ภายใต้นโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
17. อนุมัติการแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างพนักงานระดับผู้บริหาร
18. ดำเนินกิจการงานด้านอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่มีอำนาจในการอนุมัติเรื่องหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่ใช่เป็นเงื่อนไขปรกติทางการค้า รายการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์สำคัญของบริษัท และ/หรือรายการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัทและบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นรายการที่เป็นเงื่อนไขปรกติทางการค้าที่ได้มีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ โดยได้อนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้และได้ขอความเห็นชอบจาก

ผู้ถือหุ้น ในการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ที่สำคัญของบริษัทหรือบริษัทย่อยแล้ว เพื่อให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในเรื่องดังกล่าว

19. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วงและ/หรือการมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

7.3 เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวฉัตรวิรัตน์ ดลวชิรโกศล ให้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท โดยมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบดังนี้

1. แจกมติและนโยบายของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องรับทราบ พร้อมทั้งให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทตามระเบียบปฏิบัติ นโยบาย และข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ
2. จัดทำและจัดเก็บรักษาเอกสาร ดังนี้
 - 2.1 ทะเบียนกรรมการ
 - 2.2 หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
 - 2.3 หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
3. ดำเนินการให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของกฎหมาย พร้อมทั้งเก็บรักษารายงานดังกล่าว รวมถึงส่งสำเนาให้ประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
4. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรของคณะกรรมการแต่ละชุด รวมถึงข้อพึงปฏิบัติ รวมทั้งบันทึกรายงานการประชุมและติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุม
5. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูล และรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
6. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นทั่วไปให้ได้รับทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น

7. ดูแลกิจการของคณะกรรมการบริษัท และเป็นผู้ประสานงานระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร พร้อมทั้งให้ข่าวสารและข้อมูลแก่กรรมการในประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการทราบ
8. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด รวมถึงการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล และรายงานผลการประเมินดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท
9. ดำเนินการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายและกฎเกณฑ์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
10. ดำเนินการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.4 ค่าตอบแทน

7.4.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2562 ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ในรูปแบบของค่าตอบแทนรายไตรมาส โดยมีรายละเอียดดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายไตรมาส
ประธานคณะกรรมการบริษัท	50,000 บาท
กรรมการบริษัท	30,000 บาท
ประธานกรรมการตรวจสอบ	40,000 บาท
กรรมการตรวจสอบ	20,000 บาท
ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	-

หมายเหตุ: กรรมการที่เป็นพนักงานจะไม่ได้ค่าตอบแทนรายไตรมาส

โดยในปีบัญชีปี 2561 และ ปี 2562 มีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุม และเบี้ยประชุมของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนดังนี้

ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนครั้งที่ประชุม					
	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	
	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2562
1. นายจิรพันธ์ สีนุทนาวา	5/5	5/5	4/4	5/5		
2. นายศิริรัตน์ รัตน์ไพฑูรย์	5/5	5/5	4/4	5/5	1/1	1/1
3. นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	5/5	5/5	4/4	5/5	1/1	1/1
4. นายวิศิษฐ์ ว่องวานิชวัฒนะ	5/5	5/5	4/4	5/5		
5. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์	10/10	5/5			1/1	1/1
6. นายสมโภช ทนุดันติวงศ์	5/5	5/5				
7. นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	5/5	5/5				

หมายเหตุ: กรรมการทุกท่านยกเว้นนายชวัล บุญประกอบศักดิ์ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นคณะกรรมการ ณ วันที่ 14 มีนาคม 2561 โดยทำหน้าที่กรรมการครั้งแรก ณ การประชุมกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2561 วันที่ 29 มีนาคม 2561 โดยได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้นในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2561 ณ วันที่ 23 มีนาคม 2561

ชื่อ - สกุล	ค่าเบี้ยประชุมของคณะกรรมการ (บาท)					
	คณะกรรมการบริษัท		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา คำตอบแทน	
	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2561	ปี 2562
1. นายจิรพันธ์ สีนุทนาวา	200,000	200,000	160,000	160,000		
2. นายศิริรัตน์ รัตน์ไพฑูรย์	120,000	120,000	80,000	80,000		
3. นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	120,000	120,000	80,000	80,000		
4. นายวิศิษฐ์ ว่องวานิชวัฒนะ	120,000	120,000	80,000	80,000		
5. นายชวัล บุญประกอบศักดิ์						
6. นายสมโภช ทนุดันติวงศ์						
7. นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์	120,000	120,000				
รวม	680,000	680,000	400,000	400,000		

(2) ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

7.4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2561 และปี 2562 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหารจำนวน 11.90 ล้านบาท และ 13.33 ล้านบาท ตามลำดับ ทั้งนี้ค่าตอบแทนดังกล่าวรวมถึงเงินเดือนและโบนัส

	ปี 2561	ปี 2562
จำนวนผู้บริหาร (คน)	8	8
ค่าตอบแทนรวมผู้บริหาร (ล้านบาท)	11.90	13.33

ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

7.5 บุคลากร

(1) จำนวนบุคลากร

จำนวนบุคลากร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) ทั้งสิ้นจำนวน 34 คน และ 40 คน ตามลำดับ โดยมีค่าตอบแทนพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยคิดเป็นจำนวนเงินเท่ากับ 20.32 ล้านบาท และ 23.73 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าว เช่น เงินเดือน โบนัส และสวัสดิการอื่น ๆ เป็นต้น โดยมีรายละเอียดจำนวนพนักงานตามฝ่ายงานดังนี้

สายงาน / หน่วยงานหลัก	จำนวนคน	
	ปี 2561	ปี 2562
ฝ่ายบัญชีการเงิน	2	2
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	24	27
ฝ่ายการตลาด	2	4
ฝ่ายอื่น ๆ	6	7
รวมทั้งสิ้น	34	40

ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

7.6 นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทและบริษัทย่อยเล็งเห็นถึงความสำคัญของบุคลากรภายในองค์กร จึงมีการส่งเสริมและพัฒนาพนักงานให้มีความรู้ ทักษะ และทัศนคติเกี่ยวกับงานให้เป็นที่ไปตามความสามารถที่ตำแหน่งงานนั้น ได้แก่ การส่งเสริมให้พนักงานเพิ่มพูนความรู้ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ การจัดอบรมสัมมนาโดยวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถจากภายนอกองค์กร การสอนงานโดยหัวหน้างาน การเรียนรู้จากปฏิบัติงานจริง ตลอดจนการถ่ายทอดความรู้ระหว่างเพื่อนร่วมงาน และการเรียนรู้ร่วมกันระหว่างผู้บริหารและพนักงาน

8. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

8.1 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) ตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงได้มีนโยบายให้ปฏิบัติตามหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติ ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งนำมาจากหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และครอบคลุมหลักการของ OECD ทั้ง 5 หมวดในเรื่องสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสและหน้าที่ของคณะกรรมการ โดยนำเสนอในรูปแบบของหลักปฏิบัติ 8 หลักของคณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นผู้บริหารหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กร ในการกำกับดูแลกิจการเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน และสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (ต่อไปนี้จะเรียกว่า CG Code)

คณะกรรมการ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) จะได้มีการทบทวนการปรับใช้ CG Code ตามบริบทของบริษัทเป็นประจำทุกปี และหากพบว่า CG Code ขัดแย้งไม่เหมาะสมกับบริบทของบริษัทจะพิจารณาเพื่อนำมามาตรการทดแทน (ถ้ามี) มาปรับใช้ โดยจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทราบในหัวข้อหลักปฏิบัติที่ยังไม่ได้นำไปปรับใช้ในรายงานประจำปี และแบบ 56-1

ทั้งนี้ การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีนี้ สะท้อนในจรรยาบรรณทางธุรกิจ รวมทั้งกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้รับมอบหมายในเรื่องต่าง ๆ และการบรรจวาระการประชุมคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยล่วงหน้าตลอดปี เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการครบถ้วน โดยรายละเอียดการปฏิบัติของบริษัทจะระบุในรายงานการกำกับดูแล โดยบริษัทจะสื่อสารและเผยแพร่เอกสารที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการใน เว็บไซต์ของบริษัทโดยผู้มีส่วนได้เสียสามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ที่เว็บไซต์ของบริษัทในส่วนของนักลงทุนสัมพันธ์ (<http://www.addtechhub.com>)

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และเจ้าของบริษัทเช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอ สิทธิต่าง ๆ ในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทเช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัทการลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทมีพันธกิจในการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- 1) มีการให้ข้อมูลวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระหรือประกอบมติที่ขอตามทีระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น หรือในเอกสารแนบวาระการประชุมและละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท
- 2) อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเหมาะสม และละเว้นการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะใช้สถานที่ซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง โดยจะแนบแผนที่ซึ่งแสดงสถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือเชิญประชุม รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ
- 3) ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบพร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทจะเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท
- 4) สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น
- 5) ในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสมและบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ
- 6) ส่งเสริมให้กรรมการทุกคนเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม
- 7) จัดให้มีการลงมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นสำหรับแต่ละรายการในกรณีที่วาระนั้นมีหลายรายการ เช่น วาระการแต่งตั้งกรรมการ
- 8) บริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ เช่น การทำรายการเกี่ยวโยง การทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เป็นต้น เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ในการนับผลการลงคะแนน
- 9) บริษัทจะจัดให้มีบุคคลากรที่เป็นอิสระทำหน้าที่ช่วยในการตรวจนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ
- 10) ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเสร็จ บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมที่บ้านที่ข้อมูลอย่างถูกต้องและครบถ้วนในสาระสำคัญ รวมทั้งจะมีการบันทึกประเด็นข้อซักถาม ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทจะนำผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ รวมทั้งเผยแพร่รายงานการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา
- 11) บริษัทจะจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ซึ่งรวมถึงผู้ถือหุ้นส่วนน้อยและผู้ถือหุ้นต่างชาติ โดยมีแนวทางปฏิบัติในการคุ้มครองป้องกันการละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม สร้างความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัทซึ่งได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีเพื่อการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันดังนี้

- 1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการและส่งคำถามเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุม ทั้งนี้การเสนอวาระการประชุมหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการต้องเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทรวมถึงหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และควรเผยแพร่รายละเอียดในเว็บไซต์ของบริษัท
- 2) บริษัทกำหนดให้มีหนังสือมอบฉันทะสำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ และกำหนดแนวทางการลงคะแนนเสียงให้แก่บุคคลอื่น และหรือกรรมการอิสระของบริษัทเป็นผู้รับมอบฉันทะในการเข้าร่วมประชุม โดยระบุชื่อ ประวัติ ข้อมูลการทำงานของกรรมการอิสระทั้งหมดให้พิจารณาเลือกหนึ่งคน สำหรับการเป็นผู้รับมอบฉันทะแทนผู้ถือหุ้น
- 3) บริษัทไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 4) คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระรวมทั้งวาระการแต่งตั้ง กรรมการเป็นรายบุคคล เพื่อความโปร่งใส และตรวจสอบได้
- 5) บริษัทกำหนดจรรยาบรรณว่าด้วยการใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทเพื่อป้องกันมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่นโดยมิชอบซึ่งมีการแจ้งแนวทางและนโยบายให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ และมีการติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ
- 6) คณะกรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ให้เป็นไปตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักว่าผู้มีส่วนได้เสียในผลประโยชน์ของบริษัททุกกลุ่มควรได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่กำหนดโดยกฎหมายหรือโดยข้อตกลงที่ทำร่วมกัน โดยคำนึงถึงความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างกันเพื่อสร้างความมั่นคงทางการเงิน และความยั่งยืนของกิจการจึงได้กำหนดแนวปฏิบัติที่ดีดังนี้

- 1) บริษัทกำหนดให้มีจรรยาบรรณต่อผู้มีส่วนได้เสีย อันได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้าและเจ้าหนี้คู่แข่ง สังคมและสิ่งแวดล้อม โดยประกาศให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้รับทราบและปฏิบัติตามเคร่งครัด รวมทั้งได้กำหนดโทษในการที่ไม่ปฏิบัติตามไว้ในคู่มือพนักงาน โดยมีแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ดังนี้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทจะดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีประสิทธิภาพเพื่อการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยมุ่งมั่นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง

- เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว รวมทั้งดำเนินการเปิดเผยข้อมูลด้วยความโปร่งใสและเชื่อถือได้ต่อผู้ถือหุ้น
- พนักงาน : บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถ และศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เช่น การจัดอบรม การสัมมนา และการฝึกอบรม โดยให้ออกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน และพยายามสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูงให้คงอยู่กับบริษัทเพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป อีกทั้งยังได้กำหนดแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เป็นต้น
- คู่ค้า : บริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสมและเป็นธรรมแก่คู่สัญญาทุกฝ่าย และจัดให้มีระบบติดตามเพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วน และป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา โดยบริษัทซื้อสินค้าจากคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้า ตลอดจนปฏิบัติตามสัญญาต่อคู่ค้าอย่างเคร่งครัด
- ลูกค้า : บริษัทรับผิดชอบต่อลูกค้าโดยการรักษาคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าและบริการ รวมถึงการตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าให้ครบถ้วนและครอบคลุมให้มากที่สุด เพื่อมุ่งเน้นการสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้ บริษัทคำนึงถึงสุขลักษณะและอนามัยของลูกค้าในการบริโภคสินค้าและบริการของบริษัท และการให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการที่ถูกต้องและครบถ้วนแก่ลูกค้า รวมทั้งยังจัดให้มีช่องทางให้ลูกค้าของบริษัทสามารถแจ้งปัญหาสินค้าและบริการที่ไม่เหมาะสมเพื่อที่บริษัทจะได้ป้องกัน และแก้ไขปัญหาเกี่ยวกับสินค้าและบริการของบริษัทได้อย่างรวดเร็ว ตลอดจนรักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- เจ้าหนี้ : บริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญ รวมทั้ง การชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่าง ๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง
- คู่แข่ง : บริษัทประพฤติตามกรอบการแข่งขันที่ดี มีจรรยาบรรณและอยู่ในกรอบของกฎหมาย รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรีและเป็นธรรม

สังคมและส่วนรวม : บริษัทใส่ใจและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทพยายามเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคมตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมในท้องถิ่นที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

- 2) บริษัทกำหนดกลไกคุ้มครองสิทธิผู้แจ้งเบาะแสต่อคณะกรรมการบริษัทในประเด็นเกี่ยวกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการผิดจรรยาบรรณ ผ่านคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรง
- 3) บริษัทประกาศให้ทราบทั่วกันว่า กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่รับทราบข้อมูลภายในที่มีนัยสำคัญอาจส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาซื้อขายหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 7 วันก่อนที่บริษัทจะมีการประกาศผลการดำเนินงาน หรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชน

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ สม่ำเสมอ ทันเวลา เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้ใช้ประกอบการตัดสินใจ บริษัทจึงกำหนดแนวปฏิบัติเพื่อกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใสอย่างเคร่งครัด ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทหรือผู้ที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย จะต้องทำหน้าที่ในการเปิดเผยสารสนเทศตามเกณฑ์ที่กำหนด โดยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งที่เป็นสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี (Periodic Reports) ได้แก่ งบการเงิน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ (Non-Periodic Reports) ได้แก่ การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน การร่วม/ยกเลิกการร่วมทุน การเพิ่มทุน/ลดทุน การออกหลักทรัพย์ใหม่ การซื้อหุ้นคืน การจ่าย/ไม่จ่ายเงินปันผล ฯลฯ รวมทั้งได้เผยแพร่ข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทให้มีความครบถ้วนอย่างสม่ำเสมอ รวดเร็ว ทันสถานการณ์
- 2) คณะกรรมการบริษัทจะต้องรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายกำกับดูแลผ่านทางรายงานข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- 3) คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารจะต้องรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 โดยให้ส่งรายงานถึงสำนักงานเลขานุการบริษัท
- 4) คณะกรรมการบริษัทจะต้องจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน แสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชี และจัดให้มีรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี

- 5) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการเปิดเผยรายชื่อ และบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการเข้าร่วมประชุมในแต่ละปี เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี
- 6) คณะกรรมการบริษัทควรกำหนดให้เปิดเผยคำตอบแทนแต่ละประเภทที่แต่ละคนได้รับ รวมทั้งรายละเอียดคำตอบแทนของผู้บริหาร ไว้ในแบบแสดงรายการประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2)
- 7) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีหน่วยงานสำนักงานเลขานุการ (Secretary Office) เพื่อเปิดเผยสารสนเทศตามแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์กำหนด รวมทั้งการให้ข้อมูลพื้นฐานธุรกิจ แนวทางในการประกอบธุรกิจ และทิศทางของบริษัทในอนาคตแก่ประชาชนทั่วไป ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนทั่วไป นักวิเคราะห์ และภาครัฐ ที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม
- 8) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่ประชาสัมพันธ์ข้อมูลข่าวสารทั่วไปของบริษัทแก่ผู้มีส่วนได้เสีย และสาธารณชนทั่วไปอย่างสม่ำเสมอ
- 9) คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
- 10) คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการไว้ด้วย

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทในฐานะตัวแทนผู้ถือหุ้นที่มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทโดยมีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจของบริษัทภายใต้ความเชี่ยวชาญ และความมีจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจเป็นหลัก โดยมีสาระสำคัญสำหรับแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

- 1.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลาย มีความรู้ ความสามารถ ความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยคณะกรรมการจัดให้มีการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการดังกล่าว รวมถึงจำนวนปีการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท ของกรรมการ แต่ละคนในรายงานประจำปี
- 1.2 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนอย่างน้อย 5 ท่าน โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด และมีจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน อันจะทำให้เกิดการถ่วงดุลในการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องต่าง ๆ อย่างเหมาะสม ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัททุกท่านมีคุณสมบัติตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

- 1.3 คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 3 ปีตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งกำหนดโดยกรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่มีเหตุผลและความจำเป็นตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทสามารถเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทในเครือหรือบริษัทอื่นได้ แต่ต้องเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมถึงเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยจะต้องแจ้งต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบ ทั้งนี้ กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 ปี
- 1.4 คณะกรรมการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นโดยรวม มิใช่ตัวแทนของผู้ถือหุ้นกลุ่มใดกลุ่มหนึ่ง
- 1.5 คณะกรรมการมีนโยบายให้มีจำนวนกรรมการที่ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระให้เป็นไปตามสัดส่วนอย่างยุติธรรมของเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม (Controlling Shareholders) ในบริษัท
- 1.6 การแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน ในการสรรหากรรมการบริษัทให้ดำเนินการผ่านกระบวนการของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตโนมัติ ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้
- 1.7 คณะกรรมการได้พิจารณาแบ่งอำนาจและความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลและการบริหารงานประจำ ทั้งนี้ บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจนและมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางกรรมการผู้จัดการอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่กรรมการผู้จัดการรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 1.8 คณะกรรมการกำหนดจำนวนบริษัทที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นไม่เกิน 5 บริษัท จดทะเบียน โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัทอย่างรอบคอบ และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ

- 1.9 คณะกรรมการกำหนดนโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัทตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทที่ว่ากรรมการบริษัทจะประกอบกิจการ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ได้ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- นอกจากนี้ คณะกรรมการไม่มีนโยบายส่งผู้บริหารเข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทอื่นนอกกลุ่มบริษัทในกรณีที่ผู้บริหารของบริษัทจะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารก่อน ยกเว้นการดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งต้องไม่ขัดกับบทบัญญัติของกฎหมาย ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและต้องไม่ใช่ตำแหน่งงานในบริษัทไปอ้างอิงเพื่อส่งเสริมธุรกิจภายนอก
- 1.10 คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทที่เหมาะสม มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ โดยได้เปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัท
- 1.11 คณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมและสนับสนุนให้เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องทั้งด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท

2. คณะกรรมการชุดย่อย

- 2.1 บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย 1) คณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ 3) คณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบ
- 2.2 คณะกรรมการชุดย่อยมีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ โดยประธานกรรมการไม่เป็นประธานหรือสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยใด ๆ เพื่อให้การทำหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง

3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

3.1 หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมีหน้าที่กำหนดนโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัทรวมทั้งกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามเป้าหมายวัตถุประสงค์ วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ และทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เพื่อประโยชน์ระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้นภายใต้

กรอบข้อกำหนดของกฎหมายและหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ขณะเดียวกันก็คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ โดยมีรายละเอียดตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท

3.2 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ การจัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นแนวทางแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว โดยบริษัทจะจัดให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

3.3 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทยึดมั่นการดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องและเป็นธรรม โดยมีนโยบายที่จะกำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อนำมาใช้และเผยแพร่ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน เข้าใจถึงมาตรฐานด้านจริยธรรมที่บริษัทใช้ในการดำเนินธุรกิจ และเป็นแนวทางการปฏิบัติ เพื่อแสดงเจตนารมณ์ในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงสังคม และสิ่งแวดล้อม โดยผ่านการอบรม และการสื่อสารภายในองค์กรในรูปแบบต่าง ๆ โดยที่จรรยาบรรณดังกล่าวจะสะท้อนให้เห็นถึงค่านิยม และแนวทางปฏิบัติงาน ที่พนักงานทุกคนพึงปฏิบัติตน และปฏิบัติงานตามกรอบจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ในด้านต่าง ๆ โดยบริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้ทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้มีการปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการได้ติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณดังกล่าวอย่างจริงจัง

3.4 ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ การพิจารณาการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์มีแนวทางที่ชัดเจน และเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยกำหนดจรรยาบรรณว่าด้วยความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายที่ไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลต่าง ๆ ดังกล่าว แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทและควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง หรือมีส่วนได้เสีย หรือเกี่ยวข้องกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวข้องของตนในรายการดังกล่าว โดยบุคคลดังกล่าวไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจใด ๆ ในธุรกรรมดังกล่าว

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ รวมทั้งบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด ในเรื่องการทำราคาและเงื่อนไขต่าง ๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะได้กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการ และการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์นี้ให้ถูกต้องครบถ้วนโดยจะเปิดเผยการทำรายการไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)

3.5 ระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการ ในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้เกิดสูญหาย หรือจากการทุจริตประพฤตินิยมชอบ ช่วยให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ ช่วยให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องและช่วยคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงได้ กำหนดนโยบายด้านการควบคุมไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบงบประมาณและศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการลงทุน (Feasibility study) ก่อนตัดสินใจลงทุน และมีระบบการควบคุมภายใน โดยเจ้าของหน่วยงานจะต้องมีระบบการทำงานที่เป็นมาตรฐานที่ดีและมีการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันเหตุการณ์อันไม่พึงประสงค์ที่อาจสร้างความเสียหาย ให้กับบริษัทได้ และพัฒนาให้บุคลากรในหน่วยงานมีความรู้สึกร่วมในการปฏิบัติงานตามระเบียบ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องและพร้อมที่จะให้บริษัทประเมินและตรวจสอบการทำงานได้ตลอดเวลา

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสม และความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ

ทั้งนี้บริษัทได้ว่าจ้างบุคคลภายนอกที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัททำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และเพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในดังกล่าวมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ ผู้ตรวจสอบภายในจะรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยจะมีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และทบทวนระบบที่สำคัญอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

3.6 นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้จัดให้มีการกำกับดูแลระบบและกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะพิจารณากำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง

ทั้งภายนอกและภายในบริษัทให้มีความครอบคลุม และสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางของธุรกิจ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

3.7 ช่องทางการแจ้งเบาะแส

คณะกรรมการจัดให้มีแนวทางดำเนินการที่ชัดเจนกับผู้ประสงค์จะแจ้งเบาะแส หรือผู้มีส่วนได้เสียผ่านทางเว็บไซต์หรือรายงานตรงต่อบริษัทโดยให้แจ้งเบาะแสด้านกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อสั่งการให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการที่บริษัทกำหนดไว้ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

3.8 รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีฝ่ายบัญชีและผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี

4. การประชุมคณะกรรมการ

4.1 การประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการให้รองประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุม ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม

4.2 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือเสียงข้างมากโดยกรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

4.3 การประชุมคณะกรรมการบริษัทตามปกติให้จัดขึ้นอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี ให้ประธานกรรมการเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือในกรณีจำเป็น ถ้ากรรมการตั้งแต่ 4 คนขึ้นไป อาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมกรรมการ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ

4.4 ให้ประธานกรรมการ หรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการเป็นผู้กำหนดวันเวลาและสถานที่ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทซึ่งสถานที่ที่ประชุมนั้นอาจกำหนดเป็นอย่างอื่นนอกเหนือไปจากที่ห้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทหรือจังหวัดใกล้เคียงก็ได้ หากประธานกรรมการหรือกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการ มิได้กำหนดสถานที่ ที่ประชุมให้ใช้สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทเป็นสถานที่ประชุม

4.5 ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ประธานกรรมการ หรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมโดยทางไปรษณีย์ลงทะเบียน หรือส่งมอบให้แก่กรรมการ หรือผู้แทนของกรรมการโดยตรง โดยระบุวัน เวลา สถานที่ และวาระที่จะประชุมไปยังกรรมการ ไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นรีบด่วน

เพื่อรักษาสิทธิ หรือประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น หรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

- 5.1 คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยมีการประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Self Assessment) เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป
- 5.2 บริษัทจะเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินคณะกรรมการบริษัทในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

