





บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน)

DIGITAL TECH PLANET PUBLIC COMPANY LIMITED

รายงาน
ประจำปี | 2561





บริษัท ดิจิตอลเทค แพลเน็ท จำกัด (มหาชน)

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : 973 อาคารเพรซิเดนซ์ทาวเวอร์ ห้อง 7B, 7C, 7D, 7I ชั้น 7

ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330

โทรศัพท์ : +662 656 0189-92 โทรสาร : +662 656 0189-92 ต่อ 123

ติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ อีเมล : ir@digitaltechplanet.com





รายงาน
ประจำปี | 2561

สารบัญ

17	56	94
นโยบาย และภาพรวมการประกอบธุรกิจ	การกำกับดูแลกิจการ	การวิเคราะห์ และการอธิบายของฝ่ายจัดการ
27	76	104
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ความรับผิดชอบต่อสังคม	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
35	84	105
ปัจจัยความเสี่ยง	การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง	ข้อพิพาททางกฎหมาย
39	85	106
ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น	รายการระหว่างกัน	ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น
42	88	110
โครงสร้างการจัดการ	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	งบการเงิน

สารจากประธานคณะกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ปี 2561 เป็นปีที่บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ปรับโครงสร้างทางการเงิน และแผนธุรกิจหลายประการ เพื่อที่จะได้มีรากฐานทางการเงินที่มั่นคง ปูทางไปสู่การประกอบธุรกิจในอนาคต

ผลขาดทุนและการลดลงของส่วนของผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องในระยะเวลาที่ผ่านมา ได้นำมาซึ่งความท้าทายของผู้บริหาร และคณะกรรมการของบริษัทชุดปัจจุบันที่จะต้องแก้ไขสถานการณ์ขาดสภาพคล่องทางการเงินของบริษัท รวมไปถึงการเร่งหามาตรการและดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ที่จะสามารถพลิกฟื้นธุรกิจที่บริษัทดำเนินอยู่ในปัจจุบันและที่จะดำเนินต่อไปในอนาคตอย่างเร่งด่วน การดำเนินการตามมาตรการเพื่อแก้ไขปัญหของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการจัดการด้านสภาพคล่องทางการเงิน จึงถือเป็นพันธกิจที่สำคัญยิ่งของคณะผู้บริหารและกรรมการบริษัทชุดปัจจุบัน ซึ่งได้ดำเนินการตามแผนในการปรับโครงสร้างทางการเงินที่สำคัญในปี 2561

บริษัทฯ ได้จำหน่ายโครงการคอนโดมิเนียม The Above 39 ในมูลค่า 800 ล้านบาท และได้นำเงินที่ได้รับชำระจากการจำหน่ายโครงการดังกล่าว ไปจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมแก่สถาบันการเงินทั้งจำนวน ซึ่งทำให้บริษัทฯ สามารถแก้ไขสถานการณ์ขาดสภาพคล่องทางการเงินเดิมที่เคยประสบอยู่ในการหาแหล่งเงินทุนเพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ยกเลิกสัญญาเช่าโครงการ ABC World เพื่อระงับผลขาดทุนจากการดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ให้เข้า โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 ซึ่งมีผลการยกเลิกสัญญาเช่าในเดือนมกราคม 2562

ผลจากการดำเนินการตามมาตรการแก้ไขสภาพคล่องทางการเงิน โดยการจำหน่ายโครงการ The Above 39 และการยกเลิกสัญญาเช่าโครงการ ABC World ดังกล่าว เป็นสาเหตุสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ มีผลขาดทุนสำหรับปี 2561 เป็นจำนวนสูงถึง 319 ล้านบาท อย่างไรก็ตามบริษัทฯ สามารถบรรลุผลสำเร็จใน โดยการเพิ่มสภาพคล่องด้านกระแสเงินสดให้เป็นบวก การปรับโครงสร้างทางการเงินของบริษัทให้ปราศจากภาระหนี้

บริษัทฯ ยังมุ่งเน้นธุรกิจ e-Business ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีความเปลี่ยนแปลงมากในช่วงปีที่ผ่านมา โดยเฉพาะเมื่อธนาคารพาณิชย์ได้เข้ามาแข่งขันในธุรกิจมากขึ้น ดังนั้นบริษัทฯ จึงศึกษาและวางแผนงานใหม่เพื่อเพิ่มรูปแบบการให้บริการทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับ e-Business ให้มีความหลากหลายและตอบสนองรูปแบบของไลฟ์สไตล์ที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลาในยุคดิจิทัล นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้เตรียมการโดยการศึกษาหาแนวทางในการปรับโครงสร้างทางธุรกิจครั้งสำคัญ ซึ่งคณะผู้บริหารกำลังเร่งดำเนินการอยู่ในปัจจุบัน

ในขณะที่ปี 2561 เป็นปีแห่งการแก้ไขปัญหทางการเงินและดำเนินการตามแผนกลยุทธ์เพื่อปรับสภาพทางธุรกิจ เราเชื่อว่าปี 2562 จะเป็นปีที่บริษัทฯ จะทำแผนธุรกิจใหม่มาปฏิบัติเพื่อสร้างรายได้ และสร้างความเจริญเติบโตให้กับธุรกิจที่เราดำเนินอยู่แบบยั่งยืน ขอขอบคุณผู้ถือหุ้นที่เข้าใจ และไว้วางใจในการเปลี่ยนแปลง ขอขอบคุณผู้บริหาร และพนักงานที่ช่วยกันแก้ไขปัญหาและผลักดันบริษัทฯ ไปข้างหน้า สุดท้ายนี้ บริษัทฯ หวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะยังคงได้รับการสนับสนุนจากผู้ถือหุ้นทุกท่านในอนาคตต่อไป



นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์
ประธานคณะกรรมการบริษัท



นายอมฤต ศุขะวนิช
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) ได้รับแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามหน้าที่ที่กำหนดขึ้นตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ได้แก่ นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ นายประกอบ พรประสิทธิ์กุล และนางอารยา สัลเลขวิทย์ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และมีประสบการณ์ด้านการบริหารองค์กร กฎหมาย และการบัญชี ภาษีอากร ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบทุกท่านไม่ได้เป็นกรรมการชุดย่อยอื่น มีความอิสระ และมีคุณสมบัติที่เหมาะสม

ในระหว่างปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง ซึ่งได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระภายใต้มาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับโดยคณะกรรมการบริษัท สอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยมีนายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ ประธานกรรมการตรวจสอบเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความเข้าใจ และมีประสบการณ์ในการสอบทานรายการทางบัญชีและการเงิน รวมถึงมีความรู้ความเข้าใจในการจัดเตรียมงบการเงินที่เปิดเผยต่อสาธารณะ คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่เป็นตัวแทนและแบ่งเบาภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับความโปร่งใสของรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลทางการเงิน ความเพียงพอและประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน คุณสมบัติ ประสิทธิภาพและความเป็นอิสระของฝ่ายตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ยังช่วยทบทวนการดำเนินงานตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ รวมถึงกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และป้องกันปัญหาความขัดแย้งทางด้านผลประโยชน์ รวมถึงให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในการคัดสรรและกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัท นอกจากนี้ที่กล่าวข้างต้นบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบยังครอบคลุมถึงการสอบทานการกำกับกิจการที่ดี โดยทบทวนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และสอบทานการปฏิบัติงานตามระบบงานที่กำหนดไว้ให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีคุณธรรม มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้อง และการสอบทานรายการระหว่างกัน คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา และให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน รายการเกี่ยวโยงกัน หรือ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทได้ทำรายการต่างๆ เหล่านี้ ตามเงื่อนไขปกติทางธุรกิจ และมีการทำรายการเกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพียงเท่าที่จำเป็น และสมเหตุสมผลตามเงื่อนไขที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดไว้โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมฯ ได้พิจารณาเห็นชอบให้เสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2562 ได้แก่ บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการเสนอชื่อให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) เนื่องจากมีความชำนาญ และประสบการณ์ที่ดี เพื่อช่วยตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัทโดยให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 พิจารณานอมนัดต่อไป

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวัง รอบคอบ ความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานข้อมูลทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป บริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการปฏิบัติตามกฎหมายข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

(ในนามของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน)



(นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์)
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายนาม คณะกรรมการบริษัท

1

นายอมฤต ศุภะวณิช
กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

5

นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์
กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการ
ตรวจสอบ

2

นางสาวนราวดี วรรณิชชา
กรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ

6

นายประกอบ พรประสิทธิ์กุล
กรรมการอิสระ
และกรรมการตรวจสอบ

3

นายจิรภัทร วีระยทองคำ
กรรมการบริหาร

7

นางอารยา สัลเลววิทย์
กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

4

นางสาวฉันทนา ศรีสวัสดิ์
กรรมการบริหาร

นายอมฤต ศุภะวณิช

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานกรรมการบริหาร

การศึกษา

- ปริญญาตรี Literature / Economics University of Massachusetts
- ปริญญาโท MBA / Finance Suffolk University

ปัจจุบัน

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, ประธานกรรมการบริหาร
บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์

- กรรมการบริษัท , ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร , ประธานกรรมการบริหาร
บริษัท บลิสเทล จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ / ประธานบริหาร บริษัท ซีทีเอช จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ / ประธานบริหาร บริษัท วุฒิสักดิ์ คลินิก อินเตอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
- กรรมการผู้จัดการ MTV Thailand
- หัวหน้าหน่วยงาน Smartphone, Telenor Asia
- หัวหน้าฝ่ายการตลาด – ผู้อำนวยการอาวุโส Total Access Communication
PCL (DTAC)
- รองกรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์กสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

- ไม่มี

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม

- คณะกรรมการ 4 ครั้ง จาก 4 ครั้ง

นางสาวนราวดี วรณิชา

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ / กรรมการบริหาร

การศึกษา

- ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาโท ด้านการจัดการธุรกิจ มหาวิทยาลัยโซเฟีย ประเทศญี่ปุ่น
- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (M.B.A.) มหาวิทยาลัยเวอร์จิค ประเทศอังกฤษ

ปัจจุบัน

- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ / กรรมการบริหาร
บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการบริหาร
บริษัท ฟู้ด แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
- ผู้อำนวยการฝ่ายลงทุน และบริหารจัดการโรงแรม
บริษัท ซีพี แลนด์ จำกัด (มหาชน)
- ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท ซีพี แลนด์ จำกัด (มหาชน)
- Managing Director, Khonkaen International Trade and Exhibition
Center (KICE)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

- ไม่มี

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม

- คณะกรรมการ 4 ครั้ง จาก 4 ครั้ง

นายจิรภัทร วีระยทองคำ

รองกรรมการผู้จัดการ/กรรมการบริหาร

การศึกษา

- ประกาศนียบัตรวิชาชีพสถาบันเทคโนโลยีสยาม สาขาวิชาเครื่องยนต์
- การอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น DAP 111/2014

ปัจจุบัน

- รองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์

- ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บริษัท วิวิชัย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
- ผู้จัดการฝ่ายการตลาด บริษัท 888 แอสโซซิเอตส์ จำกัด
- ผู้จัดการส่วนสินเชื่อและการตลาด บริษัท ไมด้าลิสมิ่ง จำกัด (มหาชน)

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

- ไม่มี

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม

- คณะกรรมการ 10 ครั้ง จาก 10 ครั้ง

นางสาวฉันทนา ศรีสวัสดิ์

กรรมการบริหาร

การศึกษา

- ปริญญาตรี คณะบริหาร สาขาการเงินการธนาคาร
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ปัจจุบัน

- กรรมการบริหาร บริษัท ดิจิตอลเทค แพลตฟอร์ม จำกัด (มหาชน)
- ผู้จัดการแผนการเงิน, เลขาธิการประธานบริษัท
บริษัท ไคว่ยูเอ-อีซูซุเซลส์ จำกัด

ประสบการณ์

- แผนที่ที่ดินและทรัพย์สิน บริษัท ไคว่ยูเอ-อีซูซุเซลส์ จำกัด
- เจ้าหน้าที่การเงิน บริษัท ทิจกมลสุโกศล จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

- ไม่มี

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม

- คณะกรรมการ 6 ครั้ง จาก 7 ครั้ง

นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์

ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

การศึกษา

- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ (บัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรีศึกษาศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรีนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรีนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช
- ปริญญาตรีศิลปศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโทรัฐศาสตร์(บริหารรัฐกิจ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- อบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)

จากสถาบันกรรมการบริษัทไทย รุ่น DAP 82/2010 และ DAP 111/2014

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ บริษัท ดิจิตอลเทค แพลเน็ท จำกัด (มหาชน)
- อาจารย์สอนพิเศษระดับปริญญาตรีและปริญญาโท หลักสูตร M.B.A. Mini M.B.A.วิชาการจัดการภาษีอากร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์, มหาวิทยาลัย-รามคำแหง, มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช, มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย, มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
- ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล / กรรมการกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการสรรหา และกรรมการอิสระ บริษัท โกลบอลลิค โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์ จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์

- ผู้อำนวยการเฉพาะด้านตรวจสอบภาษีระดับสูง สำนักมาตรฐานการสอบบัญชีภาษีอากร กรมสรรพากร
- สรรพากรภาค 4 กรมสรรพากร
- เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภาษี 9 (ผู้อำนวยการสำนัก) สำนักมาตรฐานการสอบบัญชีภาษีอากร กรมสรรพากร
- เจ้าหน้าที่บริหารสรรพากร 9 สำนักงานสรรพากรพื้นที่กรุงเทพมหานคร 3 กรมสรรพากร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

- ไม่มี

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม

- คณะกรรมการ 9 ครั้ง จาก 10 ครั้ง
- คณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง จาก 4 ครั้ง

นายประกอบ พรประสิทธิ์กุล

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

การศึกษา

- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน)
- กรรมการ Yiwu Prance International (ประเทศจีน)
- กรรมการผู้จัดการ Chiangmai International Trading (ประเทศจีน)

ประสบการณ์

- รองผู้อำนวยการประกันชีวิต จำกัด ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)
- รองผู้อำนวยการธุรกิจเงินทุน บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ธนพล จำกัด (มหาชน)
- หัวหน้าสายสินค้าบุคคล ธนาคารไทยพาณิชย์ สำนักงานใหญ่

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

- 0.00% (1,200 หุ้น)

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม

- คณะกรรมการ 10 ครั้ง จาก 10 ครั้ง
- คณะกรรมการตรวจสอบ 4 ครั้ง จาก 4 ครั้ง

นางอารยา สัลเลววิทย์

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ

การศึกษา

- ปริญญาตรี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
นิติศาสตร์บัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับสอง)

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
บริษัท ดิจิตอลเทค แพลเน็ท จำกัด (มหาชน)
- ที่ปรึกษาอาวุโส บริษัท บลูเมนทอล ริชเตอร์ แอนด์ ซูเมอร์ จำกัด

ประสบการณ์

- ทนายอาวุโส บริษัท สำนักกฎหมายสากลสยามพรีเมียร์ จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

- ไม่มี

จำนวนครั้งที่เข้าประชุม

- คณะกรรมการ 6 ครั้ง จาก 7 ครั้ง
- คณะกรรมการตรวจสอบ 3 ครั้ง จาก 3 ครั้ง

การประกอบธุรกิจ

นโยบาย และภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท แอสเซทไบรท์ จำกัด (มหาชน)) จัดทะเบียนก่อตั้งบริษัท ขึ้นเมื่อปี พ.ศ. 2507 ในนามบริษัท บางกอกไนลอน จำกัด โดยร่วมลงทุนระหว่างกลุ่มผู้ลงทุนในประเทศไทย กับบริษัทในประเทศญี่ปุ่น บริษัทเริ่มดำเนินการผลิต และจำหน่ายถุงเท้าทั้งในประเทศ และต่างประเทศตั้งแต่ปี พ.ศ. 2510

เมื่อวันที่ 26 กันยายน 2556 บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทจำนวน 11 ราย ได้ขายหุ้นของบริษัทผ่านกระดานการซื้อขายหลักทรัพย์รายใหญ่ ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนการขายหุ้นจำนวน 68.57% โดยขายให้กับนายปรเมษฐ์ รังรองธานินทร์ ในราคาหุ้นละ 19.40 บาท

ต่อมาบริษัทได้จำหน่ายเงินลงทุน ในบริษัท สหนาเท็กซ์ไทล์ จำกัด ซึ่งเดิมเป็นบริษัทย่อยของบริษัท มีสัดส่วนการถือหุ้น 18% เนื่องจากไม่มีธุรกิจที่เกี่ยวข้อง และเพื่อเป็นการเพิ่มสภาพคล่องให้แก่กิจการ ทำให้บริษัทไม่มีบริษัทย่อย และไม่มีความสัมพันธ์ใดๆ กับกลุ่มผู้ถือหุ้นเดิม

บริษัทได้แก้ไขชื่อของบริษัทใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงประเภทธุรกิจจากเดิมชื่อบริษัท บางกอกไนลอน จำกัด เป็น บริษัท แอสเซท ไบรท์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 17 ธันวาคม 2556 และเปลี่ยนแปลงชื่อย่อที่ใช้ซื้อขายหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อสอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทจาก BNC เป็น ABC โดยมีผลเมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2556 และบริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิม 1 บาทต่อหุ้น เป็น 0.10 บาทต่อหุ้น โดยมีผลเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2557

บริษัทได้เปลี่ยนแปลงการประกอบธุรกิจของบริษัท เป็นธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ และธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ เพื่อสร้างความมั่นคงให้กับบริษัท โดยบริษัทได้เข้าซื้อเหมาห้องชุดส่วนที่เหลือในโครงการ “บ้านนวมาริ ริเวอร์ไลฟ์” ตั้งอยู่ที่ซอยประเสริฐมนูกิจ 33 ถนนประเสริฐมนูกิจ แขวงคลองกุ่ม เขตบึงกุ่ม กรุงเทพฯ จำนวน 19 ยูนิต คิดเป็นเนื้อที่รวมทั้งสิ้นประมาณ 869.88 ตารางเมตร ในราคา 29.28 ล้านบาท เมื่อปลายปี 2556 และในปี 2558 บริษัทได้จำหน่ายห้องชุดดังกล่าวทั้งหมดแล้ว ต่อมาในปี 2557 บริษัทได้ลงทุนห้องชุดในโครงการบ้านสาทรเจ้าพระยา ตั้งอยู่ที่ซอยเจริญนคร 15A แขวงคลองตันใต้ เขตคลองสาน กรุงเทพฯ จำนวน 9 ยูนิต เนื้อที่รวมประมาณ 2,258 ตารางเมตร ในราคาประมาณ 105 ล้านบาท บริษัทจำหน่าย และโอนกรรมสิทธิ์ให้กับลูกค้าทั้งหมดในปี 2560

ในปี 2559 บริษัทเข้าซื้อ และรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ออคิต วิลล์ จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจอพาร์ทเมนต์ให้เช่าจำนวน 41 ห้อง เนื้อที่ใช้อยู่รวม 18,420 ตารางเมตร ภายหลังได้เปลี่ยนชื่อโครงการเป็น “The Above 39” ตั้งอยู่ในซอยสุขุมวิท 39 ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพฯ ด้วยมูลค่าทั้งหมด 705 ล้านบาท

ในปี 2559 บริษัทลงทุนในสิทธิการเช่าอาคารเดอะพลาซ่า ซึ่งเป็นอาคารสูง 5 ชั้น 1 อาคาร พร้อมอาคารจอดรถ 7 ชั้น บนเนื้อที่ 8 ไร่ พื้นที่ใช้สอยรวม 37,400 ตารางเมตร ตั้งอยู่บนถนนรามคำแหง 30 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ เป็นระยะเวลาเช่า 30 ปี เพื่อดำเนินธุรกิจให้เช่าพื้นที่แบบผสมทั้งร้านค้า ร้านอาหาร ร้านดิสเคาน์สโตร์ และพื้นที่เช่าสำนักงาน รวมถึงจัดการแสดงต่างๆ โดยชำระค่าสิทธิการเช่าจำนวน 60 ล้านบาท แบ่งชำระ 3 ปี และชำระค่าเช่ารายเดือน โดยมีมูลค่ารวมประมาณ 1,683 ล้านบาท ปัจจุบันบริษัทดำเนินธุรกิจให้เช่า

ด้านธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ บริษัทได้ลงทุนพัฒนาเว็บไซต์เพื่อจำหน่ายสินค้า และบริการผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท คือ www.abcpoint.com โดยเริ่มดำเนินการเป็นตัวแทนขายสินค้าทั้งอุปโภค บริโภค เช่น เครื่องใช้ไฟฟ้า โทรศัพท์มือถือ และบริการ เช่น โรงแรม ร้านอาหาร และท่องเที่ยว ฯลฯ ในปี 2559 บริษัทได้เริ่มพัฒนา Application ชื่อ ABC Payment เพื่อใช้คะแนน ABC point ที่สามารถรับโอนมาจากคะแนนบัตรเครดิตของธนาคารต่างๆ ที่เข้าร่วมโครงการ รวม 7 ธนาคาร เพื่อใช้คะแนนดังกล่าว ชำระค่าสาธารณูปโภคต่างๆ กว่า 100 รายการ เช่น ค่าน้ำประปา,

ค่าโทรศัพท์, ค่าบัตรเครดิต เป็นต้น ปัจจุบันลูกค้าสามารถชำระค่าบริการต่างๆ ผ่านโทรศัพท์มือถือ หรือ iPad ทั้งระบบ Android และ IOS และชำระผ่านเครื่องคอมพิวเตอร์ได้

ในปลายปี 2559 บริษัทได้เป็นตัวแทนรับชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ให้กับบริษัท Tenpay Payment Technology จำกัด จากประเทศจีน เพื่อเป็นตัวแทนหาร้านค้ารับชำระเงินผ่านระบบ WeChat Pay เพื่อรับชำระเงินค่าสินค้าและบริการจากนักท่องเที่ยวจีน ในกลางปี 2560 บริษัทได้เปลี่ยนชื่อจากเดิม บริษัท แอสเซท ไบรท์ จำกัด (มหาชน) มาเป็นบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) และเปลี่ยนชื่อย่อที่ใช้ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ จากเดิม ABC เป็น DIGI เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนชื่อ และสอดคล้องกับธุรกิจหลักของบริษัทที่จะมุ่งเน้นการทำธุรกิจด้านดิจิทัล เพย์เมนต์ และ e-Business มากขึ้น นอกจากนั้นบริษัทเปลี่ยนมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (Par Value) จากราคา 0.10 บาท/หุ้น เป็นราคา 0.50 บาท/หุ้น

ในไตรมาสแรกของปี 2561 บริษัทได้ขยายความร่วมมือทางธุรกิจโดยร่วมมือกับ Alipay ของประเทศจีน ในการเป็นตัวแทนรับชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) เพื่อเป็นตัวแทนหาร้านค้ารับชำระเงินผ่านระบบ Alipay เพื่อรับชำระเงินค่าสินค้าเพื่อเพิ่มทางเลือกในการชำระเงินค่าสินค้าและบริการแก่ผู้ใช้บริการซึ่งโดยส่วนใหญ่เป็นกลุ่มนักท่องเที่ยวจีน บริษัทได้รับใบอนุญาตที่ออกโดยกระทรวงการคลัง โดยความเห็นชอบของธนาคารแห่งประเทศไทยในการดำเนินธุรกิจตัวแทนรับชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์

ในระหว่างปี 2561 บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ได้จำหน่ายหุ้นที่ถือในบริษัทผ่านกระดานการซื้อขายหลักทรัพย์รายใหญ่ (Big Lot) รายละเอียดดังนี้

ผู้ทำรายการซื้อ	วันที่ทำรายการ	จำนวนหุ้น หุ้น	อัตราร้อยละของหุ้น	
			ที่ออกและชำระแล้ว ร้อยละ	ราคาหุ้นที่ซื้อขาย บาทต่อหุ้น
นายจิรวุฒิ คุวานันท์	12 เมษายน 2561	316,080,000	20.00%	0.31
นายธานินทร์ อินทรารักษ์สกุล	22 พฤษภาคม 2561	173,844,000	11.00%	0.40

โครงสร้างการถือหุ้นภายหลังการทำรายการ big lot ดังกล่าวเป็นดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หลังการทำ Big Lot ณ วันที่ 28 พฤษภาคม 2561		
ชื่อ - นามสกุล	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นายปรเมษฐ์ ธีรธนาธิปไตย	347,157,857	21.97
2. นายจิรวุฒิ คุวานันท์	316,080,000	20.00
3. นายธานินทร์ อินทรารักษ์สกุล	173,844,000	11.00
4. บจก. ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย)	113,354,542	7.17
5. Mr. Shinji Tanaka	72,026,692	4.56
6. นายสมเกียรติ นิตยกุลวิไล	49,000,000	3.10
7. นายวิวัฒน์ ศิริพคุณธรรม	28,238,880	1.79
8. นายสุวิทย์ โกวิทเจริญสุข	24,300,000	1.54
9. นางสาวจิตินา พัทลุง	23,710,220	1.50
ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ	432,687,809	27.37
	1,580,400,000	100.00

ในเดือนสิงหาคม 2561 บริษัทได้จำหน่ายอสังหาริมทรัพย์ที่ซื้อมาเพื่อขาย โครงการ The Above 39 ให้แก่บริษัท ไซมิส เวลท์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน โดยมีมูลค่าขายทั้งโครงการรวม 800 ล้านบาท