6. คำตอบแทน

- 6.1 คำตอบแทนกรรมการจะสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน และเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกปี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสม เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม ขนาดกิจการที่ใกล้เคียงกัน และเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพตามที่ต้องการ พร้อมกันนี้ ยังพิจารณาถึงหน้าที่รับผิดชอบที่ได้รับเพิ่มขึ้น สำหรับกรรมการที่ได้รับมอบหมายให้รับตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย เช่น กรรมการตรวจสอบ เป็นต้น
- 6.2 คำตอบแทนของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงควรเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการและ/หรือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริหารกำหนด และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทโดยระดับคำตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนจูงใจอยู่ในระดับที่เหมาะสม และสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคน ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับคำตอบแทนเพิ่มเติมที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น อีกทั้งต้องเป็นอัตราที่แข่งขันได้กับกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อดูแลรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพ ทั้งนี้ ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ที่บริษัทและผู้ถือหุ้นได้รับด้วย
- 6.3 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้ประเมินผลกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี เพื่อนำไปใช้ในการพิจารณากำหนดคำตอบแทนของกรรมการผู้จัดการ โดยใช้บรรทัดฐานที่ได้ตกลงกันล่วงหน้ากับกรรมการผู้จัดการตามเกณฑ์ที่เป็นรูปธรรม ซึ่งรวมถึงผลปฏิบัติงานทางการเงิน ผลงานเกี่ยวกับการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว และการพัฒนาผู้บริหาร โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบผลประเมินข้างต้น และประธานกรรมการเป็นผู้แจ้งผลการพิจารณาให้กรรมการผู้จัดการทราบ

7. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

- 7.1 คณะกรรมการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทแก่กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัทเพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- 7.2 ทุกครั้งที่มีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ ฝ่ายจัดการจะจัดให้มีเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ รวมถึงการจัดแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่
- 7.3 คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการผู้จัดการรายงานเพื่อทราบเป็นประจำถึงแผนการพัฒนาและสืบทอดงานซึ่งกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงมีการเตรียมให้พร้อมเป็นแผนที่ต่อเนื่องถึงผู้สืบทอดงานในกรณีที่ตนไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้
- 7.4 คณะกรรมการจัดให้มีโครงการสำหรับพัฒนาผู้บริหารโดยให้กรรมการผู้จัดการรายงานเป็นประจำทุกปีถึงสิ่งที่ได้ทำไปในระหว่างปี และพิจารณาควบคู่กันไปเมื่อพิจารณาแผนสืบทอดงาน

8.2 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการของบริษัทประกอบด้วยกรรมการ 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

8.2.1 คณะกรรมการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2562 ที่ประชุมมีมติให้คณะกรรมการมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัทโดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้คณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้แทนของผู้ถือหุ้นมีอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ ดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวังและความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. กำหนดและพิจารณาอนุมัติวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ อำนาจอนุมัติของบริษัทกำหนดนโยบายการลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณ รวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศตามที่คณะกรรมการบริหารนำเสนอ รวมทั้งควบคุมกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหาร การจัดการ และติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหารของทั้งบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณ

- ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายทางธุรกิจเพื่อเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น
3. ติดตามและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอเพื่อให้บรรลุกลยุทธ์และเป็นไปตามแผนงานและงบประมาณ
 4. พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่มีการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ
 5. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบโดยมีคุณสมบัติตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับและ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ
 6. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทและ/หรือบุคคลภายนอกที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร
 7. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชดเชยอื่น พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
 8. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการที่มีคุณสมบัติเป็นไปตามขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้จัดการ พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ และกำหนดกรอบและนโยบายสำหรับการกำหนดเงินเดือน การปรับขึ้นเงินเดือน การกำหนดเงินโบนัส ค่าตอบแทน และบำเหน็จรางวัลของกรรมการผู้จัดการ
 9. พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท พร้อมทั้งกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ประกาศและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
 10. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทได้
 11. พิจารณาอนุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ และ/หรือการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ
 12. พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
 13. จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัทและงบการเงินรวม รวมทั้งงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

14. พิจารณาคัดเลือกและให้ความเห็นชอบการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาและอนุมัติ
15. ดำเนินการให้บริษัทนำระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ
16. พิจารณากำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีมาตรการรองรับและวิธีควบคุมเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม
17. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบของบริษัทตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร อย่างน้อยตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ และ/หรือสำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และมีการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม
18. ดูแลไม่ให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัททั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการรายใดมีส่วนได้เสียในธุรกรรมใดที่ทำกับบริษัทหรือมีส่วนเกี่ยวข้องหรือถือหุ้นในบริษัทเพิ่มขึ้นหรือลดลงให้กรรมการรายดังกล่าวแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า
19. ดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา และรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด
20. ส่งเสริมให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมหลักสูตรสัมมนาต่าง ๆ ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารนั้น
21. ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลมเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น
22. มอบหมายหรือแต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัทภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้น จะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสียหรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการบริษัทไม่จำเป็นต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท
2. ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัท
3. คณะกรรมการบริษัทให้มีจำนวนตามที่ประชุมผู้ถือหุ้นกำหนดและประกอบด้วยประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ และกรรมการอื่นมีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัทและการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพของบริษัท โดยเมื่อรวมแล้วมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน
4. คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และมีกรรมการอิสระที่มีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระ จำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องไม่ต่ำกว่า 3 คน
5. ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการอิสระคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้

วาระการดำรงตำแหน่งและการแต่งตั้งกรรมการบริษัท

1. การแต่งตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)
3. ให้กรรมการบริษัท ดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้
4. ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
5. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจากจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

6. กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระเป็นครั้งแรก เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแล้วถึงความสมเหตุสมผลของความจำเป็น คณะกรรมการบริษัทอาจบุคคลดังกล่าวให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป

7. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. ตาย
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
5. ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ ระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

8.2.2 คณะกรรมการชุดย่อย

(1) คณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 มีมติให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานบัญชี โดยการประสานงานกับผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะผู้สอบบัญชีให้สอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. สอบทานและหารือกับฝ่ายจัดการเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทและมาตรการที่ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการเพื่อติดตามและควบคุมความเสี่ยงดังกล่าว

5. พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

6. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

7. พิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทซึ่งมีขนาดรายการที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบที่กำหนดในกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ฉ) จำนวนการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
- (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำใดดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
- (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท หากคณะกรรมการบริษัทหรือ

ผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่งต่อสำนักงาน
ก.ล.ต. หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาข้างต้น
กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ

10. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบอาจขอคำปรึกษาจากที่
ปรึกษาอิสระภายนอก หรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่า มีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบ
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องทั้งหมด

11. ทบทวนข้อบังคับ และผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งในการปฏิบัติหน้าที่ของ
คณะกรรมการตรวจสอบตามที่กล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

12. สอบทานให้มั่นใจว่าหลักจริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณผู้บริหารและพนักงาน และนโยบายในการ
ป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้จัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร และผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ

13. คณะกรรมการตรวจสอบ ควรมีการหารือและตรวจสอบข้อเท็จจริงเบื้องต้น เมื่อได้รับแจ้งพฤติการณ์
อันควรสงสัยจากผู้สอบบัญชี เกี่ยวกับการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร
ตามมาตรา 89/25 ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2559 และแจ้งผลให้ผู้สอบบัญชีและสำนักงาน ก.ล.ต.
ทราบภายในเวลาที่ ก.ล.ต. กำหนด

14. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการ
ตรวจสอบ

คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. เป็นกรรมการบริษัทและเป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนในการเป็นกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์และเงื่อนไขที่
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
("ตลาดหลักทรัพย์ฯ") ประกาศกำหนด

2. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทบริษัท
ใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

3. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะกรณีที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

4. เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ และมีกรรมการ
ตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ในด้านบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่สอบ
ทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

วาระการดำรงตำแหน่งและการแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบโดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป วาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยที่กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่ง ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นว่าเหมาะสม (แล้วแต่กรณี)
3. กรณีกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 คน คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ควรแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ที่มีคุณสมบัติตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้เป็นกรรมการตรวจสอบแทนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. ในกรณีกรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ให้บริษัทแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่ลาออกหรือถูกถอดถอนสามารถชี้แจงเหตุดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยก็ได้
5. นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 1. ตาย
 2. ลาออก
 3. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้
 4. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้อง
 5. คณะกรรมการบริษัท มีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ
 6. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
 7. ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

(2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 มีมติให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีอำนาจและหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

การสรรหา

1. จัดทำนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการบริษัทคณะกรรมการชุดย่อยกรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ กำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

2. พิจารณาสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความชำนาญที่เหมาะสม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทคณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณาประวัติบุคคลดังกล่าวแล้วว่ามีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรต่าง ๆ ของบริษัทและกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมทั้งไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3. พิจารณากำหนดนโยบายการหาผู้บริหารมาสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ (Succession Plan)

4. ทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ

5. ในกรณีที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเสนอชื่อกรรมการที่พ้นวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณาผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และควรนำเสนอผลการปฏิบัติหน้าที่ผลงาน (Contribution) รวมทั้งประวัติการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นใช้ประกอบการพิจารณาด้วย

6. จัดทำแผนการพัฒนากิจกรรมบริษัทเพื่อพัฒนาความรู้กรรมการบริษัทปัจจุบันและกรรมการบริษัทเข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัทบทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น สภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

7. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การกำหนดค่าตอบแทน

1. จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของคณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการชุดย่อยกรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2. จัดทำนโยบายและหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย กรรมการผู้จัดการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาผลตอบแทนประจำปี

3. เปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น และจัดทำรายงานการกำหนดค่าตอบแทนดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท

4. พิจารณากลับกรองโครงสร้างเงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนอื่นขององค์กร
5. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการ

สรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

(3) คณะกรรมการบริหาร

1. จัดทำวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจอนุมัติของบริษัทเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบและอนุมัติ และดำเนินการตามที่ได้รับความคิดเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทรวมถึงตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานดังกล่าวให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

2. พิจารณากลับกรองข้อเสนองานของฝ่ายจัดการในการกำหนดนโยบายการลงทุน การขยายกิจการ การประชาสัมพันธ์ กำหนดแผนการเงิน รายงานประจำปี งบประมาณรวมทั้งงบประมาณประจำปี การบริหารทรัพยากรบุคคล และการลงทุนด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดต่อไป

3. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานเพื่อการดำเนินกิจการหรือการบริหารงานของบริษัทและการกำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะทำงาน รวมถึงควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนด

4. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามกรอบนโยบาย และเป้าหมายที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกำกับดูแลให้การดำเนินงานมีคุณภาพและประสิทธิภาพ

5. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปีตามที่ฝ่ายจัดการเสนอ ก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติ

6. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายทางการเงินในการดำเนินการที่เป็นธุรกรรมปกติของธุรกิจของบริษัท แต่ไม่เกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับโครงการใหม่ๆ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติเข้าร่วมประมูลงานต่าง ๆ ตลอดจนเข้าดำเนินงานโครงการต่าง ๆ ตามที่เห็นสมควร รวมถึงการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการ

8. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว

9. อนุมัติการเข้าทำสัญญาและ/หรือธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท (เช่น การซื้อขาย การลงทุนหรือร่วมทุนกับบุคคลอื่นเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัทและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินงานตามวัตถุประสงค์ของบริษัท) ภายในวงเงินตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทกรณีที่มีวงเงินเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป

10. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้ยืมเงิน การทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงิน สำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การจัดหาวงเงินสินเชื่อ หรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัทตามตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทกรณีที่มีวงเงินเกินงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติในการประชุมครั้งถัดไป และกรณีที่ต้องใช้ทรัพย์สินของบริษัทเป็นหลักประกัน ต้องนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท

11. พิจารณาและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทและนำเสนอขออนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล หรือเงินปันผลประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท

12. กำหนดโครงสร้างองค์กร อำนาจการบริหารองค์กร รวมถึงการแต่งตั้ง การว่าจ้าง การโยกย้าย การเลิกจ้าง การกำหนดเงินค่าจ้าง ค่าตอบแทน โบนัส พนังงานระดับผู้บริหารตั้งแต่ระดับประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่าขึ้นไป ยกเว้นตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

13. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาหรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารได้ตามความเหมาะสมและมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทน ค่าเบี้ยเลี้ยง สวัสดิการ สิ่งอำนวยความสะดวก และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ของประธานที่ปรึกษาที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม

14. ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทหรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

15. มอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้

(4) คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะทำงานบริหารความเสี่ยง

1. กำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของกิจการ เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ โดยให้สอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์และสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

2. กำหนดยุทธศาสตร์และแนวทางในการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้สามารถประเมิน ติดตาม และควบคุมความเสี่ยงแต่ละประเภทให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยให้หน่วยงานต่าง ๆ มีส่วนร่วมในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง

3. ดูแลและติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงภายใต้แนวทางและนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

4. กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยงและเพดานความเสี่ยงที่บริษัทจะยอมรับได้

5. กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมต่อสภาพการณ์

6. ประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงนั้นให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงตามวิธีการที่กำหนดไว้
7. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างเพียงพอที่จะควบคุมความเสี่ยง
8. มีอำนาจในการเรียกบุคคลที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงหรือแต่งตั้งและกำหนดบทบาทที่ให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อการบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์
9. รายงานผลเกี่ยวกับการบริหาร การดำเนินงาน สถานะความเสี่ยงของบริษัท และการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ รวมถึงสิ่งที่ต้องดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
10. จัดทำคู่มือการบริหารความเสี่ยง
11. ระบุความเสี่ยงด้านต่าง ๆ พร้อมทั้ง วิเคราะห์ และประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งแนวโน้มซึ่งมีผลกระทบต่อบริษัท
12. จัดทำแผนงานเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยง
13. ประเมินผลและจัดทำรายงานการบริหารความเสี่ยง
14. จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการโดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ
15. ปฏิบัติงานอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

(5) คณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

ขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

1. พิจารณากำหนดแนวทางเสนอแนะแนวนโยบาย / แนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานเป็นแนวทางที่ถูกต้อง และเพื่อให้บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย
2. กำกับดูแลให้คำปรึกษา ประเมินผล และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมเพื่อพัฒนาและยกระดับระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทสู่มาตรฐานสากล
3. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

8.3 การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

การคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกตามเกณฑ์คุณสมบัติตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ยังพิจารณาคัดเลือกกรรมการจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายด้านซึ่งจะส่งผลดีต่อการดำเนินงานของบริษัท ในการให้คำแนะนำ ข้อคิดเห็นในเรื่องต่าง ๆ ในมุมมองของผู้ที่มีประสบการณ์ตรง มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ จากนั้นจึงนำรายชื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

- 1) การแต่งตั้งกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์ประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้น ๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทโดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งต่อไป (แล้วแต่กรณี)
- 3) ให้กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นที่กรรมการบริษัทต่อไปได้
- 4) ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย และนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
- 5) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้ ทั้งนี้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- 6) กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระเป็นครั้งแรก เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแล้วถึงความเหมาะสมผลของความจำเป็น คณะกรรมการบริษัทอาจบุคคลดังกล่าวให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป

- 7) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวแล้ว กรรมการบริษัทอาจพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
 - (ง) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง (ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
 - (จ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัทโดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

การแต่งตั้งคณะกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระโดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยพิจารณาจากผู้ทรงคุณวุฒิ ประสบการณ์การทำงาน โดยจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป โดยการแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน โดยคุณสมบัติของกรรมการอิสระจะต้องสอดคล้องกับประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ที่ ทจ.39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนงานราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจจะเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือมีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือการรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสาม (3) ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบ (20) ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่ง (1) ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 6) ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสอง (2) ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสอง (2) ปีก่อนได้รับการแต่งตั้ง
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ

บริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของบริษัท

การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระของบริษัทเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบโดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป วาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และให้เป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทโดยที่กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งต่อไปได้อีกวาระหนึ่ง ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเห็นว่าเหมาะสม (แล้วแต่กรณี)
- 3) กรณีกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 คน คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ควรแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ที่มีคุณสมบัติตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้เป็นกรรมการตรวจสอบแทนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 4) ในกรณีกรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ให้บริษัทแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่ลาออกหรือถูกถอดถอนสามารถชี้แจงเหตุดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยก็ได้
- 5) นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - (ก) ตาย
 - (ข) ลาออก
 - (ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้
 - (ง) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงาน ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้อง
 - (จ) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ

- (ด) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท(ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง)
- (ข) ศาลมีคำสั่งให้ออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท

กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นหนังสือลาออกต่อบริษัทโดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ระบุให้มีผลในหนังสือลาออก

การแต่งตั้งผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทหรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารโดยคัดเลือกจากบุคลากรที่มีประสบการณ์ ความสามารถ และมีความรู้ในการบริหารสายงานที่เกี่ยวข้อง

8.4 การลงทุนและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการส่งตัวแทนของบริษัทซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุน เข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทดังกล่าว โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นกรรมการผู้อำนวยการ รองกรรมการผู้อำนวยการ และผู้บริหารของบริษัทหรือบุคคลใดๆ ของบริษัทที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทซึ่งบริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งว่า การมีระบบการบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ จะช่วยดูแลรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์ในการลงทุนของบริษัทบริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทจะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทและดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น ๆ นอกจากนี้การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว

บริษัทจัดให้บริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น รวมทั้งให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่ามีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และจัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อย โดยให้ทีมงาน ผู้ตรวจสอบภายใน คณะกรรมการอิสระของบริษัทสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดไว้อย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ บริษัทจะติดตามผลประกอบการและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงกำกับให้มีการเปิดเผยข้อมูลรายการเกี่ยวโยง และให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้บริษัทตรวจสอบ โดยมีการรายงานผลให้คณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอเพื่อวางแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินงานต่อไป

8.5 นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลกรรมการ และผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตัว ดังนี้

- 1) บริษัทจะให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า เกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
- 2) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า จัดทำและนำส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ส่งผ่านมายังเลขานุการบริษัทก่อนนำส่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง โดยให้จัดทำและนำส่งภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น
- 3) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงินหรือเผยแพร่เกี่ยวกับฐานะการเงินและสถานะของบริษัทจนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชนแล้ว โดยบริษัทจะแจ้งให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่างดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษรเป็นเวลาอย่างน้อย 30 วันล่วงหน้าก่อนการเปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และควรระงับอย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามไม่ให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้นต่อบุคคลอื่น
- 4) บริษัทห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทหรืออดีตรองกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่ลาออกแล้วเปิดเผยข้อมูลภายใน หรือความลับของบริษัทตลอดจนข้อมูลความลับของคู่ค้าของบริษัทที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ให้บุคคลภายนอกทราบ แม้ว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะไม่ทำให้เกิดผลเสียหายแก่บริษัทและคู่ค้าของบริษัท

- 5) บริษัทกำหนดบทลงโทษทางวินัยหากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์ส่วนตนซึ่งเริ่มตั้งแต่การตกเดือนเป็นหนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ

8.6 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

งบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย ได้รับการตรวจสอบ และสอบทานโดยนายพิสิฐ ทางธนกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4095 บริษัทไฟร์ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด มีค่าใช้จ่ายสำหรับปี 2561 และปี 2562 จำนวนรวม 3.40 ล้านบาท และ 3.50 ล้านบาท (ค่าบริการตรวจสอบและสอบทานทั้งจำนวน)

9. ความรับผิดชอบต่อสังคม

9.1 ภาพรวมนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม ดังนั้นเพื่อให้การพัฒนาธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างยั่งยืน โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 ได้มีมติอนุมัตินโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility Policy) โดยมีกรอบหลักการแนวทางในการดำเนินงาน ดังนี้

กรอบแนวทางการดำเนินการความรับผิดชอบต่อสังคม

การดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับกิจการที่ดีและยึดหลักจริยธรรมควบคู่ไปกับการใส่ใจดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและสังคม มีสำนึกรับผิดชอบต่อสังคมอย่างแท้จริง โดยคำนึงถึงผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสีย (Stakeholders) ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กร ตั้งแต่ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า ชุมชนตลอดจนสังคมวงกว้าง ทั้งนี้เพื่อนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นกรอบในการปฏิบัติงานด้านต่าง ๆ ให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดถือปฏิบัติด้วยความเชื่อมั่น ศรัทธา และเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในทุกระดับ พร้อมให้การสนับสนุนต่อชุมชนและสังคมโดยมุ่งเน้นส่งเสริมการพัฒนาที่สอดคล้องกับความต้องการของชุมชนเพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตและความเป็นอยู่ของชุมชนในระยะยาว ตามหลักการและแนวทางความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมหัวข้อดังต่อไปนี้

1. การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งคุณธรรม และข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน เป็นกรอบและแนวทางปฏิบัติให้ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ มีความซื่อสัตย์และโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ ไม่เรียก ไม่รับ และจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า และยึดกติกาของการแข่งขันอย่างเสมอภาคของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย การดำเนินธุรกิจกับลูกค้า ต้องไม่นำมาซึ่งความเสียหายต่อชื่อเสียงของบริษัทและบริษัทย่อย หรือขัดต่อกฎหมาย

เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมในการดำเนินธุรกิจ บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดเป็นนโยบายของบริษัทโดยให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน อันได้แก่ พนักงานและผู้บริหารของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก อันได้แก่ ลูกค้า เจ้าหนี้ ภาครัฐ และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งไม่เพียงแต่เฉพาะการปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนดเท่านั้น แต่ยังรวมถึงการไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิด หรือรุกรอนสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้นด้วย โดยมีหลักการในการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

- ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า หรือเงื่อนไขทางการค้า
- มุ่งสร้างความสัมพันธ์ ความร่วมมือที่ดีร่วมกับคู่ค้า เพื่อเสริมสร้างศักยภาพและประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกันในระยะยาว
- รักษาความลับหรือสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่ดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมทั้งส่งเสริมให้ผู้บริหาร พนักงาน วิศวกรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ใช้สินค้าและบริการที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องและไม่สนับสนุนสินค้าหรือการกระทำที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- บริษัทและบริษัทย่อยต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม โดยบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่ดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ ได้แก่ การรวมหัวกำหนดราคา การกำหนดราคาจำหน่ายเพื่อกำจัดคู่แข่ง โดยการกำหนดราคาของบริษัทจะมาจากการพิจารณาสถานะตลาด ความต้องการซื้อ ตลอดจนต้นทุนอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง หรืออาจกล่าวได้ว่าเป็นการกำหนดราคาสินค้าตามต้นทุนสินค้าและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เพื่อให้สามารถแข่งขันได้
- บริษัทและบริษัทย่อยมีกระบวนการคัดเลือกผู้ขายสินค้าที่เท่าเทียมด้วยการเปรียบเทียบราคาที่เหมาะสมตามนโยบายของบริษัทโดยมีขั้นตอนการอนุมัติที่ชัดเจน สามารถตรวจสอบผู้มีอำนาจอนุมัติตามมูลค่าของสินค้าได้ อีกทั้งยังสามารถตรวจสอบข้อมูลต่าง ๆ ได้ตั้งแต่ต้นจนจบกระบวนการและสามารถเรียกดูประวัติการสั่งซื้อย้อนหลังได้อีกด้วย โดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดซื้อจะต้องตรวจสอบการสั่งซื้อสินค้าและบริการทุกครั้ง
- บริษัทและบริษัทย่อยได้กำหนดช่องทางการร้องเรียนเรื่องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรม โดยมีจุดรับเรื่องร้องเรียนดังกล่าวที่บริษัทตลอดจนเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ยึดมั่นในความถูกต้อง โดยจัดให้มีแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงาน ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- สร้างจิตสำนึก ค่านิยม ทักษะคติให้แก่พนักงานในการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต (ตามคู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ของบริษัท)
- จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการตรวจสอบการถ่วงดุล การใช้อำนาจให้เหมาะสมเพื่อป้องกันมิให้พนักงานทุจริตหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชันต่าง ๆ
- ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานกระทำการใด ๆ อันเป็นการเรียกรับหรือยอมรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด สำหรับตนเองหรือผู้อื่นที่ส่อไปในทางจงใจให้ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่โดยมิชอบหรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
- ห้ามมิให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานให้หรือเสนอที่จะให้ทรัพย์สินหรือผลประโยชน์อื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจงใจให้บุคคลนั้นกระทำหรือละเว้นกระทำการใดที่ผิดต่อกฎหมาย หรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

บริษัทมีระเบียบในการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยได้สื่อสารไปทั้งระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน กำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในขอบข่ายกฎหมายอย่างเคร่งครัด หากเกิดข้อผิดพลาดในการบวนการดำเนินงาน อันเนื่องมาจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ก็ให้ได้รับโทษตามกฎหมาย และบริษัทจัดให้มีช่องทางในการรายงาน หากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองสำหรับผู้รายงานหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันด้วย โดยมีระบุในระเบียบของบริษัท

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยได้ตระหนักในคุณค่าของทรัพยากรมนุษย์และประสงค์ที่จะให้พนักงานมีความภาคภูมิใจในองค์กร จึงได้ส่งเสริมบรรยากาศการทำงานอย่างมีส่วนร่วม และมอบโอกาสความก้าวหน้าในสายอาชีพอย่างเท่าเทียมกัน โดยพนักงานจะได้รับการพัฒนาส่งเสริมให้มีความรู้ ความสามารถอย่างทั่วถึงและต่อเนื่อง เพื่อสร้างคุณค่าและดำรงความเป็นเลิศในธุรกิจ ภายใต้แนวทางการบริหารงานทรัพยากรบุคคล ดังนี้

- ด้านความเสมอภาคและโอกาสที่เท่าเทียม
 - ผู้บริหารของบริษัทมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเคารพศักดิ์ศรีและคุณค่าแห่งความเป็นมนุษย์อย่างเท่าเทียม
 - การสรรหาและคัดเลือกบุคลากรดำเนินการโดยยึดถือประโยชน์และผลสำเร็จของบริษัท ด้วยหลักคุณธรรม หลักความเสมอภาค หลักความสามารถ และความจำเป็นในการประกอบธุรกิจ เพื่อให้ได้ “คนดี” และ “คนเก่ง” ที่มีทัศนคติสอดคล้องกับงานและวัฒนธรรมขององค์กร โดยคำนึงถึงคุณสมบัติของแต่ละตำแหน่ง คุณวุฒิทางการศึกษา ประสบการณ์

และข้อกำหนดอื่น ๆ ที่จำเป็นแก่งาน และไม่มีข้อกีดกันเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา หรือ ความสัมพันธ์ส่วนบุคคล

- กำหนดระบบการจ่ายค่าตอบแทนตามความสามารถของพนักงาน รวมทั้งจัดสิทธิประโยชน์และสวัสดิการแก่พนักงานและครอบครัว โดยจำค่านิ่งถึงโครงสร้างเงินเดือนที่สอดคล้องกับภาวะการณ์ทางด้านเศรษฐกิจและการปรับขึ้นค่าจ้างโดยพิจารณาจากผลสำเร็จของธุรกิจและผลการปฏิบัติงาน ความมุ่งมั่นและอุทิศตนของพนักงาน
 - สนับสนุนส่งเสริมให้พนักงานได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ทั้งทางด้านความสามารถหลักตามประเภทธุรกิจ ความสามารถในเชิงบริหารจัดการ และความสามารถในการปฏิบัติงาน โดยสนับสนุนทั้งทางด้านงบประมาณและเวลาในการพัฒนาอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่องเพื่อพัฒนาความสามารถในการทำงาน เปิดโอกาสให้พนักงานก้าวหน้าในอาชีพการงาน ตลอดจนพัฒนาบุคลากรให้เป็นคนมีคุณภาพ มีทัศนคติที่ดี และมีความรู้ในการทำงาน
 - เสริมสร้างบรรยากาศในการสื่อสารที่ดีที่จะนำมาซึ่งความสัมพันธ์อันดี และประสิทธิภาพในการทำงานร่วมกัน
- ด้านการล่วงละเมิด
 - ผู้บังคับบัญชาพึงปฏิบัติตนให้เป็นที่เคารพนับถือของพนักงาน และพนักงานไม่พึงกระทำการใดๆ อันเป็นการไม่เคารพนับถือผู้บังคับบัญชา
 - พนักงานทุกคนต้องไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดหรือคุกคาม ไม่ว่าจะผ่านทางวาจา หรือการกระทำต่อผู้อื่นบนพื้นฐานของเชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการทางร่างกายและจิตใจ

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทและบริษัทย่อยให้ความสำคัญและตระหนักถึงความเท่าเทียมกัน โดยมีแนวปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรมไม่เลือกปฏิบัติต่อบุคคลหนึ่งบุคคลใด เป็นไปตามคู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน (Code of Conduct) ซึ่งใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน โดยถือว่าข้อปฏิบัติในคู่มือจรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานเป็นส่วนหนึ่งของ “ระเบียบและข้อบังคับพนักงาน” ที่พนักงานพึงปฏิบัติ ทั้งนี้บริษัทได้ดำเนินการชี้แจงเรื่องจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจให้กับพนักงานทุกคนรับทราบในวันแรกของการเข้าร่วมงานกับบริษัทและยังได้เน้นย้ำรายละเอียดในหลักสูตรการฝึกอบรมพนักงาน โดยบริษัทมีระบบการดูแลพนักงานอย่างทั่วถึงและเป็นธรรมตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท ดังนี้

- บริษัทและบริษัทย่อยดูแลผลตอบแทนให้พนักงานทุกคนอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม โดยพนักงานไม่จำเป็นต้องเรียกร้อง
- บริษัทและบริษัทย่อยจะไม่เลือกปฏิบัติ และในขณะเดียวกันจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกัน
- ในกรณีที่พนักงานมีข้อร้องทุกข์เกิดขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยมีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการ เรื่องการร้องทุกข์ของพนักงานอย่างชัดเจน โดยบริษัทจะหาทางยุติเรื่องร้องทุกข์โดยเร็วและเป็นธรรม เพื่อจำกัดปัญหาให้อยู่ในขอบเขตไม่ขยายผลออกไปในวงกว้าง

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

นอกเหนือจากการปฏิบัติตามกฎหมายแล้ว บริษัทและบริษัทย่อยยังมีนโยบายให้พนักงานทุกคนปฏิบัติหน้าที่ตามหลักจริยธรรมทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าหรือคู่ค้า ดังนี้

- ลูกค้า
 - มุ่งมั่นที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขทางธุรกิจที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด มีความเป็นธรรมและเชื่อถือได้
 - มุ่งมั่นที่จะให้ข้อมูลที่ครบถ้วนถูกต้อง ทันเวลา และส่งเสริมการสื่อสาร สร้างความสัมพันธ์กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง
- คู่ค้าและคู่สัญญา
 - มุ่งมั่นในการจัดหาสินค้าและให้บริการอย่างมีมาตรฐาน ภายใต้หลักการแข่งขันบนฐานข้อมูลที่เหมาะสม มีหลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าและคู่สัญญา จัดทำรูปแบบสัญญาที่เหมาะสม จัดการให้มีระบบการจัดการและติดตามเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาอย่างครบถ้วนและป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบในทุกขั้นตอนของกระบวนการจัดหา กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ต้องรีบเจรจากับคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย และมีหลักการจ่ายเงินให้แก่คู่ค้าและคู่สัญญาตรงเวลา ตามเงื่อนไขการชำระเงินที่ตกลงกัน
 - มุ่งมั่นในการพัฒนาและรักษาความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจนในเรื่องคุณภาพของสินค้าหรือบริการที่คู่ค้าหรือคู่สัญญามีมูลค่าเงิน คุณภาพทางเทคนิค และมีความเชื่อถือซึ่งกันและกัน
 - ห้ามพนักงานเรียกรับ หรือรับผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตหรือเป็นผลประโยชน์ส่วนตัวจากคู่ค้าและคู่สัญญา

6. ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทและบริษัทย่อย ให้ความสำคัญกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรอบ ด้วยตระหนักว่าบริษัทเป็นส่วนหนึ่งของสังคมที่ร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทจึงได้ดำเนินกิจกรรมเพื่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม อย่างต่อเนื่องควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรวม ดังนี้

- ดำเนินกิจกรรมเพื่อร่วมสร้างสรรค์สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ทั้งที่ดำเนินการเองและร่วมมือกับหน่วยงานของภาครัฐ ภาคเอกชน และชุมชน
- ตอบสนองอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน ชีวิต และทรัพย์สิน อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท โดยให้ความร่วมมืออย่างเต็มที่กับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ และหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญ และมีจิตสำนึกของการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม การมีส่วนร่วมในการพัฒนาชุมชนและสังคม โดยสนับสนุนกิจกรรมช่วยเหลือสังคม พัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชน ส่งเสริมการดำเนินงานด้านจิตอาสาที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาชุมชนและสังคมอย่างต่อเนื่อง และปลูกจิตสำนึกด้านความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานทุกระดับ

7. การมีนวัตกรรมและเผยแพร่นวัตกรรมซึ่งได้จากการดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อมและผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทและบริษัทย่อย จะสนับสนุนให้มีความนวัตกรรมทั้งในระดับกระบวนการทำงานในองค์กร และในระดับความร่วมมือระหว่างองค์กร ซึ่งหมายถึงการทำสิ่งต่าง ๆ ด้วยวิธีใหม่ ๆ และยังสามารถหมายถึงการเปลี่ยนแปลงทางความคิด และการบริการเพื่อเพิ่มมูลค่า เป้าหมายของนวัตกรรมคือการเปลี่ยนแปลงในเชิงบวก เพื่อให้สิ่งต่าง ๆ เกิดการเปลี่ยนแปลงในทางที่ดีขึ้นและก่อให้เกิดประสิทธิผลที่เพิ่มขึ้น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมสูงสุด

การเผยแพร่วัตกรรมถือเป็นความรับผิดชอบต่อสังคม โดยการสื่อสารและเผยแพร่ให้กับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย รับทราบทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยผ่านช่องทางการสื่อสารที่หลากหลาย เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลข่าวสารของบริษัทเข้าถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทได้อย่างทั่วถึง

9.2 การดำเนินงานและการจัดทำรายงาน

คณะกรรมการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมโดยกำหนดให้มีจำนวนสมาชิกไม่น้อยกว่า 3 คน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมคัดเลือกสมาชิก 1 คน ทำหน้าที่เป็นประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

ทั้งนี้ บริษัทมุ่งเน้นการปลูกฝังพนักงานให้เข้าใจเป้าหมายขององค์กร และปฏิบัติงานโดยตระหนักถึงการมีความรับผิดชอบต่อสังคม บริษัททำการสื่อสารนโยบายเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้พนักงานทุกคนเข้าใจ โดยผ่านนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งได้ประกาศให้ทราบโดยทั่วกันเพื่อให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามได้ถูกต้องไปในทิศทางเดียวกัน อีกทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ในการสร้างเสริมความตระหนักในการมีส่วนร่วมและสร้างความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบุคลากรภายในบริษัทคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคมจะพิจารณาแนวทางการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมถึงสถานะทางการเงินและผลประกอบการของบริษัทเพื่อกำหนดงบประมาณและรูปแบบในการดำเนินกิจกรรมสำหรับรอบปีนั้น ๆ

การกำหนดแผนการดำเนินการและการรายงานผลการปฏิบัติการ

บริษัทคำนึงถึงกรอบแนวทางปฏิบัติในการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตามนโยบายที่กำหนด และมีการจัดทำรายงานผลการปฏิบัติตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นรายปี เพื่อนำเสนอต่อผู้บริหาร คณะกรรมการ และผู้ถือหุ้น โดยจะมีการเปิดเผยในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีหรือจัดทำเป็นรายงานความยั่งยืนเพื่อเผยแพร่ทุกปี ภายหลังจากเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์

การปฏิบัติงานตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมของบริษัทในปี 2562

ในปี 2562 บริษัทได้จัดทำโครงการจิตอาสา เพื่อเป็นการสร้าง ส่งเสริม และปลูกฝังจิตสำนึกที่ดีให้กับพนักงานทุกระดับให้รู้จักการเสียสละ ให้ความช่วยเหลือ มีความสามัคคี ร่วมแรง ร่วมใจในการทำประโยชน์เพื่อส่วนรวม โดยบริษัทและพนักงานที่มีความพร้อมจะร่วมกันบริจาคทรัพย์ หรือสิ่งของโดยสมัครใจและไม่มีข้อกำหนด เพื่อมอบให้สถานที่ต่าง ๆ และร่วมกันทำกิจกรรมบำเพ็ญสาธารณประโยชน์ โดยให้พนักงานร่วมกันเสนอสถานที่ในการทำกิจกรรมแต่ละครั้ง ทั้งนี้ บริษัทมุ่งหวังที่จะพัฒนาธุรกิจควบคู่ไปกับการพัฒนาสังคมอย่างยั่งยืน โดยมีการปฏิบัติงานดังนี้

1. เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทและพนักงานร่วมกันจัดสร้างกุฏิไม้ถาวรเป็นที่พักแรมในการปฏิบัติภาวนาของพระภิกษุสงฆ์ ณ วัดป่ามณีกาญจน์ จังหวัดนนทบุรี จำนวน 2 หลัง มูลค่ารวม 300,000 บาท และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ในการดำเนินการประมาณ 20,000 บาท รวมเป็นค่าใช้จ่ายทั้งหมดประมาณ 320,000 บาท



2. เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2562 บริษัทและพนักงานได้มอบเงินจำนวน 10,000 บาท เพื่อเป็นทุนในการพัฒนาอาชีพคนตาบอด ให้แก่ศูนย์พัฒนาอาชีพคนตาบอด มูลนิธิช่วยคนตาบอดแห่งประเทศไทย ในพระบรมราชินูปถัมภ์ อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี และเลี้ยงอาหารกลางวัน



3. เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2562 บริษัทและพนักงานได้ร่วมทำบุญสร้างพระอุโบสถเป็นจำนวนเงิน 10,000 บาท รวมทั้งถวายสังฆทานและทำความสะอาดห้องน้ำ ณ วัดเทพสุวรรณาราม อำเภอเมือง จังหวัดปทุมธานี



4. เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2562 บริษัทและพนักงานได้ร่วมทำกิจกรรมบำเพ็ญประโยชน์ ณ โรงเรียนบ้านเสาหงส์ อำเภอปอดพลอย จังหวัดกาญจนบุรี โดยร่วมกันบริจาคสิ่งของเครื่องใช้ให้แก่เด็กนักเรียน ทาสีรั้วโรงเรียน เปลี่ยนธงชาติ และปลูกต้นไม้



10. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการระบบการควบคุมภายในที่ดี เนื่องจากจะช่วยให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ ตลอดจนสอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

บริษัทว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอก โดยได้แต่งตั้ง บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เนชันอล ออดิท จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายใน”) เป็นผู้ตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่ประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัทและรายงานผลการปฏิบัติงาน รวมทั้งติดตามการดำเนินการแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงต่อการดำเนินงานของบริษัท โดยสรุปผลการตรวจสอบแจ้งให้ผู้บริหารทราบและรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส ซึ่งสรุปผลการตรวจสอบภายในจะถูกนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบทุกไตรมาส

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 โดยมีกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุม คณะกรรมการได้ประเมินระบบการควบคุมภายในโดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแบบประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายใน โดยการสอบถามข้อมูลจากผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จากการประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 องค์ประกอบ สรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร

บริษัทมีการกำหนดเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ จัดทำแผนงานที่ชัดเจน มีการจัดโครงสร้างองค์กรและกำหนดอำนาจความรับผิดชอบอย่างเหมาะสม บริษัทมีการวางแผนและให้ความสำคัญกับบุคลากรในทุกด้าน มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้ผู้บริหารและพนักงานใช้ยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติตาม เพื่อให้องค์กรมีการควบคุมภายในที่ดีและเติบโตอย่างยั่งยืน

2. การประเมินความเสี่ยง

บริษัทมีการแต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูง โดยทำหน้าที่กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง วิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงอย่างรอบด้าน ทั้งปัจจัยภายในและภายนอก วางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง รวมถึงติดตามการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน

บริษัทมีนโยบายและขั้นตอนการควบคุมการปฏิบัติงาน ขั้นตอนการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ และติดตามดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ รวมถึงบริษัทมีแผนฉุกเฉินสำหรับกรณีเกิดเหตุร้ายแรงที่มีผลกระทบต่อการทำงานอย่างมีนัยสำคัญ ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการทั้ง 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะทำงาน 2 คณะ ประกอบด้วย คณะทำงานบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานกำกับดูแลกิจการและรับผิดชอบต่อสังคม

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทมีการตัดสินใจบนพื้นฐานของข้อมูลที่เกี่ยวข้องมีความถูกต้อง เหมาะสม อย่างเพียงพอ และนำมาใช้ได้ทันต่อเวลา โดยมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกบริษัท

5. ระบบการติดตาม

บริษัทกำหนดให้มีระบบการติดตามอย่างสม่ำเสมอ เพื่อแก้ไขข้อบกพร่องที่ตรวจพบให้เหมาะสมและทันต่อเวลารวมถึงกำหนดให้มีการรายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายใน”) โดยมีนางสาวมนพัทธ์ ภูมิรัตนจรินทร์เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในมีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งทำหน้าที่ดูแลการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามแผนงานประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาสอบทานรายงานผลการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในปี 2562 แล้วไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญอันอาจทำให้เกิดผลเสียหายต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในสำหรับเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอและเหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารให้ความสำคัญกับการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ มีการบริหารความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างถูกต้องและเป็นที่น่าเชื่อถือ

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

รายการ	2562	2561	2560
สรุปผลการดำเนินงาน			
รายได้จากการดำเนินงาน	302,043,462	289,482,498	200,642,981
รายได้รวม	302,106,304	289,860,532	200,663,242
กำไรขั้นต้น	79,816,833	69,081,443	76,923,861
กำไรสุทธิ	39,504,864	29,287,529	44,289,607
สรุปฐานะการเงิน			
สินทรัพย์รวม	140,718,697	174,731,522	70,034,134
หนี้สินรวม	54,523,988	95,119,354	44,626,261
ส่วนของผู้ถือหุ้น	86,194,709	79,612,168	25,407,873
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย)	86,194,467	79,611,974	25,407,766
ทุนเรือนหุ้นเรียกชำระแล้ว	60,000,000	50,000,000	2,000,000
จำนวนหุ้นที่เรียกชำระแล้ว	120,000,000	100,000,000	4,000,000
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ (บาท)	0.50	0.50	0.50
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.34	0.42	11.07
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.37	0.33	5.25
อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	2.67	1.82	1.47
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	2.50	1.77	1.47
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.22	0.41	1.46
อัตรากำไรขั้นต้นต่อรายได้รวม	26.43%	23.86%	38.34%
อัตรากำไรสุทธิต่อรายได้รวม	13.08%	10.10%	22.07%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	28.38%	24.57%	66.33%
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	47.65%	55.78%	177.92%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.63	1.19	1.76
อัตราการจ่ายเงินปันผล	108.85%	78.53%	47.42%

11. รายการระหว่างกัน

ในปี 2562 ไม่มีรายการระหว่างกันเกิดขึ้นระหว่างบริษัท บริษัทย่อย และบุคคลหรือกิจการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

สำหรับการทำธุรกรรมระหว่างกลุ่มบริษัท กับผู้ที่อาจมีความเกี่ยวข้องหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง กลุ่มบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยที่รายการระหว่างกันจะถูกพิจารณาตามนโยบายการอนุมัติรายการระหว่างกันซึ่งได้ผ่านมติการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการกลุ่มบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการเข้าทำรายการระหว่างกันในเรื่องใด กลุ่มบริษัทจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้นๆ และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบจะได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการกลุ่มบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการตามที่เสนอนั้นเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัททั้งนี้ การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป และการทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ให้มีหลักการดังนี้

การทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกรรมปกติทางการค้า

การทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกรรมปกติทางการค้าระหว่างกลุ่มบริษัทกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง กลุ่มบริษัทสามารถทำธุรกรรมดังกล่าวกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งได้ หากธุรกรรมดังกล่าวนั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในลักษณะที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะจัดทำสรุปรายการดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยรายไตรมาส

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป กลุ่มบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้นก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการกลุ่มบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ทั้งนี้จะอยู่ภายใต้พิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ว่าเป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในตลาด ซึ่งสามารถเปรียบเทียบได้กับราคาที่เกิดขึ้นกับบุคคลภายนอกและเป็นไปตามราคายุติธรรม มีความสมเหตุสมผล และสามารถตรวจสอบได้หรือไม่ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น กลุ่มบริษัท จะแต่งตั้งผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว

เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการกลุ่มบริษัท และ/หรือ ผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่อให้มั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผลโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ กลุ่มบริษัท จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของกลุ่มบริษัท

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

หากในอนาคตกลุ่มบริษัทมีความจำเป็นในการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกลุ่มบริษัท รายการระหว่างกันดังกล่าวจะต้องผ่านการพิจารณาตามนโยบายการอนุมัติตามมติการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2562 เพื่อให้เป็นไปตามลักษณะของการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถเปรียบเทียบหรืออ้างอิงกับเงื่อนไขราคาของกลุ่มบริษัท กระทำกับบุคคลภายนอก นอกเหนือจากนี้การเข้าทำรายการระหว่างกันจะต้องผ่านการพิจารณาถึงความจำเป็น และความเหมาะสมของราคาโดยคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างไรก็ตามหากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น กลุ่มบริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี และหากหุ้นสามัญของกลุ่มบริษัท ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว กลุ่มบริษัท จะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

12. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

1. ผู้สอบบัญชีที่ทำการตรวจสอบ หรือสอบทานงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย

งบการเงิน	ชื่อผู้สอบบัญชี	สำนักงานผู้สอบบัญชี
งบตรวจสอบปีบัญชี 2561 สิ้นสุด ณ 31 ธันวาคม 2561	นายพิสิฐ ทางธนกุล เลขทะเบียน 4095 (อยู่ในรายชื่อผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์)	บริษัท ไพร์ซวอเตอร์ไฮส์ คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด
งบตรวจสอบปีบัญชี 2562 สิ้นสุด ณ 31 ธันวาคม 2562	นายพิสิฐ ทางธนกุล เลขทะเบียน 4095 (อยู่ในรายชื่อผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจาก สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์)	บริษัท ไพร์ซวอเตอร์ไฮส์ คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด

2. สรุปรายงานการสอบบัญชี

รายงานการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต สำหรับงบการเงินของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2562 โดยบริษัทได้จัดทำและนำเสนองบการเงินตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

งบการเงิน	สรุปความเห็นผู้สอบบัญชี
งบตรวจสอบปีบัญชี 2561	ผู้สอบบัญชีเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะ กิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวัน เดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทาง การเงิน
งบตรวจสอบปีบัญชี 2562	ผู้สอบบัญชีเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะ กิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวัน เดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทาง การเงิน

3. สรุปฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบการเงินรวม – งบแสดงฐานะทางการเงิน

รายการ	งบการเงินรวม					
	31-ธ.ค.-60		31-ธ.ค.-61		31-ธ.ค.-62	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	28.09	40.11	62.27	35.64	41.83	23.94
เงินลงทุนระยะสั้น	-	-	10.03	5.74	10.15	5.81
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น-สุทธิ	31.21	44.56	87.76	50.22	69.62	39.84
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	0.07	0.10	4.73	2.71	8.26	4.73
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	59.36	84.76	164.79	94.31	129.86	74.32
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1.74	2.49	1.39	0.80	1.05	0.60
ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และยานพาหนะ	7.53	10.75	6.74	3.85	7.17	4.10
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	1.16	1.66	0.98	0.56	0.75	0.43
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	0.23	0.33	0.47	0.27	1.27	0.73
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	0.37	0.21	0.63	0.36
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	10.67	15.24	9.95	5.69	10.86	6.22
รวมสินทรัพย์	70.03	100.00	174.73	100.00	140.72	80.53
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	36.77	52.51	87.65	50.16	47.35	33.65
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	0.77	1.09	0.59	0.34	0.31	0.22
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	0.91	1.29	-	-	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1.86	2.66	2.37	1.36	0.90	0.64
รวมหนี้สินหมุนเวียน	40.31	57.55	90.61	51.86	48.55	34.51

รายการ	งบการเงินรวม					
	31-ธ.ค.-60		31-ธ.ค.-61		31-ธ.ค.-62	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	3.04	4.34	2.44	1.40	2.13	1.51
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	1.17	1.67	1.93	1.11	3.57	2.54
ประมาณการค่าเรือถอน	0.11	0.16	0.14	0.08	0.27	0.19
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	4.32	6.17	4.51	2.58	5.97	4.24
รวมหนี้สิน	44.63	63.72	95.12	54.44	54.52	38.75

รายการ	งบการเงินรวม					
	31-ธ.ค.-60		31-ธ.ค.-61		31-ธ.ค.-62	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญจำนวน 160,000,000 หุ้น						
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท	2.00	2.86	50.00	28.62	80.00	45.78
(พ.ศ. 2561 : หุ้นสามัญจำนวน 100,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท)						
ทุนที่ออกและชำระแล้วหุ้นสามัญจำนวน 120,000,000 หุ้น						
มูลค่าที่ได้รับชำระแล้ว มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท	2.00	2.86	50.00	28.62	60.00	34.34
(พ.ศ. 2561 : หุ้นสามัญจำนวน 100,000,000 หุ้นมูลค่าที่ชำระแล้วหุ้นละ 0.50 บาท)						
ส่วนต่ำจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน	(4.00)	5.72	(4.00)	2.29	4.00	2.29
กำไร(ขาดทุน)สะสม จัดสรรแล้ว - สํารองตามกฎหมาย	0.20	0.29	0.20	0.11	5.00	2.86
กำไร(ขาดทุน)สะสม ยังไม่ได้จัดสรร	27.21	38.85	33.39	19.11	25.08	14.35

รายการ	งบการเงินรวม					
	31-ธ.ค.-60		31-ธ.ค.-61		31-ธ.ค.-62	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
องค์ประกอบอื่นส่วนของเจ้าของ	-	-	0.02	0.01	0.12	0.07
รวมส่วนของผู้เป็นเจ้าของของบริษัทใหญ่	25.41	36.28	79.61	45.56	86.19	49.33
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	25.41	36.28	79.61	45.56	86.19	49.33
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	70.03	100.00	174.73	100.00	140.72	80.53

งบการเงินรวม – งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

รายการ	งบการเงินรวม					
	ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการให้บริการ	200.64	99.99	289.48	99.87	302.04	99.98
รายได้อื่น	0.02	0.01	0.38	0.13	0.06	0.02
รวมรายได้	200.66	100.00	289.86	100.00	302.11	100.00
ต้นทุนจากการให้บริการ	123.72	61.66	220.40	76.04	222.23	73.56
กำไรขั้นต้น	76.92	38.33	69.08	23.83	79.82	26.42
ค่าใช้จ่ายในการขาย	11.80	5.88	11.60	4.00	5.39	1.78
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	13.54	6.75	27.44	9.47	29.39	9.73
ส่วนแบ่งขาดทุนในบริษัทร่วม	0.41	0.21	0.35	0.12	0.34	0.11
กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้	51.19	25.50	30.07	10.37	44.76	14.82
ต้นทุนทางการเงิน	0.23	0.12	0.27	0.09	0.24	0.08
กำไรก่อนภาษีเงินได้	50.95	25.38	29.80	10.28	44.52	14.74
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6.66	3.32	0.51	0.18	5.02	1.66
กำไรสุทธิสำหรับปี	44.29	22.06	29.29	10.10	39.50	13.08
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :						
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไป ยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						

รายการ	งบการเงินรวม					
	ปี 2560		ปี 2561		ปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ผลขาดทุนจากการประมาณตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการ ผลประโยชน์พนักงาน	(0.46)	(0.23)	(0.13)	0.04	(0.02)	0.01
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภท รายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	0.09	0.05	0.03	0.01	0.00	0.00
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการ ใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(0.36)	(0.18)	(0.11)	(0.04)	(0.02)	0.00
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยัง กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง						
ผลกำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน ในหลักทรัพย์เพื่อขาย	-	-	0.03	0.01	0.12	0.04
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภท รายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	-	-	(0.01)	0.00	(0.02)	0.01
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิ จากภาษี	-	-	0.02	0.01	0.09	0.03
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	43.93	21.89	29.20	10.07	39.58	13.10
การแบ่งปันกำไรและกำไรเบ็ดเสร็จ						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	26.03	12.97	29.20	10.07	39.58	13.10
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	17.89	8.92	0.00	0.00	0.00	0.00