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 10/2561 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 ได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการยกเลิกสัญญาเช่าโครงการ ABC World ซึ่งบริษัทเคยมีสัญญาเช่าระยะยาวบนที่ดินและอาคารโครงการดังกล่าวเป็นเวลา 30 ปี เริ่มต้นสัญญาในช่วงกลางปี 2559 เพื่อระงับผลขาดทุนจากการดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ให้เข้าและให้บริการเกี่ยวเนื่องโดยสัญญาเช่าดังกล่าวได้มีผลยกเลิกในเดือนมกราคม 2562

ณ สิ้นปี 2561 ธุรกิจหลักของบริษัท ยังคงประกอบด้วย ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ และธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์

เมื่อวันที่ 14 มกราคม พ.ศ. 2562 นายจิรวุฒิ คุวานันท์ ได้เข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเพิ่มเติมจำนวน 338,565,100 หุ้น และใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทรุ่นที่ 2 (DIGI-W2) จำนวน 868,314,297 หน่วยจาก นายประเมษฐ์ รั้งรองธานินทร์ โดยทำรายการผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ด้วยวิธี Big Lot ภายหลังการทำรายการ Big Lot ดังกล่าว ทำให้นายจิรวุฒิ คุวานันท์ ถือครองหุ้นสามัญของบริษัท คิดเป็นร้อยละ 41.42 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายทั้งหมดของบริษัท ส่งผลให้นายจิรวุฒิ คุวานันท์ มีหน้าที่ต้องทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ (Mandatory Tender Offer) โดยมีกำหนดระยะเวลาการรับซื้อหลักทรัพย์เป็นเวลา 25 วันทำการ ตั้งแต่วันที่ 28 มกราคม พ.ศ. 2562 ถึงวันที่ 4 มีนาคม พ.ศ. 2562 ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.12/2554 เรื่องหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการเข้าถือครองหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการลงวันที่ 13 พฤษภาคม พ.ศ. 2554 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ทั้งนี้ ภายหลังการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ (Mandatory Tender Offer) เสร็จสิ้น นายจิรวุฒิ คุวานันท์ ถือครองหุ้นสามัญของบริษัทเป็นจำนวน 654,636,100 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 41.42 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายทั้งหมดของบริษัท และถือใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทรุ่นที่ 2 (DIGI-W2) จำนวน 868,434,297 หน่วย คิดเป็นร้อยละ 10.99 ของ DIGI-W2 ที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด โดยมีผู้ถือหุ้นที่แสดงเจตนาทำรายการขายหลักทรัพย์ DIGI-W2 รวม 120,000 หน่วย

นโยบายในการดำเนินงานของบริษัท

เป้าหมายขององค์กร

บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจแยกเป็น 2 ประเภท คือ อสังหาริมทรัพย์ ซึ่งจะเป็ธุรกิจที่จะสร้างรายได้หลักให้กับบริษัทในปี 2561 บริษัทได้จำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เข้ามาเพื่อขายโครงการ The Above 39 ในมูลค่าขาย 800 ล้านบาท เพื่อดำรงสภาพคล่องในองค์กร นอกจากนี้ได้ตัดสินใจยกเลิกการเช่าอาคาร ABC World เพื่อระงับผลขาดทุนจากการดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ให้เข้าและให้บริการเกี่ยวเนื่อง โดยมีผลของการยกเลิกสัญญาเช่าในเดือนมกราคม 2562

ภายหลังจากการจำหน่ายโครงการคอนโดมิเนียม The Above 39 และการยกเลิกสัญญาเช่าอาคาร ABC World ซึ่งเกิดรายการในระหว่างปี 2561 นั้น บริษัทยังคงมีนโยบายดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ทั้งการลงทุนและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย และเพื่อให้เข้า โดยมุ่งเน้นลงทุนในโครงการที่มีพื้นฐานรายได้ และมีประวัติการดำเนินงานที่ดีในอดีต เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์จะสามารถสร้างรายได้ที่มั่นคง และกำไรให้แก่บริษัทได้ในระยะยาว

บริษัทมีรายได้รองจากการทำธุรกิจ e-Business เน้นการสร้างรายได้จากการจำหน่ายสินค้า และบริการผ่านเว็บไซต์บริษัท และการให้บริการชำระค่าสาธารณูปโภคผ่าน Application บนโทรศัพท์มือถือ และเป็นตัวแทนรับชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์โดยมีรายละเอียดของโครงการดังนี้

ด้านธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

แบ่งออกเป็น 2 กลุ่ม ตามประเภทของอสังหาริมทรัพย์ได้ดังนี้

1. การลงทุนซื้อห้องชุดคอนโดมิเนียมเพื่อจำหน่ายหรือให้เช่า

บริษัทดำเนินธุรกิจลงทุนซื้อห้องชุดสำเร็จรูปที่ตั้งอยู่ในทำเลที่ดี มีศักยภาพ และมีราคาต่ำกว่าท้องตลาด เนื่องจากการซื้อจำนวนมาก เพื่อนำมาตกแต่ง หรือขายตามสภาพ หรือให้เช่ากับลูกค้า เพื่อสร้างผลรายได้และกำไรในระยะเวลากภายใน 1-2 ปี บริษัทมีโครงการที่เคยดำเนินการแล้ว 3 โครงการ ได้แก่ โครงการบ้านนวธารา ริเวอร์ไลฟ์ โครงการบ้านสาทรเจ้าพระยา โครงการ ABOVE สุขุมวิท 39 ในเดือนสิงหาคม 2561 บริษัทได้จำหน่ายโครงการ ABOVE 39 ให้แก่บริษัท ไซมิส เวลท์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกัน โดยมีมูลค่าขายทั้งโครงการรวม 800 ล้านบาท โดยนำเงินสดที่ได้รับจากการจำหน่ายโครงการดังกล่าวไปจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินทั้งจำนวน

2. การพัฒนาอาคารสำหรับทำธุรกิจ Mixed Uses

บริษัทมีนโยบายที่จะเช่าอาคารขนาดใหญ่เพื่อนำมาพัฒนาเป็นโครงการ Mixed Use ที่สามารถใช้งานได้หลากหลายประเภท เช่น ร้านค้า ร้านอาหาร และอาคารสำนักงาน โดยจะเน้นพัฒนาตามทำเลที่ตั้งของอาคาร เพื่อสร้างรายได้จากค่าเช่า และค่าบริการ ภายใต้ชื่อโครงการ ABC World ที่ถนนรามคำแหง 30

อย่างไรก็ตาม ปรากฏข้อเท็จจริงในปัจจุบันว่าการลงทุนในสิทธิการเช่าอาคาร ABC World นั้นส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทเป็นอย่างมากเนื่องจากจำนวนผู้เช่าพื้นที่

อาคารและอัตราค่าเช่าเฉลี่ยต่อตารางเมตรที่เกิดขึ้นจริงต่ำไปจากจุดคุ้มทุนจากการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างมาก ฝ่ายบริหารได้พิจารณาใหม่อย่างรอบคอบจึงได้เสนอที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 10/2561 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 และที่ประชุมคณะกรรมการครั้งดังกล่าวได้มีมติอนุมัติในการยกเลิกสัญญาเช่าอาคาร ABC World เพื่อให้บริษัทสามารถหยุดผลขาดทุนที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในจำนวนที่เป็นนัยสำคัญได้ โดยมีผลของการยกเลิกสัญญาเช่าในเดือนมกราคม 2562 ทั้งนี้ บริษัทไม่มีค่าใช้จ่ายที่ต้องชำระเพิ่มเติมจากการขอยกเลิกสัญญาเช่าดังกล่าว

ด้านธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์

การเพิ่มขึ้นของธุรกรรมการค้าบนโลกออนไลน์ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ มีมากขึ้น เนื่องจากความก้าวหน้าในเทคโนโลยี ทำให้ผู้บริโภคสามารถสั่งซื้อสินค้าได้ทุกที่ทุกเวลาตลอด 24 ชั่วโมง บริษัทได้เปิดศูนย์การค้าบนโลกออนไลน์ โดยจำหน่ายสินค้าหลากหลายประเภท หลากหลายยี่ห้อ โดยผู้บริโภคเลือกซื้อสินค้าผ่าน Website ของบริษัท คือ www.abcpoint.com

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจจำหน่ายสินค้า และบริการผ่านเว็บไซต์ของบริษัท คือ abcpoint.com โดยให้บริการชำระเงินผ่าน abc point ซึ่งสามารถใช้คะแนนจากบัตรเครดิตของธนาคารที่เข้าร่วมโครงการนำมาแลกเป็นคะแนน abc point เพื่อใช้ซื้อสินค้า และบริการได้ ปัจจุบันการซื้อ-ขายสินค้าออนไลน์จะได้รับผลกระทบจากเศรษฐกิจที่ชะลอตัว และจากการแข่งขันที่สูงขึ้น แต่จากแนวโน้มการทำธุรกรรมทางอินเทอร์เน็ตที่เพิ่มสูงขึ้นจะส่งผลให้ธุรกิจของบริษัทสามารถทำรายได้ได้เพิ่มขึ้นในอนาคต นอกจากนี้ในปี 2559 บริษัทได้เพิ่มธุรกิจรับชำระค่าสาธารณูปโภค (Service Payment) ครอบคลุมทุกบริการทั้งค่าน้ำ ค่าโทรศัพท์ ค่าทางด่วน ชำระค่าประกัน สินเชื่อบัตรเครดิต ที่อยู่อาศัย และสาธารณูปโภคต่างๆ เป็นต้น โดยใช้คะแนน abc point ซึ่งสามารถแลกจากคะแนนบัตรเครดิตของธนาคารที่เข้าร่วมรายการกับบริษัท ผ่านทางเว็บไซต์ และ Application บนโทรศัพท์มือถือ ซึ่งจะเป็นเครื่องมือที่สำคัญสำหรับการทำธุรกรรมการชำระค่าสินค้า และบริการที่จะเติบโตสูงในอนาคต เนื่องจากสามารถทำการรายการได้ทุกที่ ง่าย สะดวก และรวดเร็ว นอกจากนั้นบริษัทมีแผนที่จะขยายการรับแลกคะแนนทั้งจาก Bank และ Non-Bank ให้เพิ่มขึ้น เพื่อเพิ่มปริมาณฐานลูกค้าให้ครอบคลุมทั่วประเทศ

บริษัทได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์จากธนาคารแห่งประเทศไทยซึ่งมีอายุ 10 ปี คือใบอนุญาตประเภทบัญชี ค(3) การให้บริการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ผ่านอุปกรณ์อย่างหนึ่งอย่างใด หรือผ่านทางเครือข่าย ให้ไว้ ณ วันที่ 22 กรกฎาคม 2558 สิ้นอายุใบอนุญาตวันที่ 21 กรกฎาคม 2568 ต่อมาใบอนุญาตดังกล่าวได้ออกใหม่โดยกระทรวงการคลัง โดยความเห็นชอบของธนาคารแห่งประเทศไทย ซึ่งเป็นใบอนุญาตประเภทไม่ระบุอายุสิ้นสุด บริษัทได้รับใบอนุญาตดังกล่าวในเมื่อวันที่ 9 ตุลาคม 2561

บริษัทได้ร่วมมือกับ Tencent Group บริษัทชั้นนำด้านธุรกิจอินเทอร์เน็ตในประเทศจีน และระดับโลก ที่ให้บริการเกมออนไลน์ และ Instant Message เช่น WeChat ซึ่งได้รับความนิยมเป็นอย่างมากในจีน โดยบริษัทเป็นตัวแทนหาร้านค้าไทยที่รับชำระเงินค่าสินค้า และบริการผ่าน e-Wallet ของ Tencent คือ WeChat Pay เพื่อช่วยเพิ่มความสะดวกสบายให้นักท่องเที่ยวจีนให้สามารถใช้จ่ายค่าสินค้าและบริการผ่านระบบ WeChat Pay ซึ่งจะช่วยกระตุ้นยอดขายของนักท่องเที่ยว

เที่ยวจีนให้เพิ่มมากขึ้น โดยนักท่องเที่ยวไม่ต้องพกเงินสดติดตัว ในไตรมาสแรกของปี 2561 บริษัทจะเริ่มให้บริการเป็นตัวแทนรับชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ให้กับ Alipay ซึ่งเป็นอีกหนึ่งธุรกิจด้าน Mobile Payment Platform ที่ดำเนินงานโดย Alibaba Group โดยมีกลุ่มเป้าหมายเดียวกันกับ WeChat Pay

วิสัยทัศน์

เพื่อสร้างความมั่นคงที่ยั่งยืนให้แก่องค์กร และลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจประเภทเดียว โดยแบ่งการดำเนินงานเป็น 2 ประเภท คือ

- 1) ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งเน้นการสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับโครงการ ตอบสนองคุณภาพชีวิตที่ดี สร้างชุมชนที่น่าอยู่ และตอบสนองประโยชน์คนสู่สังคม
- 2) ธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ ที่มุ่งเน้นคุณภาพของสินค้า และบริการที่ได้มาตรฐาน สร้างนวัตกรรมใหม่ซึ่งเป็นระบบที่ทันสมัย เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค รวมถึงการพัฒนากระบวนการชำระเงินเพื่อมุ่งไปสู่สังคมไร้เงินสดในอนาคต

พันธกิจ

เป็นผู้นำในด้านธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ โดยมีการลงทุนในระบบ IT ที่ทันสมัย เพื่อตอบสนองชีวิตของสังคม Online โดยสร้างระบบการใช้คะแนนเพื่อแลกสินค้า และบริการที่ครอบคลุมชีวิตประจำวันของผู้บริโภคในสังคม และสร้างระบบการชำระเงินบนโทรศัพท์มือถือ เพื่อรองรับสังคมไร้เงินสด โดยในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2561 ได้ร่วมมือกับที่ปรึกษาซอฟต์แวร์ ในการพัฒนาและยกระดับความสามารถของการให้บริการแพลตฟอร์มธนาคารผ่าน ABC Point ให้สามารถรองรับความต้องการตามไลฟ์สไตล์ของผู้ใช้บริการที่ปรับเปลี่ยนตามสภาพสังคมในปัจจุบัน

ในด้านอสังหาริมทรัพย์บริษัทตั้งเป้าหมายพันธกิจเพื่อที่จะพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ทุกประเภท ที่ให้ผลตอบแทนที่ดี มีความเสี่ยงต่ำ และสามารถสร้างโอกาสในการขยายธุรกิจต่อเนื่องได้หลากหลาย และเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคให้ได้รับประโยชน์สูงสุด โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และสร้างชุมชนโดยรอบให้มีความเจริญ และมั่นคงที่ยั่งยืน

การเปลี่ยนแปลงและการพัฒนาที่สำคัญ

การเปลี่ยนแปลงทุนเรือนหุ้นในรอบ 3 ปีที่ผ่านมาล่าสุด

ปี 2558

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ครั้งที่ 52/2558 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2558 ผู้ถือหุ้นมีมติที่สำคัญดังนี้

- (1) อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนจาก 329,250,000.00 บาท เหลือ 329,249,992.90 บาทโดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังมิได้นำออกจำหน่ายจำนวน 7.10 บาท ทั้งนี้การลดทุนจดทะเบียนโดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังมิได้นำออกจำหน่ายของบริษัทนี้ได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2558

- (2) อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 852,537,983.80 บาท จาก 329,249,992.90 บาท เป็น 1,181,787,976.70 บาท โดยแบ่งออกเป็นหุ้นสามัญจำนวน 11,817,879,767.00 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวน 8,525,379,838 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท
- (3) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ดังนี้
 - 3.1 อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม จำนวนไม่เกิน 5,268,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (Rights Offering) ในอัตราส่วน 1 หุ้นเดิม ต่อ 2 หุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.10 บาท
 - 3.2 จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 1,756,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท เพื่อสำรองไว้สำหรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2 (DIGI-W2) ที่จะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน
 - 3.3 จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 1,501,379,838 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท เพื่อสำรองไว้สำหรับการปรับราคาการใช้สิทธิและอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (DIGI-W1)

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2558 มีมติที่สำคัญดังนี้

- (1) อนุมัติการซื้อ และรับโอนกิจการทั้งหมดของ บริษัท ออคิวดิวลส์ จำกัด ซึ่งดำเนินธุรกิจจิวเวลรี่ให้เช่า จำนวน 41 ห้อง เนื้อที่ใช้สอยรวม 18,420 ตารางเมตร ตั้งอยู่ในซอยสุขุมวิท 39 ด้วยมูลค่าทั้งหมด 650 ล้านบาท โดยจะชำระให้กับผู้ถือหุ้นของ “ออคิวดิวลส์” ด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ของบริษัท เพื่อแลกกับหุ้นสามัญทั้งหมดของ “ออคิวดิวลส์” ในมูลค่า 483,975,000 บาท ในวันที่บริษัทรับโอนกิจการทั้งหมดและที่เหลืออีก จำนวน 166,025,000 บาท บริษัทจะชำระหนี้สินของ “ออคิวดิวลส์” ภายหลังจากที่ได้รับโอนกิจการทั้งหมดแล้ว
- (2) อนุมัติลดทุนจดทะเบียนจำนวน 139.20 บาท จากทุนจดทะเบียน 1,181,787,976.70 บาท เหลือ 1,181,787,837.50 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังมิได้นำออกจำหน่าย ทั้งนี้การลดทุนจดทะเบียนโดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังมิได้นำออกจำหน่ายของบริษัทนี้ได้จดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2558
- (3) อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 64,530,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1,181,787,837.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 1,246,317,837.50 บาท โดยออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 645,300,000 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท บริษัทได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2559
- (4) อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด จำนวน 645,300,000 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาทต่อหุ้น เพื่อเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้น “ออคิวดิวลส์” ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.75 บาท เพื่อเป็นการตอบแทนให้กับผู้ลงทุน ดังกล่าว ซึ่งได้นำหุ้นที่ตนเองถือให้ “ออคิวดิวลส์” รวมมูลค่าทั้งสิ้น 483,975,000 บาท มาชำระค่าหุ้นออกใหม่ของบริษัทแทนการชำระด้วยเงินสด ในอัตราแลกเปลี่ยนหุ้นเท่ากับ 1 หุ้นของ “ออคิวดิวลส์” เท่ากับ 12,906 หุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ของบริษัท

ปี 2559

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2559 ผู้ถือหุ้นมีมติที่สำคัญดังนี้

- (1) อนุมัติรับโอนกิจการของบริษัท ออคิตวิลส์ จำกัด โดยเปลี่ยนแปลงการชำระเงินจากเดิมชำระ จำนวน 650 ล้านบาท ด้วยเงินสดจำนวน 166 ล้านบาท และที่เหลือชำระโดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ของบริษัท จำนวน 645.30 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.75 บาท เพื่อแลกกับหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท ออคิต วิลส์ จำกัด จำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยมีอัตราแลกหุ้นเท่ากับ 1 หุ้นสามัญของออคิตวิลส์ต่อ 12,906 หุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท โดยได้รับอนุมัติให้เปลี่ยนเป็นชำระเงินสดทั้งจำนวนรวมมูลค่า 705 ล้านบาท โดยรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ของบริษัท ออคิต วิลส์ จำกัด โดยโอนทั้งทรัพย์สิน และหนี้สินของบริษัท ออคิต วิลส์ จำกัด แทนการแลกหุ้น ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทได้รับโอนอพาร์ทเมนต์ออคิตวิลส์ สูง 25 ชั้น 1 อาคาร ตั้งอยู่ที่ถนนสุขุมวิท 39 เพื่อนำมาพัฒนาเป็นอาคารชุดเพื่อจำหน่ายต่อไป
- (2) อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนจำนวน 64,530,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1,246,317,837.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 1,181,787,837.50 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังมิได้ออกจำหน่ายจำนวน 645,300,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.10 บาท

ปี 2560

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2560 ผู้ถือหุ้นมีมติที่สำคัญดังนี้

- (1) อนุมัติให้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทจากเดิมหุ้นละ 0.10 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท โดยการรวมหุ้นในอัตราส่วน 5 หุ้นเดิมเป็น 1 หุ้นใหม่ ซึ่งส่งผลให้จำนวนหุ้นของบริษัทลดลงจำนวน 9,454,302,700 หุ้น จากเดิม 11,817,878,375 หุ้น เหลือ 2,363,575,675 หุ้น
- (2) อนุมัติให้บริษัทเปลี่ยนชื่อ และชื่อย่อในตลาดหลักทรัพย์จากเดิมบริษัท แอสเซท ไบรท์ จำกัด (มหาชน) หรือ ABC เป็นบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) หรือ DIGI และเปลี่ยนชื่อใบสำคัญแสดงสิทธิ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงชื่อจากเดิม ABC-W1 และ ABC-W2 เป็น DIGI-W1 และ DIGI-W2

ปี 2561

ไม่มีการเปลี่ยนแปลงในส่วนทุนเรือนหุ้นของบริษัทฯ

พัฒนาการที่สำคัญ

เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 ได้มีมติอนุมัติเงินลงทุนสิทธิการเช่าอาคารเดอะพลาซ่ารวมมูลค่าโครงการทั้งหมดประมาณ 1,683 ล้านบาท สำหรับสัญญาเช่า 30 ปีโดยโครงการจะมีมูลค่าผลตอบแทนตลอดอายุสัญญาเช่าปัจจุบันสุทธิ หรือ NPV เท่ากับ 83.86 ล้านบาท และอัตราผลตอบแทนของโครงการ (IRR) เท่ากับ 15%

เมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2559 ได้มีมติอนุมัติวงเงินเพื่อใช้ปรับปรุงอาคาร ABOVE (เดิมชื่อ Orchid View) ที่ถนนสุขุมวิท 39 จำนวน 60 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2559 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 มีมติอนุมัติให้บริษัทออก และเสนอขายหุ้นกู้จำนวนมูลค่าไม่เกิน 800 ล้านบาท เพื่อใช้ขยายธุรกิจของบริษัท และเพื่อเสริมสภาพคล่อง และ/หรือใช้ชำระ

หนี้โดยมีอายุไม่เกิน 2 ปี นับจากวันที่ออก และมีอัตราดอกเบี้ยตามสภาวะตลาดขณะที่ยื่นออก และเสนอขาย โดยบริษัทจะจำหน่ายภายในประเทศให้ประชาชนทั่วไป หรือบุคคลในวงจำกัด และ/หรือ เสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนประเภทสถาบันและ/หรือผู้ลงทุนรายใหญ่ทั้งหมดหรือ บางส่วนซึ่งอาจแบ่งเป็นการเสนอขายในครั้งเดียวหรือหลายครั้งก็ได้

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2559 เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2559 มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในสิทธิการเช่าอาคารเดอะพลาซ่า ซึ่งเป็นอาคารสูง 5 ชั้น 1 อาคารพร้อมอาคารจอดรถ 7 ชั้น บนเนื้อที่ 8 ไร่ พื้นที่ใช้สอยรวม 37,400 ตารางเมตร ตั้งอยู่บนถนนรามคำแหง 30 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ เป็นระยะเวลาเช่า 30 ปี เพื่อดำเนินธุรกิจให้เช่าพื้นที่ห้างสรรพสินค้าสัตว์เลี้ยงครบวงจร และพื้นที่เช่าสำนักงาน รวมถึงจัดการแสดงต่างๆ โดยมีมูลค่ารวมประมาณ 1,683 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 5 ตุลาคม 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2559 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทดำเนินการแจ้งย้ายสำนักงานใหญ่จากปัจจุบันตั้งอยู่เลขที่ 2 อาคารเดอะรอยัลเพลส 1 ห้องเลขที่ 2 ชั้น จี ซอยมหาดเล็กหลวง 1 ถนนราชดำริ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ ย้ายไปที่สาขาที่ 2 เลขที่ 390 ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ และขอยกเลิกสาขาที่ 2 เนื่องจากเปลี่ยนเป็นสำนักงานใหญ่แทน วัตถุประสงค์ที่ย้ายเนื่องจากมีความจำเป็นต้องเพิ่มพื้นที่ทำงาน เพื่อรองรับการขยายตัวของธุรกิจ ประกอบกับเพื่อความสะดวกในการบริหารอาคารพื้นที่เช่า เพื่อสร้างรายได้ให้กับบริษัท

เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2559 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2559 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทจัดตั้งบริษัทย่อย คือบริษัท เอปซี เอสเตท จำกัด โดยให้บริษัทถือหุ้น 99.99% ของทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท โดยใช้แหล่งเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท เพื่อดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ซึ่งผลตอบแทนที่คาดว่าจะได้รับในรูปของเงินปันผล การจัดตั้งบริษัทย่อยนี้ไม่เป็นรายการที่เกี่ยวข้องตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.21/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และเมื่อคำนวณขนาดรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์แล้วไม่เข้าข่ายที่ต้องรายงานสารสนเทศตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.20/2551 เรื่อง หลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน แต่ทั้งนี้บริษัทไม่ได้ดำเนินการจัดตั้งบริษัทย่อยดังกล่าว

เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2560 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทจากเดิมหุ้นละ 0.10 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท โดยการรวมหุ้นในอัตราส่วน 5 หุ้นเดิมเป็น 1 หุ้นใหม่ เป็นผลให้จำนวนหุ้นของบริษัทลดลงจากเดิมจำนวน 11,817,878,375 หุ้น คงเหลือ 2,363,575,675 หุ้น และเป็นผลให้บริษัทต้องปรับราคาการใช้สิทธิ และอัตราการใช้สิทธิในการซื้อหุ้นสามัญตามใบสำคัญแสดงสิทธิของ DIGI-W1 และ DIGI-W2 ภายใต้ข้อกำหนดสิทธิ และเงื่อนไขของใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยบริษัทจะดำเนินการปรับอัตราการใช้สิทธิ และราคาการใช้สิทธิ โดยสูตรคำนวณตามเงื่อนไขการปรับสิทธิในข้อกำหนดสิทธิว่าด้วยสิทธิ และหน้าที่ของผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ และผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิ ดังนี้