งบการเงินรวม – งบกระแสเงินสด

รายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรก่อนภาษีเงินได้	50.95	29.80	44.52
รายการปรับปรุง:			
ค่าเสื่อมราคาส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และ ยานพาหนะ	1.24	1.62	1.78
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.20	0.23	0.23

รายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(0.01)	-	(0.01)
ดอกเบี้ยรับ	(0.00)	(0.00)	0.02
ดอกเบี้ยจ่าย	0.23	0.27	0.24
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	0.15	0.63	1.62
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	0.41	0.35	0.34
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน:			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	10.60	(56.55)	18.14
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	-	0.04	(0.63)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	(0.37)	(0.26)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(1.74)	56.87	(40.30)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1.20	0.51	(1.47)
เงินสดได้มาจากการดำเนินงาน	63.24	33.40	24.22
จ่ายภาษีเงินได้	(7.43)	(6.34)	(8.74)
เงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	55.81	27.06	15.48
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และยานพาหนะ	(1.00)	(0.82)	(2.14)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(0.08)	(0.04)	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(8.00)	-	-
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(2.25)	0.00	-
เงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	(10.00)	-
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์	0.06	0.00	0.02
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	0.00	0.00	-
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมลงทุน	(11.27)	(10.87)	(2.12)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	0.45	-	-
จ่ายคืนหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(1.60)	(1.01)	(0.80)
เงินสดจ่ายคืนจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(1.45)	-	-
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	48.00	10.00

รายการ	งบการเงินรวม		
	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(28.00)	(6.00)	(0.00)
เงินปันผลจ่าย	(21.00)	(23.00)	(43.00)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(51.60)	17.99	(33.79)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(7.05)	34.18	(20.44)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	35.14	28.09	62.27
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	28.09	62.27	41.83

งบการเงินรวม – อัตราส่วนทางการเงิน

รายการ	หน่วย	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	1.47	1.82	2.67
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	1.47	1.77	2.50
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	1.65	0.51	0.35
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	5.50	4.87	3.84
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	65.50	73.97	93.78
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	3.57	3.54	3.29
ระยะเวลารับชำระหนี้	วัน	100.81	101.61	109.34
วงจรเงินสด	วัน	(35.31)	(27.64)	(15.56)
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	38.34	23.86	26.43
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	ร้อยละ	25.51	10.39	14.82
อัตรากำไรอื่น	ร้อยละ	0.01	0.13	0.02
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	ร้อยละ	123.55	91.11	54.11
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	22.07	10.10	13.08
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	ร้อยละ	122.79	55.78	47.65
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	ร้อยละ	57.39	23.93	25.05
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	ร้อยละ	665.32	379.42	531.18
อัตรากาจรหมุนของสินทรัพย์	เท่า	2.60	2.37	1.92
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)				

รายการ	หน่วย	ปี 2560	ปี 2561	ปี 2562
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.76	1.19	0.63
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	299.01	125.72	125.39
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน	เท่า	1.02	1.12	0.54
อัตราการจ่ายเงินปันผล	ร้อยละ	110.63	78.53	108.85

13. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

13.1 คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างการดำเนินงาน

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ดำเนินธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยบริษัทมีการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องในลักษณะต่าง ๆ ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ถือหุ้นสัดส่วนร้อยละ
ADD	<ul style="list-style-type: none"> บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (MVAS) บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ 	-
บริษัทย่อย		
Mitsui	<ul style="list-style-type: none"> บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (MVAS) 	99.99
Prop	<ul style="list-style-type: none"> บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (MVAS) สื่อโฆษณาออนไลน์ 	99.99
Tham	<ul style="list-style-type: none"> วิจัยและพัฒนาระบบแพลตฟอร์มออนไลน์ 	99.99
บริษัทร่วม		
Born	<ul style="list-style-type: none"> พัฒนาแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย” 	45.00

2. ภาพรวมการดำเนินงาน

ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (MVAS) ซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัทที่มีสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 90.00 ของรายได้รวมอย่างต่อเนื่อง อันเป็นผลมาจากการให้บริการคอนเทนต์ที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้ใช้บริการได้เป็นอย่างดี รวมถึงการทำการตลาดและการโฆษณาประชาสัมพันธ์อย่างมีประสิทธิภาพ อย่างไรก็ตาม ในปี 2562 บริษัทมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบธุรกิจ โดยมุ่งเน้นขยายส่วนงานธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งมีศักยภาพในการเติบโตสูงในอนาคต และเป็นการกระจายความเสี่ยงออกไปจากการพึ่งพิงธุรกิจ MVAS แต่เพียงอย่างเดียว ทำให้สัดส่วนรายได้ของธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 8.00 ของรายได้รวมในปี 2562

นอกจากนี้ บริษัทย่อย Prop มีการดำเนินธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์เพื่อให้บริการข้อมูลด้านอสังหาริมทรัพย์ ภายใต้แบรนด์ ReviewYourLiving แต่ยังมีสัดส่วนรายได้ร้อยละ 1.20 ของรายได้รวมในปี 2562

จากปัจจัยดังกล่าวข้างต้น ส่งผลให้รายได้จากการให้บริการรวมของบริษัทในปี 2562 อยู่ที่ 302.04 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 4.34 จาก 289.48 ล้านบาทในปี 2561 ในขณะที่กำไรสุทธิในปี 2562 อยู่ที่ 39.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้นมากถึงร้อยละ 34.89 จาก 29.29 ล้านบาทในปี 2561 และอัตรากำไรสุทธิของบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 13.08 ในปี 2562 เทียบกับร้อยละ 10.12 ในปี 2561 เนื่องจากบริษัทมีมาตรการควบคุมต้นทุนจากการให้บริการและค่าใช้จ่ายในการบริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพ

3. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน
รายได้จากการให้บริการ

ประเภทรายได้	บริษัทที่ให้บริการ	สำหรับปีสิ้นสุดสิ้นปี			
		2561		2562	
		ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (MVAS)	ADD Mitsui Prop	273.68	94.54	274.26	90.80
ธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	ADD	11.65	4.02	24.16	8.00
ธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์	Prop	4.16	1.44	3.62	1.20
รวม		289.48	100.00	302.04	100.00

รายได้จากการให้บริการรวมของบริษัทในปี 2562 มีจำนวน 302.04 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 มีจำนวน 289.48 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 12.56 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.34 โดยในปี 2562 รายได้ส่วนใหญ่ของบริษัทมาจากธุรกิจ MVAS ซึ่งมีสัดส่วนร้อยละ 90.80 ของรายได้รวม ในขณะที่รายได้จากธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีสัดส่วนเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 4.02 ในปี 2561 เป็นร้อยละ 8.00 ในปี 2562

รายได้จากธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ของบริษัทในปี 2562 มีจำนวน 274.26 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 มีจำนวน 273.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.58 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 0.21 ซึ่งเป็นการเพิ่มขึ้นจากจำนวนผู้ใช้บริการแม้ อัตรารายได้ต่อหน่วยจะลดลงก็ตาม เนื่องจากบริษัทมีคอนเทนต์ที่หลากหลายและยังคงเป็นที่นิยมของผู้ใช้บริการ โดยรายได้ธุรกิจ MVAS ประกอบด้วย รายได้จากบริการคอนเทนต์ให้ผู้ใช้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ บริการคอนเทนต์ให้แก่ผู้ประกอบการรายอื่น บริการ Interactive SMS และบริการ Bulk SMS

รายได้จากธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทในปี 2562 มีจำนวน 24.16 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 มีจำนวน 11.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 12.51 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 107.39 เนื่องจากบริษัทมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบธุรกิจ โดยมุ่งเน้นขยายการให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศตามความต้องการขององค์กรในอุตสาหกรรมต่าง ๆ โดยเฉพาะอุตสาหกรรมโทรคมนาคมที่บุคลากรของบริษัทมีความเชี่ยวชาญ

รายได้จากธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์ของบริษัทในปี 2562 มีจำนวน 3.62 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 มีจำนวน 4.16 ล้านบาท ลดลง 0.54 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.88 เนื่องจากการชะลอตัวของอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ซึ่งเป็นลูกค้าหลักของบริษัท

กำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้น	ปี 2561		ปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ (MVAS)	70.79	24.45	73.58	24.36
ธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ	(2.14)	(0.74)	7.09	2.35
ธุรกิจสื่อโฆษณาออนไลน์	0.43	0.15	(0.86)	(0.28)
รวมกำไรขั้นต้น	69.08	23.86	79.82	26.43

อัตรากำไรขั้นต้นในปี 2562 ของบริษัทมีสัดส่วนจำนวนร้อยละ 26.43 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2561 ที่มีสัดส่วนร้อยละ 23.86 โดยมีสาเหตุหลักมาจากธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีกำไรขั้นต้นในปี 2562 จำนวน 7.09 ล้านบาท จากที่ในปี 2561 มีขาดทุนขั้นต้น 2.14 ล้านบาท เนื่องจากต้นทุนส่วนใหญ่ของธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศคือ ค่าใช้จ่ายพนักงานที่ค่อนข้างคงที่ ดังนั้นการเพิ่มขึ้นของรายได้จึงมีผลบวกต่อกำไรขั้นต้นโดยตรง

ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน

รายการ	สำหรับปีสิ้นสุดสิ้นปี			
	2561	2562	เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ
ต้นทุนจากการให้บริการ	220.40	222.23	1.83	0.83
ค่าใช้จ่ายในการขาย	11.60	5.39	(6.21)	(53.54)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	27.44	29.39	1.95	7.11
รวม ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	259.43	257.00	(2.43)	(0.94)

ต้นทุนจากการให้บริการของบริษัทในปี 2562 มีจำนวน 222.23 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเพียง 1.83 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 มีจำนวน 220.40 ล้านบาท เนื่องจากในปี 2562 บริษัทมีมาตรการควบคุมต้นทุนจากการให้บริการหลักอันประกอบด้วย ต้นทุนส่วนแบ่งรายได้ค่าบริการสำหรับธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 83.24 ของต้นทุนจากการให้บริการรวม และต้นทุนพนักงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10.64 ของต้นทุนจากการให้บริการรวม

ต้นทุนจากการให้บริการอื่น ได้แก่ ค่าผลิตคอนเทนต์ ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดจ่าย ค่าเช่าพื้นที่เก็บและประมวลผลข้อมูลออนไลน์ (Cloud Hosting) ค่าซอฟต์แวร์ และค่าการตลาดบนสื่อสังคมออนไลน์ เป็นต้น

ค่าใช้จ่ายในการขายของบริษัทในปี 2562 มีจำนวน 5.39 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 มีจำนวน 11.60 ล้านบาท ลดลงไปมากถึง 6.21 ล้านบาท เนื่องจากมีการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลให้ค่าใช้จ่ายของรางวัลใน

กิจกรรมส่งเสริมการขายซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายในการขายหลักในปี 2561 ต้องถูกจัดประเภทเป็นต้นทุนจากการให้บริการแทนตั้งแต่ปี 2562 เป็นต้นไป

ค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทในปี 2562 มีจำนวน 29.39 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 มีจำนวน 27.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.95 ล้านบาท โดยค่าใช้จ่ายในการบริหารหลัก ได้แก่ ค่าใช้จ่ายพนักงาน และค่าที่ปรึกษาวิชาชีพ เช่น ค่าตรวจสอบบัญชี ค่าที่ปรึกษากฎหมาย ค่าตรวจสอบภายใน และค่าบริการที่ปรึกษาการเงิน เป็นต้น ซึ่งเพิ่มขึ้นในปี 2562 ซึ่งเพื่อรองรับการปรับโครงสร้างการดำเนินงานและพัฒนาระบบการควบคุมภายในให้มีมาตรฐานและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น รวมไปถึงปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นจากการเติบโตของธุรกิจ และรองรับการยื่นขอจดทะเบียนเข้าเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ

ค่าใช้จ่ายในการบริหารอื่น ได้แก่ ค่าใช้จ่ายสำนักงาน ค่าตอบแทนคณะกรรมการ ค่าเสื่อมราคา ค่าประกันภัยทรัพย์สิน ค่าธรรมเนียม เป็นต้น

ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม

ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมของบริษัทในปี 2561 และปี 2562 มีจำนวน 0.35 ล้านบาทและ 0.34 ล้านบาทตามลำดับ หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 0.12 และร้อยละ 0.11 ของรายได้รวมตามลำดับ โดยเป็นส่วนแบ่งผลขาดทุนจาก บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด (“Born”) ซึ่งยังคงอยู่ในช่วงประชาสัมพันธ์บริการผ่านแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย”

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินของบริษัทในปี 2561 และปี 2562 มีจำนวน 0.27 ล้านบาทและ 0.24 ล้านบาทตามลำดับ หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 0.09 และร้อยละ 0.08 ของรายได้รวมตามลำดับ ซึ่งลดลงจากสัญญาเช่าทางการเงินที่ครบกำหนดในปี 2562

ภาษีเงินได้นิติบุคคล

บริษัทมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ในปี 2561 และปี 2562 จำนวน 0.51 ล้านบาทและ 5.02 ล้านบาทตามลำดับ โดยค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่เพิ่มขึ้นมากในปี 2562 เนื่องจากการเพิ่มขึ้นของรายได้และกำไรของบริษัทซึ่งไม่ได้รับสิทธิประโยชน์ทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI)

กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิรวมสำหรับปี 2561 และปี 2562 จำนวน 29.29 ล้านบาทและ 39.50 ล้านบาทตามลำดับ หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิจำนวนร้อยละ 10.12 และร้อยละ 13.08 ตามลำดับ กำไรสุทธิของบริษัทในปี 2562 เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2561 จำนวน 10.21 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการขยายธุรกิจพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งมีศักยภาพและอัตรากำไรสูง

4. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน
 สินทรัพย์

สินทรัพย์	ปี 2561		ปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน	164.79	94.31	129.86	92.28
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	9.95	5.69	10.86	7.72
สินทรัพย์รวม	174.73	100.00	140.72	100.00

บริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2562 จำนวน 140.72 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 จำนวน 34.01 ล้านบาท จากการลดลงของสินทรัพย์หมุนเวียน 34.93 ล้านบาทและเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 0.91 ล้านบาท

สินทรัพย์หมุนเวียนที่ลดลง 34.93 ล้านบาท ส่วนใหญ่มีสาเหตุมาจาก

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดจำนวน 41.83 ล้านบาท ลดลง 20.44 ล้านบาท เนื่องจากการจ่ายเงินปันผล และ ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 69.62 ล้านบาท ลดลง 18.14 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทสามารถเรียกเก็บหนี้ได้มากขึ้น ในขณะที่สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นจำนวน 8.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 3.53 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย เนื่องจากบริษัทมีรายได้หลักทั้งหมดจากการให้บริการ

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้น 0.91 ล้านบาท ส่วนใหญ่มีสาเหตุมาจาก

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจำนวน 1.27 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.80 ล้านบาท ซึ่งเป็นการประมาณส่วนต่างระหว่างนโยบายทางบัญชีและค่าใช้จ่ายภาษีที่บริษัทจะได้รับประโยชน์ในอนาคตในส่วนของรายการภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ประมาณการค่ารถออน การเปลี่ยนแปลงมูลค่าลูกหนี้และเจ้าหนี้ และกำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน

หนี้สิน

หนี้สิน	ปี 2561		ปี 2562	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินหมุนเวียน	90.61	51.86	48.55	34.51
หนี้สินไม่หมุนเวียน	4.51	2.58	5.97	4.24
หนี้สินรวม	95.12	54.44	54.52	38.75

บริษัทมีหนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2562 จำนวน 54.52 ล้านบาท ลดลงจากปี 2561 จำนวน 40.60 ล้านบาท จากการลดลงของหนี้สินหมุนเวียน 42.05 ล้านบาทและเพิ่มขึ้นของหนี้สินไม่หมุนเวียน 1.46 ล้านบาท

หนี้สินหมุนเวียนที่ลดลง 42.05 ล้านบาท ส่วนใหญ่มีสาเหตุมาจาก

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 47.35 ล้านบาท ลดลง 40.30 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทชำระหนี้มากขึ้นตามการรับชำระเงินจากผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ โดยเจ้าหนี้การค้าส่วนใหญ่ได้แก่ เจ้าหนี้ส่วนแบ่งรายได้ค่าบริการของพันธมิตรทางด้านการตลาดของบริษัท

หนี้สินไม่หมุนเวียนที่เพิ่มขึ้น 1.46 ล้านบาท ส่วนใหญ่มีสาเหตุมาจาก

ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงานจำนวน 3.57 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.64 ล้านบาท เนื่องจากจำนวน ค่าตอบแทน และอายุงานของพนักงานของบริษัทที่เพิ่มขึ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ สิ้นปี 2562 มีจำนวน 86.19 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2561 จำนวน 6.58 ล้านบาท โดยมีสาเหตุจากการเพิ่มทุนและชำระแล้วจำนวน 10.00 ล้านบาท และมีกำไรเบ็ดเสร็จรวมในปี 2562 จำนวน 39.58 ล้านบาท ในขณะที่บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลทั้งสิ้นจำนวน 43.00 ล้านบาท จากกำไรสุทธิปี 2561 จำนวน 30.00 ล้านบาท และจ่ายเงินผลระหว่างกาลจำนวน 13.00 ล้านบาท

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (Return on Equity)

บริษัทมีอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นในปี 2562 จำนวนร้อยละ 47.65 ลดลงจากร้อยละ 55.78 ในปี 2561 โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มทุนและชำระแล้วจำนวน 10.00 ล้านบาทของบริษัทจาก 50.00 ล้านบาทเป็น 60.00 ล้านบาท

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2561 และสิ้นปี 2562 จำนวน 1.19 เท่าและ 0.63 เท่า ตามลำดับ โดยมีสาเหตุหลักจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นที่ลดลง 40.30 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทชำระหนี้มากขึ้นตามการรับชำระเงินจากผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ และการเพิ่มทุนและชำระแล้วจำนวน 10.00 ล้านบาทของบริษัทจาก 50.00 ล้านบาทเป็น 60.00 ล้านบาท

การวิเคราะห์กระแสเงินสดและสภาพคล่อง

รายการกระแสเงินสด	ปี 2561	ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	27.06	15.48
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(10.87)	(2.12)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	17.99	(33.79)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	34.18	(20.44)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดวันต้นปี	28.09	62.27

รายการกระแสเงินสด	ปี 2561	ปี 2562
	ล้านบาท	ล้านบาท
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดวันสิ้นปี	62.27	41.83

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงานในปี 2561 และปี 2562 จำนวน 27.06 ล้านบาทและ 15.48 ล้านบาทตามลำดับ ซึ่งสอดคล้องกับกำไรสุทธิในปี 2561 และปี 2562 จำนวน 29.29 ล้านบาทและ 39.50 ล้านบาทตามลำดับ ทว่าในปี 2562 บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้ลดลง 40.30 ล้านบาท ในขณะที่ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นลดลง 18.14 ล้านบาท

บริษัทมีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในปี 2561 และปี 2562 จำนวน 10.87 ล้านบาทและ 2.12 ล้านบาทตามลำดับ โดยในปี 2561 บริษัทมีการลงทุนในกองทุนรวมตลาดเงินจำนวน 10.00 ล้านบาท ในขณะที่ในปี 2562 บริษัทมีการลงทุนในส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ต่าง ๆ จำนวน 2.14 ล้านบาท

บริษัทมีเงินสดสุทธิได้มาจาก/(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงินในปี 2561 และปี 2562 จำนวน 17.99 ล้านบาทและ (33.79) ล้านบาทตามลำดับ โดยส่วนใหญ่เป็นการจ่ายเงินปันผลจำนวน 29.00 ล้านบาทและ 43.00 ล้านบาทในปี 2561 และปี 2562 ตามลำดับ แต่บริษัทได้มีการเพิ่มทุนและชำระแล้วจำนวน 48.00 ล้านบาทในปี 2561 ในขณะที่ในปี 2562 บริษัทมีการเพิ่มทุนแล้วชำระแล้วจำนวน 10.00 ล้านบาท

5. การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ สิ้นปี 2561 และปี 2562 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องจำนวน 1.82 เท่าและ 2.67 เท่าตามลำดับ โดยในปี 2562 อัตราส่วนสภาพคล่องเพิ่มขึ้นมากจากการที่เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นลดลงจาก 87.65 ล้านบาทเป็น 47.35 ล้านบาท

วงจรเงินสดของบริษัท

รายการ	หน่วย	ปี 2561	ปี 2562
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	75.00	95.09
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	วัน	103.02	110.86
วงจรเงินสด	วัน	(28.02)	(15.77)

บริษัทมีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยในปี 2561 และปี 2562 จำนวน 75.00 วันและ 95.09 วันตามลำดับ ในปี 2562 บริษัทมีระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยนานขึ้นโดยมีสาเหตุหลักมาจากการเปลี่ยนรอบการชำระเงินของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่รายหนึ่งจากปลายเดือนเป็นต้นเดือนถัดไป

บริษัทมีระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยในปี 2561 และปี 2562 จำนวน 103.02 วันและ 110.86 วันตามลำดับ โดยระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยที่นานขึ้นสอดคล้องกับระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยที่นานขึ้น โดยเมื่อบริษัทได้รับชำระหนี้จากผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่แล้ว จึงจะชำระส่วนแบ่งรายได้ค่าบริการให้แก่พันธมิตรด้านการตลาดรายต่าง ๆ ต่อไป

วงจรมูลค่าของธุรกิจที่มีค่าติดลบ ซึ่งแสดงให้เห็นว่าบริษัทสามารถเก็บหนี้ได้เร็วกว่าการชำระหนี้ เนื่องจากเงินทุนหมุนเวียนหลักของบริษัทได้มาจากการรับชำระหนี้จากผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่ และใช้ไปในการชำระหนี้ให้แก่พันธมิตรด้านการตลาดของบริษัท ทำให้บริษัทสามารถบริหารเงินสดให้สอดคล้องกันได้ระหว่างการรับชำระหนี้และการชำระหนี้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ในปี 2562 วงจรมูลค่าของธุรกิจที่มีค่าติดลบน้อยลง เนื่องจากการเปลี่ยนรอบการชำระเงินของผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่รายหนึ่ง

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

1. รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัทของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
1	นายจิรพันธ์ สินธุนาวา / กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ บริษัท และประธาน กรรมการตรวจสอบ	62	- ปริญญาโท พัฒนบริหาร ศาสตรมหาบัณฑิต คณะ พัฒนาการเศรษฐกิจ สถาบัน บัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ บัณฑิต เศรษฐศาสตร์เกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 152/2018	-	-	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ บริษัท / ประธาน กรรมการตรวจสอบ	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ และบริการพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2555 - 2560	นักบริหาร 9	สำนักงานสรรพากรพื้นที่จันทบุรี กรมสรรพากร / ราชการ
						2554 - 2555	นักวิชาการสรรพากร ระดับเชี่ยวชาญ	สำนักงานสรรพากรภาค 10 กรมสรรพากร / ราชการ
2	นายวิศิษฐ์ ว่องวานิชวิวัฒน์ / กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	68	- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์ มหาบัณฑิต สาขาสารสนเทศ ทางคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ	-	-	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ และบริการพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บริษัท สิริwana จำกัด / โฮลดิ้ง

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
			<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท พาดิษยศาสตรมหาบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง - ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต สาขานิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์บัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 159/2019 - The Crucial Conversations Mastery Course, August 17-18, 2007, PacRim - The 4 Roles of Leadership, August 5-6, 2006, PacRim 			2559 - ปัจจุบัน	อนุกรรมการลงทุนและอนุกรรมการสรรหา	บริษัท อินทระกันภัย จำกัด (มหาชน) / ประกันภัย
						2555 - 2559	ผู้อำนวยการฝ่ายสำนักงานประสาน	บริษัท สิริวง จำกัด / โฮลดิ้ง
						2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แอสเซท เมเนจเม้นท์ แอดไวเซอร์ จำกัด / ที่ปรึกษาด้านการลงทุนในหลักทรัพย์
						2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อินทระกันภัย จำกัด (มหาชน) / ประกันภัย

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
			<ul style="list-style-type: none"> - The seven Habits of Highly Effective People, October 7-9, 2005, Franklin Covey - The 2005 Asia Pacific Investment Management Training Course, March 6-12, 2005 					
3	นางสาวเยาวโรจน์ กลิ่นบุญ / กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	46	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต สาขา International Commercial and Business Law, University of East Englia, the United Kingdom - ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต สาขากฎหมายระหว่างประเทศ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 	-	-	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ และบริการพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและ กรรมการตรวจสอบ	บริษัท อุตสาหกรรม อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน) / ผลิตและจำหน่าย อะไหล่อิเล็กทรอนิกส์
						2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษากฎหมาย ระดับอาวุโส (Counsel)	บริษัท ฮันตัน แอนดรูส์ เคิร์ท (ไทยแลนด์) จำกัด / สำนักงานกฎหมาย

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
			<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต สาขากฎหมาย จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 272/2019 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 154/2018 			2560 - ปัจจุบัน 2558 - 2560 2546 - 2558	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ทนายความหุ้นส่วน (Partner) ทนายความอาวุโส	บริษัท ซูโอ เซ็นโก (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) / สื่อโฆษณา The Capital Law Office Limited / สำนักงานกฎหมาย บริษัท วีระวงศ์ ชินวัฒน์ และเพียงพนอ จำกัด / สำนักงานกฎหมาย
4	นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์ / กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	31	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ หลักสูตรภาษาอังกฤษ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 154/2018 	-	-	2562 - ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน 2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการ กรรมการ กรรมการ	บริษัท เครปส์ แอนด์ โค. ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด / ขายอาหารในร้านอาหารและเครื่องดื่ม บริษัท โดมินิกู เอเซีย แปซิฟิก จำกัด / ร้านจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม บริษัท อีสเทิร์นควีซีเอ็น (ประเทศไทย) จำกัด / ร้านจำหน่ายอาหารและเครื่องดื่ม บริษัท ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด / โฮลดิ้ง

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เบค ซีส ทาร์ต (ไทยแลนด์) จำกัด / บริการด้านอาหาร
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท อุตสาหกรรม อีเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน) / ผู้นำเข้าส่งออก
						2561 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน	บริษัท อุตสาหกรรม อีเล็คโทรนิคส์ จำกัด (มหาชน) / ผู้นำเข้าส่งออก
						2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา และพิจารณา ค่าตอบแทน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ และบริการพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2561	กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ชูโอ เซ็นโก (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) / สื่อโฆษณา
						2561	กรรมการบริหาร	บริษัท โอไรออน แอ็ดไวเซอร์ จำกัด / ที่ปรึกษาทางการเงิน
						2560 - 2561	กรรมการ	บริษัท วี. โอ. เน็ต ไปโอดีเซล เอเชีย จำกัด / ผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2560	กรรมการบริหาร และ ผู้อำนวยการด้านการลงทุน	บริษัท วินเทจ วิศวกรรม จำกัด (มหาชน) / รับเหมาก่อสร้างและพลังงาน
						2559 - 2561	กรรมการ	บริษัท วีทีอี อินเตอร์เนชั่นแนล คอนสตรัคชั่น จำกัด / วิศวกรรมก่อสร้างและจัดหาแหล่งเงินทุนสำหรับก่อสร้าง
						2559 - 2561	กรรมการ	บริษัท วินเทจ อีพีซี จำกัด / วิศวกรรมก่อสร้างและจัดหาแหล่งเงินทุนสำหรับก่อสร้าง
						2558 - 2560	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท โนวา เอเชีย จำกัด / ที่ปรึกษาด้านการพัฒนาธุรกิจและการเงิน
						2557 - 2558	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	บริษัท พลังงานเพื่อโลกสีเขียว (ประเทศไทย) จำกัด / พลังงาน
						2556 - 2560	กรรมการ	บริษัท ดีแอลเค อินโนเวชั่น จำกัด / บริหารจัดการและประมวลผลข้อมูล

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2557	Associate	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด / ที่ปรึกษาทางการเงิน
						2555 - 2557	Analyst	บริษัทหลักทรัพย์ ฟินันซ่า จำกัด / ที่ปรึกษาทางการเงิน
5	นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ / ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	37	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาตรีศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาอังกฤษ-อเมริกันศึกษา มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 152/2018 	72.505	<ul style="list-style-type: none"> - คู่สมรสของ นางสาวรัตตินารถ บุญประกอบศักดิ์ (ผู้บริหารของบริษัท) - น้องชายของ นางโสภิตา บุญประกอบศักดิ์ (ผู้บริหารของบริษัท) 	2549 - ปัจจุบัน	กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริการพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด / ให้บริการระบบบัญชีออนไลน์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บอรัณ ดิจิตอล จำกัด / พัฒนาแอปพลิเคชัน "ครัวคุณต๋อย"
						2557 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด / ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่
						2557 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท พร็อพเทค จำกัด / ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่และธุรกิจสื่อโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตและแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์และอุปกรณ์เคลื่อนที่

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
						2560 - 2561	กรรมการ	บริษัท เฟิร์นธรา จำกัด / ตัวแทนและนายหน้าซื้อขายอสังหาริมทรัพย์
						2553 - 2560	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท พาโลมาร์ ซิสเต็มส์ จำกัด / ให้คำปรึกษาและพัฒนาซอฟต์แวร์
6	นายสมโภช ทุนตันติวงศ์ / กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	37	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัย Bath, United Kingdom - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต หลักสูตรภาษาอังกฤษ สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 152/2018 - หลักสูตร Strategic CFO in Capital Markets Program รุ่นที่ 6/2561 	4.885	-	2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริการพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2560 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริการพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2548 - 2560	กรรมการและผู้จัดการฝ่ายการเงิน	บริษัท ที่ปรึกษาโรจันอนันต์ จำกัด / นายหน้าประกันวินาศภัย

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
7	นายเจนวิทย์ จิระกุลชัยนันท์ / รองประธานกรรมการ บริษัท และกรรมการบริหาร	39	- ปริญญาโท สาขารัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี สาขารัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่ - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 126/2016	4.940	-	2561 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ บริษัท และกรรมการบริหาร	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริการพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เน็กซ์ซีพี เอ็นเนอร์จี ระยอง จำกัด / อุตสาหกรรมพลังงาน
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท บอว์น ดิจิตอล จำกัด / พัฒนาแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย”
						2559 - 2561	กรรมการ	บริษัท ฟาราเดย์ ฟาร์ม จำกัด / อุตสาหกรรมพลังงาน
						2559 - 2560	กรรมการ	บริษัท วินชัย จำกัด / ผลิตไฟฟ้าจากพลังงานลม
						2559	กรรมการ	บริษัท สนิวิชัย การไฟฟ้า จำกัด / ค่าอุปกรณ์และวัสดุ อุตสาหกรรมพลังงานทดแทน
						2558 - 2559	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท ดีมีเตอร์ พาวเวอร์ จำกัด / อุตสาหกรรมพลังงาน
						2558 - 2560	กรรมการ	บริษัท ซีเรส ไฮโดรจิง จำกัด / ให้บริการด้านพลังงานหมายถึง

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
								ออกแบบสร้าง บริการจัดการและบำรุงรักษาโรงงานไฟฟ้า
						2558 - 2559	กรรมการ	บริษัท ดีมีเตอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) / สื่อและพลังงาน
						2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท วันเวลา แอสเซท จำกัด / บริการให้คำปรึกษาด้านการบริหารจัดการ
						2557 - 2561	กรรมการ	บริษัท บอร์น พับลิชชิ่ง จำกัด / สื่อ
						2555 - 2558	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท อารีอีซี ซิสเต็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด / อุตสาหกรรมพลังงาน
8	นางสาวรัตตินารถ บุญประกอบศักดิ์ / ผู้บริหาร	39	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต สาขาการจัดการภาครัฐและเอกชน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต สาขาจิตวิทยา มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ 	0.975	- คู่สมรสของ นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ (กรรมการของบริษัท)	2556 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาด	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่ และบริการพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
9	นายศรามาศ เพชรรัตน์ / ผู้บริหาร	43	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ คอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัย รังสิต	0.265	-	2561 - ปัจจุบัน	ผู้ช่วยประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์ เคลื่อนที่ และบริการพัฒนาระบบ งานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เดอะดรีมแคชเชอร์ จำกัด / ประกอบกิจการให้บริการจัดงาน และเผยแพร่งานอื่น ๆ ลงบนสื่อ ต่าง ๆ
						2553 - 2560	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ด้าน Platform Solution	บริษัท พาโลมาร์ ซิสเต็มส์ จำกัด / ให้คำปรึกษาและพัฒนาซอฟต์แวร์
10	นายพีรพงษ์ ชันธุจี / ผู้บริหาร	37	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาบัณฑิต สาขาการจัดการ เทคโนโลยี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ - ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ บัณฑิต สาขาวิทยาการ โทรคมนาคม มหาวิทยาลัย อัสสัมชัญ	0.265	-	2560 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย สารสนเทศ	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์ เคลื่อนที่ และบริการพัฒนาระบบ งานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2557 - 2560	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ด้านสินค้าและบริการ	บริษัท มิตรชัย ไอซีที จำกัด / ธุรกิจ บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่
						2553 - 2557	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ด้านสินค้าและบริการ	บริษัท พาโลมาร์ ซิสเต็มส์ จำกัด / ให้คำปรึกษาและพัฒนาซอฟต์แวร์

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
11	นายวรินทร์ วิรัชพินทุ / ผู้บริหาร	38	- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์ สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาวิศวกรรมคอมพิวเตอร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง	-	-	2560 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยี	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริการพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2559 - 2560	Creative Technology Manager	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด / ให้บริการระบบบัญชีออนไลน์
						2555 - 2559	Creative Technology Manager	บริษัท พาโลมาร์ ซิสเต็มส์ จำกัด / ให้คำปรึกษาและพัฒนาซอฟต์แวร์
12	นางสาวธัญญาดา ลากเจริญกิจสกุล / ผู้บริหาร	31	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย	-	-	2561 - ปัจจุบัน	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริการพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ
						2554 - 2561	หัวหน้าฝ่ายตรวจสอบบัญชี	บริษัท สำนักงานปิติเสวี จำกัด / บริการด้านตรวจสอบบัญชี
13	นางสาวสุภัค อมรทวิชกุล / สมุห์บัญชี	42	- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง	-	-	2560 - ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / บริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริการพัฒนาระบบงานทางเทคโนโลยีสารสนเทศ

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
			- หลักสูตรโครงการอบรมเสริมศักยภาพนักบัญชี 4.0			2561 - ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี/ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด / พัฒนาแอปพลิเคชัน “ครัวคุณต๋อย”
						2559 - ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี/ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด / ให้บริการระบบบัญชีออนไลน์
						2557 - ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี/ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด / ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่
						2557 - ปัจจุบัน	สมุห์บัญชี/ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บริษัท พร็อพเทค จำกัด / ธุรกิจบริการเสริมบนโทรศัพท์เคลื่อนที่และธุรกิจสื่อโฆษณาผ่านอินเทอร์เน็ตและแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์และอุปกรณ์เคลื่อนที่
14	นางสาวอฉนภรณ์ ดลวชิรโกศล / เลขานุการบริษัท	50	- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาชีววิทยา มหาวิทยาลัยบูรพา - หลักสูตร Advances for Corporate Secretaries รุ่น	-	-	2561 - ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) / เทคโนโลยีสารสนเทศ
						2558 - 2561	ผู้จัดการส่วนงานเลขานุการบริษัท	บริษัท ดีมีเตอร์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) / สื่อและพลังงาน

ลำดับ	ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน / บริษัท / ประเภทธุรกิจ
			2/2561 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย - หลักสูตร Smart Disclosure Program ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตร SCP Straight Through ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย - หลักสูตร Strategic Shareholder/ FSCOM ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			2556 - 2557	เลขานุการบริษัท	บริษัท เอเชีย จอยท์ พานอรามา จำกัด (มหาชน) / สื่อและพลังงาน

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ
และผู้บริหารของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ และผู้บริหารของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

บริษัท	นายจิรพันธ์ สินธุนาวา	นายวิศิษฐ์ ว่องวานิช วัฒน์	นางสาว เยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูรย์	นายชวัล บุญ ประกอบศักดิ์	นายสมโภช ทนต์นิตวงศ์	นายเจนวิทย์ จิระกุล ชัยนันท์	น.ส. รัตตินารถ บุญประกอบ ศักดิ์	นายครามาศ เพชรรัตน์	นายพีรพงษ์ ชันธุจี	นายวินทร์ วิรัชพินทุ	น.ส. ธัญญา ลาภเจริญกิจ สกุล	น.ส. สุภัค อมรทวิชกุล
บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)	CD / ID / AC	ID / AC	ID / AC / NR	ID / AC / NR	D / CEO / NR / EX / RM / CG	D / EX / RM / CG	D / EX	M / RM / CG	M / RM / CG	M / RM	M / RM	M	M
บริษัท มิตรชัย ไอซีที จำกัด					D	D	D						
บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด					D	D	D						
บริษัท พร็อพเทค จำกัด					D	D	D						
บริษัท บอว์น ดิจิตอล จำกัด					D		D						
บริษัท อินทรประกันภัย จำกัด (มหาชน)		D											
บริษัท แอสเซท เมเนจเม้นท์ แอดไวเซอร์ จำกัด		D											
บริษัท ซูโอ เซ็นโก (ประเทศ ไทย) จำกัด (มหาชน)			D	D									
บริษัท โอไรออน แอดไวเซอร์ จำกัด				EX									
บริษัท อุตสาหกรรม อีเล็ก ทรอนิกส์ จำกัด (มหาชน)			D	D									
บริษัท เครปส์ แอนด์ โค. ดีเวลอปเม้นท์ จำกัด				D									

บริษัท	ชื่อ-สกุล	นายจิรพันธ์ สินธุนาวา	นายวิศิษฐ์ ว่องวานิช วัฒน์นะ	นางสาว เยาวโรจน์ กลิ่นบุญ	นายศิริรัตน์ รัตนไพฑูริย์	นายชวัล บุญ ประกอบศักดิ์	นายสมโภช ทนต์นิตวงค์	นายเจนวิทย์ จิระกุล ชัยนันท์	น.ส. รัตตินารถ บุญประกอบ ศักดิ์	นายศราวุฒ เพชรรัตน์	นายพีรพงษ์ ชันธุจี	นายวินทร์ วิรัชพินทุ	น.ส. ธัญญาภา ลาภเจริญกิจ สกุล	น.ส. สุภัค อมรทวิษกุล
บริษัท อีสเทิร์นควีซีเอ็น (ประเทศไทย) จำกัด					D									
บริษัท เบค ซีล ทาร์ต (ไทย แลนด์) จำกัด					D									
บริษัท โดมิโน เอเชีย แปซิฟิค จำกัด					D									
บริษัท ฟู้ดโฮลดิ้ง จำกัด					D									
บริษัท เน็กซ์ซีฟ เอ็นเนอร์จี ระยอง จำกัด								D						
บริษัท วันเวลา แอสเซท จำกัด								D						
บริษัท ฟาราเดย์ ฟาร์ม จำกัด								D						
บริษัท อารวีซี ซีสเต็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด								CEO						
บริษัท เดอะดรีมแคชเชอร์ จำกัด										D				

หมายเหตุ

CD = ประธานกรรมการบริษัท

D = กรรมการบริษัท

CG = คณะทำงานกำกับดูแลกิจการ

AC = กรรมการตรวจสอบ

RM = คณะทำงานบริหารความเสี่ยง

ID = กรรมการอิสระ

NR = กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

EX = คณะกรรมการบริหาร

M = ผู้บริหาร

CEO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการ

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการฝึกอบรม	สัดส่วนในการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์การทำงานในระยะเวลา 5 ปีย้อนหลัง		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
นางสาวมนพัทธ์ ภูมิรัตนจิรินทร์ / รองประธาน ฝ่ายปฏิบัติการ	43	- ปริญญาโท หลักสูตรบัญชีมหาบัณฑิต สาขาวิชาบัญชีบริหาร คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-	-	2551 – ปัจจุบัน	Senior Internal Audit Manager	บริษัท พีแอนด์แอล อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด
		- ปริญญาตรี หลักสูตรบัญชีบัณฑิต สาขาการบัญชี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต			2548 – 2549	Marketing Officer	บริษัทหลักทรัพย์ ซีมิโก้ จำกัด (มหาชน)
		- วุฒิปริญญาตรี การตรวจสอบภายใน (Internal Auditing Certificate Program – IACP)			2546 – 2547	Assistant Teacher	มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต (คณะบัญชี)
		- ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT)			2541 – 2546	Accountant Staff	โครงการพลังงานยั่งยืน ภายใต้สมาคมเทคโนโลยีที่เหมาะสม
		- Pre-CIA course (จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย)					
		- Training Analysis Fundamental Information in Financial market and stock market (Thailand Securities Institute (TSI))					

เอกสารแนบ 4

งบการเงินประจำปี 2562

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)
(เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562



รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมของบริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด) (บริษัท) และบริษัทย่อย (กลุ่มกิจการ) และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทแสดงฐานะการเงินรวมของกลุ่มกิจการและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ กระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562
- งบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการซึ่งรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มกิจการและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า



ความรับผิดชอบของกรรมการต้องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มกิจการและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มกิจการและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพและการสังเกต และสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

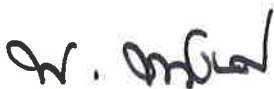
- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มกิจการและบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชี และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มกิจการและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยที่เกี่ยวข้องในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มกิจการและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการ และเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มกิจการเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มกิจการ ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

บริษัท ไพร่ชวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอส จำกัด



พิสิฐ ทางธนกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4095

กรุงเทพมหานคร

14 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	41,831,607	62,267,104	26,654,157	28,593,364
เงินลงทุนระยะสั้น	8	10,146,279	10,030,642	10,146,279	10,030,642
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	9	69,616,460	87,755,876	55,714,640	27,182,911
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	26	-	-	15,000,000	23,000,000
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10	8,263,722	4,732,206	3,831,166	3,610,875
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		129,858,068	164,785,828	111,346,242	92,417,792
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	1,045,412	1,389,930	2,250,000	2,250,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	17,999,780	12,999,780
ส่วนปรับปรุงอาคาร					
อุปกรณ์และยานพาหนะ	12	7,165,187	6,735,734	5,576,447	5,581,376
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	751,287	979,887	41,822	58,961
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	1,270,417	469,979	610,971	298,975
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		628,326	370,164	628,326	370,164
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		10,860,629	9,945,694	27,107,346	21,559,256
รวมสินทรัพย์		140,718,697	174,731,522	138,453,588	113,977,048

งบการเงินฉบับนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 เมื่อวันที่ 9 มีนาคม พ.ศ. 2563

กรรมการ

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ

นายสมโภช ทนุตันติวงศ์

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	
	บาท	บาท	บาท	บาท	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	15	47,346,100	87,646,914	41,044,356	25,008,754
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16	313,534	592,820	313,534	592,820
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		895,057	2,368,038	530,684	1,070,932
รวมหนี้สินหมุนเวียน		48,554,691	90,607,772	41,888,574	26,672,506
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	16	2,129,898	2,443,432	2,129,898	2,443,432
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	17	3,571,127	1,931,991	2,601,646	1,478,084
ประมาณการค่ารถถอน		268,272	136,159	268,272	136,159
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		5,969,297	4,511,582	4,999,816	4,057,675
รวมหนี้สิน		54,523,988	95,119,354	46,888,390	30,730,181

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนตันติวงศ์

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)				
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	18			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ จำนวน 160,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท				
(พ.ศ. 2561 : หุ้นสามัญ 100,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท)	80,000,000	50,000,000	80,000,000	50,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว				
หุ้นสามัญ จำนวน 120,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ชำระแล้วหุ้นละ 0.50 บาท	60,000,000		60,000,000	
(พ.ศ. 2561 : หุ้นสามัญ 100,000,000 หุ้น				
มูลค่าที่ชำระแล้วหุ้นละ 0.50 บาท)		50,000,000		50,000,000
ส่วนต่ำจากการรวมธุรกิจภายใต้				
การควบคุมเดียวกัน	(4,003,638)	(4,003,638)	-	-
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	19	5,000,000	200,000	5,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		25,082,681	33,392,698	33,023,953
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		115,424	22,914	115,424
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นใหญ่		86,194,467	79,611,974	91,565,198
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		242	194	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		86,194,709	79,612,168	91,565,198
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		140,718,697	174,731,522	138,453,588

กรรมการ

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ

นายสมโภช ทนตันติวงศ์

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด)

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการให้บริการ	302,043,462	289,482,498	187,100,152	131,982,419
ต้นทุนจากการให้บริการ	(222,226,629)	(220,401,055)	(135,557,797)	(97,606,102)
กำไรขั้นต้น	79,816,833	69,081,443	51,542,355	34,376,317
รายได้เงินปันผล	26	-	23,999,760	29,999,700
รายได้อื่น	21	62,842	2,349,924	925,876
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(5,388,280)	(11,597,417)	(5,146,390)	(9,995,570)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(29,387,419)	(27,436,406)	(26,707,562)	(24,854,391)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	(344,518)	-	-
ต้นทุนทางการเงิน	22	(235,051)	(235,051)	(271,903)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	44,524,407	29,799,817	45,803,036	30,180,029
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24	(5,019,543)	(4,621,334)	(300,202)
กำไรสำหรับปี	39,504,864	29,287,529	41,181,702	29,879,827
การแบ่งปันกำไร				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของบริษัทใหญ่		39,504,576	41,181,702	29,879,827
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		288	-	-
		39,504,864	41,181,702	29,879,827
กำไรต่อหุ้น				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	25	0.34	0.36	0.42

กรรมการ

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ

นายสมโภช ทนุดันตังค์

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรสำหรับปี	39,504,864	29,287,529	41,181,702	29,879,827
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยัง				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของ				
โครงการผลประโยชน์พนักงาน	17	(18,778)	(132,310)	54,611
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		3,755	(10,922)	18,467
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยัง				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษี		(15,023)	43,689	(73,869)
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยัง				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไรจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน				
ในหลักทรัพย์เพื่อขาย	8	115,637	28,642	115,637
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่				
ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		(23,127)	(23,127)	(5,728)
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยัง				
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สุทธิจากภาษี		92,510	22,914	92,510
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	39,582,351	29,204,595	41,317,901	29,828,872
การแบ่งปันกำไรและกำไรเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของบริษัทใหญ่	39,582,063	29,204,208	41,317,901	29,828,872
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	288	387	-	-
	39,582,351	29,204,595	41,317,901	29,828,872

กรรมการ

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

		งบการเงินรวม							
		ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่							
		กำไรสะสม							
		ส่วนต่ำจาก		จัดสรรแล้ว		องค์ประกอบอื่น		รวมส่วนของ	
		ทุนที่ออกและ	การรวมธุรกิจภายใต้	สำรอง	ยังไม่ได้จัดสรร	ของส่วนของ	ผู้ถือหุ้น	ส่วนได้เสียที่ไม่มี	รวม
		ชำระแล้ว	การควบคุมเดียวกัน	ตามกฎหมาย		เจ้าของ	ของบริษัทใหญ่	อำนาจควบคุม	ของผู้ถือหุ้น
หมายเหตุ		บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
	ยอดยกมาต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	2,000,000	(4,003,638)	200,000	27,211,404	-	25,407,766	107	25,407,873
	การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี								
	ทุนที่ออกและเรียกชำระในระหว่างปี	48,000,000	-	-	-	-	48,000,000	-	48,000,000
	บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผล	-	-	-	-	-	-	(300)	(300)
20	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(23,000,000)	-	(23,000,000)	-	(23,000,000)
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	29,181,294	22,914	29,204,208	387	29,204,595
	ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	50,000,000	(4,003,638)	200,000	33,392,698	22,914	79,611,974	194	79,612,168
	ยอดยกมาต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	50,000,000	(4,003,638)	200,000	33,392,698	22,914	79,611,974	194	79,612,168
	การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี								
18	ทุนที่ออกและเรียกชำระในระหว่างปี	10,000,000	-	-	-	-	10,000,000	-	10,000,000
19	จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	-	-	4,800,000	(4,800,000)	-	-	-	-
	บริษัทย่อยจ่ายเงินปันผล	-	-	-	-	-	-	(240)	(240)
20	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(42,999,570)	-	(42,999,570)	-	(42,999,570)
	กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	39,489,553	92,510	39,582,063	288	39,582,351
	ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	60,000,000	(4,003,638)	5,000,000	25,082,681	115,424	86,194,467	242	86,194,709
	กรรมการ	นายชวัล บุญประกอบศักดิ์			กรรมการ			นายสมโภช ทนุดันตังค์	

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
	หมายเหตุ	กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	
		ทุนที่ออกและ ชำระแล้ว	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร		
			สำรอง ตามกฎหมาย			
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท		
ยอดยกมาต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561		2,000,000	200,000	26,217,995	-	28,417,995
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
ทุนที่ออกและเรียกชำระในระหว่างปี		48,000,000	-	-	-	48,000,000
เงินปันผลจ่าย	20	-	-	(23,000,000)	-	(23,000,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	29,805,958	22,914	29,828,872
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561		50,000,000	200,000	33,023,953	22,914	83,246,867
ยอดยกมาต้นปี วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562		50,000,000	200,000	33,023,953	22,914	83,246,867
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี						
ทุนที่ออกและเรียกชำระในระหว่างปี	18	10,000,000	-	-	-	10,000,000
จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมาย	19	-	4,800,000	(4,800,000)	-	-
เงินปันผลจ่าย	20	-	-	(42,999,570)	-	(42,999,570)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	41,225,391	92,510	41,317,901
ยอดคงเหลือสิ้นปี วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562		60,000,000	5,000,000	26,449,774	115,424	91,565,198

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุดันติวงศ์

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอตเทค ฮับ จำกัด)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	44,524,407	29,799,817	45,803,036	30,180,029
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่าย				
ค่าเสื่อมราคาส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และยานพาหนะ	12	1,783,844	1,615,560	1,399,470
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	228,600	226,482	17,139
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	21	(12,779)	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายทรัพย์สิน	12	15,053	-	-
ดอกเบี้ยรับ	21	-	(131)	(859,861)
ดอกเบี้ยจ่าย	22	235,051	271,903	235,051
เงินปันผลรับ	26	-	-	(23,999,760)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	17	1,620,358	630,058	1,178,173
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง		173	-	-
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	11	344,518	353,934	-
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		18,139,243	(56,549,549)	(28,531,729)
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		(627,429)	40,926	(200,000)
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(258,162)	(370,164)	(258,162)
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		(40,300,814)	56,873,110	16,035,602
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(1,472,981)	506,666	(540,248)
เงินสดได้มาจาก(ใช้ไปใน)การดำเนินงาน		24,219,082	33,398,612	10,278,711
หัก จ่ายภาษีเงินได้		(8,743,441)	(6,340,157)	(4,987,671)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		15,475,641	27,058,455	5,291,040

กรรมการ

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ

นายสมโภช ทนุตันติวงศ์

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และยานพาหนะ	(2,137,925)	(822,141)	(1,295,119)	(679,393)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	13	-	(42,270)	-
เงินสดจ่ายเพื่อการลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	(5,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนระยะสั้น	8	-	(10,002,000)	-
เงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	26	-	-	(10,000,000)
เงินสดรับชำระคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	26	-	-	18,000,000
เงินสดรับจากการขายอาคารและอุปกรณ์		21,776	-	-
เงินปันผลจากบริษัทย่อย	26	-	-	23,999,760
เงินสดรับจากดอกเบี้ยรับ	21	-	131	859,861
เงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)ได้มาจากกิจกรรมลงทุน		(2,116,149)	(10,866,280)	26,564,502
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
จ่ายเงินหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	16	(592,820)	(765,715)	(592,820)
ดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญาเช่าการเงิน	22	(202,359)	(249,149)	(202,359)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	18	10,000,000	48,000,000	10,000,000
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(240)	(6,000,300)	-
เงินปันผลจ่าย	20	(42,999,570)	(23,000,000)	(42,999,570)
เงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)ได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงิน		(33,794,989)	17,984,836	(33,794,749)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด(ลดลง)เพิ่มขึ้นสุทธิ		(20,435,497)	34,177,011	(1,939,207)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดวันต้นปี		62,267,104	28,090,093	28,593,364
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดวันสิ้นปี		41,831,607	62,267,104	26,654,157
รายการที่ไม่ใช่เงินสดที่มีสาระสำคัญ				
การเพิ่มขึ้นของประมาณการรื้อถอน		99,422	-	99,422