Warrant	ราคาพาร์ปัจจุบัน (0.10 บาท/หุ้น)		ราคาพาร์ใหม่ (0.50 บาท/หุ้น)	
	อัตราการใช้สิทธิ	ราคาใช้สิทธิ (บาท)	อัตราใช้สิทธิ (หุ้น)	ราคาใช้สิทธิ (บาท)
DIGI-W1	1 หน่วย : 3.11 หุ้น	0.482	1 หน่วย : 0.622 หุ้น	2.410
DIGI-W2	1 หน่วย : 1 หุ้น	1.500	1 หน่วย : 0.20 หุ้น	7.500

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2560 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2560 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเปลี่ยนแปลงธุรกิจหลักของบริษัทให้มุ่งเน้นสร้างรายได้จากธุรกิจ e-Business ทดแทนธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ เพื่อสร้างรายได้ให้เติบโตในอนาคต

เมื่อวันที่ 7 กันยายน 2560 ที่ประชุมกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2560 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทออก และเสนอขายตราสารหนี้ในรูปของตั๋วแลกเงิน ภายใต้วงเงินไม่เกิน 600 ล้านบาท ให้กับนักลงทุนเฉพาะเจาะจง (Private Placement) เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน และใช้จ่ายกิจการ และบางส่วนเพื่อชำระหนี้

เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2561 ที่ประชุมกรรมการบริษัท ได้ให้สัตยาบันรับรองธุรกรรมการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์ซื้อมาเพื่อขายโครงการ The Above 39 ให้แก่ บริษัท ซิมเพิล มอฟ จำกัด ในมูลค่าขายโครงการทั้งสิ้น 800 ล้านบาท โดยธุรกรรมการจำหน่ายดังกล่าวเสร็จสิ้นเมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2561 ซึ่งภายหลังผู้ซื้อโครงการดังกล่าวได้เปลี่ยนเป็น บริษัท ไซมิส เวลท์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ซื้อที่ได้รับโอนสิทธิการเข้าทำสัญญาซื้อจาก บริษัท ซิมเพิล มอฟ จำกัด ภายใต้เงื่อนไขบังคับในสัญญาเดิมทุกประการ บริษัทได้นำเงินที่ได้รับชำระจากการจำหน่ายโครงการดังกล่าว ไปจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมทั้งจำนวนแก่สถาบันการเงินเมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2561

เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 มติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 10/2561 ได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการยกเลิกสัญญาเช่าโครงการ ABC World ซึ่งบริษัทเคยมีสัญญาเช่าระยะยาวบนที่ดินและอาคารโครงการดังกล่าวเป็นเวลา 30 ปี เริ่มต้นสัญญาในช่วงกลางปี 2559 เพื่อระงับผลขาดทุนจากการดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ให้เช่าและให้บริการเกี่ยวข้อง เนื่องจากปรากฏข้อเท็จจริงในปัจจุบันว่าการลงทุนในสิทธิการเช่าอาคาร ABC World นั้นส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทเป็นอย่างมากเนื่องจากจำนวนผู้เช่าพื้นที่อาคารและอัตราค่าเช่าเฉลี่ยต่อตารางเมตรที่เกิดขึ้นจริงต่ำไปจากจุดคุ้มทุนจากการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างมาก ฝ่ายบริหารได้พิจารณาใหม่อย่างรอบคอบจึงได้เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 10/2561 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 และที่ประชุมคณะกรรมการครั้งดังกล่าวได้มีมติอนุมัติให้ยกเลิกสัญญาเช่าอาคาร ABC World เพื่อให้บริษัทสามารถหยุดผลขาดทุนที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในจำนวนที่เป็นนัยสำคัญได้ โดยมีผลของการยกเลิกสัญญาเช่าในเดือนมกราคม 2562 ทั้งนี้ บริษัทไม่มีค่าใช้จ่ายที่ต้องชำระเพิ่มเติมจากการขอยกเลิกสัญญาเช่าดังกล่าว

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 นั้น บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 3 ลำดับแรก ได้แก่ นายประเมษฐ์ รั้งรองธานินทร์, นายจิรวิทย์ คุวานันท์ และนายธานินทร์ อินทวรารักษ์สกุล โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 21.42 ร้อยละ 20.00 และร้อยละ 11.00 ตามลำดับ ปัจจุบันบริษัทไม่มีบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทในเครือ

บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน)

ชื่อย่อหลักทรัพย์ DIGI

ทุนจดทะเบียน 1,181,787,837.50 บาท

ทุนเรียกชำระแล้ว 790,200,000.00 บาท

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้จำแนกตามกลุ่มธุรกิจตั้งแต่ปี 2559 – 2561 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

สายผลิตภัณฑ์	ดำเนินการโดย	ปี 2561 รายได้	%	ปี 2560 รายได้	%	ปี 2559 รายได้	%
- ขายอสังหาริมทรัพย์	บริษัทฯ	800,000	94.69	54,000	63.09	29,248	52.04
- ขายสินค้าพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์	บริษัทฯ	9,213	1.09	4,692	5.48	5,927	10.54
- รายได้ค่าเช่าและบริการ	บริษัทฯ	23,881	2.83	26,205	30.62	11,899	21.17
- รายได้อื่น	บริษัทฯ	11,752	1.39	693	0.81	9,133	16.25
		844,846	100	85,590	100	56,207	100

ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ

1) ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

1.1) โครงการ ABOVE 39

บริษัทรับโอนกิจการของบริษัท ออคิตวิลล์ จำกัดซึ่งเป็นผลให้บริษัทได้รับโอนอพาร์ทเมนต์ออคิตวิลล์ เนื้อที่ 1-0-66 ไร่ ประกอบด้วยอาคารพักอาศัยสูง 25 ชั้น จำนวนห้อง 41 ยูนิต ในราคา 705 ล้าน ตั้งอยู่เลขที่ 122 ซอยพร้อมจิต ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ เป็น อพาร์ทเมนต์ให้เช่าระยะยาว ซึ่งกลุ่มลูกค้าส่วนใหญ่จะเป็นลูกค้าต่างประเทศ โดยเฉพาะลูกค้าญี่ปุ่นที่ทำงานย่านสุขุมวิท เนื่องจากทำเลที่ตั้งใกล้สุขุมวิท 39 อยู่ห่างจากถนนสุขุมวิทประมาณ 800 เมตร ใกล้กับสถานีรถไฟฟ้า BTS พร้อมพงษ์ ห้างสรรพสินค้า Emquartier และ Emporium และ โรงพยาบาลสมิติเวช ต่อมาได้เปลี่ยนชื่อเป็นโครงการคอนโดมิเนียม “ABOVE 39” โดยกลุ่มลูกค้าเป้าหมายเป็นนักลงทุน และลูกค้าชาวต่างชาติที่สนใจ

รายละเอียดพาร์ทเมนต์ที่บริษัทซื้อเพื่อจำหน่าย

ประเภทและจำนวน : ห้องชุดประเภทพักอาศัย จำนวน 41 ห้อง พื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 18,420 ตารางเมตร

ทำเลที่ตั้ง : 122 ซอยพร้อมจิต ถนนสุขุมวิท แขวงคลองตันเหนือ เขตวัฒนา กรุงเทพฯ

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทได้จำหน่ายโครงการ The Above 39 ในมูลค่าขาย 800 ล้านบาท

1.2) โครงการ ABC WORLD

บริษัทลงทุนในสิทธิการเช่าอาคารเดอะพลาซ่า ซึ่งเป็นอาคารสูง 5 ชั้น 1 อาคาร พร้อมอาคารจอดรถ 7 ชั้น บนเนื้อที่ 8 ไร่ พื้นที่ใช้สอยรวม 37,400 ตารางเมตร ตั้งอยู่บนถนนรามคำแหง 30 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ เป็นระยะเวลาเช่า 30 ปี เพื่อดำเนินธุรกิจให้เช่าพื้นที่สำนักงาน และร้านค้าต่างๆ รวมถึงจัดการแสดงต่างๆ โดยชำระค่าสิทธิการเช่าจำนวน 60 ล้านบาท แบ่งชำระ 3 ปี และชำระค่าเช่ารายเดือน โดยมีมูลค่ารวมประมาณ 1,683 ล้านบาท ต่อมาได้ตั้งชื่อใหม่เป็น ABC WORLD

โครงการ ABC WORLD ที่ตั้งสำนักงานใหญ่บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) อาคารสำนักงานให้เช่าที่ใหญ่ที่สุดบนถนนรามคำแหง ที่มีการมิกซ์ยูส ระหว่างการให้เช่าแบบร้านค้ารีเทล กึ่งออฟฟิศ เซอร์วิส พื้นที่รวมกว่า 37,400 ตารางเมตร มีที่จอดรถมากกว่า 600 คัน โดยกลุ่มลูกค้าเป้าหมายคือกลุ่มลูกค้าที่ต้องการพื้นที่สำนักงานขนาดเล็ก กลาง ใหญ่ในอัตราค่าเช่าพื้นที่ที่ประหยัด และกลุ่มลูกค้าที่ต้องการพื้นที่จอดรถที่เพียงพอ

รายละเอียดอาคารที่บริษัทลงทุนเช่า

ประเภทและจำนวน : อาคารพลาซ่าสูง 5 ชั้น ตั้งอยู่ที่ดินเนื้อที่ 8 ไร่ พื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 37,400 ตารางเมตร

ทำเลที่ตั้ง : 390 ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทได้ยกเลิกสัญญาเช่าอาคาร ABC World โดยมีผลการสิ้นสุดสัญญาเช่าในเดือนมกราคม 2562

2) ธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-Business)

2.1) abc Shopping บริษัทดำเนินธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-Commerce) นวัตกรรมของการซื้อปิ้งออนไลน์รูปแบบใหม่ที่ไม่ได้จำกัดแค่เพียงตัวเงิน แต่เหนือกว่าด้วยการรวม Point จากบัตรเครดิตเข้ามาซื้อสินค้าและบริการที่คัดสรรมาแล้วเพื่อคุณ สะดวก รวดเร็วมากขึ้น ด้วยการซื้อปิ้งบน abc shopping Application ทั้ง ios และ android สนุกและมีอิสระมากกว่าไปกับการซื้อปิ้งสินค้าและบริการที่สุภาพพิเศษที่ตรงกับความต้องการอย่างแท้จริงภายใต้ชื่อ เอบีซี พอยต์ (abcpoint) ซึ่งเป็นธุรกิจการซื้อขายสินค้าและบริการบนโลกออนไลน์ โดยรวบรวมสินค้าและบริการจากแบรนด์ชั้นนำไว้ที่เว็บไซต์ www.abcpoint.com ให้ลูกค้าได้จับจ่าย เพียงลงทะเบียนผ่านระบบ abcpoint ซึ่งเป็นนวัตกรรมสำหรับนักช้อปออนไลน์ด้วยการเพิ่มมูลค่าจากการใช้พ้อยท์บัตรเครดิตแลกสินค้าแทนเงินสด โดยลูกค้าสามารถโอนพ้อยท์จากบัตรเครดิตมาที่ abcpoint หรือบุคคลใดก็ได้ที่เป็นสมาชิก abcpoint โอนให้ระหว่างกัน ซึ่งจำนวนพ้อยท์ไม่มีวันหมดอายุ

abcpoint ถือเป็นการให้บริการ E-Commerce เต็มรูปแบบ ด้วยแนวคิดที่เป็นนวัตกรรมในการนำพ้อยท์จากบัตรเครดิตมาแลกสินค้าและบริการ โดยมีแนวคิดที่จะเปิดตลาด E-Business และ E-Commerce ให้สมบูรณ์แบบ เนื่องจากสถิติว่าตลาด E-Commerce มีแนวโน้มเติบโตขึ้นอีกหลายเท่าตัว เนื่องจากปัจจุบันวิถีชีวิตคนเปลี่ยนไปจากในอดีต ผู้คนปรับตัวเข้าหาการใช้งานอินเทอร์เน็ตผ่านแท็บเล็ต และสมาร์ทโฟนในการเชื่อมต่อออนไลน์ การเติบโตของการสื่อสารยุคดิจิทัลที่เน้นตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่รวดเร็วฉับไว การตลาดและการใช้จ่ายผ่านระบบออนไลน์ใหม่ๆ เกิดขึ้นมากมาย Smartphone & Tablet กลายเป็นส่วนหนึ่งในชีวิตประจำวันของผู้บริโภคยุคดิจิทัลที่สามารถใช้เวลาเพียงไม่กี่นาที ค้นหาสินค้าและบริการ เปรียบเทียบราคา เช็คลดและทำการสั่งซื้อด้วยช่องทางที่สะดวก และเข้าถึงลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว ทำให้การซื้อขายสินค้าและบริการระหว่างร้านค้าออนไลน์ และลูกค้า มีสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง

ในขณะเดียวกันผู้ใช้บัตรเครดิตก็มีจำนวนมากขึ้น แต่ Point สะสมกลับไม่ได้ถูกนำมาใช้ เพราะเนื่องจากอาจจะมีจำนวนที่น้อยเกินไป บริษัทจึงได้คิดค้นนวัตกรรมใหม่ของการซื้อขายสินค้าและบริการออนไลน์ที่ไม่ได้จำกัดอยู่เพียงแค่ตัวเงิน หรือ Point จากบัตรเครดิตเท่านั้น แต่สร้างความแตกต่างด้วยการใช้จ่ายผ่านระบบการโอน Point ที่จะทำให้อุปสงค์ของลูกค้ามีสิทธิพิเศษที่เหนือกว่า โดย

การโอน Point สะสมจากบัตรเครดิตต่างๆ มารวมไว้ที่ abcpoint เพื่อที่จะทำให้สมาชิกมีอิสระกับการซื้อสินค้าและบริการออนไลน์ที่ตรงกับความต้องการอย่างแท้จริง

ณ สิ้นปีปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างดำเนินการปรับปรุง ABC Point ใหม่ ให้มีระบบการใช้งานรองรับและตอบสนองไลฟ์สไตล์ของผู้ใช้บริการมากยิ่งขึ้น โดยคาดว่าจะสามารถเริ่มใช้งานได้ทั้งผ่านเว็บไซต์และ mobile application ได้ภายในช่วงไตรมาสที่ 2 ของปี 2562

- 2.2) ABC Payment บริการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ ธุรกิจชำระเงินค่าสาธารณูปโภค นวัตกรรมใหม่ของการชำระบิล และชำระค่าสาธารณูปโภคออนไลน์ด้วย Point สามารถทำได้ด้วยตัวเองง่ายๆ บนสมาร์ทโฟน ผ่าน application “abc Payment” (ดาวน์โหลดฟรี) เพียงแคสแกนบาร์โค้ด (Barcode) หรือคิวอาร์โค้ด (QR Code) บนใบแจ้งค่าบริการ ซึ่งเป็นบริการที่ตอบสนอง Life style ที่ครอบคลุมการใช้ชีวิตของคนในยุคปัจจุบันอย่างครบวงจร เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้บริโภคมากขึ้น

บริษัทได้พัฒนาแอปพลิเคชันบนโทรศัพท์มือถือ ชื่อ abc Payment บนระบบแอนดรอยด์ และระบบ IOS เพื่อให้ลูกค้าเลือกชำระประเภทสาธารณูปโภค ซึ่งปัจจุบันบริษัทได้ร่วมมือกับบริษัท ทู มั่นนี้ จำกัด รับชำระหนี้ค่าสาธารณูปโภคต่างๆ ผ่าน abcpoint บนแอปพลิเคชันของบริษัท ทั้งบน Website และทาง Mobile เริ่มตั้งแต่ปลายปี 2559

- 2.3) e-Payment (WeChat Pay/ Alipay) ระบบการชำระเงินผ่านทางโทรศัพท์มือถือบน Application ของ WeChat ซึ่งเป็น Application สำหรับการส่งข้อความที่ได้รับความนิยมมากที่สุดในประเทศจีน เทียบได้กับ Line, Messenger, Whatsapp ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดีจากนักท่องเที่ยวชาวจีนที่มาช้อปปิ้งในประเทศไทย เพราะนักท่องเที่ยวชาวจีนมีข้อจำกัดเรื่องการนำเงินตราเข้าประเทศไทย ดังนั้นระบบ WeChat Pay จึงเป็นช่องทางชำระเงินที่สะดวก รวดเร็ว และมีความปลอดภัย และมี QR CODE หรือ บาร์โค้ดก็สามารถ ชำระสินค้าและบริการได้ทันที นักท่องเที่ยวชาวจีนมีความคุ้นเคยกับการชำระเงินผ่านระบบ WeChat Pay เป็นทุนเดิม เพียงแค่ใช้โทรศัพท์สมาร์ทโฟนก็สามารถจับจ่ายที่ใดก็ได้ เหมือนอยู่ในประเทศจีน การให้บริการรับชำระเงินผ่านระบบ WeChat Pay เป็นอีกทางเลือกที่มุ่งอำนวยความสะดวกในการช้อปปิ้งแก่กลุ่มลูกค้าชาวจีน ซึ่งเป็นหนึ่งในกลุ่มลูกค้าหลัก บริษัทจับมือกับ King Power International เริ่มเปิดใช้งาน WeChat Pay ตามร้านค้าปลอดภาษีในไทยเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2559 โดยสินค้าที่ได้รับความนิยมนั้นมีหลากหลายประเภท อาทิ เช่น สินค้ากลุ่มเสื้อผ้า เครื่องแต่งกาย เครื่องประดับ นาฬิกา น้ำหอม เครื่องสำอาง ของที่ระลึก รวมไปถึงอาหารสำเร็จรูป

ในไตรมาสแรกของปี 2561 บริษัทได้ขยายความร่วมมือทางธุรกิจโดยร่วมมือกับ Alipay ซึ่งเป็นระบบชำระเงินแทนเงินสดผ่านโทรศัพท์มือถือที่ได้รับความนิยมมากที่สุดในประเทศจีน ในการเป็นตัวแทนรับชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) เพื่อเป็นตัวแทนหาร้านค้ารับชำระเงินผ่านระบบ Alipay เพื่อรับชำระเงินค่าสินค้าเพื่อเพิ่มทางเลือกในการชำระเงินค่าสินค้าและบริการแก่ผู้ใช้บริการ ซึ่งโดยส่วนใหญ่เป็นกลุ่มนักท่องเที่ยวจีนเช่นเดียวกับ WeChat Pay

การตลาด และการแข่งขัน

1) ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

การแข่งขันในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ค่อนข้างสูง เนื่องจากมีผู้ประกอบการหลายราย โดยส่วนแบ่งตลาดเป็นของผู้ประกอบการรายใหญ่ที่มีชื่อเสียง มีความเชี่ยวชาญและสั่งสมประสบการณ์มานาน เป็นที่ยอมรับของผู้บริโภค กลยุทธ์ในการแข่งขันขึ้นอยู่กับทำเลที่ตั้งของโครงการ รูปแบบของโครงการ และวิธีการนำเสนอให้เป็นที่น่าสนใจของผู้บริโภค รวมถึงการทำการตลาด และการส่งเสริมการขายที่เหมาะสม เพื่อดึงดูดกลุ่มลูกค้าเป้าหมายได้ตรงกับวัตถุประสงค์

นอกจากนั้นการควบคุมต้นทุนค่าก่อสร้าง และระยะเวลาการก่อสร้างก็เป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่ต้องคำนึงถึงในการบริหารโครงการ ดังนั้นการมีพันธมิตรที่เป็นผู้รับเหมาก่อสร้างที่เชื่อถือได้จึงมีสำคัญที่จะทำให้โครงการประสบความสำเร็จ และอีกปัจจัยคือโครงสร้างเงินทุนที่แข็งแกร่ง รวมถึงคุณภาพของสินค้า และบริการที่ดีทั้งก่อนและหลังการขาย การพิจารณาคัดเลือกโครงการลงทุน ต้องให้ความสำคัญกับทำเลที่ตั้งโครงการ ศักยภาพของโครงการ ราคาที่เหมาะสม และผลตอบแทนจากการลงทุนทั้งในระยะสั้น และระยะยาว

การลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ โดยเฉพาะอาคารชุดที่บริษัทได้ซื้อมานั้น บริษัทจะเลือกโครงการที่มีศักยภาพในการจัดจำหน่าย โดยขึ้นกับทำเลที่ตั้ง และราคาที่เหมาะสม ผล บริษัทสามารถเลือกซื้อโครงการที่เหมาะสมได้ในราคาที่ต่ำกว่าท้องตลาด เนื่องจากการซื้อในปริมาณมาก และบริษัทสามารถที่จะทำการขายหรือให้เช่าในราคาตลาดได้ต่อไป นอกจากการซื้อห้องชุดสำเร็จรูปแล้ว บริษัทจะเน้นการหาทำเลที่ตั้งโครงการที่อยู่อาศัยในเขตชุมชนทั้งในกรุงเทพฯ และปริมณฑล รวมถึงเมืองใหญ่ๆ ตามต่างจังหวัด โดยบริษัทมีแผนที่จะพัฒนาที่อยู่อาศัยประเภทคอนโดมิเนียมแนว Low Rise เพื่อตอบสนองความต้องการที่อยู่อาศัยของชุมชนที่กำลังขยายตัว

ภายหลังจากการตัดสินใจยกเลิกการดำเนินการในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ในส่วนของตึก ABOVE 39 และธุรกิจให้เช่าอาคาร ABC World ในระหว่างปี 2561 บริษัทยังคงมีนโยบายดำเนินการธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ทั้งการลงทุนและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย และเพื่อให้เช่า โดยมุ่งเน้นลงทุนในโครงการที่มีพื้นฐานรายได้ และมีประวัติการดำเนินงานที่ดีในอดีต เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์จะสามารถสร้างรายได้ที่มั่นคง และกำไรให้แก่บริษัทได้ในระยะยาว

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของ “ABOVE 39” คอนโดมิเนียมหรูใจกลางเมือง เป็นกลุ่มตลาดบนทั้งคนไทย และชาวต่างประเทศ เนื่องจากทำเลที่ตั้งอยู่กลางเมืองใกล้ห้างสรรพสินค้า Emquartier, Emporium และใกล้สถานีรถไฟฟ้า BTS พร้อมพงษ์

ขณะที่ธุรกิจให้เช่าอาคาร ABC World จะเน้นการหาผู้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน ร้านค้า และร้านอาหาร โดยเน้นการสร้างพื้นที่ประเภท Mixed Use ที่รวมทุกกิจกรรมอยู่ในที่เดียว เพื่อประโยชน์สูงสุดของการใช้อาคาร โดยมีลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของโครงการ ABC WORLD คือ กลุ่มลูกค้าที่ต้องการพื้นที่สำนักงานขนาดเล็ก กลาง ใหญ่ในอัตราค่าเช่าพื้นที่ประหยัด และกลุ่มลูกค้าที่ต้องการพื้นที่จอดรถที่เพียงพอ

การจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทมีช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านตัวแทนขายที่มีประสบการณ์ในการขายอสังหาริมทรัพย์โดยบริษัทจะใช้บริษัทตัวแทนขายทั้งในประเทศ และบริษัทต่างประเทศ เพื่อเน้นกลุ่มลูกค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศ และเพื่อสร้างโอกาสในการจัดจำหน่ายให้มากขึ้น โดยที่บริษัทไม่ต้องมีค่าใช้จ่ายประจำในการจ้างพนักงานประจำ และสามารถควบคุมต้นทุนโดยให้แปรผันตามยอดขายที่เกิดขึ้นจริง

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

■ ปัจจัยบวก ที่มีผลต่อตลาดอสังหาริมทรัพย์

อัตราดอกเบี้ยที่ไม่สูง

การลงทุนขยายโครงการรถไฟฟ้าในเมือง เช่น รถไฟฟ้าสายสีส้ม สายสีแดง และสายสีน้ำเงิน เป็นต้น

ราคาอสังหาริมทรัพย์ของประเทศไทยยังถูกกว่าประเทศอื่นๆ ในภูมิภาค

เศรษฐกิจที่เริ่มฟื้นตัว เป็นผลให้นักลงทุนเริ่มเข้ามาลงทุน และมีการจ้างงานที่มากขึ้น ซึ่งจะส่งผลให้อำนาจซื้อภายในประเทศเพิ่มขึ้น

■ ปัจจัยลบ ที่มีผลต่อตลาดอสังหาริมทรัพย์

การฟื้นตัวของเศรษฐกิจต้องใช้ระยะเวลา ผลกระทบต่อธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ต้องใช้เวลารื้อฟื้นตัว

แนวโน้มอัตราดอกเบี้ยอาจปรับเพิ่มขึ้นในอนาคต เป็นผลให้ต้นทุนกู้ยืมสูงขึ้น

ต้นทุนอสังหาริมทรัพย์ ต้นทุนค่าที่ดินในการพัฒนาโครงการสูง โดยเฉพาะใกล้สถานีรถไฟฟ้า

2) ธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย – E-commerce

- (1) กลุ่มคนที่มีอายุตั้งแต่ 20 ปี ขึ้นไป ที่ถือบัตรเครดิต ทั้งที่ออกโดยธนาคาร หรือมิใช่ธนาคาร
- (2) กลุ่มประชาชนทั่วไป ที่อาศัยอยู่กรุงเทพฯ ปริมณฑล และต่างจังหวัด ที่ต้องการชำระค่าสาธารณูปโภคในแต่ละเดือน เช่น ค่าน้ำ ค่าไฟฟ้า โทรศัพท์ บัตรเครดิต สินเชื่อ ฯลฯ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย – WeChat Pay