กรรมการ

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด) (“บริษัท”) จัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและมีที่อยู่ตามที่ได้จัดทะเบียนดังนี้

เลขที่ 99/9 ชั้นที่ 12 ห้อง 1204-5 หมู่ที่ 2 ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี

เพื่อวัตถุประสงค์ในการรายงานข้อมูลจึรวมเรียกบริษัทและบริษัทย่อยว่า “กลุ่มกิจการ”

กลุ่มกิจการดำเนินธุรกิจหลักเพื่อประกอบกิจการให้บริการส่งและการแพร่ข้อความผ่านช่องทางโทรคมนาคม การเป็นที่ปรึกษาเพื่อพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และการให้เช่า ขาย พื้นที่โฆษณาทางช่องทางอิเล็กทรอนิกส์

เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2562 บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า เป็นผลให้บริษัทเปลี่ยนชื่อ จาก “บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด” เป็น “บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน)”

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563

2 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่สำคัญซึ่งใช้ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการมีดังต่อไปนี้

2.1 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและข้อกำหนดภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้น เงินลงทุนเพื่อขาย

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.1 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน (ต่อ)

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทยกำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการไปถือปฏิบัติ กลุ่มกิจการเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารหรือรายการที่มีความซับซ้อน และรายการเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้องและมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (IFRS 15)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอน ในการกำหนดและรับรู้รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งกำหนดให้กลุ่มกิจการต้องรับรู้รายได้ตามหลักการการโอนการควบคุม คือ รับรู้รายได้เพื่อให้อ่อนถึงการโอนการควบคุมในสินค้าหรือบริการไปยังลูกค้าด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงจำนวนเงินที่กลุ่มกิจการคาดว่าจะได้รับจากสินค้าและบริการที่ได้โอนไป แทนหลักการรับรู้รายได้ตามหลักการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในสินค้าและบริการไปยังผู้ซื้อ ตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (TAS 11) เรื่อง รายได้จากสัญญาก่อสร้าง และมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (TAS 18) เรื่อง รายได้ และการตีความ มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้องและมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ (ต่อ)

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงมาถือปฏิบัติสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 (ต่อ)

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า (IFRS 15) (ต่อ)

กลุ่มกิจการได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 (IFRS 15) เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า มาถือปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 โดยใช้วิธีรับรู้ผลกระทบสะสมจากการปรับใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับนี้เป็นรายการปรับปรุงกับกำไรสะสมต้นงวด (modified retrospective) โดยไม่ปรับปรุงข้อมูลเปรียบเทียบ กลุ่มกิจการไม่ได้ใช้วิธีปฏิบัติที่ผ่อนปรนสำหรับสัญญาที่เสร็จสมบูรณ์และสัญญาที่มีการเปลี่ยนแปลงตามข้อกำหนดของ IFRS 15

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 มาถือปฏิบัติมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่อนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการในเรื่องดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้สำหรับการให้บริการส่งข้อความและแจกของรางวัลให้แก่ลูกค้า

ในรอบระยะเวลารายงานก่อน สิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการให้บริการถูกบันทึกรับรู้เป็นรายได้ทั้งจำนวนและบันทึกมูลค่าของรางวัลให้แก่ลูกค้าเป็นค่าใช้จ่ายในการขาย สำหรับภายใต้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 จำนวนสิ่งตอบแทนทั้งหมดจะต้องบันทึกกับบริการส่งข้อความและของรางวัลตามราคาขายแบบเอกเทศ และจุดการบันทึกรับรู้รายได้แตกต่างไปจากเดิม คือ กลุ่มกิจการจะต้องเลื่อนการรับรู้รายได้บางส่วนออกไปจนกว่ากลุ่มกิจการได้ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญาเสร็จสิ้น โดยแสดงเป็นรายได้รอการรับรู้ (หมายเหตุ 15)

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้องและมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ (ต่อ)

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563

กลุ่มกิจการประเมินผลกระทบของมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุง ซึ่งยังไม่มีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ดังนี้

ก) เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงิน ได้แก่

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32	เรื่อง การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9	เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงินกลุ่มนี้กล่าวถึงการจัดประเภทรายการ การวัดมูลค่า และการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน การบัญชีป้องกันความเสี่ยง การแสดงรายการ และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า ส่งผลให้กลุ่มกิจการในฐานะผู้เช่ารับรู้สัญญาเช่าเกือบทั้งหมดในงบแสดงฐานะการเงิน โดยไม่ต้องจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาเช่าการเงินอีกต่อไป กลุ่มกิจการต้องรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้ และหนี้สินตามสัญญาเช่า เว้นแต่เป็นสัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้องและมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ (ต่อ)

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 (ต่อ)

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า (ต่อ)

ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 กลุ่มกิจการจะปรับใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่าจากการประเมินผลกระทบเบื้องต้น ผู้บริหารคาดว่ากลุ่มกิจการจะได้รับผลกระทบจากมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีสาระสำคัญจากการรับรู้หนี้สินตามสัญญาเช่าเกี่ยวกับสัญญาเช่าพื้นที่ ซึ่งเคยจัดประเภทเป็น 'สัญญาเช่าดำเนินงาน' ภายใต้หลักการของมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 เรื่อง สัญญาเช่า โดยกลุ่มกิจการจะรับรู้รายการต่อไปนี้ ณ วันเริ่มใช้มาตรฐาน

- หนี้สินตามสัญญาเช่าจะรับรู้ตามภาระผูกพันของค่าเช่าคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของผู้เช่า ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 จำนวน 2,861,663 บาท
- สินทรัพย์สิทธิการใช้จะรับรู้เท่ากับมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 จำนวน 2,861,663 บาท

ค) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงใหม่ฉบับอื่น ๆ

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงใหม่ซึ่งไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อกลุ่มกิจการ ได้แก่

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19	เรื่อง ผลประโยชน์พนักงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23	เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3	เรื่อง การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9	เรื่อง เครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11	เรื่อง การร่วมกิจการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 23	เรื่อง ความไม่แน่นอนเกี่ยวกับวิธีการทางภาษีเงินได้

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุดันติวงศ์

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้องและมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ (ต่อ)

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 (ต่อ)

ค) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงใหม่ฉบับอื่น ๆ (ต่อ)

การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 เรื่อง ภาษีเงินได้ ได้อธิบายให้ชัดเจนว่าการรับรู้ผลกระทบทางภาษีเงินได้ของเงินปันผลจากตราสารทุน ให้รับรู้ภาษีเงินได้โดยให้สอดคล้องกับการรับรู้รายการหรือเหตุการณ์ในอดีตที่ทำให้เกิดกำไรที่นำมาจัดสรรเงินปันผล

การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน (การแก้ไขโครงการ การลดขนาดโครงการ หรือการจ่ายชำระผลประโยชน์) ได้อธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีการบัญชีสำหรับกรณีที่มีการแก้ไขโครงการ การลดขนาดโครงการ หรือการจ่ายชำระผลประโยชน์ของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ โดยเมื่อการเปลี่ยนแปลงโครงการได้เกิดขึ้น กิจการจะต้องใช้ข้อสมมติที่เป็นปัจจุบัน ณ วันที่มีการแก้ไขโครงการ การลดขนาดโครงการ หรือการจ่ายชำระผลประโยชน์ ในการคำนวณต้นทุนบริการในปัจจุบันและดอกเบี้ยสุทธิตามสำหรับระยะเวลาที่เหลือของรอบระยะเวลารายงานภายหลังการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม ได้อธิบายให้ชัดเจนว่าหากสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขที่เกิดจากเงินที่กู้มาโดยเฉพาะนั้นอยู่ในสภาพพร้อมใช้ได้ตามประสงค์หรือพร้อมที่จะขาย ยอดคงเหลือของเงินที่กู้มาโดยเฉพาะดังกล่าว กิจการต้องนำมาเป็นส่วนหนึ่งของเงินกู้ยืมที่มีวัตถุประสงค์ทั่วไปด้วย

การปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า (ส่วนได้เสียระยะยาวในบริษัทร่วมและการร่วมค้า) ได้อธิบายให้ชัดเจนยิ่งขึ้นเกี่ยวกับส่วนได้เสียระยะยาวในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ซึ่งโดยเนื้อหาแล้วถือเป็นส่วนหนึ่งของเงินลงทุนสุทธิในบริษัทร่วมและการร่วมค้านั้น แต่ไม่ได้นำวิธีส่วนได้เสียมาถือปฏิบัติ กิจการจะต้องถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 เรื่อง เครื่องมือทางการเงินก่อนรับรู้การปันส่วนผลขาดทุนและการด้อยค่าตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนตันติวงศ์

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่เกี่ยวข้องและมีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อกลุ่มกิจการ (ต่อ)

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงที่มีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 (ต่อ)

ค) มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่และฉบับปรับปรุงใหม่ฉบับอื่น ๆ (ต่อ)

การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ ได้อธิบายให้ชัดเจนว่า เมื่อกิจการได้มาซึ่งการควบคุมของธุรกิจที่เป็นการดำเนินงานร่วมกัน ที่ถือเป็นการรวมธุรกิจจากการทยอยซื้อ ส่วนได้เสียเดิมที่มีอยู่ก่อนหน้าจะถือว่ามูลค่าใหม่

การปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 11 เรื่อง การร่วมดำเนินงาน ได้อธิบายให้ชัดเจนว่า เมื่อกิจการได้มาซึ่งการควบคุมร่วมของธุรกิจที่เป็นการดำเนินงานร่วมกัน ส่วนได้เสียเดิมที่มีอยู่ก่อนหน้าจะต้องไม่วัดมูลค่าใหม่

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 23 เรื่อง ความไม่แน่นอนเกี่ยวกับวิธีการทางภาษีเงินได้ ได้อธิบายวิธีการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้ในงวดปัจจุบันในกรณีที่มีความไม่แน่นอนเกี่ยวกับวิธีการทางภาษีเงินได้ ในเรื่องดังต่อไปนี้

- กิจการต้องสมมติว่าหน่วยงานจัดเก็บภาษีจะตรวจสอบวิธีการทางภาษีที่มีความไม่แน่นอน และมีความรู้เกี่ยวกับข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดอย่างครบถ้วน โดยไม่นำเหตุผลว่าจะตรวจพบหรือไม่มาเป็นข้อในการพิจารณา
- หากกิจการสรุปว่าไม่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่หน่วยงานจัดเก็บภาษีจะยอมรับวิธีการทางภาษีที่มีความไม่แน่นอน กิจการต้องสะท้อนผลกระทบของความไม่แน่นอนในการคำนวณบัญชีภาษีเงินได้ด้วย
- กิจการต้องประเมินการใช้ดุลยพินิจหรือประมาณการใหม่ เมื่อข้อเท็จจริงและสถานการณ์ที่เคยอ้างอิงในการใช้ดุลยพินิจหรือประมาณการมีการเปลี่ยนแปลงไป หรือมีข้อมูลใหม่ที่ส่งผลกระทบต่อการใช้ดุลยพินิจหรือประมาณการ

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.3 การบัญชีสำหรับงบการเงินรวม

ก) บริษัทย่อย

บริษัทย่อยหมายถึงกิจการทั้งหมดที่กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุม กลุ่มกิจการมีอำนาจควบคุมเมื่อกลุ่มกิจการรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับผู้ได้รับการลงทุน และสามารถใช้อำนาจเหนือผู้ได้รับการลงทุนเพื่อให้ได้ผลตอบแทนผันแปร กลุ่มกิจการรวมงบการเงินของบริษัทย่อยไว้ในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่กลุ่มกิจการมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่กลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยนั้น

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุน โดยต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวกับการซื้อเงินลงทุนจะถูกรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนเริ่มแรกของเงินลงทุน

ข) บริษัทร่วม

บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มกิจการมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญแต่ไม่ถึงกับมีอำนาจควบคุมหรือมีการควบคุมร่วมเงินลงทุนในบริษัทร่วมรับรู้โดยใช้วิธีส่วนได้เสียในการแสดงในงบการเงินรวม

ในงบการเงินเฉพาะกิจการ เงินลงทุนในบริษัทร่วมบันทึกด้วยวิธีราคาทุน

ค) การบันทึกเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย

กลุ่มกิจการรับรู้เงินลงทุนเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยเงินที่จ่ายซื้อพร้อมกับต้นทุนทางตรงของเงินลงทุน

กลุ่มกิจการจะรับรู้มูลค่าภายหลังวันที่ได้มาของเงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้าด้วยส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนของผู้ได้รับการลงทุนตามสัดส่วนที่ผู้ลงทุนมีส่วนได้เสียอยู่ในกำไรขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงภายหลังการได้มาดังกล่าวข้างต้นจะปรับปรุงกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุน

เมื่อส่วนแบ่งขาดทุนของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วมและการร่วมค้ามีมูลค่าเท่ากับหรือเกินกว่ามูลค่าส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วมและการร่วมค้านั้นซึ่งรวมถึงส่วนได้เสียระยะยาวอื่น กลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ส่วนแบ่งขาดทุนที่เกินกว่าส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้านั้น เว้นแต่กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันหรือได้จ่ายเงินเพื่อชำระภาระผูกพันแทนบริษัทร่วมหรือการร่วมค้า

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.3 การบัญชีสำหรับงบการเงินรวม (ต่อ)

ง) การเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการถือครองกิจการ

ในกรณีที่กลุ่มกิจการยังคงมีอำนาจควบคุมบริษัทย่อย กลุ่มกิจการปฏิบัติต่อรายการกับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมเช่นเดียวกับรายการกับผู้เป็นเจ้าของของกลุ่มกิจการ ผลต่างระหว่างราคาจ่ายซื้อหรือราคาขายจากการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนในบริษัทย่อยกับราคาตามบัญชีของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่ลดลงหรือเพิ่มขึ้นตามสัดส่วนที่เปลี่ยนแปลงไปจะถูกรับรู้ในส่วนของเจ้าของ

ถ้าสัดส่วนการถือครองในบริษัทร่วมและการร่วมค้าลดลง แต่กลุ่มกิจการยังคงมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญหรือยังคงมีการควบคุมร่วม กำไรหรือขาดทุนที่เคยบันทึกไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเฉพาะส่วนที่ลดลงจะถูกโอนไปยังกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนจากการลดสัดส่วนการถือครองในบริษัทร่วมและการร่วมค้าจะถูกรับรู้ในงบกำไรขาดทุน

เมื่อกลุ่มกิจการสูญเสียอำนาจควบคุม การควบคุมร่วม หรือการมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญในเงินลงทุนนั้น เงินลงทุนที่เหลืออยู่จะถูกรวมมูลค่าใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรม ส่วนต่างที่เกิดขึ้นจะถูกรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนจะกลายเป็นมูลค่าเริ่มแรกในการบันทึกบัญชีเงินลงทุนและจะจัดประเภทใหม่ตามสัดส่วนการถือครองที่เหลืออยู่เป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม การร่วมค้า หรือสินทรัพย์ทางการเงิน

จ) รายการระหว่างกันในงบการเงินรวม

รายการยอดคงเหลือ และกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงระหว่างกันในกลุ่มกิจการจะถูกตัดออก กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการกับบริษัทร่วมและการร่วมค้าจะถูกตัดออกตามสัดส่วนที่กลุ่มกิจการมีส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้า ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงในรายการระหว่างกลุ่มกิจการจะถูกตัดออกเช่นเดียวกัน ยกเว้นรายการนั้นจะมีหลักฐานว่าเกิดจากการตัดค่าของสินทรัพย์ที่โอน

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.4 การรวมธุรกิจ

การรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

กลุ่มกิจการรับรู้รายการการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน โดยรับรู้สินทรัพย์และหนี้สินของกิจการที่ถูกลำมารวมด้วยมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่ถูกลำมารวมตามมูลค่าที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมของบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุดที่ต้องจัดทำงบการเงินรวม โดยกลุ่มกิจการต้องปรับปรุงรายการเสมือนว่าการรวมธุรกิจได้เกิดขึ้นตั้งแต่วันต้นงวดในงบการเงินงวดก่อนที่นำมาแสดงเปรียบเทียบหรือตั้งแต่วันที่กิจการดังกล่าวอยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มกิจการ (หากเกิดขึ้นหลังจากวันต้นงวดของงบการเงินเปรียบเทียบ)

ต้นทุนการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันเป็นผลรวมของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ให้แก่ หนี้สินที่เกิดขึ้นหรือรับมา และตราสารทุนที่ออกโดยผู้ซื้อ ณ วันที่มีการแลกเปลี่ยนเพื่อให้ได้มาซึ่งการควบคุม

ส่วนต่างระหว่างต้นทุนของการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันกับส่วนได้เสียของผู้ซื้อในมูลค่าตามบัญชีของกิจการที่ถูกลำมารวมแสดงเป็นรายการ “ส่วนเกินทุนจากการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน” ในส่วนของเจ้าของ โดยกลุ่มกิจการจะตัดรายการนี้ออกเมื่อขายเงินลงทุนออกไป

2.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

ก) สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงิน

งบการเงินแสดงในสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของกิจการและเป็นสกุลเงินที่ใช้นำเสนองบการเงินของกิจการและกลุ่มกิจการ

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนตันติวงศ์

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.5 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ (ต่อ)

ข) รายการและยอดคงเหลือ

รายการที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

รายการกำไรและรายการขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินได้บันทึกไว้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการรับรู้รายการกำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นด้วย ในทางตรงข้ามการรับรู้กำไรหรือขาดทุนของรายการที่ไม่เป็นตัวเงินไว้ในกำไรหรือขาดทุน องค์ประกอบของอัตราแลกเปลี่ยนทั้งหมดของกำไรหรือขาดทุนนั้นจะรับรู้ไว้ในกำไรขาดทุนด้วย

2.6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

2.7 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.8 เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน

เงินลงทุนอื่นนอกเหนือจากเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และการร่วมค้า รับรู้มูลค่าเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งหมายถึงมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ให้ไปเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้นรวมทั้งค่าใช้จ่ายทางตรงอื่นๆ

เงินลงทุนเพื่อค่าและเงินลงทุนเพื่อขาย

เงินลงทุนเพื่อค่าและเงินลงทุนเพื่อขายวัดมูลค่าในเวลาภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม รายการกำไรและขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของเงินลงทุนเพื่อค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน รายการกำไรและขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของเงินลงทุนเพื่อขายรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุนเพื่อขายนั้นออกไป

การจำหน่ายเงินลงทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้น รวมถึงผลสะสมของรายการกำไรและขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมที่รับรู้สะสมไว้ในส่วนของเจ้าของ จะบันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุน กรณีที่จำหน่ายเงินลงทุนที่ถือไว้ในตราสารหนี้หรือตราสารทุนชนิดเดียวกันออกไปบางส่วน ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายจะกำหนดโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก

2.9 ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะ

ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะทั้งหมดวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม ต้นทุนเริ่มแรก จะรวมต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือรับรู้แยกเป็นอีกสินทรัพย์หนึ่งตามความเหมาะสม เมื่อต้นทุนนั้นเกิดขึ้นและคาดว่าจะให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตแก่บริษัทและต้นทุนดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ มูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดรายการออก สำหรับค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่น ๆ บริษัทจะรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์คำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาทุนแต่ละชนิดตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงอาคาร	5 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.9 ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะ (ต่อ)

ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสม

ในกรณีที่มูลค่าตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน มูลค่าตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทันที (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 2.11)

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะคำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนอื่นสุทธิในกำไรหรือขาดทุน

2.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์

สิทธิการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์บันทึกเป็นสินทรัพย์ในราคาทุนที่ประกอบด้วย ราคาซื้อและค่าใช้จ่ายในการดำเนินการให้โปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นสามารถใช้งานได้ตามประสงค์ โดยจะตัดจำหน่ายตลอดอายุประมาณการให้ประโยชน์ภายในระยะเวลา 5 ปี

ต้นทุนที่ใช้ในการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

การวิจัยและพัฒนา/ สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่กิจการพัฒนาขึ้นเอง

รายจ่ายเพื่อการวิจัยรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

รายจ่ายที่เกิดจากโครงการพัฒนาจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อกลุ่มกิจการสามารถวัดมูลค่าของรายจ่ายที่เกี่ยวข้องได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ทั้งทางด้านเทคนิค ด้านการเงิน ด้านการค้า และด้านทรัพยากร และมีความสามารถและความตั้งใจที่จะพัฒนาให้เสร็จสิ้นและนำสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนั้นมาใช้งานหรือขาย

ต้นทุนการพัฒนาที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายไปแล้วในงวดก่อนจะไม่บันทึกเป็นสินทรัพย์ในงวดถัดไป

การทยอยตัดจำหน่ายรายจ่ายที่เกิดจากการพัฒนาที่กิจการบันทึกไว้เป็นสินทรัพย์จะเริ่มเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมใช้งานหรือขายด้วยวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากการพัฒนานั้นแต่สูงสุดไม่เกิน 10 ปี

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

กลุ่มกิจการไม่ตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ที่ไม่ทราบได้แน่นอน แต่จะทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี และเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า สำหรับสินทรัพย์อื่น กลุ่มกิจการจะทดสอบการด้อยค่าเมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่บ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจมีการด้อยค่า รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่ายและมูลค่าจากการใช้

เมื่อมีเหตุให้เชื่อว่าสาเหตุที่ทำให้เกิดการด้อยค่าในอดีตได้หมดไป กลุ่มกิจการจะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่าสำหรับสินทรัพย์อื่น ๆ ที่ไม่ใช่ค่าความนิยม

2.12 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าระยะยาว - กรณีที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่า

เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า) จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

การรับรู้เมื่อเริ่มแรกของสัญญาเช่าทางการเงินจะบันทึกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายดังกล่าวจะบันทึกส่วนระหว่างหนี้สินและค่าใช้จ่ายทางการเงินเพื่อให้ได้อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อหนี้สินคงค้าง โดยพิจารณาแยกแต่ละสัญญาภาระผูกพันตามสัญญาเช่าจะบันทึกหักจากค่าใช้จ่ายทางการเงิน ค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า

2.13 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น เงินกู้ยืมวัดมูลค่าภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

ค่าธรรมเนียมที่จ่ายไปเพื่อให้ได้เงินกู้ยืมมาจะรับรู้เป็นค่าธรรมเนียมรอการรับรู้จนกระทั่งมีการถอนเงิน ซึ่งจะนำไปรวมคำนวณตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง หากมีความเป็นไปได้ที่จะไม่ถอนเงิน ค่าธรรมเนียมนี้จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าและตัดจำหน่ายตามระยะเวลาของวงเงินกู้ที่เกี่ยวข้อง

กลุ่มกิจการจะตัดรายการเงินกู้ยืมออกจากงบแสดงฐานะการเงินเมื่อภาระผูกพันตามสัญญานั้นได้มีการปฏิบัติตามแล้วหรือได้ถูกยกเลิกไปหรือสิ้นสุดลง ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีของหนี้สินทางการเงินที่สิ้นสุดลงหรือที่ได้โอนให้กับกิจการอื่นและสิ่งตอบแทนที่จ่ายซึ่งรวมถึงสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดที่โอนไปหรือหนี้สินที่รับมาจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงิน

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อกลุ่มกิจการไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนตันติวงศ์

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.14 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ยืมที่กู้มาโดยทั่วไปและที่กู้มาเป็นการเฉพาะที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา การก่อสร้าง หรือ การผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข (สินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลาในการทำให้พร้อมใช้หรือพร้อมขายได้ตามประสงค์) ต้องนำมาเป็นส่วนหนึ่งของราคาทุนของสินทรัพย์ หักด้วยรายได้จากการลงทุนที่เกิดจากการนำเงินกู้ยืมที่กู้มา โดยเฉพาะ การรวมต้นทุนการกู้ยืมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์สิ้นสุดลงเมื่อการดำเนินการที่จำเป็นในการเตรียมสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์หรือพร้อมที่จะขายได้เสร็จสิ้นลง

ต้นทุนการกู้ยืมอื่น ๆ รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดขึ้น

2.15 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับงวดประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวด ๆ ในกรณีที่การนำกฎหมายภาษีไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับความตีความ กลุ่มกิจการจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระแก่หน่วยงานจัดเก็บภาษี

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.15 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ต่อ)

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน อย่างไรก็ตามกลุ่มกิจการจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลต่างชั่วคราวที่เกิดจากเหตุการณ์ต่อไปนี้

- การรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีและทางภาษี
- ผลต่างชั่วคราวของเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และส่วนได้เสียในการร่วมค้าที่กลุ่มกิจการสามารถควบคุมจังหวะเวลาของการกลับรายการผลต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลต่างชั่วคราวมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะไม่เกิดขึ้นภายในระยะเวลาที่คาดการณ์ได้ในอนาคต

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้ใช้ประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มกิจการจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

2.16 ผลประโยชน์พนักงาน

ก) ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น

ผลประโยชน์พนักงานระยะสั้น คือ ผลประโยชน์ที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใน 12 เดือนหลังจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี เช่น ค่าจ้าง เงินเดือน ลาประจำปีและลาป่วยที่มีการจ่ายค่าแรง ส่วนแบ่งกำไรและโบนัส และค่ารักษาพยาบาล ของพนักงานปัจจุบันรับรู้ตามช่วงเวลาการให้บริการของพนักงานไปจนถึงวันสิ้นสุตรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มกิจการจะบันทึกหนี้สินด้วยจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่าย

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.16 ผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ข) โครงการสมทบเงิน

กลุ่มกิจการจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อบังคับ กลุ่มกิจการไม่มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายชำระเพิ่มเติมเมื่อได้จ่ายเงินสมทบแล้ว เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ

ค) ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุกำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุโดยมักขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการ เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทนเมื่อเกษียณอายุ

ภาระผูกพันผลประโยชน์นี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระทุกปี ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินประมาณการกระแสเงินสด และวันครบกำหนดของหุ้นกู้ใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในส่วนของเจ้าของผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้นและรวมอยู่ในกำไรสะสมในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของเจ้าของ

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

2.17 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มกิจการมีภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะส่งผลให้บริษัทต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้

กลุ่มกิจการจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สินโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

2 นโยบายการบัญชี (ต่อ)

2.18 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นใหม่หรือการออกสิทธิในการซื้อหุ้นซึ่งสิทธิจากภาษีจะถูกแสดงเป็นยอดหักในส่วนของผู้ถือหุ้น

2.19 การรับรู้รายได้

รายได้หลักรวมถึงรายได้ที่เกิดจากกิจกรรมปกติทางธุรกิจทุกประเภท รวมถึงรายได้อื่น ๆ ที่กลุ่มกิจการได้รับการส่งมอบสินค้าและให้บริการในกิจกรรมตามปกติธุรกิจ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้สุทธิจากภาษีมูลค่าเพิ่มซึ่งกลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้เมื่อคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะได้รับชำระเมื่อส่งมอบสินค้าหรือให้บริการ

สำหรับสัญญาที่มีหลายองค์ประกอบที่กลุ่มกิจการจะต้องส่งมอบสินค้าหรือให้บริการหลายประเภท กลุ่มกิจการต้องแยกเป็นแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติที่แยกต่างหากจากกัน และต้องปันส่วนราคาของรายการของสัญญาดังกล่าวไปยังแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัดส่วนของราคาขายแบบเอกเทศหรือประมาณการราคาขายแบบเอกเทศ กลุ่มกิจการจะรับรู้รายได้ของแต่ละภาระที่ต้องปฏิบัติแยกต่างหากจากกันเมื่อกลุ่มกิจการได้ปฏิบัติตามภาระนั้นแล้ว

การให้บริการ

กลุ่มกิจการรับรู้รายได้จากสัญญาให้บริการที่มีลักษณะการให้บริการแบบต่อเนื่องตามวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาของสัญญา โดยที่ไม่ได้คำนึงถึงรอบระยะเวลาการชำระเงินตามสัญญา

2.20 การจ่ายเงินปันผล

เงินปันผลที่จ่ายไปยังผู้ถือหุ้นของกิจการจะรับรู้เป็นหนี้สินในงบการเงินเมื่อ การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และการจ่ายเงินปันผลประจำปีได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท

3 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

3.1 ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของกลุ่มกิจการย่อมมีความเสี่ยงทางการเงินที่หลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงด้านมูลค่ายุติธรรมอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงด้านกระแสเงินสดอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงโดยรวมของกลุ่มกิจการจึงมุ่งเน้นความผันผวนของตลาดการเงิน และแสวงหาวิธีการลดผลกระทบที่ทำให้เสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของกลุ่มกิจการให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

การจัดการความเสี่ยงดำเนินงานโดยฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการ เป็นไปตามนโยบายที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการจะชี้ประเด็น ประเมิน และป้องกันความเสี่ยงทางการเงินด้วยการร่วมมือกันทำงานอย่างใกล้ชิดกับหน่วยปฏิบัติงานต่างๆ ภายในกลุ่มกิจการ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะกำหนดหลักการโดยภาพรวมเพื่อจัดการความเสี่ยงและนโยบายที่เกี่ยวข้องไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อครอบคลุมความเสี่ยงอย่างเฉพาะเจาะจง เช่น ความเสี่ยงอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงการให้สินเชื่อ และใช้การลงทุนโดยใช้สภาพคล่องส่วนเกินในการจัดการความเสี่ยง

3.1.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาด ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัท อย่างไรก็ตาม รายได้และกระแสเงินสดจากการดำเนินงานของกลุ่มกิจการส่วนใหญ่ไม่ขึ้นกับการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มกิจการไม่ได้ใช้อนุพันธ์ด้านอัตราดอกเบี้ยเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

3.1.2 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มกิจการไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากกลุ่มกิจการมีลูกหนี้และเจ้าหนี้ส่วนใหญ่เป็นสกุลเงินบาท กลุ่มกิจการไม่ได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงที่เกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

3.1.3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อของกลุ่มกิจการไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีสาระสำคัญ นโยบายของบริษัทคือทำให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ขายสินค้าและให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับเหมาะสม ฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการเชื่อว่ามูลค่าสูงสุดของความเสี่ยงคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้าหนี้การค้าหักด้วยค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญตามที่แสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงิน

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

3 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

3.1 ปัจจัยความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

3.1.4 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความสามารถในการหาแหล่งเงินลงทุนแสดงให้เห็นได้จากการที่มีวงเงินอำนาจความสะดวกที่ได้มีการเตรียมไว้แล้วอย่างเพียงพอ ฝ่ายบริหารของกลุ่มกิจการได้ตั้งเป้าหมายว่าจะใช้ความยืดหยุ่นในการระดมเงินลงทุนโดยการรักษาวงเงินสินเชื่อที่ตกลงไว้ให้เพียงพอที่จะหามาได้เนื่องจากลักษณะธรรมชาติของธุรกิจที่เป็นฐานของบริษัทมีพลวัตเปลี่ยนแปลงได้

3.2 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

เครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมจำแนกตามวิธีการประมาณมูลค่า ความแตกต่างของระดับข้อมูลสามารถแสดงได้ดังนี้

(ก) เครื่องมือทางการเงินในระดับ 1

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง อ้างอิงจากราคาเสนอซื้อขาย ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน ราคาเสนอซื้อขายที่ใช้สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่ถือโดยกลุ่มกิจการได้แก่ ราคาปิด ที่อ้างอิงจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เครื่องมือทางการเงินนี้รวมอยู่ในระดับ 1

(ข) เครื่องมือทางการเงินในระดับ 2

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่อง (ตราสารอนุพันธ์ที่มีการซื้อขายในตลาดรองที่ไม่ได้มีการจัดตั้งอย่างเป็นทางการ (Over-The-Counter)) วัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ประโยชน์สูงสุดจากข้อมูลในตลาดที่สังเกตได้ที่มีอยู่และอ้างอิงจากประมาณการของกิจการเองมาใช้ น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้ ถ้าข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญทั้งหมดในการวัดมูลค่ายุติธรรมได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ เครื่องมือทางการเงินนั้นจะรวมอยู่ในระดับ 2

(ค) เครื่องมือทางการเงินในระดับ 3

ถ้าข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญข้อใดข้อหนึ่งหรือมากกว่าไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาด เครื่องมือทางการเงินนั้นจะรวมอยู่ในระดับ 3

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

3 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน (ต่อ)

3.2 การประมาณมูลค่ายุติธรรม (ต่อ)

ตารางต่อไปนี้แสดงถึงสินทรัพย์ทางการเงินของกลุ่มบริษัทที่วัดมูลค่าและรับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 และ พ.ศ. 2561

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2561
	ข้อมูลระดับที่ 1	ข้อมูลระดับที่ 1
	บาท	บาท
สินทรัพย์		
หลักทรัพย์เพื่อขาย		
กองทุนรวมตลาดเงิน (หมายเหตุ 8)	10,146,279	10,030,642

กลุ่มบริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงวิธีการประมาณมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

4 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ ได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

4.1 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ และข้อสมมติฐาน

กลุ่มกิจการมีการประมาณการทางบัญชี และใช้ข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์ในอนาคต ผลของประมาณการทางบัญชีอาจไม่ตรงกับผลที่เกิดขึ้นจริง ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญและข้อสมมติฐานที่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการปรับปรุงยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินในรอบระยะเวลาบัญชีหน้า มีดังนี้

(ก) ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ ยานพาหนะ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการใช้งานและมูลค่าคงเหลือสำหรับส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ ยานพาหนะ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัท โดยฝ่ายบริหารจะทำการทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการใช้งานและมูลค่าคงเหลือมีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานเนื่องจากการขายหรือเลิกใช้งานหรือจำหน่ายออกไป

4 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ (ต่อ)

4.1 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ และข้อสมมติฐาน (ต่อ)

(ข) ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

มูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงานขึ้นอยู่กับหลายปัจจัยที่ใช้ในการคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยมีข้อสมมติฐานหลายตัว รวมถึงข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราคิดลด การเปลี่ยนแปลงของข้อสมมติฐานเหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อมูลค่าของภาวะผูกพัน

บริษัทได้พิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมในแต่ละปี ซึ่งได้แก่อัตราดอกเบี้ยที่ควรจะใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะต้องจ่ายภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน ในการพิจารณาอัตราคิดลดที่เหมาะสมบริษัทพิจารณาใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่ต้องจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ และมีอายุครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องจ่ายชำระภาวะผูกพัน

ข้อสมมติฐานหลักอื่น ๆ สำหรับภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงานอ้างอิงกับสถานการณ์ปัจจุบันในตลาด ข้อมูลเพิ่มเติมเปิดเผยในหมายเหตุ 17

(ค) ประเมินการยกเลิกบริการ

ประมาณการยกเลิกบริการ เป็นการปรับมูลค่าของรายได้จากการให้บริการ ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะอาจเรียกชำระไม่ได้จากลูกค้า ผู้บริหารใช้ดุลยพินิจในการประมาณการโดยพิจารณาจากหลายวิธีผสมกัน เช่น ตามอัตราร้อยละของรายได้ ประสิทธิภาพการเก็บหนี้ โดยพิจารณาสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจปัจจุบันรวมด้วย อย่างไรก็ตามการใช้วิธีประมาณการและสมมติฐานต่าง ๆ เหล่านี้อาจมีผลกระทบต่อมูลค่าการประมาณการยกเลิกบริการและอาจต้องมีการปรับปรุงประมาณการดังกล่าวในอนาคต

5 การจัดการความเสี่ยงในส่วนของทุน

วัตถุประสงค์ของกลุ่มกิจการในการบริหารทุนของบริษัทนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของกลุ่มกิจการเพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนของเงินทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน กลุ่มกิจการอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น การคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้สิน

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

6 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

งบการเงินรวมกลุ่มกิจการมีส่วนงานที่รายงานสามส่วนงาน ซึ่งประกอบด้วย การให้บริการส่งและการแพร์ข้อความผ่านทางโทรคมนาคม การให้บริการที่ปรึกษาเพื่อพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ และการให้เช่า ขายพื้นที่โฆษณาทางช่องทางอิเล็กทรอนิกส์

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าเป็น กรรมการบริหาร ซึ่งเป็นผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานเพื่อการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานตามส่วนงาน

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้พิจารณาแล้วว่าส่วนงานที่รายงาน มีดังนี้

	งบการเงินรวม			รวม บาท
	ให้บริการส่งและการแพร์ข้อความ ผ่านทางโทรคมนาคม บาท	ให้บริการที่ปรึกษาเพื่อพัฒนาโปรแกรม คอมพิวเตอร์สำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ บาท	ให้เช่า ขาย พื้นที่โฆษณาทาง ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ บาท	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562				
รายได้รวม	274,261,447	24,161,585	3,620,430	302,043,462
ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน	73,582,749	7,092,837	(858,753)	79,816,833
รายได้อื่น				62,842
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถปันส่วนได้				(34,775,699)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				(344,518)
ต้นทุนทางการเงิน				(235,051)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				44,524,407
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(5,019,543)
กำไรสุทธิ				39,504,864
สินทรัพย์ในงบการเงินทั้งสิ้น				140,718,697
จึงหว่าเวลาการรับรู้รายได้				
เมื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น	274,261,447	-	3,620,430	277,881,877
ตลอดช่วงเวลาที่ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ	-	24,161,585	-	24,161,585
รวมรายได้	274,261,447	24,161,585	3,620,430	302,043,462

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

6 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน (ต่อ)

รายละเอียดข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานดังนี้ (ต่อ)

	งบการเงินรวม			รวม บาท
	ให้บริการส่งและการแพร่ข้อความ ผ่านช่องทางโทรคมนาคม บาท	ให้บริการที่ปรึกษาเพื่อพัฒนาโปรแกรม คอมพิวเตอร์สำหรับอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ บาท	ให้เช่า ขาย พื้นที่โฆษณาทาง ช่องทางอิเล็กทรอนิกส์ บาท	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561				
รายได้รวม	273,676,499	11,650,336	4,155,663	289,482,498
ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน	70,791,546	(2,135,340)	425,237	69,081,443
รายได้อื่น				378,034
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถปันส่วนได้				(39,033,823)
ส่วนแบ่งขาดทุนจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม				(353,934)
ต้นทุนทางการเงิน				(271,903)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				29,799,817
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(512,288)
กำไรสุทธิ				29,287,529
สินทรัพย์ในงบการเงินทั้งสิ้น				174,731,522
จังหวัดเวลาการรับรู้รายได้				
เมื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น	273,676,499	-	4,155,663	277,832,162
ตลอดช่วงเวลาที่ปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติ	-	11,650,336	-	11,650,336
รวมรายได้	273,676,499	11,650,336	4,155,663	289,482,498

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

7 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินสดในมือ	12,875	29,755	3,601	21,388
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	41,818,732	62,237,349	26,650,556	28,571,976
	<u>41,831,607</u>	<u>62,267,104</u>	<u>26,654,157</u>	<u>28,593,364</u>

8 เงินลงทุนระยะสั้น

กลุ่มบริษัทที่มีเงินลงทุนระยะสั้นดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562		31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินลงทุนระยะสั้น				
หลักทรัพย์เพื่อขาย - กองทุนรวมตลาดเงิน	10,002,000	10,146,279	10,002,000	10,030,642

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 เงินลงทุนในหลักทรัพย์ระยะสั้นมีการเปลี่ยนแปลงดังนี้

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	10,030,642	-
ยอดซื้อหลักทรัพย์	-	10,002,000
ยอดขายหลักทรัพย์	-	-
การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์เพื่อขาย	115,637	28,642
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	<u>10,146,279</u>	<u>10,030,642</u>

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

9 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	37,949,672	37,634,393	26,180,006	11,453,437
รายได้ค้างรับ	31,115,983	48,816,774	28,991,504	14,371,964
เช็ครับล่วงหน้า	20,020	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า	69,085,675	86,451,167	55,171,510	25,825,401
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	69,085,675	86,451,167	55,171,510	25,825,401
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 26)	-	-	146,721	203,523
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	530,785	440,709	396,409	289,987
เงินจ่ายล่วงหน้า	-	864,000	-	864,000
รวมลูกหนี้อื่น	530,785	1,304,709	543,130	1,357,510
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
ลูกหนี้อื่น - สุทธิ	530,785	1,304,709	543,130	1,357,510
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	69,616,460	87,755,876	55,714,640	27,182,911

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	24,556,541	35,840,323	19,470,738	9,766,157
ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน	13,393,132	1,794,070	6,709,268	1,687,280
รวมลูกหนี้การค้า	37,949,672	37,634,393	26,180,006	11,453,437
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	37,949,672	37,634,393	26,180,006	11,453,437

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช หนูตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

10 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่าย	7,610,547	4,706,458	3,631,166	3,610,875
ลูกหนี้กรมสรรพากร	453,175	25,748	-	-
เงินประกันสัญญาให้บริการ	200,000	-	200,000	-
	<u>8,263,722</u>	<u>4,732,206</u>	<u>3,831,166</u>	<u>3,610,875</u>

11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

จำนวนที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินมีดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	วิธีส่วนได้เสีย บาท	วิธีส่วนได้เสีย บาท	วิธีราคาทุน บาท	วิธีราคาทุน บาท
บริษัทร่วม	<u>1,045,412</u>	<u>1,389,930</u>	<u>2,250,000</u>	<u>2,250,000</u>

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนมีดังนี้

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
บริษัทร่วม	<u>(344,518)</u>	<u>(353,934)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช หนูตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม (ต่อ)

(ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วม

รายการข้างล่างนี้แสดงรายชื่อบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ที่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มกิจการตามความเห็นของกรรมการ บริษัทร่วมดังกล่าวมีทุนเรือนหุ้นทั้งหมดเป็นหุ้นสามัญ ซึ่งกลุ่มกิจการได้ถือหุ้นทางตรง ประเทศที่จดทะเบียนจัดตั้งเป็นแห่งเดียวกับสถานที่หลักในการประกอบธุรกิจ

ชื่อ	ประเทศที่ จดทะเบียนจัดตั้ง	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนของส่วนได้เสีย (ร้อยละ)		วิธีการวัดมูลค่า
			พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	
บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด	ไทย	พัฒนาโปรแกรม คอมพิวเตอร์สำหรับ อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์	45.00	45.00	วิธีส่วนได้เสีย

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทร่วมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
ยอดคงเหลือต้นปี	2,250,000	2,250,000
ยอดคงเหลือปลายปี	2,250,000	2,250,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการใน บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด มีจำนวน 1,045,412 บาท (พ.ศ. 2561 : จำนวน 1,389,930 บาท)

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช หนูตันติวงศ์

11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม (ต่อ)

(ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ต่อ)

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปสำหรับบริษัทร่วม

ตารางต่อไปนี้แสดงข้อมูลทางการเงินแบบสรุปสำหรับบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญต่อกลุ่มกิจการ ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นจำนวนที่แสดงอยู่ในงบการเงินของบริษัทร่วม (ซึ่งไม่ใช่เพียงแค่ส่วนแบ่งของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วมดังกล่าว) ซึ่งได้ปรับปรุงด้วยรายการปรับปรุงที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติตามวิธีส่วนได้เสีย รวมถึงการปรับปรุงมูลค่ายุติธรรมและการปรับปรุงเกี่ยวกับความแตกต่างของนโยบายการบัญชีของกลุ่มกิจการและบริษัทร่วม

งบแสดงฐานะการเงินโดยสรุป

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
สินทรัพย์หมุนเวียนรวม	2,361,052	3,138,886
หนี้สินหมุนเวียนรวม	(37,915)	(50,152)
สินทรัพย์สุทธิ	2,323,137	3,088,734

งบกำไรขาดทุนโดยสรุป

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
รายได้	12,488	1,013,732
กำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(765,597)	(786,520)
กำไรหลังภาษีจากการดำเนินงานต่อเนื่อง	(765,597)	(786,520)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	(765,597)	(786,520)

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม (ต่อ)

(ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วม (ต่อ)

การกระทบยอดรายการข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

การกระทบยอดรายการระหว่างข้อมูลทางการเงินโดยสรุปกับมูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
สินทรัพย์สุทธิ ณ วันสิ้นปี	2,323,137	3,088,734
ส่วนได้เสียของกลุ่มกิจการในบริษัทร่วม (ร้อยละ)	45	45
มูลค่าตามบัญชี	1,045,412	1,389,930

(ข) บริษัทย่อย

กลุ่มกิจการมีบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ดังต่อไปนี้ บริษัทย่อยดังกล่าวได้รวมอยู่ในการจัดทำงบการเงินรวมของกลุ่มกิจการ บริษัทย่อยดังกล่าวมีหุ้นทุนเป็นหุ้นสามัญเท่านั้น โดยกลุ่มกิจการถือหุ้นทางตรง สัดส่วนของส่วนได้เสียในความเป็นเจ้าของที่กลุ่มกิจการถืออยู่เท่ากับสิทธิในการออกเสียงในบริษัทย่อยที่ถือโดยกลุ่มกิจการ

กลุ่มกิจการและบริษัท

ชื่อ	ประเทศที่จดทะเบียนจัดตั้ง	ลักษณะของธุรกิจ	สัดส่วนของส่วนได้เสีย (ร้อยละ)	
			พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด	ไทย	ผลิตและพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์	99.99	99.99
บริษัท พร็อพเทค จำกัด	ไทย	พัฒนาเว็บไซต์เพื่อให้บริการโฆษณา	99.99	99.99
บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด	ไทย	ผลิตและพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์	99.99	99.99

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

11 เงินลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม (ต่อ)

(ข) บริษัทย่อย (ต่อ)

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 ประกอบด้วยรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
ยอดคงเหลือต้นปี	12,999,780	7,999,780
ลงทุนเพิ่ม	5,000,000	5,000,000
ยอดคงเหลือปลายปี	17,999,780	12,999,780

ปี พ.ศ. 2562

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ โดยการเพิ่มหุ้นสามัญอีก 1,000,000 หุ้น เป็น 2,000,000 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท บริษัทจ่ายเพิ่มทุนสำหรับหุ้นสามัญ 1,000,000 หุ้น คิดเป็นจำนวน 5,000,000 บาท ในวันเดียวกัน

ปี พ.ศ. 2561

เมื่อวันที่ 23 มกราคม พ.ศ. 2561 บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ โดยการเพิ่มหุ้นสามัญอีก 600,000 หุ้น เป็น 1,000,000 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท บริษัทจ่ายเพิ่มทุนสำหรับหุ้นสามัญ 600,000 หุ้น คิดเป็นจำนวน 3,000,000 บาท ในวันเดียวกัน

เมื่อวันที่ 20 เมษายน พ.ศ. 2561 บริษัท พร็อพเทค จำกัด ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์ โดยการเพิ่มหุ้นสามัญอีก 20,000 หุ้น เป็น 70,000 หุ้น โดยมีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทจ่ายเพิ่มทุนสำหรับหุ้นสามัญ 20,000 หุ้น คิดเป็นจำนวน 2,000,000 บาท ในวันเดียวกัน

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช หนูตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

12 ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะ

	งบการเงินรวม				
	ส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องใช้สำนักงาน	อุปกรณ์	ยานพาหนะ	รวม
			คอมพิวเตอร์		
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561					
ราคาทุน	131,705	98,531	1,511,184	8,318,383	10,059,803
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(511)	(16,513)	(329,467)	(2,184,159)	(2,530,650)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	131,194	82,018	1,181,717	6,134,224	7,529,153
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561					
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	131,194	82,018	1,181,717	6,134,224	7,529,153
ซื้อสินทรัพย์	280,203	87,324	454,614	-	822,141
ค่าเสื่อมราคา	(72,163)	(31,450)	(364,751)	(1,147,196)	(1,615,560)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	339,234	137,892	1,271,580	4,987,028	6,735,734
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561					
ราคาทุน	411,908	185,855	1,965,798	8,318,383	10,881,944
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(72,674)	(47,963)	(694,218)	(3,331,355)	(4,146,210)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	339,234	137,892	1,271,580	4,987,028	6,735,734

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

12 ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะ (ต่อ)

	งบการเงินรวม					
	ส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องใช้สำนักงาน	อุปกรณ์		ส่วนปรับปรุงอาคาร ระหว่างติดตั้ง	รวม
			คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ		
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562						
ราคาทุน	411,908	185,855	1,965,798	8,318,383	-	10,881,944
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(72,674)	(47,963)	(694,218)	(3,331,355)	-	(4,146,210)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	339,234	137,892	1,271,580	4,987,028	-	6,735,734
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562						
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	339,234	137,892	1,271,580	4,987,028	-	6,735,734
ซื้อสินทรัพย์	117,422	221,310	924,246	-	974,369	2,237,347
โอนเข้า (ออก)	974,369	-	-	-	(974,369)	-
จำหน่าย	-	-	(8,997)	-	-	(8,997)
ตัดจำหน่าย	-	-	(15,053)	-	-	(15,053)
ค่าเสื่อมราคา	(216,129)	(61,131)	(458,823)	(1,047,761)	-	(1,783,844)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	1,214,896	298,071	1,712,953	3,939,267	-	7,165,187
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562						
ราคาทุน	1,503,699	407,165	2,682,969	8,318,383	-	12,912,216
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(288,803)	(109,094)	(970,016)	(4,379,116)	-	(5,747,029)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,214,896	298,071	1,712,953	3,939,267	-	7,165,187

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนตันดิววงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

12 ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะ (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				รวม
	ส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องใช้สำนักงาน	อุปกรณ์คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ	
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561					
ราคาทุน	131,705	67,252	723,916	6,791,000	7,713,873
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(511)	(1,195)	(49,651)	(1,565,370)	(1,616,727)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	131,194	66,057	674,265	5,225,630	6,097,146
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561					
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	131,194	66,057	674,265	5,225,630	6,097,146
ซื้อสินทรัพย์	280,203	87,324	311,866	-	679,393
ค่าเสื่อมราคา - สุทธิ	(72,163)	(25,197)	(184,023)	(913,780)	(1,195,163)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	339,234	128,184	802,108	4,311,850	5,581,376
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561					
ราคาทุน	411,908	154,576	1,035,782	6,791,000	8,393,266
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(72,674)	(26,392)	(233,674)	(2,479,150)	(2,811,890)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	339,234	128,184	802,108	4,311,850	5,581,376

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุตันดิวังค์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

12 ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะ (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องใช้สำนักงาน	อุปกรณ์		ส่วนปรับปรุงอาคาร ระหว่างติดตั้ง	รวม
			คอมพิวเตอร์	ยานพาหนะ		
บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562						
ราคาทุน	411,908	154,576	1,035,782	6,791,000	-	8,393,266
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(72,674)	(26,392)	(233,674)	(2,479,150)	-	(2,811,890)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	339,234	128,184	802,108	4,311,850	-	5,581,376
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562						
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	339,234	128,184	802,108	4,311,850	-	5,581,376
ซื้อสินทรัพย์	117,422	221,310	81,440	-	974,369	1,394,541
โอนเข้า (ออก)	974,369	-	-	-	(974,369)	-
ค่าเสื่อมราคา - สุทธิ	(216,129)	(55,457)	(214,104)	(913,780)	-	(1,399,470)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	1,214,896	294,037	669,444	3,398,070	-	5,576,447
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562						
ราคาทุน	1,503,699	375,886	1,117,222	6,791,000	-	9,787,807
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(288,803)	(81,849)	(447,778)	(3,392,930)	-	(4,211,360)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,214,896	294,037	669,444	3,398,070	-	5,576,447

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุตันดิวังค์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

12 ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะ (ต่อ)

ค่าเสื่อมราคาส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และยานพาหนะ บันทึกอยู่ในกำไรขาดทุนโดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนจากการให้บริการ	346,070	260,448	153,880	140,418
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,437,774	1,355,112	1,245,590	1,054,745
รวม	1,783,844	1,615,560	1,399,470	1,195,163

สินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงินที่กลุ่มกิจการเป็นผู้เช่าซึ่งรวมแสดงในรายการข้างต้นประกอบด้วยยานพาหนะ มีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ราคาทุนของสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	3,948,500	6,791,000	3,948,500	6,791,000
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(1,231,072)	(2,479,150)	(1,231,072)	(2,479,150)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	2,717,428	4,311,850	2,717,428	4,311,850