- (1) โรงแรม และธุรกิจนำเที่ยว ตามสถานที่ท่องเที่ยวที่นักท่องเที่ยวจีนนิยม เช่น กรุงเทพฯ เชียงใหม่ พัทยา ภูเก็ต
- (2) ภัตตาคาร และร้านอาหารที่เป็นแหล่งของนักท่องเที่ยวจีน เช่น ย่านรัชดาภิเษก ราชประสงค์ เป็นต้น
- (3) สถานบันเทิงที่ได้รับความนิยมของนักท่องเที่ยวจีน
- (4) Supermarket ร้านสะดวกซื้อ ร้านเครื่องสำอางค์ ร้านขายยา ร้านขายของฝาก ฯลฯ

กลยุทธ์การตลาด แบ่งกลยุทธ์ในการทำการตลาด ดังนี้

(1) กลยุทธ์ด้าน Social Media Online Platform

ในปัจจุบันการเติบโตแบบก้าวกระโดดของตลาด Smartphone ไม่ว่าจะเป็นระบบปฏิบัติการ iOS หรือ Android ในประเทศไทยก็เป็นหนึ่งในประเทศที่มีความตื่นตัวตามกระแสโลกออนไลน์ไม่น้อย ตั้งแต่การมีผู้ใช้บริการ Facebook มากถึง 8-10 ล้านคน ตลอดจนความนิยมในการเป็นเจ้าของโทรศัพท์มือถือ Smartphone ต่างๆ ที่มากขึ้นอย่างต่อเนื่องตามจำนวนรุ่นที่มากขึ้น และราคาที่ไม่ได้สูงมากทั้งหมดนี้ล้วนเป็นปัจจัยที่แสดงให้เห็นว่า ผู้บริโภคชาวไทยจำนวนมากกำลังก้าวเข้าสู่ Digital Lifestyle โดยเริ่มมีโลกออนไลน์มาเป็นส่วนหนึ่งของชีวิตมากขึ้น เมื่อตลาดออนไลน์กลายเป็นตลาดที่นักการตลาดต้องหันมาสนใจอย่างจริงจังแล้ว สิ่งที่สำคัญคือการรู้จักเครื่องมือทางการตลาด (Marketing Tools) ในการเข้าถึงผู้บริโภคได้อย่างถูกต้อง

การทำตลาดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และทำให้แบรนด์สินค้าสามารถช่วงชิงยึดพื้นที่ในโลกดิจิทัลนี้ได้ ประกอบด้วยกลยุทธ์การตลาด ผ่านช่องทาง social media ทั้ง Facebook Page, Facebook Live, Twitter, Instagram และการทำการตลาดผ่าน Mobile Application และ Email Subscription ซึ่งในแต่ละวันเครื่องมือทางการตลาดบางอย่างอาจจะไม่ใช่ของใหม่ที่เพิ่งมีการคิดค้นขึ้นแต่อย่างใดหากแต่พฤติกรรมของผู้บริโภคบนโลกออนไลน์กำลังมีการพัฒนา และปรับเปลี่ยนเรื่อยๆ จึงจำเป็นที่จะต้องทำเครื่องมือต่างๆ มาประยุกต์และปรับเปลี่ยนตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนไป

(2) กลยุทธ์การใช้สื่อการตลาดแบบครบเครื่อง (Integrated Market Communication)

โดยเลือกใช้สื่อที่มีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ในการสร้าง Product Awareness โดยเน้นสื่อที่ใช้งบประมาณไม่สูงนัก และสามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่ต้องการ เน้นการส่งเสริมการตลาดเพื่อสร้างจำนวนสมาชิก พยายามเน้นย้ำถึงตราสัญลักษณ์เพื่อสร้างให้เกิด Brand Awareness วางแผนส่งเสริมการขายร่วมกับร้านค้า บริษัทเจ้าของสินค้า เพื่อกระตุ้นยอดขายสินค้าให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย

(2.1) การโฆษณา (ADVERTISING)

การใช้สื่อโฆษณาจะเลือกใช้สื่อที่มีประสิทธิภาพเพื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย ใช้สื่อในหลายรูปแบบโดยเน้น การประชาสัมพันธ์ให้กลุ่มเป้าหมายได้รู้จัก abcpoint, ABC Payment และ WeChat ให้มากขึ้น เพื่อสร้างการยอมรับอย่างรวดเร็ว ด้วยการใช้แผนสื่อโฆษณา เช่น การโฆษณาผ่าน Mobile Media เน้นการส่งข่าวสารผ่านโฆษณาออนไลน์บนโทรศัพท์มือถือ เพื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้ดี และรวดเร็ว เพื่อสร้าง Brand Awareness แก่ผู้ที่พบเห็น และดึงดูดความสนใจแก่ผู้ที่ยังไม่รู้ เพราะหากพบเห็นหลายครั้ง คนจะจดจำได้ และเป็นการสร้างความคุ้นเคยในตราสินค้ามากขึ้น เพราะเมื่อพบเห็นอยู่เรื่อยๆ ก็จะมีความรู้สึกคุ้นเคย มากขึ้น และจะกล้าทดลองใช้บริการในที่สุด

- (2.2) การประชาสัมพันธ์ (Public Relations / Event Marketing) โดยทำการประชาสัมพันธ์ถึงรูปแบบเนื้อหา และการให้บริการแก่กลุ่มเป้าหมาย สร้างกระแสให้ผู้บริโภคได้ตระหนักถึงคุณค่าในการจ่ายเงิน และต้นทุนในการรับสื่อเพื่อให้มี ความสามารถในการแข่งขันลดลง
- (2.3) การจัดรายการส่งเสริมการขาย (Sales Promotion) โดยการสร้างสิ่งจูงใจการสมัครเป็นสมาชิกของ abcpoint หรือให้ชำระค่าสาธารณูปโภคผ่าน ABC Payment Application ฟรี และสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อกลุ่มเป้าหมายและสร้างให้เกิดการซื้อซ้ำ เพื่อสร้าง Brand Loyalty ในระยะยาว

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์

■ ปัจจัยบวก ที่มีผลต่อตลาดพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์

ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี

ความหลากหลายของโทรศัพท์มือถือ และราคา Smart Phone ที่ต่ำลง

ปริมาณสินค้าใหม่ๆ เข้าสู่ตลาดออนไลน์มากขึ้น เพิ่มทางเลือกให้ผู้บริโภค

พฤติกรรมผู้บริโภคเปลี่ยนเป็น Digital Lifestyle

การสนับสนุนจากภาครัฐให้ประเทศไทยเป็นสังคมไร้เงินสด (Cashless Society)

■ ปัจจัยลบ ที่มีผลต่อตลาดพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์

คู่แข่งรายใหญ่เข้าสู่ตลาดออนไลน์มากขึ้น

Product Life Cycle ที่สั้นลงมีผลต่อความต้องการสินค้าที่เปลี่ยนแปลงเร็ว

ต้นทุนค่าขนส่งสูง

เทคโนโลยีที่ทันสมัยทำให้คู่แข่งรายใหม่ๆ เข้าสู่ตลาดง่ายขึ้น

การควบคุมของภาครัฐไม่เข้มงวด เป็นผลให้มีธุรกิจที่ไม่ได้รับอนุญาตมาดำเนินธุรกิจ e-Money

แนวโน้มการทำธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์

การเติบโตของธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ในประเทศไทยมีการเติบโตที่เพิ่มสูงขึ้นมาก เนื่องจากมีการแข่งขันของผู้ประกอบการพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ทั้งรายใหญ่จากต่างประเทศ เช่น Alibaba, JD.com และผู้ประกอบการทั้งรายใหญ่ และรายเล็กภายในประเทศที่เพิ่มสูงขึ้นมาก นอกจากนั้นห้างสรรพสินค้า และ Supermarket ขนาดใหญ่ก็เน้นการจำหน่ายสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์มากขึ้น ผู้บริโภคยุคใหม่จะนิยมซื้อสินค้า และบริการผ่านออนไลน์มากขึ้น เนื่องจากความสะดวก ความรวดเร็ว และความปลอดภัยในการทำธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ จึงเป็นผลให้ธุรกรรมออนไลน์ในประเทศเติบโตมากขึ้น

นอกจากนี้ระบบการชำระเงินได้เปลี่ยนแปลงเน้นการชำระเงินประเภท Digital e-Wallet Payments แทนการชำระเงินสด โดยธนาคารต่างๆ เริ่มระบบชำระเงินแบบใช้ QR Code เพื่อผลักดันให้ประเทศไทยก้าวเข้าสู่สังคมไร้เงินสด (Cashless Society) ตามนโยบายของรัฐบาล ซึ่งจะส่งผลให้สังคมตระหนักถึงการลดการใช้เงินสด โดยใช้ e-Wallet แทน เป็นผลให้สามารถกระจายระบบการชำระเงินออกไปสู่สังคมชนบท ที่ห่างไกลธนาคารได้ และจะเพิ่มยอดการใช้จ่ายให้ขยายตัวได้มากขึ้นในอนาคต ซึ่งจะส่งผลดีต่อการค้าระบบออนไลน์ เพื่อสร้างช่องทางการชำระเงินให้หลากหลาย และมากขึ้น ขณะที่ลดต้นทุนในการทำธุรกรรมชำระเงินลง

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

1) ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

การจัดหาโครงการอสังหาริมทรัพย์ โดยบริษัทจะได้รับข้อมูลจากนายหน้า และเจ้าของที่ดินที่ทราบว่าบริษัททำธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ติดต่อเข้ามาเพื่อเสนอขาย หรือให้เช่าที่ดิน หรือโครงการต่างๆ นอกจากนี้บริษัทมีทีมงานที่มีความชำนาญในการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ช่วยตรวจสอบ และจัดหาโครงการอสังหาริมทรัพย์ ทั้งอาคารชุด หรือที่ดินเปล่าทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดเพื่อให้บริษัทได้ศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ วิเคราะห์ผลตอบแทน และนำเสนอผู้บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

2) ธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์

การจัดหาสินค้าเพื่อจำหน่าย

สินค้าที่ผลิตหรือมีตัวแทนขายในเมืองไทย (Local Products) และการติดต่อผ่าน agent ในประเทศนั้น เพื่อ sourcing แหล่งของสินค้า จะทำให้สามารถหาสินค้าได้ในราคาที่ไม่แพงเกินไป คัดเลือกสินค้าให้สอดคล้องกับความต้องการของคนไทย ที่แตกต่างจากสินค้าเดิมๆ ที่มีขายในท้องตลาด เมื่อได้สินค้าตามต้องการแล้วติดต่อประสานงานผ่านระบบการนำเข้าสินค้าเข้าประเทศไทย

การชำระค่าสาธารณูปโภค

โดยการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานรัฐวิสาหกิจ และบริษัทเอกชนต่างๆ เพื่อขอเสนอเป็นตัวแทนในการรับชำระค่าสาธารณูปโภคผ่านเว็บไซต์ และ Application เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้าที่ไม่ต้องเสียเวลาเดินทางไปชำระที่เคาเตอร์ คิดค่าธรรมเนียมในการชำระเพียง 5-15 บาท ต่อรายการ

ปัจจัยความเสี่ยง

ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

1) ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

ความเสี่ยงจากสถานะเศรษฐกิจ

ในปี 2561 ภาพเศรษฐกิจที่มีต่อตลาดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ทั้งในด้านอุปสงค์และอุปทาน มีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 ซึ่งเป็นผลจากการขยายตัวของเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ ทั้งภาคการส่งออก และการท่องเที่ยว รวมถึงการลงทุนในโครงการเมกะโปรเจกต์ของภาครัฐ ไม่ว่าจะเป็นโครงการรถไฟฟ้า สายต่างๆ รถไฟฟ้าความเร็วสูงภาคธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ แม้ว่าปัจจัยดังกล่าวทำให้ส่งผลกระทบต่อธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ของบริษัท อย่างไรก็ตาม อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสภาพการลงทุนในโครงการอสังหาริมทรัพย์อาคาร ABC World ของบริษัท ซึ่งได้รับผลกระทบจากการก่อสร้างโครงการรถไฟฟ้าสายสีส้มซึ่งเริ่มดำเนินการก่อสร้างในปี 2561 ซึ่งส่งผลกระทบโดยตรงต่อการเข้าถึงโครงการ ประกอบกับปัญหาด้านการคมนาคมขนส่งจากการปิดช่องทางจราจรหลายช่องทางในบริเวณโดยรอบโครงการ แม้ว่าบริษัทจะพยายามกระตุ้นด้านการตลาดโดยการร่วมมือกับนายหน้าอิสระเพื่อเพิ่มช่องทางการขายพื้นที่เช่าให้มากขึ้น แต่ก็ไม่สามารถบริหารด้านพื้นที่เช่าและอัตราค่าเช่าให้เพียงพอต่อต้นทุนในการดำเนินโครงการได้

ความเสี่ยงจากการเป็นผู้ประกอบการในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์รายใหม่

เนื่องจากบริษัทไม่มีประสบการณ์โดยตรงในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์เพื่อการพาณิชย์มาก่อน ซึ่งการเข้าทำรายการดังกล่าวนั้น บริษัทจำเป็นต้องใช้เงินลงทุนสูง และมีภาระค่าเช่าต่อเนื่อง ดังนั้นความสำเร็จของโครงการดังกล่าว จึงมีผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ ถึงแม้ว่าบริษัทจะไม่มีประสบการณ์การดำเนินธุรกิจประเภทอสังหาริมทรัพย์มาก่อน แต่ผู้บริหารของบริษัทมีความชำนาญในการดำเนินธุรกิจด้านอสังหาริมทรัพย์ทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัดมานาน ประกอบกับการที่มีพันธมิตรในธุรกิจก่อสร้าง และอสังหาริมทรัพย์จำนวนมาก จึงทำให้บริษัทจะสามารถดำเนินธุรกิจประเภทดังกล่าวได้เร็ว โดยบริษัทมีแผนที่จะเลือกลงทุนเฉพาะโครงการที่มีศักยภาพมากเพียงพอ เนื่องจากธุรกิจอสังหาริมทรัพย์เป็นธุรกิจที่ต้องใช้เงินลงทุนสูง

ความเสี่ยงจากการแข่งขันที่สูงขึ้น

ในปี 2561 มีผู้ประกอบการธุรกิจอสังหาริมทรัพย์เปิดตัวโครงการใหม่ๆ สูงขึ้นกว่าปี 2560 จึงมีผู้ประกอบการเปิดตัวโครงการใหม่ๆ เข้าสู่ตลาดมากขึ้น ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการแข่งขันที่จะเพิ่มสูงขึ้น โดยเฉพาะคอนโดมิเนียมที่อยู่ใกล้รถไฟฟ้า ซึ่งโครงการต่างๆ จะนำเสนอเทคโนโลยีใหม่ๆ เพื่อความปลอดภัย และเพื่อความสะดวกสบายสำหรับผู้อยู่อาศัยมากขึ้น นอกจากนั้นบริษัทร่วมทุนจากต่างประเทศ เช่น ญี่ปุ่น จีน เป็นต้น เริ่มเข้ามาร่วมพัฒนาโครงการที่อยู่อาศัยในประเทศมากขึ้น ซึ่งจะนำเงินทุนที่มีต้นทุนต่ำ และเทคโนโลยีในการก่อสร้างที่เร็ว รวมถึงเทคโนโลยีเพื่อสร้างความแตกต่างสำหรับแต่ละโครงการจะมีมากขึ้น ดังนั้นบริษัทจะต้องเน้นกลุ่มเป้าหมายที่ชัดเจน โดยเน้นกลุ่มลูกค้าระดับบนทั้งคนไทยและต่างชาติและจะเน้นการจัดกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการขายมากขึ้น

ความเสี่ยงด้านความเพียงพอของเงินทุน

ปัจจุบันบริษัทใช้แหล่งเงินทุนจากการกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน และการกู้ยืมระยะสั้นจากนักลงทุนเฉพาะเจาะจง เนื่องจากธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ต้องใช้เงินทุนที่สูงในการดำเนินธุรกิจ บริษัทจึงมีความเสี่ยงในการระดมทุน แต่เนื่องจากปัจจุบันอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนของบริษัทยังอยู่ในอัตราส่วนที่ค่อนข้างต่ำ จึงสามารถระดมทุนจากการกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน หรือการออกตราสารหนี้ได้

ธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์

ธุรกิจจำหน่ายสินค้าผ่านเว็บไซต์ และบริการรับชำระเงินค่าสาธารณูปโภค

ความเสี่ยงจากการแข่งขัน

ธุรกิจจำหน่ายสินค้าออนไลน์มีคู่แข่งสูง ซึ่งคู่แข่งรายใหญ่ๆ จะเน้นการขายในราคาที่ต่ำ โดยได้ผลตอบแทนที่น้อย รวมถึงการให้บริการรับชำระเงินค่าสาธารณูปโภคที่มีการแข่งขันกับสถาบันการเงิน และร้านสะดวกซื้อที่ดำเนินธุรกิจประเภทนี้ ซึ่งบริษัทจะเน้นการชำระเงินผ่าน abcpoint ที่ให้ลูกค้านำคะแนนของบัตรเครดิต และคะแนนอื่นๆ มาแลกเป็น abcpoint เพื่อใช้ซื้อสินค้า และบริการ ผ่านเว็บไซต์บริษัท หรือนำมาใช้ชำระค่าสาธารณูปโภคผ่าน Application abc payment เพื่อสร้างทางเลือกให้ผู้บริโภคสะดวกในการชำระ และใช้คะแนนจากที่ต่างๆ เพื่อสร้างประโยชน์ให้ลูกค้า ดังนั้นบริษัทต้องรวบรวมคะแนนจากที่ต่างๆ ให้มากที่สุดเพื่อขยายฐานลูกค้าให้กว้างขึ้นในอนาคต

ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี

การทำธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์จะต้องมีระบบ IT ที่ดี และน่าเชื่อถือ ต้องลงทุนสร้างระบบที่มีความเสถียร สามารถอำนวยความสะดวกให้ลูกค้าตลอดเวลา และต้องไม่มีปัญหาเรื่องระบบล่ม หรือความผิดพลาดในการชำระเงิน หรือซื้อสินค้า ซึ่งเทคโนโลยีในปัจจุบันเปลี่ยนแปลงค่อนข้างเร็ว ดังนั้นบริษัทต้องติดตามเทคโนโลยีใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอ และบริษัทได้ลงทุนพัฒนาระบบ IT ต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองรูปแบบการใช้งานและไลฟ์สไตล์ของผู้บริโภคที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและมีธุรกรรมปริมาณมาก

ความเสี่ยงด้านการตลาด

เนื่องจากธุรกิจนี้ต้องมีสินค้า และบริการที่น่าสนใจเพื่อตอบสนองกับสังคมยุคใหม่ ที่เปลี่ยนแปลงรวดเร็ว ความต้องการบริโภคสินค้า และบริการของลูกค้าในยุคสมัยใหม่ต้องการความแตกต่างจากสินค้าทั่วไป นอกจากการแข่งขันด้านราคาแล้ว ยังต้องแข่งขันด้านการบริการที่ต้องรวดเร็ว และสร้างความแตกต่างของสินค้า และบริการ ดังนั้นการขายสินค้าและบริการออนไลน์จึงมีความเสี่ยงด้านการตลาด ที่ต้องตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคในยุคสังคมดิจิทัลได้

ธุรกิจตัวแทนหาร้านค้ารับชำระค่าสินค้าผ่าน e-Payment

ความเสี่ยงจากการแข่งขัน

เนื่องจากธุรกิจนี้ WeChat Pay ไม่ได้กำหนดจำนวนตัวแทน จึงมีตัวแทนรายอื่นๆ เข้ามาทำธุรกิจนี้ได้ ซึ่งจะส่งให้เกิดการแข่งขันสูง และจะนำไปสู่การลดราคาค่าบริการลง แต่เนื่องจากบริษัทเป็นตัวแทนรายแรกที่เริ่มต้นทำธุรกิจนี้ จึงมีความได้เปรียบเหนือคู่แข่ง โดยบริษัทได้ร้านค้ารายใหญ่เป็นลูกค้า เช่น กลุ่ม King Power ซึ่งช่วยให้บริษัทสามารถสร้างความน่าเชื่อถือให้กับร้านค้าอื่นๆ ได้ นอกจากนั้นบริษัทยังได้รับการสนับสนุนด้านเทคโนโลยีจากประเทศจีนโดยตรง ซึ่งทำให้การเชื่อมต่อระบบของร้านค้าต่างๆ สามารถทำได้รวดเร็วและชำนาญ

ความเสี่ยงด้านเศรษฐกิจ

ตามที่ภาวะเศรษฐกิจของไทยเริ่มฟื้นตัว แต่ยังคงเป็นการฟื้นตัวเฉพาะอุตสาหกรรม ขณะที่ภาระหนี้ภาคครัวเรือนของประเทศยังคงมีอัตราส่วนที่สูง ประกอบกับราคาสินค้าเกษตรที่ยังไม่ปรับตัวเพิ่มขึ้น จึงมีผลกระทบต่อด้านการใช้จ่ายของผู้บริโภค อย่างไรก็ตามภาคการท่องเที่ยวปรับตัวดีขึ้น จำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศ โดยเฉพาะจากประเทศจีน เข้ามาท่องเที่ยวในประเทศไทยมากขึ้น ส่งผลให้การใช้จ่ายในประเทศเพิ่มสูงขึ้น ซึ่งจะส่งผลดีต่อบริษัทสำหรับยอด WeChat Pay/ Alipay ที่คาดว่าจะมีธุรกรรมเพิ่มสูงขึ้น

ความเสี่ยงจากผู้ให้บริการที่ผิดกฎหมาย

เนื่องจากการเป็นตัวแทนรับชำระเงินของ WeChat Pay/ Alipay ต้องได้รับใบอนุญาตรับชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ของธนาคารแห่งประเทศไทย และต้องยื่นขอดำเนินธุรกิจนี้จากธนาคารแห่งประเทศไทย แต่มีผู้ประกอบการบางรายไม่ได้รับอนุญาตแต่ทำธุรกิจนี้ ซึ่งส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัท และภาระภาษีที่รัฐบาลควรเรียกเก็บได้เพิ่มขึ้น บริษัทได้แจ้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องตรวจสอบ และดำเนินการทางกฎหมายต่อไป

ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ผลขาดทุนสะสมซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความสามารถในการจ่ายเงินปันผล

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทมียอดขาดทุนสะสม จำนวน 726.4 ล้านบาท การที่บริษัทมีผลขาดทุนสะสมดังกล่าว เนื่องจากการรับรู้ขาดทุนสุทธิจากการจำหน่ายสินค้า - อสังหาริมทรัพย์โครงการ ABOVE 39 ซึ่งมีขาดทุนหลังจากหักค่าใช้จ่ายในการขายโครงการจำนวน 52 ล้านบาท และการรับรู้ขาดทุนจากการดำเนินธุรกิจให้เช่าพื้นที่อาคาร ABC World ซึ่งมีอัตราการเช่าพื้นที่ (occupancies rate) ต่ำ และมีอัตราค่าเฉลี่ยรายได้ต่อพื้นที่เช่า (Average Rental Rate) น้อยกว่าอัตราต้นทุนเฉลี่ยเป็นจำนวนมาก นอกจากนี้ผลขาดทุนสำหรับปี 2561 ยังเกิดจากรายการพิเศษที่ไม่เป็นตัวเงินและไม่เกิดขึ้นเป็นประจำอันได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่จ่ายโดยการออกหุ้นเป็นเกณฑ์ ซึ่งรับรู้ผ่านงบกำไรขาดทุนสำหรับปี 2561 เป็นจำนวน 61.6 ล้านบาท จึงเป็นผลให้ขาดทุนสะสมของบริษัทสูงขึ้นมากในปี 2561 ดังนั้นบริษัทจึงยังไม่สามารถจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้

ความเสี่ยงเรื่องการตรวจสอบ และถ่วงดุลจากผู้ถือหุ้นรายย่อย

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่อาจมีอำนาจในการควบคุมบริษัท และมีอิทธิพลต่อการตัดสินใจของบริษัท ในเรื่องที่ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายย่อยของบริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบ และถ่วงดุลเรื่องที่ผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา ในการบริหารจัดการบริษัท คณะกรรมการบริษัทซึ่งดำรงตำแหน่งอยู่ ณ ปัจจุบันจำนวน 7 ท่าน (จากกรรมการทั้งสิ้นซึ่งมีจำนวนทั้งหมด 8 ท่าน) ประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ที่คอยกำกับดูแล และถ่วงดุลให้การบริหารจัดการในเรื่องต่างๆ เป็นไปเพื่อรักษาผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท ซึ่งผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีความประสงค์ที่จะประกอบธุรกิจเพื่อให้กิจการมีผลประโยชน์ประกอบกิจการที่ดี พื้นฟูฐานะการเงินของกิจการ จ่ายชำระหนี้สถาบันการเงินทำให้มีสภาพคล่อง สามารถลงทุนในโครงการต่างๆ ได้เต็มศักยภาพ

ความเสี่ยงจากการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิเพื่อซื้อหุ้นสามัญของบริษัท

บริษัทได้ออกใบสำคัญแสดงสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 1 และครั้งที่ 2 (DIGI-W1 และ DIGI-W2) ซึ่งปัจจุบันราคาหุ้นในตลาดยังไม่สูงกว่าราคาใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิทั้ง 2 ครั้ง โดยผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิได้เริ่มใช้สิทธิครั้งแรกสำหรับ DIGI-W1 เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2560 ผลคือไม่มีผู้ใดใช้สิทธิ และสำหรับ DIGI-W2 สามารถใช้สิทธิครั้งแรกในวันที่ 29 มิถุนายน 2561 บริษัทคาดหวังว่าราคาหุ้นสามัญของบริษัท ในตลาดหลักทรัพย์ฯ จะมีมูลค่าสูงพอที่จะทำให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิได้ใช้สิทธินั้นภายในกำหนดเวลาเพื่อเป็นช่องทางในการเพิ่มทุน ซึ่งจากความผันผวนของภาวะเศรษฐกิจ อาจส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ฯ และอาจมีผลทำให้ผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิยังไม่ใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ

บริษัทจึงเล็งเห็นว่าผลประโยชน์ของบริษัทจะส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของบริษัท และเป็นตัวผลักดันให้ราคาหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์ฯ มีการซื้อขายราคาสูงขึ้น บริษัทจะต้องดูแลในเรื่องผลประโยชน์ และให้ความโปร่งใสในการดำเนินงานเพื่อสร้างความเชื่อมั่นกับผู้ลงทุน

การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลหลักทรัพย์ และผู้ถือหุ้น

จำนวนทุนจดทะเบียน และทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ทุนจดทะเบียน :	1,181,787,837.50 บาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญจำนวน 2,363,575,675 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
ทุนชำระแล้ว :	790,200,000 บาท ประกอบด้วย หุ้นสามัญจำนวน 1,580,400,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

ผู้ถือหุ้น

โครงสร้างผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561

ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทย				ผู้ถือหุ้นสัญชาติต่างด้าว			
นิติบุคคล	%	บุคคลธรรมดา	%	นิติบุคคล	%	บุคคลธรรมดา	%
106,310,725	6.73	1,399,316,383	88.54	2,720,000	0.17	72,052,892	4.56

รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 อันดับแรก ณ วันที่ 1 พฤศจิกายน 2561

ชื่อผู้ถือหุ้น	สัญชาติ	จำนวนหุ้นที่ถือ	
		หุ้น	%
1. นายปรเมษฐ์ รังรองธานินทร์	ไทย	338,556,100	21.42
2. นายจิรุตติ คุวานันท์	ไทย	316,080,000	20.00
3. นายธานินทร์ อินทรารักษ์สกุล	ไทย	173,844,000	11.00
4. บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด	ไทย	101,212,142	6.40
5. Mr. Shinji Tanaka	ญี่ปุ่น	72,026,690	4.56
6. นายสมเกียรติ ฉัตรสกุลวิไล	ไทย	49,365,600	3.12
7. นายวิวรรธน์ ศิริมตุงธรรม	ไทย	35,275,080	2.23
8. นส.นันทน์ภัส อัจฉมัลยวรา	ไทย	28,634,226	1.81
9. นายสุวิทย์ โกวิทเจริญสุข	ไทย	24,370,000	1.54
10. นส.ฐิตินาถ ณ พัทลุง	ไทย	23,710,220	1.50
รวม		1,163,074,058	73.59

การออกหลักทรัพย์อื่น

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (DIGI-W1)

เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2557 บริษัทได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (DIGI-W1) จำนวนไม่เกิน 658,500,000 หน่วย โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราการจัดสรรที่ 2 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนในวันที่ 27 สิงหาคม 2557 (Record Date) และวันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นตามมาตรา 225 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยวิธีปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น และพักการโอนหุ้นในวันที่ 28 สิงหาคม 2557

บริษัทได้จดทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิให้มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจำนวน 658,499,929 หน่วย จำนวนที่เหลืออีก 71 หน่วย บริษัทได้ทำการยกเลิกแล้วทั้งจำนวน ซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวเป็นชนิดระบุชื่อและเปลี่ยนมือได้โดยมีอายุไม่เกิน 5 ปี นับตั้งแต่วันที่ 11 กันยายน 2557 และสามารถใช้สิทธิได้ในวันทำการสุดท้ายของทุกๆ เดือนมิถุนายน และธันวาคม ตั้งแต่ปีที่ 3 นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นต้นไป โดยสามารถใช้สิทธิครั้งแรกในวันที่ 29 ธันวาคม 2560 ส่วนการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายสามารถทำได้ในวันที่ 10 กันยายน 2562 ซึ่งอัตราการใช้สิทธิจะเท่ากับใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น ในราคา 1.50 บาทต่อหุ้น อย่างไรก็ตามอัตราและราคาการใช้สิทธิอาจเปลี่ยนแปลงได้ในกรณีที่มีการปรับเปลี่ยนเงื่อนไขตามข้อกำหนดสิทธิ

ต่อมาบริษัทได้เพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ครั้งที่ 2 (DIGI-W2) ที่ได้ออก และจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ดังนั้นบริษัทได้ปรับเปลี่ยนอัตราการใช้สิทธิ และราคาการใช้สิทธิของ DIGI-W1 ใหม่เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2558 เป็นอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 3.11 หุ้น และราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 0.482 บาทต่อหุ้น โดยบริษัทได้เพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิของ DIGI-W1 ทั้งหมดจำนวน 2,159,879,767 หุ้น

บริษัทได้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทจากเดิมหุ้นละ 0.10 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2560 เป็นผลให้จำนวนหุ้นของบริษัทลดลง เนื่องจากการรวมหุ้นในอัตราส่วน 5 หุ้นเดิมเป็น 1 หุ้นใหม่ เป็นผลให้บริษัทปรับอัตราการใช้สิทธิ และราคาการใช้สิทธิของ DIGI-W1 ตามข้อกำหนดสิทธิ และเงื่อนไขใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยปรับอัตราการใช้สิทธิจากเดิม 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิแลกเป็นหุ้นได้ 3.11 หุ้น เป็น 1 หน่วย : 0.622 หุ้น และราคาใช้สิทธิปรับจาก 0.482 บาท ต่อหุ้น เป็น 2.41 บาท ต่อหุ้น

ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (DIGI-W1) เริ่มใช้สิทธิได้ครั้งแรก แต่ไม่มีผู้ถือใบสำคัญแสดงสิทธิท่านใดมาใช้สิทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1 (DIGI-W1) ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิมีจำนวน 658,499,929 หน่วย

ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2 (DIGI-W2) เมื่อวันที่ 8 มิถุนายน 2558 บริษัทได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2 (DIGI-W2) จำนวนไม่เกิน 1,756,000,000 หน่วย โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่จองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น (Rights Offering) โดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราการจัดสรรที่ 3 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนในวันที่ 19 พฤษภาคม 2558 (Record Date) และวันรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นตามมาตรา 225 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยวิธีปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น และพักการโอนหุ้นในวันที่ 20 พฤษภาคม 2558

บริษัทได้จดทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิให้มีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจำนวน 1,755,998,608 หน่วย จำนวนที่เหลืออีก 1,392 หน่วย บริษัทได้ทำการยกเลิกแล้วทั้งจำนวน ซึ่งใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าวเป็นชนิดระบุชื่อและเปลี่ยนมือได้ โดยมีอายุไม่เกิน 5 ปี นับตั้งแต่วันที่ 8 มิถุนายน 2558 และสามารถใช้สิทธิได้ในวันทำการสุดท้ายของทุกๆ เดือนมิถุนายน และธันวาคม ตั้งแต่ปีที่ 3 นับจากวันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิเป็นต้นไป โดยสามารถใช้สิทธิ ครั้งแรกในวันที่ 29 มิถุนายน 2561 ส่วนการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายสามารถทำได้ในวันที่ 5 มิถุนายน 2563 ซึ่งอัตราการใช้สิทธิจะเท่ากับใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วยต่อหุ้นสามัญ 1 หุ้น ในราคา 1.50 บาทต่อหุ้น อย่างไรก็ตามอัตราและราคาการใช้สิทธิอาจเปลี่ยนแปลงได้ในกรณีที่มีการปรับเปลี่ยนเงื่อนไขตามข้อกำหนดสิทธิ

บริษัทได้เปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทจากเดิมหุ้นละ 0.10 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2560 เป็นผลให้จำนวนหุ้นของบริษัทลดลง เนื่องจากการรวมหุ้นในอัตราส่วน 5 หุ้นเดิมเป็น 1 หุ้นใหม่ เป็นผลให้บริษัทปรับอัตราการใช้สิทธิ และราคาการใช้สิทธิของ DIGI-W2 ตามข้อกำหนดสิทธิ และเงื่อนไขใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยปรับอัตราการใช้สิทธิจากเดิม 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิแลกเป็นหุ้นได้ 1 หุ้น เป็น 1 หน่วย : 0.20 หุ้น และราคาใช้สิทธิปรับจาก 1.50 บาท ต่อหุ้น เป็น 7.50 บาท ต่อหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2 (DIGI-W2) ที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิมีจำนวน 1,755,998,608 หน่วย

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

หากบริษัทมีกำไรจากการดำเนินงาน ผู้ถือหุ้นจะได้ประโยชน์จากเงินปันผลที่จะได้รับ โดยขึ้นอยู่กับความเหมาะสม และภาวะการณ์ต่างๆ ในแต่ละปี ซึ่งข้อบังคับบริษัทระบุไว้ดังนี้

ข้อ 46. ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผลประเภทอื่นนอกจากเงินกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล

เงินปันผลให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่าๆ กัน และการจ่ายเงินปันผลต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีที่บริษัทยังจำหน่ายหุ้นไม่ครบตามจำนวนที่จดทะเบียนไว้ หรือบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนแล้ว บริษัทจะจ่ายเงินปันผลทั้งหมดหรือบางส่วนโดยออกเป็นหุ้นสามัญใหม่ให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก็ได้

ข้อ 47. คณะกรรมการอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นได้เป็นครั้งคราวเมื่อเห็นว่าบริษัทมีกำไรสมควรพอที่จะทำเช่นนั้น และเมื่อได้จ่ายเงินปันผลแล้วให้รายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

การจ่ายเงินปันผลให้กระทำภายในหนึ่ง (1) เดือนนับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการลงมติแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ให้แจ้งเป็นหนังสือไปยังผู้ถือหุ้นและให้โฆษณาคำบอกกล่าวการจ่ายเงินปันผลนั้นในหนังสือพิมพ์เป็นเวลาติดต่อกันไม่น้อยกว่าสาม (3) วันด้วย

- ข้อ 48. บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละห้า (5) ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละสิบ (10) ของทุนจดทะเบียน นอกจากทุนสำรองดังกล่าว คณะกรรมการอาจเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้จัดสรรเงินทุนสำรองอื่น ตามที่เห็นว่าจะเป็นประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัทด้วยก็ได้
- เมื่อบริษัทได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทอาจโอนทุนสำรองอื่น ทุนสำรองตามกฎหมาย และทุนสำรองส่วนล้ามูลค่าหุ้นตามลำดับเพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสมของบริษัทได้

โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับบริษัทข้อที่ 15 ระบุว่า “ให้บริษัทมีคณะกรรมการคณะหนึ่ง ประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า ห้า (5) คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และให้คณะกรรมการเลือกตั้งกรรมการด้วยกันเป็นประธานกรรมการ และอาจเลือกรองประธานกรรมการ และตำแหน่งอื่นตามที่เหมาะสมด้วยก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย”

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีจำนวนกรรมการทั้งสิ้น 8 ท่าน โดยมีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งอยู่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวนทั้งสิ้น 7 ท่าน ซึ่งประกอบด้วย กรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 3 ท่าน กรรมการบริหารภายนอกที่ไม่เป็นพนักงานของบริษัทจำนวน 1 ท่าน และกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการที่ดำรงตำแหน่งทั้งหมด จึงเป็นจำนวนที่มากพอที่จะสร้างกลไกถ่วงดุลอำนาจภายในคณะกรรมการของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

โครงสร้างการบริหารของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการจำนวน 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการการลงทุน โดยมีรายชื่อ และขอบเขต อำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 7 ท่านดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ
2. นายอมฤต ศุขะวณิช	กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายจิรภัทร วีรชยทองคำ	กรรมการบริหาร
4. นางสาวฉันทนา ศรีสวัสดิ์ *	กรรมการบริหาร
5. นางสาวนราวดี วรณิษฐา	กรรมการบริหาร
6. นายประกอบ พรประสิทธิ์กุล	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
7. นางอารยา สัลเลวิทย์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

*นางสาวฉันทนา ศรีสวัสดิ์ เป็นกรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นนายจิรภูมิ คุวานันท์

หมายเหตุ : โดยมีนายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ปฏิบัติหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริษัท

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายอมฤต ศุขะวณิช นางสาวนราวดี วรณิษฐา นายจิรภัทร วีรชยทองคำ และนางสาวฉันทนา ศรีสวัสดิ์ กรรมการสองในสี่คนนี้ ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- (1) แต่งตั้ง ถอดถอน มอบอำนาจหน้าที่ ให้แก่ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดต่างๆ และ/หรือ บุคคลอื่นใดไปปฏิบัติ
- (2) อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่นในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- (3) อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกันหรือบริษัทอื่น ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- (4) อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- (5) อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- (6) อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใด ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- (7) อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวร ในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- (8) อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวรและสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชี รวมในวงเงิน ส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร

- (9) อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย ซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลงในวงเงินส่วนที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหาร
- (10) อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้อง คดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีไขปกติวิสัยทางการค้า และ/หรือ ที่เป็นปกติวิสัยทางการค้าที่มีทุนทรัพย์เกินอำนาจ คณะกรรมการบริหาร
- (11) เสนอการเพิ่มทุน หรือลดทุน หรือการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้น การแก้ไข เปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับ และ/หรือวัตถุประสงค์ของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น
- (12) อนุมัติการก่อตั้ง ควบรวม หรือเลิกบริษัทย่อย
- (13) มอบอำนาจให้แก่ฝ่ายจัดการ พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
- (14) มีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง มาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือ ส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- (15) ปรึกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- (16) แต่งตั้งและถอดถอนเลขานุการบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

- (1) กำหนดทิศทาง เป้าหมาย และนโยบายทางธุรกิจของบริษัท
- (2) อนุมัติแผนงาน และงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย และแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- (3) ส่งเสริมให้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรม และจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ และติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างจริงจัง
- (4) จัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่า การทำรายการต่างๆ ได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจ มีการสอบทานและจัดทำบัญชีที่ถูกต้อง ตลอดจนมีระบบต่างๆ ที่สามารถป้องกันการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ในทางมิชอบ
- (5) การทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ ต้องมีการพิจารณาอย่างรอบคอบ มีแนวทางที่ชัดเจนและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ให้ถูกต้อง
- (6) ให้ความเห็นชอบรายงานทางการเงินที่ผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบ และ/หรือสอบทานแล้ว และได้ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว
- (7) รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง มีมาตรฐานและโปร่งใส
- (8) รับทราบรายงานการบริหารกิจการจากคณะกรรมการบริหาร

- (9) เรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยกำหนด วัน เวลา สถานที่ และระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนกำหนดอัตราการจ่ายเงินปันผล (หากมี) และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับเรื่องที่เสนอต่อผู้ถือหุ้น ในระหว่าง 21 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้ง บริษัทจะส่งงบการเงินการโอนหุ้นก็ได้ โดยประกาศให้ผู้ถือหุ้นทราบ ณ สำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาของบริษัทไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันส่งงบการเงินการโอนหุ้น หรือกำหนดวันเพื่อกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date : RD) ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2 เดือน และกำหนดวันปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้น 1 วันในวันทำการถัดจากวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น เพื่อรวบรวมรายชื่อตาม มาตรา 225 ของพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อสิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิในการรับเงินปันผล
- (10) จัดทำรายงาน “ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน” โดยเปิดเผยไว้ใน รายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
- (11) ติดตามดูแลเอกสารที่จะยื่นต่อหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มั่นใจว่าได้แสดงข้อความหรือลงรายการเป็นไปโดยถูกต้องตรงตามข้อมูลที่ปรากฏอยู่ในสมุดบัญชีทะเบียน หรือเอกสารอื่นใดของบริษัท
- (12) อนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการชุดอื่น
- (13) ปฏิบัติการอื่นใด ที่เกินอำนาจคณะกรรมการบริหารหรือตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายอมฤต ศุขะวนิช	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายจิรภัทร วีระยทองคำ	กรรมการบริหาร
3. นางสาวฉันทนา ศรีสวัสดิ์	กรรมการบริหาร
4. นางสาวนราวดี วรณิษฐา	กรรมการบริหาร

หมายเหตุ : โดยมีนายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ ปฏิบัติหน้าที่ เลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ ของคณะกรรมการบริหาร

- (1) แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย พิจารณาความดีความชอบ ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานระดับต่างๆ
- (2) แต่งตั้ง ถอดถอน คณะทำงานอื่นใดเพื่อดำเนินกิจการต่างๆในการบริหารงานของบริษัท
- (3) ออกระเบียบประกาศว่าด้วยการปฏิบัติงาน และสามารถมอบอำนาจให้แก่กรรมการบริหารและ/หรือพนักงานผู้ดำรงตำแหน่งทางการบริหาร เป็นผู้ลงนามอนุมัติเบิกจ่ายสินทรัพย์ของบริษัทได้
- (4) อนุมัติการให้กู้ยืมเงินแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่นในวงเงินแต่ละแห่งไม่เกินจำนวนเงินที่กำหนด
- (5) อนุมัติการเข้าค้าประกันวงเงินสินเชื่อแก่บริษัทที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ในฐานะผู้ถือหุ้น หรือบริษัทที่มีการประกอบธุรกิจทางการค้าต่อกัน หรือบริษัทอื่น ในวงเงินแต่ละแห่งไม่เกินจำนวนเงินที่กำหนด

- (6) อนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
- (7) อนุมัติการได้รับหรือยกเลิวงเงินสินเชื่อ ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
- (8) อนุมัติการลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญและ/หรือหลักทรัพย์อื่นใดในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
- (9) อนุมัติการจัดหาและลงทุนในสินทรัพย์ถาวรในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
- (10) อนุมัติการปรับสภาพ ทำลาย ตัดบัญชี ซึ่งสินทรัพย์ถาวร และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ที่เลิกใช้ ชำรุด สูญหาย ถูกทำลาย เสื่อมสภาพหรือล้าสมัยไม่สามารถใช้งานได้ มีมูลค่าทางบัญชีไม่เกินจำนวนที่กำหนด
- (11) อนุมัติการปรับสภาพราคา การทำลาย ซึ่งวัตถุดิบ และ/หรือสินค้าคงเหลือที่เสื่อมสภาพ หรือล้าสมัย ซึ่งจะทำให้มีมูลค่าทางบัญชีลดลง ไม่เกินจำนวนที่กำหนด
- (12) อนุมัติการประนีประนอม การระงับข้อพิพาทโดยอนุญาโตตุลาการ การร้องทุกข์ การฟ้องร้องคดี และ/หรือ การดำเนินการตามกระบวนการพิจารณาคดีใดๆ ในนามบริษัท สำหรับเรื่องที่มีข้อพิพาทหรือข้อพิพาททางการค้า ที่มีทุนทรัพย์ ไม่เกินจำนวนที่กำหนด และ/หรือที่เป็นข้อพิพาททางการค้าที่มีทุนทรัพย์ไม่เกินจำนวนที่กำหนด
- (13) มอบอำนาจให้แก่พนักงานระดับบริหารของบริษัท หรือบุคคลอื่นใดทำการแทนได้
- (14) มีอำนาจเชิญผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ให้ความเห็นร่วมประชุม หรือส่ง เอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
- (15) ปรีกษาผู้เชี่ยวชาญ หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอกในกรณีจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
- (16) ออกระเบียบปฏิบัติงานอื่นใดตามที่เห็นสมควร

หน้าที่และความรับผิดชอบ

- (1) เสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนงาน และงบประมาณประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท
- (2) รับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตาม ทิศทาง เป้าหมาย นโยบายทางธุรกิจของบริษัท
- (3) รับผิดชอบในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และส่งเสริมให้มีการคิดค้นนวัตกรรมอย่างต่อเนื่อง
- (4) รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุม ผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- (5) กรรมการบริหารอาจแบ่งงานกันรับผิดชอบได้ โดยต้องรายงานความเป็นไปของกิจการที่ตนดูแลต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริหารให้ทราบ
- (6) ดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบ และ/หรือสอบทาน ก่อนเสนอต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
- (7) พิจารณาเรื่องที่จะเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติต่อไป
- (8) ปรับปรุงและแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- (9) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

- (10) บริหารจัดการกองทุนตามนโยบายที่กำหนด หรือจัดจ้างผู้จัดการกองทุนภายนอกเป็นผู้บริหารกองทุนซึ่งต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยอำนาจอนุมัติการลงทุนในแต่ละครั้งจะกำหนดวงเงินการลงทุนไม่เกิน 200 ล้านบาท หากเกินต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทต่อไป
- (11) กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุมกับความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจทุกประเภทของบริษัทที่เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ
- (12) กำหนดแผนการจัดการความเสี่ยง และกระบวนการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร
- (13) ติดตาม และประเมินผลการปฏิบัติงานตามกรอบการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอนุมัติ
- (14) รายงานกิจกรรมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1.นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.นายประกอบ พรสิทธิ์กุล	กรรมการตรวจสอบ
3.นางอารยา สัลเลขวิทย์	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : - นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ ปฏิบัติหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

โดยมีนายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงินเพียงพอที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ ของคณะกรรมการตรวจสอบ

- (1) กำหนดให้มีการประสานความเข้าใจให้อยู่ในแนวทางเดียวกันระหว่างผู้สอบบัญชี คณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- (2) มีอำนาจเชิญ ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาชี้แจงให้เห็นร่วมประชุม หรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น ตลอดจนเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับขององค์กร
- (3) มีอำนาจในการตรวจสอบผู้ที่เกี่ยวข้อง และเรื่องที่เกี่ยวข้องภายในขอบเขตของอำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ
- (4) ปกป้องผู้เสียหาย หรือที่ปรึกษาของบริษัท (ถ้ามี) หรือจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญภายนอก ในกรณีจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบ

- (1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
- (2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (internal control) และระบบการตรวจสอบภายใน (internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- (3) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- (4) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- (5) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- (6) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงาน ดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ
 - (ช) ตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ซ) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับ จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
 - (ณ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (7) ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

- (ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
 - (ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท หากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่กำหนด กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการ หรือการกระทำดังกล่าว ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (8) สนับสนุนและติดตามให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ
 - (9) ทบทวน ปรับปรุง และแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
 - (10) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยอาศัยอำนาจตามข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่องานของคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

รายนามผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะผู้บริหารบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นายอมฤต ศุขะวณิช	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นายจิรภัทร วีระยทองคำ	รองกรรมการผู้จัดการ
3. นางสาวนราวดี วรณิษฐา	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
4. นายพิชญ์ มาณะกิจไพโรจน์	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน
5. นายพีรวัส ธนภูติ	ผู้อำนวยการฝ่ายอสังหาริมทรัพย์

ผู้ดำรงตำแหน่งข้างต้นเข้าข่ายเป็นผู้บริหารตามคำนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

กรรมการผู้จัดการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- (1) มีอำนาจในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายกฎหมาย วัตถุประสงค์ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารตลอดจนระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
- (2) มีอำนาจในการสั่งการ ดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นและสมควร เพื่อให้การดำเนินการตามข้อ 1. สำเร็จลุล่วง
- (3) ไป และหากเป็นเรื่องสำคัญให้รายงาน และ/หรือแจ้งให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหาร

รับทราบ

- (4) มีอำนาจบังคับบัญชา บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โอนย้าย พิจารณาความดีความชอบ มาตรการทางวินัย ตลอดจนกำหนดค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงาน ทั้งนี้การดำเนินการต่างๆ ดังกล่าวต้องไม่ขัดแย้งกับอำนาจของคณะกรรมการบริหาร
- (5) มีอำนาจออกระเบียบว่าด้วยการปฏิบัติงานของบริษัท โดยไม่ขัดหรือแย้งกับนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติใดๆ ของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร
- (6) มีอำนาจอนุมัติจัดหา และลงทุนในสินทรัพย์ถาวรแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
- (7) มีอำนาจอนุมัติเงินลงทุน ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญ และ/หรือหลักทรัพย์อื่นใดที่ออกโดยบริษัทอื่นในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกินจำนวนที่กำหนด
- (8) มีอำนาจอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมที่มีใช้ธุรกรรมทางการเงิน ในวงเงินแต่ละครั้งไม่เกิน จำนวนที่กำหนด
- (9) เมื่อมีการดำเนินการใดๆ ตามข้อ 5, 6, 7 ให้แจ้งการดำเนินการนั้นๆ แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหารรับทราบตามความเหมาะสมในการประชุมครั้งต่อไป
- (10) มอบอำนาจ และ/หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้
- (11) การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการข้างต้นไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้จัดการอาจมีส่วนได้เสีย หรือ อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ กับบริษัท
- (12) ในการใช้อำนาจดังกล่าวหากมีข้อสงสัย หรือความไม่ชัดเจนในการใช้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดนี้ ให้เสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- (13) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการบริหารมอบหมาย

อำนาจ – หน้าที่ของผู้บริหารรายอื่นๆ ที่สำคัญ

- (1) มีหน้าที่ในการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ ระเบียบบริษัท มติ คณะกรรมการบริหาร มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต
- (2) ดำเนินกิจการงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้เป็นแนวทางปฏิบัติ
- (3) อื่นๆ ตามที่กรรมการผู้จัดการ คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยมีการแบ่งแยกอำนาจหน้าที่ตามความรับผิดชอบ