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

13 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ
	ต้นทุนเว็บไซต์ และสิทธิการใช้ โปรแกรม คอมพิวเตอร์ บาท	สิทธิการใช้ โปรแกรม คอมพิวเตอร์ บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561		
ราคาทุน	1,689,245	64,700
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(525,146)	(10,670)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,164,099	54,030
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561		
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	1,164,099	54,030
ซื้อสินทรัพย์	42,270	21,000
ค่าตัดจำหน่าย	(226,482)	(16,069)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	979,887	58,961
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561		
ราคาทุน	1,731,515	85,700
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(751,628)	(26,739)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	979,887	58,961
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562		
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	979,887	58,961
ค่าตัดจำหน่าย	(228,600)	(17,139)
ราคาตามบัญชีสิ้นปี - สุทธิ	751,287	41,822
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562		
ราคาทุน	1,731,515	85,700
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(980,228)	(43,878)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	751,287	41,822

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

14 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม สามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ที่จะใช้ประโยชน์ภายใน 12 เดือน	1,127,615	401,112	97,005	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่ จะใช้ประโยชน์เกินกว่า 12 เดือน	736,718	395,484	542,822	304,703
	<u>1,864,333</u>	<u>796,596</u>	<u>639,827</u>	<u>304,703</u>
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ที่จะจ่ายชำระภายใน 12 เดือน	(593,916)	(326,617)	(28,856)	(5,728)
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ที่จะจ่ายชำระเกินกว่า 12 เดือน	-	-	-	-
	<u>(593,916)</u>	<u>(326,617)</u>	<u>(28,856)</u>	<u>(5,728)</u>
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	<u>1,270,417</u>	<u>469,979</u>	<u>610,971</u>	<u>298,975</u>

รายการเคลื่อนไหวของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
วันที่ 1 มกราคม	469,979	233,925	298,975	200,502
เพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	819,810	215,320	346,045	85,734
เพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(19,372)	20,734	(34,049)	12,739
วันที่ 31 ธันวาคม	<u>1,270,417</u>	<u>469,979</u>	<u>610,971</u>	<u>298,975</u>

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

14 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้

	งบการเงินรวม			
	ภาระผูกพัน	ประมาณการ ค่ารั้งถอน	การเปลี่ยนแปลง มูลค่าลูกหนี้	รวม
	ผลประโยชน์ พนักงาน			
	บาท	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	386,398	9,086	401,112	796,596
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	324,072	13,407	305,214	642,693
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	3,755	-	-	3,755
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	714,225	22,493	706,326	1,443,044
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	233,925	-	-	233,925
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	126,011	9,086	401,112	536,209
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	26,462	-	-	26,462
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	386,398	9,086	401,112	796,596

	งบการเงินรวม		
	การเปลี่ยนแปลง มูลค่าเจ้าหนี้	กำไรจากการ เปลี่ยนแปลง	
		มูลค่าเจ้าหนี้	มูลค่ายุติธรรม
	บาท	บาท	บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	(320,889)	(5,728)	(326,617)
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	177,117	-	177,117
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(23,127)	(23,127)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	(143,772)	(28,855)	(172,627)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	-	-	-
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	(320,889)	-	(320,889)
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(5,728)	(5,728)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	(320,889)	(5,728)	(326,617)

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทุนตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

14 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมีดังนี้ (ต่อ)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ภาระผูกพัน	ประมาณการ	รวม
	ผลประโยชน์	ค่ารั้อถอน	
	พนักงาน	บาท	
บาท	บาท	บาท	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	295,617	9,086	304,703
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	235,634	13,407	249,041
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(10,922)	-	(10,922)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	520,329	22,493	542,822
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	200,502	-	200,502
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	76,648	9,086	85,734
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	18,467	-	18,467
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	295,617	9,086	304,703
งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	กำไรจากการ		รวม
	การเปลี่ยนแปลง	เปลี่ยนแปลง	
	มูลค่าเจ้าหนี้	มูลค่ายุติธรรม	
	บาท	บาท	บาท
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562	-	(5,728)	(5,728)
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	97,004	-	97,004
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(23,127)	(23,127)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	97,004	(28,855)	68,149
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	-	-	-
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรหรือขาดทุน	-	-	-
ภาษีเพิ่ม / (ลด) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	(5,728)	(5,728)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	-	(5,728)	(5,728)

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช หนูตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

14 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (ต่อ)

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสำหรับรายการขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ยกไปจะรับรู้ไม่เกินจำนวนที่เป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอน จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์ทางภาษีนั้น กลุ่มกิจการไม่ได้รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในงบการเงินรวมจำนวน 1,377,237 บาท (พ.ศ. 2561 : 876,913 บาท) ที่เกิดจากรายการขาดทุนจำนวน 6,886,183 บาท (พ.ศ. 2561 : 4,384,566 บาท) ที่สามารถยกไปเพื่อหักลบกำไรทางภาษีในอนาคต โดยรายการขาดทุนจำนวนเงิน 6,886,183 บาท (พ.ศ. 2561 : 4,384,566 บาท) จะหมดอายุใน พ.ศ. 2566 ถึง พ.ศ. 2568 (พ.ศ. 2561 : พ.ศ. 2565 ถึงพ.ศ. 2567)

15 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า - บุคคลภายนอก	36,251,695	83,278,921	28,624,925	18,594,439
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 26)	-	-	4,731,336	2,985,739
เช็คจ่ายล่วงหน้า	-	59,064	-	59,064
รวมเจ้าหนี้การค้า	36,251,695	83,337,985	33,356,261	21,639,242
เจ้าหนี้อื่น				
เจ้าหนี้อื่น	445,006	49,245	146,588	33,525
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,474,189	2,920,859	3,570,970	1,998,112
ค่าใช้จ่ายจากการส่งเสริมการขายค้างจ่าย	5,090,553	1,337,875	3,469,130	1,337,875
รายได้รอการรับรู้	1,084,657	-	501,407	-
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	-	950	-	-
รวมเจ้าหนี้อื่น	11,094,405	4,308,929	7,688,095	3,369,512
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	47,346,100	87,646,914	41,044,356	25,008,754

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ.2562 ภาระที่ต้องปฏิบัติที่ยังไม่เสร็จสิ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้าในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะเป็นจำนวน 1,084,657 และ 501,407 บาท ตามลำดับ ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลารายงานถัดไปทั้งจำนวนภายหลังจากที่กลุ่มกิจการส่งมอบภาระที่ต้องปฏิบัติเสร็จสิ้น

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนตันดิวังค์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

16 หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	313,534	592,820	313,534	592,820
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	2,129,898	2,443,432	2,129,898	2,443,432
รวม	2,443,432	3,036,252	2,443,432	3,036,252

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายซึ่งบันทึกเป็นหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน มีดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ครบกำหนดภายในไม่เกิน 1 ปี	487,620	795,179	487,620	795,179
ครบกำหนดเกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	2,344,395	2,832,015	2,344,395	2,832,015
<u>หัก</u> ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคตของ สัญญาเช่าทางการเงิน	(388,583)	(590,942)	(388,583)	(590,942)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	2,443,432	3,036,252	2,443,432	3,036,252
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน				
- ส่วนที่หมุนเวียน	313,534	592,820	313,534	592,820
- ส่วนที่ไม่หมุนเวียน	2,129,898	2,443,432	2,129,898	2,443,432
	2,443,432	3,036,252	2,443,432	3,036,252

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

16 หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน (ต่อ)

มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ครบกำหนดภายในไม่เกิน 1 ปี	313,534	592,820	313,534	592,820
ครบกำหนดเกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	2,129,898	2,443,432	2,129,898	2,443,432
	<u>2,443,432</u>	<u>3,036,252</u>	<u>2,443,432</u>	<u>3,036,252</u>

การกระทบยอดหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

	หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน		
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	31 ธันวาคม พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท
งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	<u>3,036,252</u>	<u>(592,820)</u>	<u>2,443,432</u>

17 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
หนี้สินสุทธิที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน	<u>3,571,127</u>	<u>1,931,991</u>	<u>2,601,646</u>	<u>1,478,084</u>

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุดันตวิวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

17 ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

รายการเคลื่อนไหวของภาวะผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม	1,931,991	1,169,623	1,478,084	1,002,511
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	1,006,596	592,726	711,774	351,283
ต้นทุนบริการในอดีต	525,108	-	401,771	-
ต้นทุนดอกเบี้ย	88,654	37,332	64,628	31,954
รวมต้นทุน	1,620,358	630,058	1,178,173	383,237
การวัดมูลค่าใหม่				
ผลกำไรที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง				
ข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(629,816)	-	(491,382)	-
ผลขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลง				
ข้อสมมติทางการเงิน	132,115	-	82,084	-
ผลขาดทุนที่เกิดจากประสบการณ์	516,479	132,310	354,687	92,336
รวมการวัดมูลค่าใหม่	18,778	132,310	(54,611)	92,336
วันที่ 31 ธันวาคม	3,571,127	1,931,991	2,601,646	1,478,084

เมื่อวันที่ 5 เมษายน พ.ศ. 2562 พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับแก้ไขได้ถูกประกาศในราชกิจจานุเบกษา โดยจะมีผลบังคับใช้เมื่อพ้นกำหนด 30 วัน นับแต่วันประกาศในราชกิจจานุเบกษา การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญได้แก่ ค่าชดเชยสำหรับพนักงานที่เกษียณอายุและมีอายุงานมากกว่าหรือเท่ากับ 20 ปี จะเปลี่ยนจากจำนวน 300 วัน ของค่าจ้างอัตราสุดท้ายเป็น 400 วัน ของค่าจ้างอัตราสุดท้าย โดยผลกระทบต่อข้อมูลทางการเงินรวมและข้อมูลทางการเงินเฉพาะกิจการ ได้บันทึกในกำไรขาดทุนในไตรมาสที่สอง ปี พ.ศ. 2562 ทั้งจำนวน

ค่าใช้จ่ายจำนวน 723,694 บาท และ 281,509 บาท (พ.ศ. 2561 : 370,994 บาท และ 137,654 บาท) ได้รวมอยู่ใน “ต้นทุนจากการให้บริการ” ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายจำนวน 252,952 บาท และ 252,952 บาท (พ.ศ. 2561 : 61,925 บาท และ 61,925 บาท) ได้รวมอยู่ใน “ค่าใช้จ่ายในการขาย” ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายจำนวน 643,712 บาท และ 643,712 บาท (พ.ศ. 2561 : 197,139 บาท และ 183,658 บาท) ได้รวมอยู่ใน “ค่าใช้จ่ายในการบริหาร” ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ

บริษัทได้รับรู้กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย(สุทธิจากภาษี) จำนวน (15,023) บาท และ 43,689 บาท (พ.ศ. 2561 : (105,848) บาท และ (73,869) บาท) ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการตามลำดับ

กรรมการ _____
นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____
นายสมโภช ทนุดันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

17 ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1.74 ถึงร้อยละ 2.09	ร้อยละ 3.04 ถึงร้อยละ 3.27	ร้อยละ 1.93	ร้อยละ 3.19
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนที่คาดไว้	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5	ร้อยละ 5
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 0	ร้อยละ 0	ร้อยละ 0	ร้อยละ 0
อายุเกษียณ	ถึงร้อยละ 37 60 ปี	ถึงร้อยละ 22 60 ปี	ถึงร้อยละ 37 60 ปี	ถึงร้อยละ 22 60 ปี

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

	งบการเงินรวม					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		ผลกระทบต่อภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ (บาท)			
			การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	
อัตราคิดลด	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	ลดลง 310,054	ลดลง 177,445	เพิ่มขึ้น 335,626	เพิ่มขึ้น 197,633
อัตราการเพิ่มขึ้น ของเงินเดือน	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	เพิ่มขึ้น 335,753	เพิ่มขึ้น 197,399	ลดลง 306,431	ลดลง 178,903
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 10	ร้อยละ 10	ลดลง 268,097	ลดลง 142,139	เพิ่มขึ้น 295,003	เพิ่มขึ้น 154,418

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	การเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติ		ผลกระทบต่อภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ (บาท)			
			การเพิ่มขึ้นของข้อสมมติ		การลดลงของข้อสมมติ	
พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	
อัตราคิดลด	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	ลดลง 229,751	ลดลง 133,186	เพิ่มขึ้น 255,076	เพิ่มขึ้น 148,078
อัตราการเพิ่มขึ้น ของเงินเดือน	ร้อยละ 0.50	ร้อยละ 0.50	เพิ่มขึ้น 255,240	เพิ่มขึ้น 148,446	ลดลง 232,085	ลดลง 134,726
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ร้อยละ 10	ร้อยละ 10	ลดลง 212,521	ลดลง 105,268	เพิ่มขึ้น 234,697	เพิ่มขึ้น 114,086

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุดันติวงศ์

17 ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน (ต่อ)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (ต่อ)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาวะผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกับ (มูลค่าปัจจุบันของภาวะผูกพันโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้คำนวณด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน) ในการคำนวณหนี้สินผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำกรวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

กลุ่มกิจการมีความเสี่ยงในหลาย ๆ ด้านที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่กำหนดไว้ โดยความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญมีดังต่อไปนี้

การเปลี่ยนแปลงในอัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของพันธบัตร : อัตราผลตอบแทนที่แท้จริงของพันธบัตรรัฐบาลที่ลดลง จะทำให้นี้สินของโครงการเพิ่มสูงขึ้น

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาวะผูกพันตามโครงการผลประโยชน์คือ 20 ปี (พ.ศ. 2561 : 22 ปี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่มีกรคิดลด :

	งบการเงินรวม				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	-	31,973,691	31,973,691
	งบการเงินรวม				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	-	32,616,569	32,616,569

กรรมการ _____
นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____
นายสมโภช ทนุตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

17 ภาวะผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน (ต่อ)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่มีมติการคิดลด (ต่อ) :

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	-	23,838,055	23,838,055

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	น้อยกว่า 1 ปี	ระหว่าง 1 - 2 ปี	ระหว่าง 2 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	-	19,634,313	19,634,313

18 ทุนเรือนหุ้น

	หุ้นสามัญจดทะเบียน		มูลค่าที่ได้รับชำระแล้ว	
	จำนวนหุ้น	หุ้นสามัญ	จำนวนหุ้น	หุ้นสามัญ
		บาท		บาท
วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	20,000	2,000,000	20,000	2,000,000
การออกหุ้น	480,000	48,000,000	480,000	48,000,000
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	500,000	50,000,000	500,000	50,000,000
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้	99,500,000	-	99,500,000	-
การออกหุ้น	60,000,000	30,000,000	20,000,000	10,000,000
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562	160,000,000	80,000,000	120,000,000	60,000,000

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี พ.ศ. 2562 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม พ.ศ. 2562 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติเรื่องดังต่อไปนี้

- ก) อนุมัติให้เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญของบริษัท จากเดิมมูลค่าหุ้นละ 100 บาท เป็นมูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งส่งผลให้จำนวนหุ้นสามัญของบริษัท เพิ่มขึ้นจาก 500,000 หุ้น เป็น 100,000,000 หุ้น
- ข) อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจาก 50,000,000 บาท (แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 100,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท) เป็น 80,000,000 บาท (แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 160,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท)

เมื่อวันที่ 20 มีนาคม พ.ศ. 2562 บริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิเพื่อเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญจากหุ้นละ 100 บาทเป็นหุ้นละ 0.50 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจาก 50,000,000 บาทเป็น 80,000,000 บาท

กรรมการ _____
นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____
นายสมโภช ทนตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

19 สำรองตามกฎหมาย

	งบการเงินรวมและ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท
วันที่ 1 มกราคม	200,000	200,000
จัดสรรระหว่างปี	4,800,000	-
วันที่ 31 ธันวาคม	5,000,000	200,000

ภายใต้ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ เมื่อบริษัทประกาศจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท บริษัทต้องจัดสรรสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรที่นำมาหาได้ จนกว่าสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัท ณ วันที่ 15 มีนาคม พ.ศ. 2562 บริษัทจึงได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายเพิ่มขึ้นจำนวน 1,800,000 บาท

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562 บริษัทได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายเพิ่มขึ้นจำนวน 3,000,000 บาท

20 เงินปันผล

พ.ศ. 2562

เมื่อวันที่ 7 พฤศจิกายน พ.ศ. 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.10833 บาท ทั้งหมด 120,000,000 หุ้น รวมเป็นเงิน 12,999,870 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน พ.ศ. 2562

เมื่อวันที่ 15 มีนาคม พ.ศ. 2562 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานของปี พ.ศ. 2561 ในอัตราหุ้นละ 0.299 บาท ทั้งหมด 100,000,000 หุ้น รวมเป็นเงิน 29,999,700 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 19 มีนาคม พ.ศ. 2562

พ.ศ. 2561

เมื่อวันที่ 20 เมษายน พ.ศ. 2561 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561 ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลจากการดำเนินงานของปี พ.ศ. 2560 ในอัตราหุ้นละ 1,150 บาท ทั้งหมด 20,000 หุ้น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 23,000,000 บาท ซึ่งได้จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 26 เมษายน พ.ศ. 2561

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

21 รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ดอกเบียร์รับ	-	131	-	-
ดอกเบียร์รับ - บริษัทย่อย (หมายเหตุ 26)	-	-	859,861	37,973
รายได้อื่น	50,063	377,903	50,063	377,903
รายได้ค่าบริการจัดการ (หมายเหตุ 26)	-	-	1,440,000	510,000
กำไรจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	12,779	-	-	-
รวม	62,842	378,034	2,349,924	925,876

22 ต้นทุนทางการเงิน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ดอกเบียร์จ่าย				
ประมาณการรื้อถอน	32,692	22,754	32,692	22,754
สัญญาเช่าทางการเงิน	202,359	249,149	202,359	249,149
รวม	235,051	271,903	235,051	271,903

23 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายบางรายการที่รวมอยู่ในการคำนวณกำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้สามารถแยกตามลักษณะได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ต้นทุนบริการ	197,420,664	198,190,093	121,547,412	88,098,081
ค่าใช้จ่ายและผลประโยชน์ของพนักงาน	42,673,488	35,026,738	32,306,223	23,721,895
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	2,012,444	1,842,042	1,416,609	1,211,232
ค่าเช่าและค่าสาธารณูปโภค	2,480,292	1,823,215	2,382,624	1,731,159
ค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย	2,138,530	10,555,494	1,439,191	7,664,639
ค่าจ้างบริการ	6,628,792	5,514,368	5,255,452	5,441,113
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	595,511	490,562	488,114	402,358
ค่าธรรมเนียม	342,730	284,452	219,155	228,359
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	2,709,877	5,707,914	2,356,969	3,957,227
รวม	257,002,328	259,434,878	167,411,749	132,456,063

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุดันตังวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

24 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ตั้งเป็นค่าใช้จ่ายค้างจ่ายโดยการประมาณการโดยฝ่ายบริหารในอัตราภาษีเดียวกับที่ใช้กับกำไรรวมทั้งปีที่คาดว่าจะเกิดขึ้น คือ อัตราร้อยละ 20 ต่อปี (ประมาณการอัตราภาษีเงินได้ที่ใช้ในปีก่อนใช้อัตราร้อยละ 20 ต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ภาษีเงินได้งวดปัจจุบัน	5,839,353	727,608	4,967,379	385,936
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หมายเหตุ 14)	(819,810)	(215,320)	(346,045)	(85,734)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	5,019,543	512,288	4,621,334	300,202

ภาษีเงินได้สำหรับกำไรก่อนหักภาษีของกลุ่มกิจการมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชีคู่กับภาษีของประเทศที่บริษัทใหญ่ตั้งอยู่ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
กำไรก่อนภาษี	44,524,407	29,799,817	45,803,036	30,180,029
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ 20 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 20)	8,904,881	5,959,963	9,160,607	6,036,006
ผลกระทบ :				
ผลการดำเนินงานของบริษัทร่วมที่ไม่ได้รับรู้				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	68,904	70,787	-	-
รายได้ที่ได้รับการยกเว้นภาษี	(4,794,972)	(5,848,897)	(4,799,952)	(5,999,940)
การใช้ขาดทุนสะสมยกมาทางภาษี (ส่วนที่ไม่ได้รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี)	-	(510,027)	-	-
ขาดทุนทางภาษี (ส่วนที่ไม่ได้รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี)	550,654	560,506	-	-
ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นค่าใช้จ่ายทางภาษี	321,028	307,096	282,667	289,476
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(30,952)	(27,140)	(21,988)	(25,340)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	5,019,543	512,288	4,621,334	300,202

อัตราภาษีเงินได้ถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักสำหรับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นร้อยละ 11.27 และร้อยละ 10.09 (พ.ศ. 2561 : ร้อยละ 1.72 และร้อยละ 0.99) ตามลำดับ กลุ่มกิจการมีขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเนื่องจากไม่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากิจการจะมีกำไรทางภาษีที่เพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้

กรรมการ _____
นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____
นายสมโภช ทนุดันตวิวงศ์

25 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นชั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายและชำระแล้วในระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญ (บาท)	39,504,576	29,287,142	41,181,702	29,879,827
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)	115,780,822	70,542,466	115,780,822	70,542,466
กำไรต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.34	0.42	0.36	0.42

บริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญ ส่งผลให้บริษัทต้องคำนวณกำไรต่อหุ้นชั้นพื้นฐานสำหรับทุกงวดที่แสดงในงบการเงินโดยใช้จำนวนหุ้นใหม่ การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวมีผลกระทบต่อจำนวนหุ้นสามัญ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 จากหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก จำนวน 352,712 หุ้น เป็น 70,542,466 หุ้น โดยมีผลต่อกำไรต่อหุ้นชั้นพื้นฐาน

บริษัทไม่มีหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดที่ออกอยู่ในระหว่างปี

26 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับบริษัท ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมิอาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิออกเสียงของบริษัทซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงานของบริษัทตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการและบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทได้แก่ นายชวัล บุญประกอบศักดิ์ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 72.51 หุ้นที่เหลือร้อยละ 27.49 ถือโดยบุคคลทั่วไป

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุดันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

26 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ลักษณะความสัมพันธ์ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

	ลักษณะความสัมพันธ์	เกี่ยวข้องโดย
บริษัท มิตรชยุ ไอซีที จำกัด	บริษัทย่อย	ถือหุ้นทางตรงและกรรมการบริหารร่วมกัน
บริษัท พร็อพเทค จำกัด	บริษัทย่อย	ถือหุ้นทางตรงและกรรมการบริหารร่วมกัน
บริษัท ธรรม ดิจิตอล จำกัด	บริษัทย่อย	ถือหุ้นทางตรงและกรรมการบริหารร่วมกัน
บริษัท บอร์น ดิจิตอล จำกัด	บริษัทร่วม	ถือหุ้นทางตรง

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับแต่ละรายการอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขาย	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
รายได้จากการให้บริการ	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้ค่าบริการจัดการ	อัตราที่ตกลงร่วมกันในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	อัตราที่อ้างอิงกับดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมขั้นต่ำของธนาคาร (MLR)
เงินปันผลรับ	ตามที่ประกาศจ่าย

รายการต่อไปนี้เป็นรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ก) รายได้จากการขายสินค้าและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากการให้บริการ				
บริษัทย่อย	-	-	2,030	-

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

26 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการต่อไปนี้เป็นการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ข) รายได้เงินปันผล

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้จากเงินปันผล				
บริษัทย่อย	-	-	23,999,760	29,999,700

ค) รายได้อื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	บาท	บาท	บาท	บาท
รายได้ค่าบริหารจัดการ (หมายเหตุ 21)				
บริษัทย่อย	-	-	1,440,000	510,000
ดอกเบี้ยรับ (หมายเหตุ 21)				
บริษัทย่อย	-	-	859,861	37,973
	-	-	2,299,861	547,973

ง) การซื้อสินค้าและบริการ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	บาท	บาท	บาท	บาท
ซื้อสินค้า/ บริการ				
บริษัทย่อย	-	-	16,474,499	12,693,746

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

26 รายการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

รายการต่อไปนี้เป็นรายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (ต่อ)

ช) ค่าตอบแทนผู้บริหาร

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	12,938,600	12,094,340	12,938,600	11,034,340
ผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน	358,750	224,423	358,750	150,740
	<u>13,297,350</u>	<u>12,318,763</u>	<u>13,297,350</u>	<u>11,185,080</u>

27 ภาวะผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มกิจการมีภาวะผูกพันตามสัญญาเช่าระยะยาวเกี่ยวกับการเช่าพื้นที่อาคารและสัญญาบริการ โดยมียอดรวมของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตที่ไม่สามารถยกเลิกได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2562	พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
ไม่เกิน 1 ปี	2,380,583	2,002,059	2,380,583	2,002,059
เกินกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	2,731,166	3,481,981	2,731,166	3,481,981
	<u>5,111,749</u>	<u>5,484,040</u>	<u>5,111,749</u>	<u>5,484,040</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 กลุ่มกิจการมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากหนังสือค้ำประกันที่ธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งได้ออกหนังสือค้ำประกันให้แก่ผู้ให้บริการเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่รายหนึ่ง เพื่อค้ำประกันสัญญาจ้างบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยมีเงินฝากออมทรัพย์ของกรรมการบริษัทเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันจำนวน 1,000,000 บาท

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนุตันติวงศ์

บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอดเทค ฮับ จำกัด)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2562

28 สิทธิประโยชน์จากการได้รับส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มกิจการได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการซอฟต์แวร์ประเภท Enterprise Software และ Digital Content โดยบริษัทย่อยสองแห่งได้รับสิทธิและประโยชน์จากการได้รับยกเว้นภาษีอากรต่างๆ หลายประการ รวมทั้งการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลาแปดปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการ ในฐานะที่เป็นบริษัทที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนเพื่อกิจการซอฟต์แวร์ บริษัทย่อยทั้งหมดนี้จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อกำหนดต่างๆ ตามที่ระบุไว้ในบัตรส่งเสริมการลงทุน

29 เหตุการณ์ภายหลังวันที่ในงบการเงิน

เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 มีมติเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2563 ให้อนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปีให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.21667 บาท รวมเป็นเงิน 26,000,000 บาท โดยบริษัทจะจ่ายเงินปันผลในวันที่ 25 มีนาคม 2563

กรรมการ _____

นายชวัล บุญประกอบศักดิ์

กรรมการ _____

นายสมโภช ทนตันดิวังค์