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการ

ในปี 2561 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการดังนี้

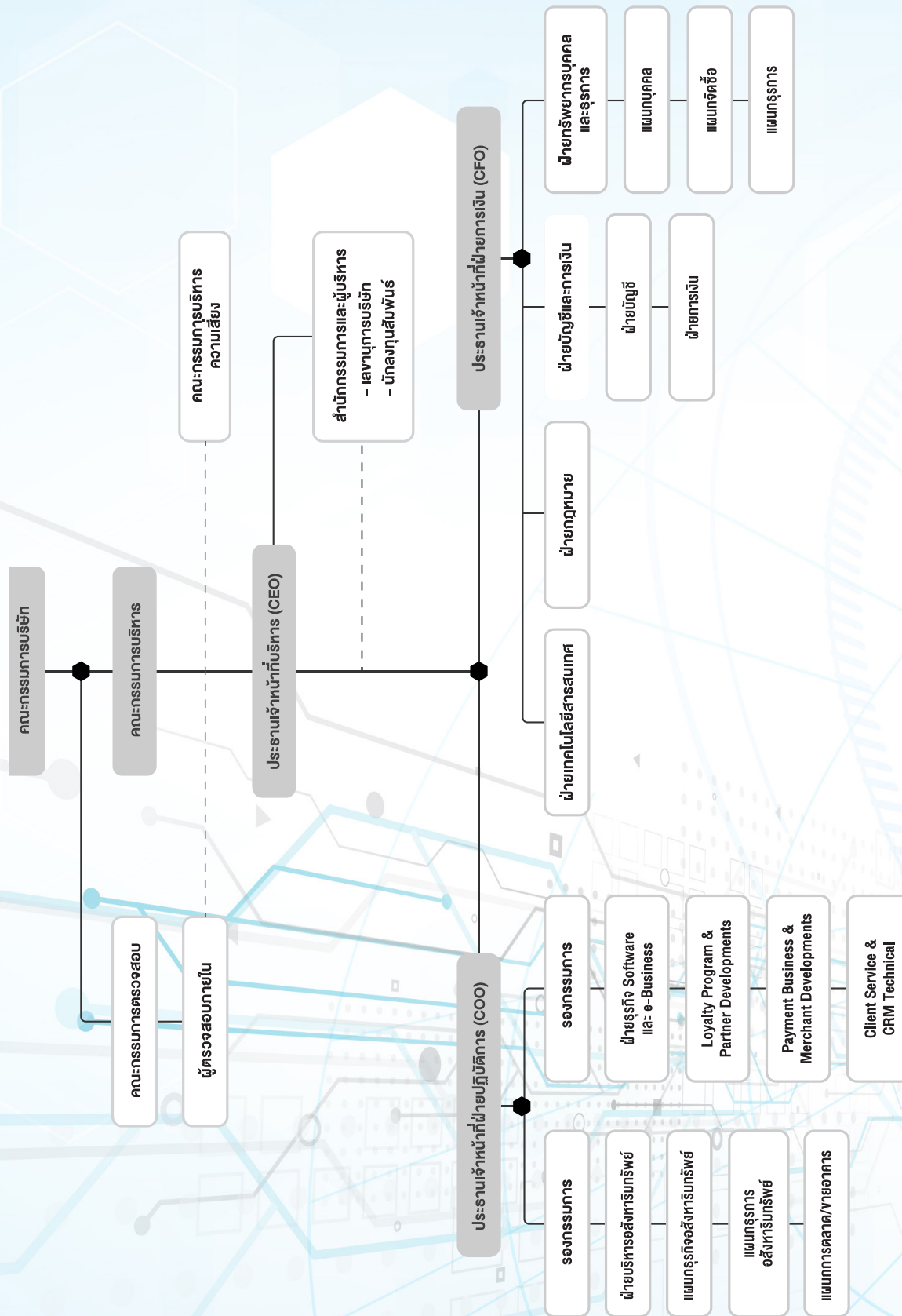
รายชื่อกรรมการ	วาระการดำรงตำแหน่ง (วันที่มีมติแต่งตั้งจาก ผู้ถือหุ้น)	คณะกรรมการ บริษัท			คณะกรรมการ ตรวจสอบ			หมายเหตุ
		การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด			การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด			
		2561	2560	2559	2561	2560	2559	
นางลินจง สิงขรบุตร	26 เมษายน 2559	3/6	4/7	12/13	-	-	-	ลาออกเมื่อวันที่ 18 มิ.ย.61
นายปรเมษฐ์ รังรองธานินทร์	23 เมษายน 2558	2/5	6/7	12/13	-	-	-	ลาออกเมื่อวันที่ 18 มิ.ย.61
นายจิรภัทร วีระยทองคำ	26 เมษายน 2559	10/10	7/7	13/13	-	-	-	
นายเปรมชัย กุศลฤกษ์ดี	28 เมษายน 2560	3/3	7/7	13/13	-	-	-	ลาออกเมื่อวันที่ 26 เม.ย.61
นายพูลวิทย์ ธนทรัพย์สมบูรณ์	28 เมษายน 2560	3/3	5/7	12/13	-	-	-	ลาออกเมื่อวันที่ 26 เม.ย.61
นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	26 เมษายน 2559	9/10	7/7	13/13	4/4	4/4	4/5	
มรว.จิราคม กิตติยากร	23 เมษายน 2558	-	2/3	9/13	-	2/2	4/5	ลาออกเมื่อวันที่ 15 กค.60
นายกัมปนาท วรรณวงศ์	23 เมษายน 2558	-	-	13/13	-	-	5/5	ลาออกเมื่อวันที่ 1 กพ.60
นายประกอบ พรประสิทธิ์กุล	27 เมษายน 2560	10/10	6/6	-	4/4	3/3	-	
นายทรงศักดิ์ ผ่องชนะ	4 ตุลาคม 2560	3/3	1/1	-	1/1	1/1	-	ลาออกเมื่อวันที่ 30 เม.ย. 61
น.ส.ฉันทนา ศรีสวัสดิ์	26 เมษายน 2561	6/7	-	-	-	-	-	
นางอารยา สัลเลขวิทย์	26 เมษายน 2561	6/7	-	-	3/3	-	-	
นายอมฤต ศุขะวนิช	18 มิถุนายน 2561	4/4	-	-	-	-	-	
น.ส.นราวดี วรณิษฐา	18 มิถุนายน 2561	4/4	-	-	-	-	-	

หมายเหตุ

ข้อบังคับบริษัทระบุไว้ว่า ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง และกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนี้อาจได้รับเลือกให้เข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้

ผังองค์กร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผังองค์กรของบริษัทเป็นดังนี้



เลขานุการบริษัท

นายพิชญ์ มานะกิจไพโรจน์ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงินได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทให้เป็นเลขานุการบริษัท มีผลเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีดังนี้

1. จัดทำและจัดเก็บทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมและรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการชุดย่อย
2. ทำและจัดเก็บแบบแสดงรายการประจำปี (56-1) และรายงานประจำปี (56-2)
3. จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย และจัดให้มีระบบการเก็บรักษาเอกสารของบริษัท
4. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
5. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย เพื่อสนับสนุนให้การกำกับดูแลกิจการเป็นไปตามมาตรฐานกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยคุณสมบัตของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ข้อบังคับบริษัท ข้อที่ 30 ระบุว่า “บำเหน็จกรรมการ และค่าตอบแทนให้แล้วแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะกำหนด กรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปของเงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือ ผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่น ตามข้อบังคับหรือตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์และจะกำหนดไว้เป็นคราวๆ ไป หรือจะให้ไม่มีผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้

ความในวรรคก่อนไม่กระทบกระเทือนสิทธิของพนักงานและลูกจ้างของบริษัท ซึ่งได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการ ในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะที่เป็นพนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท”

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 ได้มีมติกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท ในวงเงินรวมไม่เกิน 1,500,000 บาท ทั้งนี้ไม่รวมถึงค่าตอบแทนหรือสวัสดิการที่กรรมการบริษัทได้รับในฐานะพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

- 1) ในการทำหน้าที่ประธานกรรมการบริษัท และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (เฉพาะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม) โดยจ่ายค่าเบี้ยประชุมจำนวน 8,000 บาท/ครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
- 2) ในการทำหน้าที่กรรมการบริษัท จ่ายเป็นค่าเบี้ยประชุม (เฉพาะกรรมการบริษัทที่เข้าร่วมประชุม) โดยจ่ายค่าเบี้ยประชุมจำนวน 2,000 บาท/ครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
- 3) ในการทำหน้าที่กรรมการตรวจสอบ จ่ายเป็นค่าเบี้ยประชุมรายไตรมาส ไตรมาสละ 30,000 บาท/ท่าน
- 4) ในการทำหน้าที่กรรมการอิสระ จ่ายเป็นค่าเบี้ยประชุม จำนวน 5,000 บาท/ครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม

นอกเหนือจากนั้นให้คณะกรรมการบริษัทนำไปจัดสรรตามความเหมาะสม

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินเฉพาะคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท		หมายเหตุ
		ปี 2561	ปี 2560	
1. นางลีนจิง สิงขรบุตร	ประธานกรรมการบริษัท	16,000	32,000	ลาออก 18 มิ.ย.61
2. นายปรเมษฐ์ รังรองธานินทร์	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	4,000	12,000	ลาออก 18 มิ.ย.61
3. นายจิรภัทร วีระยทองคำ	กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการ	12,000	14,000	
4. นายเปรมชัย กุศลฤกษ์ดี	กรรมการ / รองกรรมการผู้จัดการ	6,000	14,000	ลาออก 26 เม.ย.61
5. นายพูลวิทย์ ธนทรัพย์สมบูรณ์	กรรมการ	6,000	10,000	ลาออก 26 เม.ย.61
6. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ/ ประธานกรรมการบริษัท	80,000	56,000	
7. นายประกอบ พรประสิทธิ์กุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	40,000	30,000	ลาออก 15 ก.ค. 60
8. นายกัมปนาท วรรณวงศ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	-	-	ลาออก 1 ก.พ. 60
9. หม่อมราชวงศ์จิราคม กิตติยากร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	-	10,000	ลาออก 15 ก.ค. 60
10. นายทรงศักดิ์ ผ่องชนะ	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ	15,000	5,000	ลาออก 30 เม.ย.61
11. น.ส.ฉันทนา ศรีสวัสดิ์	กรรมการบริหาร	10,000	-	แต่งตั้ง 26 เม.ย. 61
12. นางอารยา สัตเลขวิทย์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	25,000	-	แต่งตั้ง 26 เม.ย. 61
รวม		214,000	183,000	

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินเฉพาะคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการตรวจสอบ		หมายเหตุ
		ปี 2561	ปี 2560	
1. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	120,000	120,000	
2. นายประกอบ พรประสิทธิ์กุล	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	120,000	51,000	
3. นายกัมปนาท วรรณวงศ์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	-	40,000	ลาออก 1 ก.พ. 60
4. หม่อมราชวงศ์จิราคม กิตติยากร	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	-	90,000	ลาออก 15 ก.ค. 60
5. นายทรงศักดิ์ ผ่องชนะ	กรรมการ / กรรมการตรวจสอบ	30,000	-	ลาออก 30 เม.ย.61
6. นางอารยา สัตเลขวิทย์	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	80,000	-	แต่งตั้ง 26 เม.ย. 61
รวม		350,000	301,000	

ข. ค่าตอบแทนของกรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท

ค่าตอบแทน	ณ 31 ธันวาคม 2561		ณ 31 ธันวาคม 2560	
	จำนวนราย	จำนวนเงิน(บาท)	จำนวนราย	จำนวนเงิน(บาท)
ค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหาร	5	13,178,880	6	10,790,829
(ผลประโยชน์ในรูปแบบเงินเดือน)				
เงินเดือนพนักงาน	40	14,542,657	71	21,354,115
รวม	45	27,721,537	77	32,144,944

2) ค่าตอบแทนอื่น

บริษัทไม่ได้จ่ายค่าตอบแทนอื่นให้แก่กรรมการและผู้บริหาร

บุคลากร

1) บริษัทมีจำนวนบุคลากรแบ่งตามสายงานหลัก ดังนี้

สายงาน	ณ 31 ธันวาคม 2561	ณ 31 ธันวาคม 2560
บริหาร	5	6
พัฒนารัฐกิจสงฆ์ธรรมทรัพย์	16	28
e-Business	5	11
การตลาด และสื่อสารองค์กร	3	7
บัญชีและการเงิน	7	9
ทรัพยากรบุคคล จัดซื้อและธุรการ	7	7
เทคโนโลยีสารสนเทศ	2	9
รวม	45	77

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี -

2) นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทได้จัดให้มีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง วัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ทักษะ และความชำนาญ รวมทั้งประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของพนักงานในทุกระดับโดยเน้นการจัดกิจกรรมการพัฒนาบุคลากรให้เกิดการเรียนรู้ที่สมดุลย์ ทั้งการพัฒนาทักษะการปฏิบัติงานในรูปแบบต่างๆ อาทิเช่น การฝึกอบรม, การประชุม และสัมมนา เป็นต้น พร้อมทั้งสร้างกลไกในการส่งเสริมการเรียนรู้ และพัฒนาตนเองให้กับบุคลากร โดยให้หัวหน้าส่วนงาน และผู้บังคับบัญชาทุกระดับ มีหน้าที่โดยตรงในการพัฒนาผู้ใต้บังคับบัญชาด้วยวิธีการต่างๆ เพื่อช่วยพัฒนาขีดความสามารถ / ความรอบรู้ในงานที่ซึ่งมีได้จำกัดเฉพาะการจัดอบรมเท่านั้น เพื่อให้สามารถนำความรู้จากการปฏิบัติจริง จากการฝึกฝน และจากประสบการณ์ที่แอบแฝงอยู่ในตัวบุคคลมาใช้ให้เป็นประโยชน์ เพื่อการพัฒนาบุคลากร และการพัฒนางาน และจัดให้มีการติดตาม ประเมินผลการพัฒนาบุคลากรในรูปแบบต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบข้อบกพร่อง และนำมาปรับปรุงในการพัฒนาบุคลากรที่เหมาะสมในโอกาสต่อไป

นอกจากนั้นบริษัทยังส่งบุคลากรที่เป็นหัวใจสำคัญของแต่ละหน่วยงานเข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่างๆ ที่จำเป็น เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในงาน และเพื่อพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถในการบริหารงานขององค์กร

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการสร้างระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มั่นคง และเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ตลอดจนเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจและความมั่นคงแก่ผู้ถือหุ้น บริษัทจึงได้พิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมธุรกิจ และจรรยาบรรณพนักงาน ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2545 เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2545 และได้มีการทบทวนความเหมาะสมเป็นประจำทุกปี ซึ่งบริษัทเห็นว่ายังเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ใช้นโยบายดังกล่าว เป็นแนวทางในการปฏิบัติตน ในการดำเนินธุรกิจ และเป็นหลักยึดในการทำงาน เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนที่แนะนำโดย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทได้มีการจัดแบ่งหมวดหมู่ออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของผู้ถือหุ้น และเคารพสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของ จึงกำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ ครอบคลุมถึงการปกป้องคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน และตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแล และคุ้มครองให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิขั้นพื้นฐาน โดยเท่าเทียมกัน เป็นธรรมตามที่กำหนดไว้ในจรรยาบรรณ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท สิทธิขั้นพื้นฐาน ได้แก่ การซื้อขาย หรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไร การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อใช้สิทธิในการแสดงความคิดเห็น และร่วมตัดสินใจ โดยการออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเลือกตั้งกรรมการบริษัท การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท และสิทธิในการรับเงินปันผล เป็นต้น รวมทั้งสิทธิในการแสดงความคิดเห็นและซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทยังคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย ดำเนินการในเรื่องต่างๆโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่ละเมิดสิทธิ ส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ตามนโยบายต่อไปนี้

1. กำหนดให้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมที่ระบุวัน เวลา สถานที่ พร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ ให้เพียงพอ ระบุวัตถุประสงค์และเหตุผล ตลอดจนความเห็นของคณะกรรมการในทุกวาระ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้น ได้ศึกษาข้อมูลอย่างครบถ้วนล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 14 วัน
2. อำนวยความสะดวกในการให้สิทธิการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยในการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทจะใช้และ จัดเตรียมสถานที่ที่เดินทางสะดวก แผนแผนที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือเชิญประชุม รวมถึงเลือกวันเวลาที่ เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ
3. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนเป็นการ ล่วงหน้า
4. ไม่กระทำการอันใดที่จะจำกัดโอกาสการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุม ด้วยตนเองได้ บริษัทจะไม่กำหนดเงื่อนไขที่ทำให้ยากต่อการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น แต่ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือ มอบฉันทะ แบบ ข. หรือแบบ ค. ซึ่งมีรูปแบบที่กำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ตามท้ายประกาศกรมพัฒนาธุรกิจ การค้า ซึ่งได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมหรือดาวน์โหลดจากเว็บไซต์
5. กำหนดให้กรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีประธานกรรมการ ประธานกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้งเพื่อพบปะหรือตอบคำถาม ที่เกี่ยวข้องของผู้ถือหุ้น เว้นแต่มีเหตุจำเป็นและมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมแทน
6. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะแถลงให้แก่ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม วิธีการใช้สิทธิ ลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความเห็น รวมทั้งการตั้งคำถามใดๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามใน ที่ประชุมอย่างเต็มที่ โดยประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสม
7. สนับสนุนให้มีการจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจเป็นที่ปรึกษากฎหมายภายนอก หรือผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมในครั้งนั้น
8. สนับสนุนให้ใช้บัตรลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ ในกรณีมีข้อโต้แย้งภายหลัง
9. สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกกรรมการที่ ต้องการได้อย่างแท้จริง
10. เพิ่มช่องทางในการรับทราบข้อมูล และข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยนำข้อมูล และข่าวสารต่างๆ ตลอดจนรายละเอียดไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท โดยเฉพาะในกรณีหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นให้เผยแพร่ก่อนวันประชุม ล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลด ข้อมูลระเบียบวาระการประชุมได้อย่างสะดวกและครบถ้วน
11. การบันทึกรายงานการประชุม ให้บันทึกกรรมการที่เข้าร่วมประชุม กรรมการที่ลาประชุม ขี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน วิธีการแสดงผล รวมถึงมติที่ประชุมอย่างชัดเจน พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ให้ ครบถ้วน ถูกต้อง และบันทึกประเด็นซักถาม และข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถ ตรวจสอบได้ นอกจากนี้ให้บริษัทนำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณา

รวมถึงส่งรายการประชุมดังกล่าวไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้นนั้น

12. เพิ่มความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นในการได้รับเงินปันผลโดยการโอนเข้าบัญชีธนาคาร (ในกรณีที่มีการจ่ายเงินปันผล) เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นเพื่อให้ได้รับเงินปันผลตรงเวลา และป้องกันปัญหาเรื่องเช็คชำรุด สูญหาย หรือส่งถึงผู้ถือหุ้นล่าช้า

ในปี 2560 บริษัทส่งเสริม และสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในด้านต่างๆ และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ดังนี้

ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 (ครั้งที่ 55) เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 บริษัทได้แจ้งมติกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2561 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุม โดยบริษัทได้ส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม ซึ่งมีทั้งข้อเท็จจริงและเหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในทุกวาระ พร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุม ดังนี้

- สำเนารายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม 2560
- รายงานประจำปีของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2560 และสำเนางบการเงินประจำปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2560 (ในรูปแบบ CD-ROM)
- ประวัติกรรมการที่เสนอชื่อให้ได้รับเลือกตั้งแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
- ข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องการประชุมผู้ถือหุ้นและการออกเสียงลงคะแนน
- ข้อมูลกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระที่ยังดำรงตำแหน่ง เพื่อการรับมอบอำนาจจากผู้ถือหุ้น
- คำชี้แจงวิธีการมอบฉันทะ ขั้นตอนการลงทะเบียน การแสดงเอกสารเข้าร่วมประชุม และการออกเสียงลงคะแนน
- หนังสือมอบฉันทะ (แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค.) ตามที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์กำหนด
- แผนที่สถานที่จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- ขั้นตอนการเข้าร่วมประชุม

วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงอย่างเต็มที่ การลงทะเบียนเข้าร่วมประชุม สามารถลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง และให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังที่ได้เริ่มการประชุมไปแล้ว มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ยังไม่มีการพิจารณา และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ใช้สิทธิในการออกเสียงเป็นต้นไป กรณีผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัท คนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทนเพื่อเป็นตัวแทนรักษาสิทธิของตนได้

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุม โดยมีรายละเอียดดังนี้

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม 8 ท่าน กรรมการที่เข้าประชุม ได้แก่ ประธานกรรมการ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, และคณะกรรมการชุดย่อยครบทุกชุด นอกจากนี้กรรมการผู้จัดการ, ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน, เลขานุการบริษัท, ผู้สอบบัญชีของบริษัท ทำหน้าที่เป็นสักขีพยานในการนับคะแนนได้เข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ โดยรายชื่อคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นปรากฏตามรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2561

การจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในฐานะผู้ถือหุ้นได้ทราบถึงผลการดำเนินงาน อัตราการจ่ายปันผล การพิจารณา และออกเสียงลงคะแนนในเรื่องต่างๆ ตามที่กฎหมาย และข้อบังคับบริษัทกำหนด เมื่อถึงเวลาประชุม ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้แจ้งจำนวน/สัดส่วน ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม หลังจากนั้นประธานกรรมการบริษัทกล่าวเปิดประชุม และทำหน้าที่ประธานที่ประชุม โดยได้ชี้แจงกติกาทั้งหมด ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมถึงวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ลงมติในแต่ละวาระ ในวาระการเลือกตั้งกรรมการ บริษัทจัดให้มีการเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และได้ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการเพิ่มวาระหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า จัดสรรเวลาให้เหมาะสมเพียงพอสำหรับการนำเสนอประเด็นต่างๆ ของแต่ละวาระ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในแต่ละวาระ ตอบข้อซักถามอย่างชัดเจน และตรงประเด็น มีการสรุปผลการลงมติจากการนับคะแนนเสียงทั้ง เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง

หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างละเอียด มีรายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ที่เข้า/ไม่เข้าร่วมประชุม รวมทั้งสาเหตุการไม่เข้าร่วม คำชี้แจงที่เป็นสาระสำคัญ คำถาม คำตอบ หรือข้อคิดเห็นโดยสรุป (หากมี) รวมถึงคะแนนเสียงในการลงมติแต่ละวาระ และได้จัดส่งรายงานประชุมดังกล่าวให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พร้อมทั้งนำส่งกระทรวงพาณิชย์ภายในเวลาที่กฎหมายกำหนด

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อยโดยเฉพาะนักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง เช่น การจัดประชุมผู้ถือหุ้น การกำหนดกระบวนการ ที่อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นเข้าประชุมได้โดยไม่ยุ่งยากจนเกินไป ผู้ถือหุ้นได้รับการคุ้มครองจากการกระทำที่เป็นการเอาเปรียบ และผู้ถือหุ้นมีอำนาจควบคุม เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทยังคงดำเนินการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อความยั่งยืนในเรื่องต่อไปนี้

การประชุมผู้ถือหุ้น

1. ให้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และเป็นธรรมไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นชาวไทย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน

2. การกำหนดสิทธิการออกเสียงในที่ประชุม เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
3. สนับสนุนส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยใช้สิทธิของตนเสนอวาระการประชุมเพิ่มเติมหรือเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเข้ามาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท ได้ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดหลักเกณฑ์วิธีการ และเงื่อนไขที่ชัดเจนเป็นการล่วงหน้า เพื่อพิจารณาว่าจะเพิ่มวาระการประชุม หรือเสนอชื่อบุคคลที่ผู้ถือหุ้นเสนอเข้ามาหรือไม่ โดยเผยแพร่ผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท
4. กำหนดให้หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นจัดทำทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ และเผยแพร่ทั้งฉบับผ่านเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทเมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2561
5. ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา และลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ หรือเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งล่วงหน้าโดยให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ความเห็นชอบ
6. กำหนดนโยบายการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เป็นแนวทางในการเก็บรักษา และป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน โดยแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทถือปฏิบัติและได้กำหนดให้กรรมการทุกคน และผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมาย มีหน้าที่จัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่คณะกรรมการ
7. กำหนดนโยบายการเปิดเผยการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้บริษัทมีข้อมูลประกอบการดำเนินการตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และอาจนำไปสู่การถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทได้
8. กำหนดนโยบายการทำรายการระหว่างกันอย่างชัดเจน อันเป็นรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีส่วนได้ส่วนเสีย โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการ โดยข้อกำหนดและเงื่อนไขในรายการดังกล่าวต้องสอดคล้องกับราคาตลาด และราคาที่ใช้สำหรับรายการดังกล่าวต้องประเมินได้ และเปรียบเทียบได้กับราคาตลาด ในกรณีที่ไม่มีราคาเปรียบเทียบ ราคาสำหรับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวจะต้องเป็นราคาที่เหมาะสม และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท

การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีมาตรการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติตามบริษัท และผู้ถือหุ้น และกำหนดไว้ในจรรยาบรรณให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัย และมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวม และต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง และ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์ และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่นำข้อมูล และทรัพย์สินของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้อื่น

กำหนดเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทไว้ในจรรยาบรรณ

บริษัทกำหนดห้ามมิให้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน นอกจากนี้ยังกำหนดให้ กรรมการบริษัท และผู้บริหาร(รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ หากมีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ต้องแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์

การดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทดำเนินการกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วยความรอบคอบมีเหตุผล และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และการกำหนดราคา เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าที่เป็นธรรม เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก จัดวางระบบการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวด้วยความโปร่งใส และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยกำหนดเป็นนโยบายหนึ่งในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติ ต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้เกิดความเท่าเทียมกันในการรับทราบข้อมูล เช่น รายการที่เกี่ยวข้องกัน บริษัทได้ปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน และกำหนดให้กรรมการบริษัทที่มีส่วนได้เสีย ต้องไม่ร่วมประชุม และงดออกเสียงในวาระนั้น เพื่อให้กรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ และมีอิสระในการลงมติ โดยกรรมการผู้จัดการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้ดำเนินการประชุม จะเป็นผู้แจ้งให้ที่ประชุมทราบไว้ในวาระดังกล่าว

การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

เพื่อเป็นการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และคำนึงถึงความสำคัญของผู้ถือหุ้น บริษัทจึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องให้ผู้ถือหุ้นเห็นว่า เป็นประโยชน์แก่บริษัท และผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และเสนอชื่อบุคคลเพื่อการสรรหา และเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยบริษัทได้เปิดเผย “หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น” และ “หลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการศึกษาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น” ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.digitaltechplanet.com ตั้งแต่วันที่ 15 มีนาคม 2561 เป็นต้นไป

หมวดที่ 3 การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนัก และรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่ง ภาครัฐ และหน่วยงานอื่นๆ รวมทั้งชุมชนใกล้เคียงที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากบริษัทได้รับการสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ซึ่งสร้างความสามารถในการแข่งขันและสร้างกำไรให้บริษัท ซึ่งถือว่าการสร้างคุณค่าในระยะยาวให้กับบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงมีนโยบายกำหนดไว้ในคู่มือ “จริยธรรมทางธุรกิจ” เพื่อเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติควบคู่ไปกับข้อบังคับ และระเบียบของกลุ่มบริษัท ภายใต้กรอบจริยธรรม คุณธรรม ความซื่อสัตย์ ดังนี้

จริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทได้จัดทำจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร อยู่ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า ภาครัฐ สังคม

และสิ่งแวดล้อม คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อจริยธรรมในการประกอบธุรกิจอย่างมาก เพราะธุรกิจจะอยู่ได้ต้องมีจริยธรรม คุณธรรมที่ดี เป็นที่เชื่อถือและยอมรับโดยทั่วไป ซึ่งส่งผลให้บริษัทมีความเจริญก้าวหน้า มั่นคงอย่างยั่งยืนดังนี้

การปฏิบัติและความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทเคารพต่อสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย ข้อบังคับ จริยธรรม และจรรยาบรรณของบริษัท โดยปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ปกป้องผลประโยชน์ และดูแลทรัพย์สินของบริษัทเสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง มีการควบคุมการทำรายการระหว่างกัน มีมาตรฐานป้องกันการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเกี่ยวกับข่าวสารที่เป็นความลับ และไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและผู้อื่น โดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะหรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร และห้ามกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และผู้ปฏิบัติงานที่รับทราบข้อมูลภายในของบริษัท นำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือบุคคลอื่นโดยมิชอบ เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนเผยแพร่งบการเงินแก่สาธารณชน

การปฏิบัติ และความรับผิดชอบต่อลูกค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดถือความซื่อสัตย์ ยุติธรรม ให้ข้อมูลที่ถูกต้องแก่ลูกค้า ให้บริการ และปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความมั่นใจ คำร้องเรียนของลูกค้า พึงได้รับการเอาใจใส่ และดำเนินการอย่างเป็นธรรม เพื่อสนองตอบความต้องการของลูกค้าอย่างรวดเร็ว และรักษาข้อมูล และความลับของลูกค้า โดยไม่นำไปเปิดเผย หรือใช้ประโยชน์ในทางมิชอบ

การปฏิบัติ และความรับผิดชอบต่อพนักงาน

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่า และเป็นหัวใจสำคัญที่จะนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิพื้นฐานของมนุษย์ สนับสนุน ส่งเสริม ฝึกฝนอบรม และพัฒนาความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึง เพื่อเป็นรากฐานในการสนับสนุนต่อกิจกรรมสำคัญทางธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่อง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้า ตามศักยภาพของแต่ละคน รวมถึงให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงาน พัฒนาบริษัท ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมกับความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อชีวิต สุขภาพ และทรัพย์สินของพนักงาน จัดให้มีสวัสดิการต่างๆ เช่น

■ สวัสดิการฝึกอบรม และพัฒนาพนักงาน

การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานเพื่อเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับการทำงาน และการบริหารงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลมากยิ่งขึ้น รวมถึงการเสริมสร้างความสัมพันธ์ความร่วมมือระหว่างกันภายในบริษัท การทำงานเป็นทีมที่มีผลให้การประสานงานเป็นไปอย่างราบรื่น และยังเป็นการเปิดโอกาสได้แลกเปลี่ยนความคิดเห็น ทศนคติ และประสบการณ์ในการบริหารงานของแต่ละฝ่าย และให้ข้อเสนอแนะหรือร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน และกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน

■ สวัสดิการด้านประกัน

บริษัทจัดให้มี ประกันภัยกลุ่ม ตรวจสอบสุขภาพประจำปี เงินช่วยเหลือค่าทำศพ ประกันสังคม ในกรณีของประกัน ภัยกลุ่มจะให้ความคุ้มครองตลอด 24 ชั่วโมงทั่วโลก ทุกสถานที่ ทั้งในเวลาทำงาน และนอกเวลาทำงาน เพราะอุบัติเหตุเป็นเรื่องที่อยู่ใกล้ตัวของพนักงานทุกคนมาก และอาจจะเกิดขึ้นเมื่อไหร่ก็ได้ ดังนั้นบริษัทมอบ หลักประกันที่ดีที่สุดที่สามารถให้กับพนักงานได้

■ วันหยุดพักผ่อนประจำปี

บริษัทจัดให้พนักงานมีวันหยุดพักผ่อนประจำปีตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับของทางบริษัท ทั้งนี้เพื่อเป็นการ กระตุ้นแรงจูงใจในการปฏิบัติงานของพนักงาน

การปฏิบัติ และความรับผิดชอบต่อคู่ค้า และคู่สัญญา

บริษัทปฏิบัติต่อคู่ค้า และคู่สัญญาตามข้อตกลง เงื่อนไขทางการค้า และให้ข้อมูลที่ถูกต้อง มีการสร้างสัมพันธ์ภาพ และสร้างความเข้าใจที่ดีต่อกัน รวมถึงแลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาสินค้าเพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้า ไม่ เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า โดยบริษัทมี แนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

- บริษัทมุ่งหมายที่จะพัฒนา และรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้า และคู่สัญญาที่มีวัตถุประสงค์ชัดเจน ในเรื่องสินค้า และบริการที่คุ้มค่ากับมูลค่าเงินและความเชื่อถือซึ่งกันและกัน
- ห้ามผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับผลประโยชน์ใดๆ เป็นส่วนตัวจากคู่ค้า และคู่สัญญา ไม่ว่าโดยทางตรง หรือทางอ้อม โดยบริษัทกำหนดเป็นนโยบายไม่รับของขวัญ/ของกำนัล ซึ่งรวมถึงไม่มีนโยบายมอบของขวัญ/ของกำนัลใดๆ ให้แก่คู่ค้าและคู่สัญญา เพื่อการแลกเปลี่ยนทางธุรกิจ ภายใต้แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับ มาตรการ ป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน
- ไม่ใช่ข้อมูลที่ได้ทราบอันเนื่องมาจากการจัดซื้อ จัดหาเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือผู้อื่น

การปฏิบัติ และความรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีหลักการและวินัย เพื่อสร้างความเชื่อถือให้กับเจ้าหน้าที่ โดยบริษัท ยึดหลัก ปฏิบัติดังต่อไปนี้

- ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ตามสัญญาหรือที่ได้ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด
- หากเกิดกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันได้ บริษัทจะแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกัน พิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

การปฏิบัติ และความรับผิดชอบต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกรอบกติกา ของการแข่งขันที่เป็นธรรม โดยสุจริต ภายใต้กรอบของกฎหมาย อย่างเคร่งครัด ทั้งนี้บริษัทถือว่าคู่แข่งเป็นส่วนหนึ่งในการเสริมสร้างศักยภาพ ขององค์กรให้มีความมั่นคง และ แข็งแรงยิ่งขึ้น เพื่อช่วยให้บริษัทพัฒนาการให้บริการที่ดีขึ้นกับลูกค้า บริษัทไม่เคยมีข้อพิพาทใดๆ กับคู่แข่งทาง การค้า

การปฏิบัติ และความรับผิดชอบที่มีต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญกับสังคม และสิ่งแวดล้อมโดยรอบ ด้วยตระหนักดีว่าเราเปรียบเสมือนส่วนหนึ่งของสังคม ที่จะร่วมก้าวเดินไปสู่การพัฒนาสังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนสืบไป บริษัทได้กำหนดไว้ในนโยบาย การกำกับดูแลกิจการ และกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

- มีนโยบายในการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชัน โดยบุคลากรของบริษัท ห้ามการติดสินบนไม่ว่าจะอยู่รูปแบบใดๆ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะด้วยการเสนอให้ การให้คำมั่นสัญญา การเรียกร้อง การร้องขอ การให้หรือรับสินบน หรือมีพฤติกรรมใดที่ส่อไปในทางทุจริตหรือคอร์รัปชัน เพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมทางธุรกิจ แก่บุคลากรบริษัทเอง หรือบุคคลภายนอก โดยเฉพาะอย่างยิ่ง เจ้าหน้าที่ของรัฐ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐทั้งในประเทศ และต่างประเทศ ต้องให้แน่ใจว่าการให้นั้นไม่ขัดต่อกฎหมาย และจารีตประเพณีท้องถิ่น โดยบริษัทได้จัดทำนโยบายนี้ตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2558 และได้เผยแพร่ทางเว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความโปร่งใสและทั่วถึง โดยได้เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารต่างๆ เพื่อให้ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบทั้งโดยผ่านช่องทาง และสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในกรณีที่ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย มีประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง หรือการกระทำที่ผิดกฎหมาย และผิดจรรยาบรรณ สามารถติดต่อสื่อสาร กับเจ้าหน้าที่ของบริษัท ที่รับผิดชอบด้านทะเบียนหุ้น หรือนักลงทุนสัมพันธ์ ที่เบอร์โทรศัพท์ 02-656-0189 ต่อ 110

บริษัทเปิดเผยข้อมูลของบริษัทผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อเป็นช่องทางในการติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน เช่น วิสัยทัศน์ พันธกิจของบริษัท ลักษณะการประกอบธุรกิจ รายชื่อคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร งบการเงินทั้งฉบับปัจจุบัน และของปีก่อน แบบ 56-1 และรายงานประจำปี เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยสามารถดาวน์โหลดได้ที่ www.digitaltechplanet.com

การดำเนินงานในปี 2561 คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่สำคัญ ดังนี้

- 4.1 คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายที่จะเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงิน ที่เกี่ยวกับธุรกิจ และผลประกอบการของบริษัท ที่ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน เพียงพอ สม่าเสมอ ทันเวลา แสดงให้เห็นถึง สถานภาพทางการเงินและการประกอบกิจการที่แท้จริงของบริษัท รวมทั้งอนาคตของธุรกิจของบริษัท
- 4.2 คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใอย่างเคร่งครัด จัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางเผยแพร่ทางสื่อมวลชน สื่อเผยแพร่ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ ผู้ถือหุ้นและผู้ที่เกี่ยวข้องอื่นๆ ได้รับทราบข้อมูลของบริษัท ได้อย่างทั่วถึง และจะทำการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง ให้สอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ประกาศใช้บังคับ
- 4.3 บริษัทให้ความสำคัญต่อรายงานทางการเงิน เพื่อให้แสดงถึงสถานะทางการเงินและผลการประกอบกิจการที่แท้จริง ของบริษัท โดยอยู่บนพื้นฐานของข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอตามมาตรฐานการบัญชีซึ่งเป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป

- 4.4 เปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปี และเว็บไซต์ของบริษัท ไว้อย่างครบถ้วน เช่น งบการเงิน นโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ ลักษณะการประกอบธุรกิจ แบบแสดงรายการข้อมูล (56-1) รายงานประจำปี (56-2) การประชุมผู้ถือหุ้น รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ข่าวแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ และข่าวจากสื่อสิ่งพิมพ์
- 4.5 บริษัทจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relation) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุน หรือผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบัน และผู้ถือหุ้นรายย่อย บริษัทจะจัดให้มีการประชุมเพื่อวิเคราะห์ผลการดำเนินงานเป็นประจำรวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลองค์กร ทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปให้แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ผ่านทางช่องทางต่างๆ ได้แก่ การรายงานต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารเป็นประจำผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท
- 4.6 บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการแต่ละท่าน บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยของบริษัท จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา รวมถึงการเปิดเผยคำตอบแทนของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงในรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
- 4.7 บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการถือหุ้นของกรรมการ และผู้บริหารไว้อย่างชัดเจน และกำหนดนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหารต้องรายงานการซื้อ-ขายหุ้นของบริษัท โดยผู้บริหาร และพนักงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ห้ามทำการซื้อ/ขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณะชน
- 4.8 บริษัทมีนโยบายที่จะให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามรายละเอียด แจ้งข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสการกระทำผิดทางกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการกระทำที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย หรือการผิดจริยธรรมธุรกิจของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้ ทั้งนี้ ข้อมูลร้องเรียนและแจ้งเบาะแสะจะได้รับการคุ้มครองและเก็บไว้เป็นความลับ โดยกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการสั่งการตรวจสอบข้อมูล และหาแนวทางแก้ไข (ถ้ามี) และจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดกิจกรรมแถลงข่าวต่อสื่อมวลชน และเชิญสื่อมวลชนเพื่อเข้าร่วมกิจกรรมของบริษัท เพื่อนำเสนอเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่สำคัญของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงได้เผยแพร่ข่าวประชาสัมพันธ์ผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท www.digitaltechplanet.com

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญในการแสดงบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย เช่น การกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ การพิจารณาตรวจสอบการดำเนินงาน ดูแลในการดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างโปร่งใส

องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ และธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งมีองค์ประกอบดังนี้

1. จำนวนกรรมการทั้งหมดไม่น้อยกว่า 5 คน และเป็นกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และต้องมีไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย
2. กรรมการแต่ละคน ต้องดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนอื่นไม่เกิน 5 บริษัท ไม่นับรวมบริษัทย่อย หากจะมีการไปดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนใดจะต้องแจ้งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าก่อนการรับการดำรงตำแหน่งดังกล่าว เพื่อพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท
3. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือกรรมการผู้จัดการ ต้องไม่ไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนอื่นใด เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม
4. คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระ 1 คน ผู้ที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์และคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ในฐานะเป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น และรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามแนวทางและนโยบายของคณะกรรมการบริษัท
5. คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎระเบียบให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท ข้อพึงปฏิบัติที่ดี ตามกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ

นิยามกรรมการอิสระ:

บริษัทได้กำหนดนิยามของ “กรรมการอิสระ” ให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแนวปฏิบัติของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่นักลงทุน และรักษาสมดุลของการบริหารจัดการที่ดี

บริษัทจึงกำหนดให้คำว่า “กรรมการอิสระ” หมายความว่า กรรมการที่ไม่ทำหน้าที่จัดการของบริษัท บริษัทในเครือ บริษัทร่วม เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุม และเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ:

คุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัท เป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังต่อไปนี้

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- (2) ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 - (4) ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตาม วิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- (5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วน ของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
 - (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
 - (7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
 - (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัย กับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
 - (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม 1 ถึง 9 แล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีมติตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision) ได้

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

(1) การออกตามวาระ

ตามข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 4 คณะกรรมการ ข้อ 18 และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนี้อาจได้รับเลือกให้เข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้

(2) การออกที่มีใช้การออกตามวาระ

(ก) ตามข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 4 คณะกรรมการ ข้อ 19 และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กำหนดให้นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการอาจพ้นตำแหน่งเมื่อ

(1) ตาย

(2) ลาออก

(3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

(4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก

(5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

(ข) ตามข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 4 คณะกรรมการ ข้อ 23 และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้น ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

บริษัทไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจ และความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละคนไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุ ตราบเท่าที่กรรมการบริษัททุกคนมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายไว้วางใจจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น เพราะอำนาจการตัดสินใจในการเลือกตั้งกรรมการบริษัทนั้นเป็นสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยแท้ที่จะคัดเลือกบุคคลเข้าทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย และควบคุมการดำเนินงานของบริษัทแทนตน

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ที่มีความจำเป็นและเหมาะสมกับ ขนาดของบริษัท จำนวน 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการการลงทุน ซึ่งองค์ประกอบ คุณสมบัติ การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง หน้าที่และความรับผิดชอบ การประชุมและรายงาน ตามที่ประกฏในขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ และหรือกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะ แต่ไม่ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทน เพราะบริษัทมีขนาดเล็ก รายได้รวมไม่มาก การตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเป็นการเพิ่มภาระค่าใช้จ่ายที่มากเกินไป

การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การประชุมคณะกรรมการบริษัทดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยไตรมาสละครั้งต่อปี และมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสม โดยแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และการประชุมทุกครั้งจะต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม และหากมีการลงมติในเรื่องใดๆ ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 จำนวนกรรมการทั้งหมด
- 2) มีการกำหนดวาระชัดเจนล่วงหน้า โดยประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการควรร่วมกันพิจารณาเลือกเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการและจะต้องมีการกำหนดวาระให้ชัดเจน ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการได้รับเอกสารการประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมเป็นเวลาเพียงพออย่างน้อย 5 วันทำการ สำหรับการศึกษา และพิจารณาเรื่องเพื่อการให้ความเห็น และการออกเสียงลงคะแนน
- 3) คณะกรรมการบริษัทได้รับข้อมูลที่เพียงพอ ครบถ้วน ต่อเนื่อง และทันเวลาก่อนการประชุมทุกครั้ง ทั้งนี้ กรรมการบริษัทสามารถติดต่อเลขานุการบริษัทได้โดยตรงอย่างอิสระ เลขานุการบริษัท มีหน้าที่ให้คำปรึกษาแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ
- 4) ประธานกรรมการมีหน้าที่จัดสรรเวลาให้เพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเอกสารข้อมูลเพื่อการอภิปราย และเพียงพอสำหรับคณะกรรมการที่จะอภิปรายในประเด็นสำคัญ เปิดโอกาสและสนับสนุนให้กรรมการแต่ละคนแสดงความคิดเห็นก่อนสรุปความเห็นที่ได้จากที่ประชุม
- 5) คณะกรรมการมีนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และควรแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุมด้วย
- 6) คณะกรรมการสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่และกรรมการผู้จัดการใหญ่เชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดต่างๆ เพิ่มเติมในฐานะที่เป็นผู้ปฏิบัติงานโดยตรง และเพื่อโอกาสทำความรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบพิจารณาแผนการสืบทอดงาน
- 7) ในการพิจารณาระเบียบวาระต่างๆ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาจะไม่มีสิทธิออกเสียงและต้องไม่อยู่ในที่ประชุมในวาระดังกล่าว
- 8) การประชุมทุกครั้ง ต้องมีการจดบันทึกการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการพร้อมให้คณะกรรมการและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้คณะกรรมการบริหาร ได้จัดให้มีการประชุมกลุ่มย่อยอย่างสม่ำเสมอ เพื่อปรึกษาหารือ ถึงปัญหา และ

กำหนดแนวทางการแก้ปัญหาที่เกิดขึ้นในการดำเนินงาน และในปี 2560 คณะกรรมการบริษัทมีการประชุมจำนวน 7 ครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมจำนวน 4 ครั้ง และคณะกรรมการความเสี่ยงประชุมจำนวน 2 ครั้ง

คำตอบแทนกรรมการ

การกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัทไม่ได้ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน เนื่องจากปัจจุบันบริษัทไม่มีคณะกรรมการพิจารณาคำตอบแทน อย่างไรก็ตามการกำหนดคำตอบแทนได้ผ่านการพิจารณาอย่างรอบคอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยเปรียบเทียบกับอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน รวมถึงพิจารณาจากประสบการณ์ บทบาท หน้าที่ และขอบเขตความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน

เนื่องจากบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการทำหน้าที่ของกรรมการอิสระ ที่ต้องทุ่มเทกำลังความสามารถและเวลาอันมีค่าเพื่อเข้าร่วมประชุมกรรมการบริษัท ซึ่งจะให้ประโยชน์ในการกำกับและดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการให้ความสำคัญในการทำหน้าที่ของท่านประธานคณะกรรมการบริษัท และท่านประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ที่ต้องมีความรับผิดชอบสูง

บริษัทเปิดเผยคำตอบแทนกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล และคำตอบแทนรวมของผู้บริหาร (เปิดเผยไว้ใน หัวข้อ โครงสร้างการจัดการ) ในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1)

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

ในปี 2561 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการทั้งชุด ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการการลงทุน ส่วนการประเมินตนเองรายบุคคล บริษัทจัดให้มีการประเมินตนเองรายบุคคลสำหรับคณะกรรมการบริหาร เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานและหาแนวทางในการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานต่อไป ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทจัดให้มีปีละ 1 ครั้ง

การพัฒนากรรมการ และผู้บริหาร

(1) การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินการด้านต่างๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ขณะเดียวกันก็มีนโยบายที่จะเสริมสร้างความรู้ใหม่ๆ ให้กับกรรมการทุกท่านในแง่การกำกับดูแลกิจการภาวะอุตสาหกรรม ธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ และนวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพของกรรมการให้สามารถเข้ารับตำแหน่งได้เร็วที่สุด โดยมี เลขานุการบริษัท เป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- 1.1 เรื่องที่ควรทราบ โครงสร้างธุรกิจ และโครงสร้างกรรมการ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ กฎหมายที่ควรทราบ
- 1.2 ความรู้ทั่วไปของธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน และเยี่ยมชมบริษัท
- 1.3 จัดให้มีการพบปะหารือกับประธานกรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจ เพื่อสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ในปี 2561 บริษัทมีกรรมการตรวจสอบใหม่เข้ามาแทนกรรมการที่ลาออกจำนวน 4 ท่าน คือ นางสาว ฉันทนา ศรีสวัสดิ์ นางอารยา สัลเลขวิทย์ นายอมฤต ศุขะวงนิช และนางสาวนราวดี วรวิธชา โดย กรรมการทั้ง 4 ท่านมีประสบการณ์ในวิชาชีพที่ดี บริษัทให้กรรมการได้รับทราบข้อมูลข่าวสารที่เป็น ปัจจุบัน ทั้งระเบียบคู่มือ และกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับ กฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับ และนโยบาย ที่สำคัญ เช่น นโยบายที่เกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น

(2) การพัฒนาความรู้

คณะกรรมการบริษัท ส่งเสริมให้มีการฝึกอบรม และการให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแล การของ บริษัท ได้แก่ กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท ทั้งที่จัดโดย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ สมาคม ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหากรรมการของบริษัท กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม รวมถึงผู้ถือหุ้นราย ใหญ่ จะเสนอรายชื่อบุคคลผ่านทางคณะกรรมการบริษัท และกรรมการผู้จัดการจะรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นเหล่านั้นเข้า ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาคุณสมบัติ ความพร้อม ความเหมาะสม และคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติ ครบถ้วน เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้งต่อไป เว้นแต่กรณีที่ใช้เป็นการออกตามวาระ คณะกรรมการ บริษัทจะพิจารณาสรรหาบุคคล เลือกตั้งเข้าเป็นกรรมการบริษัทในตำแหน่งที่ว่างลงตามข้อบังคับของบริษัท และหาก เป็นกรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

คณะกรรมการบริษัท

องค์ประกอบและการเลือกตั้ง

ตามข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 4 คณะกรรมการ ข้อ 15 และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ให้ที่ประชุม ผู้ถือหุ้นเป็นผู้กำหนดจำนวนตำแหน่งกรรมการบริษัท แต่ต้องไม่น้อยกว่า 5 คน และเลือกตั้งบุคคลที่ไม่มี ลักษณะต้องห้าม ตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความ เหมาะสม ที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการ กิจกรรมที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด และกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวน กรรมการบริษัททั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และมีจำนวนกรรมการอิสระและกรรมการ ตรวจสอบเป็นไปตามประกาศของคณะ กรรมการกำกับตลาดทุน

วิธีการเลือกตั้งกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 4 คณะกรรมการ ข้อ 17 ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลัก เกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณี ที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดอย่างน้อยเพียงใดไม่ได้

- (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

วาระการดำรงตำแหน่ง

การออกตามวาระ

ตามข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 4 คณะกรรมการ ข้อ 18 และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไป ให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนี้อาจได้รับเลือกให้เข้ามารับตำแหน่งอีกก็ได้

การออกที่ไม่ใช่การออกตามวาระ

ตามข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 4 คณะกรรมการ ข้อ 19 และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กำหนดให้นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการอาจพ้นตำแหน่งเมื่อ

- (1) ตาย
- (2) ลาออก
- (3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
- (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

ตามข้อบังคับของบริษัท หมวดที่ 4 คณะกรรมการ ข้อ 23 และกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น อาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

บริษัทไม่ได้กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุด เพราะเชื่อว่าความสามารถทางธุรกิจ และความเชี่ยวชาญของกรรมการบริษัทแต่ละคนไม่ได้ขึ้นอยู่กับอายุ ตราบเท่าที่กรรมการบริษัททุกคนมีความตั้งใจในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น เพราะอำนาจการตัดสินใจในการเลือกตั้งกรรมการบริษัทนั้นเป็นสิทธิของผู้ถือหุ้นโดยแท้ที่จะคัดเลือกบุคคลเข้าทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย และควบคุมการดำเนินงานของบริษัทแทนตน

คณะกรรมการตรวจสอบ

องค์ประกอบ และการเลือกตั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ประกอบด้วยประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตรวจสอบ โดยทั้งหมดต้องเป็นกรรมการบริษัทและมีคุณสมบัติเป็นกรรมการตรวจสอบตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ดังนี้

- (1) ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- (2) เป็นกรรมการอิสระ
- (3) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
- (4) ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- (5) มีหน้าที่ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบริษัทกำหนด
- (6) มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

ทั้งนี้หากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการตรวจสอบใหม่ กรรมการตรวจสอบของบริษัทต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

วาระการดำรงตำแหน่ง

- (1) การออกตามวาระ

ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้ คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่ แทนคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิมที่หมดวาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือน นับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการตรวจสอบชุดเดิม กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้

- (2) การออกที่มีไขการออกตามวาระ

ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบกำหนดให้ กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่ง (นอกจากการออกตามวาระ) เมื่อ

- (1) ครบกำหนดตามวาระ
- (2) พ้นจากสภาพการเป็นกรรมการบริษัท

- (3) ลาออก
- (4) ถึงแก่กรรม
- (5) คณะกรรมการบริษัทมีมติถอดถอนให้พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ
- (6) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะสาเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระ และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบที่ตนแทน

บริษัทไม่กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการตรวจสอบ ขึ้นอยู่กับการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหาร

องค์ประกอบและการเลือกตั้ง

ตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการบริหารกำหนดให้ คณะกรรมการบริหารต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ประกอบด้วยประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริหารและ/หรือบุคคลอื่น ทั้งที่มีฐานะเป็นพนักงาน หรือ ลูกจ้างของบริษัท และ/หรือ บุคคลภายนอก ให้ดำรงตำแหน่งดังกล่าว ทั้งนี้ต้องมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัทได้เป็นอย่างดี

วาระการดำรงตำแหน่ง

(1) การออกตามวาระ

ตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการบริหารกำหนดให้ คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 1 ปี และเมื่อครบวาระแล้ว หากคณะกรรมการบริษัทยังไม่ได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดใหม่ ก็ให้คณะกรรมการบริหารชุดเดิมปฏิบัติหน้าที่ต่อไป จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารชุดใหม่แทนคณะกรรมการบริหารชุดเดิมที่หมดวาระลง ในการแต่งตั้งต้องกระทำภายใน 2 เดือนนับแต่วันครบวาระของคณะกรรมการบริหารชุดเดิม กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งใหม่อีกได้

(2) การออกที่ไม่ใช่การออกตามวาระ

ตามกฎหมายว่าด้วยคณะกรรมการบริหารกำหนดให้ กรรมการบริหารพ้นจากตำแหน่ง (นอกจากการออกตามวาระ) เมื่อ

- (1) ครบกำหนดตามวาระ
- (2) ลาออก
- (3) ถึงแก่กรรม

- (4) มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด
- (5) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงเพราะสาเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ และยังคงเหลือวาระไม่น้อยกว่า 2 เดือน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารแทนตำแหน่งที่ว่างในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการบริหารดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการบริหารที่ตนแทน

การแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการ

แต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

การแต่งตั้งผู้บริหารรายอื่นๆ

ฝ่ายบริหารเป็นผู้รับผิดชอบซึ่งเป็นไปตามกฎระเบียบของบริษัท ซึ่งจะพิจารณาจากพนักงานของบริษัท ที่มีความสามารถเหมาะสม

การกำกับดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีมาตรการดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้ในจริยธรรมที่ต้องปฏิบัติต่อบริษัท และผู้ถือหุ้น และกำหนดไว้ในจรรยาบรรณให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ มีวินัย และมีจิตสำนึกที่ดีต่อส่วนรวมและต่อตนเอง ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่แสวงหาประโยชน์เพื่อตนเอง และ/หรือผู้อื่นโดยมิชอบ รักษาผลประโยชน์และทรัพย์สินของบริษัท โดยไม่นำข้อมูลและทรัพย์สินของบริษัท ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเอง และ/หรือผู้อื่น โดยได้กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณธุรกิจ และแจ้งให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานรับทราบ และจัดทำเป็นส่วนหนึ่งของคู่มือสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่มีหน้าที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้ข้อมูลภายในที่มีผลกับราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

บริษัทกำหนดห้ามมิให้ กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ ของบริษัท ในช่วง 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน นอกจากนี้ยังกำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหาร(รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ หากมีการซื้อขายหุ้นของบริษัท ต้องแจ้งต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

รายงานประจำปี

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี การจัดทำรายงานทางการเงินเป็นการจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งกำหนดให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ดูแลเกี่ยวกับคุณภาพของรายการทางการเงิน และเป็นผู้ให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท

ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities: CSR)

บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) มีเป้าหมายหลักในการพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน และ e-Business ให้เติบโตควบคู่ไปกับการรักษาสมดุลกับสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจ และกิจกรรมต่างๆ ของบริษัททั้งภายใน และภายนอกองค์กร ตามข้อกำหนดทางกฎหมาย และจรรยาบรรณธุรกิจ อันทำให้อยู่ร่วมกันสังคมได้อย่างเป็นปกติสุข โดยมีส่วนตอบแทนรับผิดชอบต่อสังคม และชุมชนส่วนรวม

ผู้บริหารมีวิสัยทัศน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยมุ่งหวังให้เกิดประโยชน์ต่อผู้บริโภคนับเป็นสิ่งสำคัญ และคำนึงถึง ความรับผิดชอบต่อสังคม โดยเฉพาะชุมชนที่อาศัยอยู่ในบริเวณใกล้เคียงกับโครงการที่บริษัทจะเลือกพัฒนา ต้องไม่มีผลกระทบทั้งด้านสิ่งแวดล้อม และมลพิษ เช่น บริษัทจะไม่เลือกทำโครงการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่ใกล้แหล่งที่มีมลพิษของเสียง หรืออากาศ เป็นต้น

บริษัทได้ร่วมทำกิจกรรมเพื่อสังคม เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2561 บริษัทได้ร่วมกับบริษัทต่างๆ ในอาคาร ABC World จัดทำกิจกรรมบริจาคโลหิตให้กับสภาอากาศไทยครั้งที่ 2 ประจำปี 2561 เพื่อถวายเป็นพระราชกุศลแด่ในหลวงรัชกาลที่ 9 ด้วยความตั้งใจของบริษัทในการร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการสร้างสรรค์สังคม เพื่อก่อให้เกิดเป็นสังคมที่ดี และมีคุณภาพอย่างยั่งยืน

นโยบายภาพรวม

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม ลูกค้า พนักงาน และบุคคลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รวมถึงผู้ถือหุ้นรายย่อยทุกราย โดยการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียม และให้ความยุติธรรมแก่ทุกส่วนงาน

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทจะไม่ร่วมทำธุรกรรมใดๆ ที่มีความเสี่ยงที่อาจจะเป็นการส่งเสริมให้เกิดการคอร์รัปชัน และบริษัทมีฝ่ายตรวจสอบภายในวางนโยบายที่ป้องกันการดำเนินกิจการใดๆ ที่มีความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชันภายในองค์กร

การเคารพสิทธิมนุษยชน บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานทุกคนอย่างเสมอภาค โดยพนักงานทุกระดับต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบของบริษัท เช่น การประพฤติจริยธรรมทางธุรกิจ กฎระเบียบด้านความปลอดภัย กฎระเบียบของบริษัท เป็นต้น นอกจากนี้ องค์กรยังส่งเสริมให้พนักงานใช้สิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน เช่น การดำเนินการให้พนักงานได้รับสิทธิประโยชน์ต่างๆ จากสำนักงานประกันสังคม สิทธิประกันชีวิต กลุ่ม สิทธิการตรวจสอบสุขภาพประจำปี เป็นต้น

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม บริษัทจัดจ้างพนักงานทั้งพนักงานประจำ และพนักงานชั่วคราว ตามอัตราค่าจ้างที่กำหนดตามตลาดแรงงาน ระยะเวลาทำงาน และวันหยุดพักผ่อน รวมถึงสวัสดิการต่างๆ กำหนดตามกฎหมายแรงงาน

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค บริษัทให้ความสำคัญในลำดับแรกที่ต้องรับผิดชอบต่อผู้บริโภค โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่ผู้บริโภคควรได้รับจากการซื้อห้วงชุดของบริษัท โดยให้ผู้บริโภคตรวจสอบห้วงชุดก่อนทำสัญญา และบริษัทยึดหยุ่นให้กับลูกค้า เช่น ขยายระยะเวลาการชำระเงิน หรือการโอนห้วงชุด หากลูกค้ารายใหม่มีปัญหาเรื่องแหล่งเงิน เนื่องจากการขั้นตอนการพิจารณาสินเชื่อของสถาบันการเงิน เป็นต้น

การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม บริษัทให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อม โดยเน้นการอนุรักษ์ธรรมชาติ และไม่สร้างมลพิษให้กับชุมชน และสังคมโดยรอบ บริษัทจะเลือกโครงการที่จะลงทุนพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ โดยพิจารณาจากสภาพแวดล้อมในบริเวณใกล้เคียง เช่น ไม่ควรอยู่ใกล้กับโรงงานอุตสาหกรรม เป็นต้น

ในปี 2561 บริษัทจัดให้พนักงานทุกท่านร่วมมือกันดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมภายในบริษัทในเรื่องของการร่วมมือกัน
ปฏิบัติการ 3ป. ดังนี้ ปิดไฟ ปรับแอร์ ถอดปลั๊ก เป็นต้น

ปิดไฟเมื่อไม่ใช้ หมายถึง ปิดไฟดวงที่ไม่ใช้ทุกครั้ง แม้จะเป็นการหยุดใช้ในช่วงเวลาสั้นๆ ก็ตาม การเปิดปิดไฟ
บ่อยๆ จะไม่ทำให้สิ้นเปลืองไฟอย่างใด

ปรับแอร์ หมายถึง ปรับอุณหภูมิแอร์ที่ 25 องศาเซลเซียสหรือมากกว่าทุกอุณหภูมิที่เพิ่มขึ้น 1 องศาเซลเซียส
จะประหยัดไฟฟ้าได้ร้อยละ 10 แต่ไม่ควรตั้งอุณหภูมิเกิน 28 องศาเซลเซียส

ถอดปลั๊ก หมายถึง ปลดปลั๊กเครื่องใช้ไฟฟ้าทุกชนิดที่ไม่จำเป็นหรือหยุดใช้งานออกทุกครั้ง

การดำเนินงาน และการจัดทำรายงาน

บริษัทได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ ประเภทบัญชี ค(3)
การให้บริการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ผ่านอุปกรณ์อย่างหนึ่งอย่างใดหรือผ่านทางเครือข่าย ใบอนุญาต
เลขที่ ค(3) 005/2558 อนุญาตให้ไว้ ณ วันที่ 22 กรกฎาคม 2558 ถึงใบอนุญาตสิ้นอายุวันที่ 21 กรกฎาคม 2568

เมื่อวันที่ 9 ตุลาคม 2561 บริษัท ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการการชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์
จากกระทรวงการคลัง ในความเห็นชอบของธนาคารแห่งประเทศไทย ซึ่งใช้แทนใบอนุญาตประเภทบัญชี
ค(3) เดิม

การดำเนินธุรกิจที่มีผลกระทบต่อความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทไม่เคยถูกหน่วยงานของรัฐหรือเอกชนรายใดตรวจสอบในเรื่องของผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และชุมชน
รวมถึงการฝ่าฝืนกฎหมายใดๆ เกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว

นโยบายการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2558 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2558 ได้มีมติอนุมัตินโยบายการ
ต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) การทุจริตหรือคอร์รัปชัน

การปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ การฝ่าฝืน
กฎหมาย จริยธรรม ระเบียบหรือนโยบายของบริษัทเพื่อการแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้ ทั้งนี้ในรูปแบบ
ต่างๆ เช่น การเรียกรับ เสนอ หรือให้ทรัพย์สิน รวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ หรือบุคคลอื่นใด
ที่ทำธุรกิจกับบริษัท เป็นต้น

2) นโยบาย

บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ภายใต้กติกาการแข่งขัน
ที่เป็นธรรม ดังนั้น บริษัทจึงไม่ยอมรับการติดต่อกับ หรือทำธุรกิจที่ไม่โปร่งใส หรือเข้าข่ายที่เป็นการทุจริต
ซึ่งเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับการแข่งขันอย่างเป็นธรรม และเป็นการทำลายเกียรติ และชื่อเสียงทั้งขององค์กร
และของประเทศ

ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท กระทำการอันใดที่เป็นการเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อประโยชน์ทางตรง หรือทางอ้อมต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ไม่ว่าตนจะอยู่ในฐานะเป็นผู้รับ ผู้ให้ หรือผู้เสนอให้สินบน ทั้งที่เป็นตัวเงิน หรือไม่เป็นตัวเงิน แก่หน่วยงานของรัฐ หรือหน่วยงานเอกชน ที่บริษัทได้ดำเนินธุรกิจ หรือติดต่อด้วย โดยจะปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตอย่างเคร่งครัด

รวมทั้งจัดให้มีโครงสร้างผู้รับผิดชอบ และระบบการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในเพื่อป้องกัน และปราบปรามการทุจริต หรือคอร์รัปชันภายในองค์กร

3) คำนิยาม

“การทุจริต” หมายความว่ารวมถึง การคอร์รัปชัน (Corruption), การติดสินบน (Bribery) และการฉ้อฉล (Fraud) การคอร์รัปชัน (Corruption) หมายถึงการใช้อำนาจหน้าที่ในการแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ซึ่งสามารถสามารถแบ่งออกได้เป็นการคอร์รัปชันขนาดใหญ่ ขนาดเล็กและการทุจริตทางการเมือง ไม่ว่าจะเป็นการให้ประโยชน์แก่พวกพ้อง การมีผลประโยชน์ทับซ้อน

“การติดสินบน” (Bribery) หมายถึง การเสนอ สัญญา ให้ รับ หรือ เรียกร้องผลประโยชน์ตอบแทนเพื่อจูงใจให้กระทำการหรือไม่กระทำการอย่างใด ในแง่ที่ไม่ถูกต้องตามหลักคุณธรรม จริยธรรมต่อหน้าที่ ซึ่งแรงจูงใจอาจปรากฏในหลายรูปแบบ เช่น ของขวัญ เงินรางวัล เป็นต้น

“การฉ้อฉล” (Fraud) หมายถึง การโกง หรือกระทำที่เอื้อประโยชน์ให้บางฝ่ายได้รับประโยชน์อย่างไม่เป็นธรรม ส่วนใหญ่มักเป็นเรื่องที่ผิดกฎหมาย เช่น การตกแต่งบัญชี การปั่นหุ้น เป็นต้น

4) หน้าที่ความรับผิดชอบ

- 4.1 คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่พิจารณา และอนุมัตินโยบายการต่อต้านทุจริตทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการยึดถือ และนำไปปฏิบัติของคนทั้งองค์กร
- 4.2 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน และมอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำมาตราการต่อต้านคอร์รัปชันไปให้พนักงานปฏิบัติ
- 4.3 คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ตรวจสอบ และสอบทานให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ สอดคล้องกับนโยบาย ข้อกำหนด และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง
- 4.4 หากคณะกรรมการตรวจสอบพบ หรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการ หรือการกระทำซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทรวมถึงการทุจริต คณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไข
- 4.5 หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงาน ให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้ รวมทั้งประเมินประสิทธิภาพ และความเพียงพอของการควบคุมภายใน โดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 4.6 ฝ่ายบริหารมีหน้าที่สื่อสารกับบุคลากรในองค์กร และผู้ที่เกี่ยวข้องให้ได้ทราบถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริต

5) มาตรการปฏิบัติ

- 5.1 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่ปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันโดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้ฝ่ายบริหารนำมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันไปสื่อสารและปฏิบัติ
- 5.2 กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานซึ่งฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการต่อต้านคอร์รัปชัน จะมีโทษตามกฎหมายและ/หรือระเบียบของบริษัท แต่ทั้งนี้บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อผู้ที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
- 5.3 บริษัทจัดให้มีระเบียบการเบิกจ่ายโดยกำหนดวงเงิน อำนาจอนุมัติ วัตถุประสงค์ และผู้รับ ซึ่งต้องมีเอกสารหลักฐานที่ชัดเจนประกอบ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือคอร์รัปชัน พร้อมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 5.4 บริษัทจัดให้มีกระบวนการตรวจสอบงานขาย และการตลาด รวมถึงงานจัดซื้อ และทำสัญญาเกี่ยวกับความเสี่ยงต่อการเกิดคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามระเบียบการเบิกจ่าย และระเบียบการจัดซื้อ โดยสำนักตรวจสอบภายในจะให้ความเห็น และติดตามวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม
- 5.5 บริษัทจัดให้มีกระบวนการบริหารบุคลากรที่สะท้อนถึงความมุ่งมั่นของบริษัทต่อมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน ตั้งแต่การคัดเลือก การอบรม การประเมินผลงาน การให้ผลตอบแทน และการเลื่อนตำแหน่ง
- 5.6 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบภายในเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าระบบการควบคุมภายในที่กำหนดขึ้นช่วยให้บริษัท บรรลุเป้าหมายที่วางไว้ได้ รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานให้เป็นไปตามข้อกำหนด กฎระเบียบ และช่วยค้นหาข้อบกพร่องจุดอ่อน รวมถึงให้คำแนะนำในการพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 5.7 หน่วยงานตรวจสอบภายในสามารถรายงานประเด็นที่พบอย่างเร่งด่วนต่อคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

6) การเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริต

- 6.1 บริษัทจะติดประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริต ณ กระดานประชาสัมพันธ์ของบริษัททุกแห่ง
- 6.2 บริษัทจะเผยแพร่นโยบายการต่อต้านการทุจริต ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัท เช่น เว็บไซต์บริษัท แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปี (56-2)
- 6.3 บริษัทจะบรรจุนโยบายการต่อต้านการทุจริตลงในคู่มือพนักงาน
- 6.4 พนักงานทุกคนต้องลงนามในแบบฟอร์มและให้คำรับรองเพื่อยืนยันว่าได้รับรู้เนื้อหาของจรรยาบรรณธุรกิจ (Codes of Conduct) และนโยบายการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชัน เพื่อเป็นเครื่องยืนยันว่าได้อ่านแล้วและยอมรับที่จะปฏิบัติตามข้อกำหนดในเรื่องต่างๆ ทั้งนี้พนักงานไม่สามารถใช้ข้ออ้างว่าไม่ได้อ่านหรือไม่ได้ลงนามรับรู้ในแบบฟอร์มมาเป็นเหตุผลที่จะไม่ปฏิบัติตาม
- 6.5 หากจรรยาบรรณธุรกิจ (Codes of Conduct) หรือนโยบายการต่อต้านการทุจริตหรือคอร์รัปชันมีการยกเลิกข้อกำหนดข้อใดข้อหนึ่งในนโยบายนั้น การถูกยกเลิกจะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะต้องเปิดเผยข้อกำหนดที่ถูกยกเลิกนั้นให้ทราบในทันที

7) การช่วยเหลือทางการเมือง

การช่วยเหลือทางการเมือง (Political Contributions) หมายถึง การให้การสนับสนุนทางการเงิน สิ่งของ และหรือการเข้าร่วมกิจกรรม ตลอดจนการส่งเสริมให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองในนามของบริษัท เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบทางธุรกิจการค้า ทั้งนี้ ไม่รวมถึงการที่พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมตามสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์ เครื่องมือใดๆ ของบริษัท ไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ในทางการเมือง

บริษัทจะไม่สนับสนุนทางการเงินหรือสิ่งของให้แก่พรรคการเมือง นักการเมืองหรือผู้สมัครรับเลือกตั้งทางการเมืองใดๆ ไปเพื่อเป็นการช่วยเหลือทางการเมืองตามความหมายในวรรคแรก โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัท

8) การบริจาคเพื่อการกุศล

การบริจาคเพื่อการกุศล (Charitable Contribution, Donations And Aid Grants) บริษัทได้กำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศล กระบวนการสอบทาน และรายละเอียดการควบคุมไว้ดังต่อไปนี้

- 8.1 การบริจคนั้นต้องพิสูจน์ได้ว่ามีกิจกรรมตามโครงการเพื่อการกุศลดังกล่าวจริง และมีการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง หรือเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR)
- 8.2 การบริจคนั้นต้องพิสูจน์ได้ว่าเป็นไปเพื่อการกุศลดังกล่าวไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ต่างตอบแทนให้กับบุคคลใด หรือหน่วยงานใด

9) เงินสนับสนุน

เงินสนับสนุน (Sponsorships) เนื่องจากเงินสนับสนุนมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ตราสินค้า หรือชื่อเสียงของบริษัท ซึ่งมีความเสี่ยงเนื่องจากการจ่ายเงินสำหรับการบริการหรือผลประโยชน์ที่ยากต่อการวัดผล และติดตาม เงินสนับสนุนยังอาจถูกเชื่อมโยงไปเกี่ยวกับการติดสินบน บริษัทจึงกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ชัดเจนเกี่ยวกับเงินสนับสนุน กระบวนการสอบทาน และรายละเอียดการควบคุมไว้ต่อไปนี้

- 9.1 เงินสนับสนุนนั้นต้องพิสูจน์ได้ว่าผู้ขอเงินสนับสนุนได้ทำกิจกรรมตามโครงการ ดังกล่าวจริงและเป็นการดำเนินการเพื่อสนับสนุนให้วัตถุประสงค์ของโครงการประสบผลสำเร็จ และก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมอย่างแท้จริง หรือเพื่อเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility : CSR)
- 9.2 เงินสนับสนุนนั้นต้องพิสูจน์ได้ว่าการให้เงินสนับสนุนหรือประโยชน์อื่นใดที่สามารถคำนวณเป็นตัวเงินได้ เช่น การให้ที่พักและอาหาร เป็นต้น
- 9.3 ในการเป็นผู้ให้เงินสนับสนุน จะต้องจัดทำใบบันทึกคำขอ ระบุชื่อเงินสนับสนุนวัตถุประสงค์ของการสนับสนุนพร้อมแนบเอกสารประกอบทั้งหมดเสนอให้ผู้มีอำนาจอนุมัติของบริษัทพิจารณาอนุมัติตามระดับอำนาจอนุมัติของบริษัท

10) ของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ (Gifts / Hospitality and Others)

บริษัทได้กำหนดนโยบาย และขั้นตอนการควบคุมเกี่ยวกับการจ่ายเงินค่าของขวัญ ค่าบริการต้อนรับ และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ให้แก่พนักงานไว้ดังต่อไปนี้

- 10.1 ไม่เป็นการกระทำโดยตั้งใจ เพื่อครอบงำ ชักนำ หรือตอบแทนบุคคลใดๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบใด ๆ ผ่านการกระทำไม่เหมาะสม หรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือแอบแฝงเพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์
- 10.2 เป็นการให้ในนามบริษัท ไม่ใช่ในนามของพนักงาน
- 10.3 ไม่เป็นของขวัญที่อยู่ในรูปของเงินสด หรือสิ่งเทียบเท่าเงินสด (เช่น บัตรของขวัญ หรือบัตรกำนัล)
- 10.4 ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ เช่น การให้ของขวัญเล็กๆ น้อยๆ ในช่วงเทศกาลสงกรานต์ ตรุษจีนหรือปีใหม่ ซึ่งถือเป็นธรรมเนียมปกติ
- 10.5 ประเภท และมูลค่ามีความเหมาะสม และมอบให้ถูกต้องตามกาลเทศะ เช่น ในกรณีบริษัทอยู่ระหว่างจัดให้มีการประมูลที่ดิน พนักงานจะต้องไม่รับของขวัญ หรือค่าบริการต้อนรับจากบริษัทอื่นๆ ที่เข้าร่วมงาน
- 10.6 เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 10.7 เป็นการให้เปิดเผย ไม่ปกปิด

ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิเสธ และจะต้องรับของขวัญพนักงานต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยนำส่งของขวัญดังกล่าวแก่เลขานุการประธานกรรมการหรือ กรรมการผู้จัดการ เพื่อนำไปเป็นของรางวัลให้แก่พนักงาน หรือบริจาคเพื่อการกุศลตามความเหมาะสม

11) การแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริต หรือประพฤติมิชอบ ของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

11.1 ขอบเขตการร้องเรียน และการแจ้งเบาะแสดังกล่าว

- การกระทำผิดกฎหมาย ทุจริต ระเบียบบริษัท หรือการทำผิดจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน
- ความผิดปกติของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง
- เรื่องที่มีผลกระทบต่อประโยชน์ หรือชื่อเสียงของบริษัท

11.2 ช่องทางแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน

- ส่งเรื่องผ่านกล่องความคิดเห็นประจำบริษัท
- ติดต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
E-mail: amarit.s@digitaltechplanet.com
Tel: 02-656-0189 ต่อ 111
- ติดต่อประธานกรรมการตรวจสอบ
E-mail: suthep_p2015@gmail.com
- ติดต่อเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ
E-mail: pitch.m@digitaltechplanet.com
Tel: 02-656-0189 ต่อ 110
- ติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์
E-mail: ir@digitaltechplanet.com
Tel: 02-656-0189 ต่อ 110

11.3 กลไกการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

- บริษัทจะเก็บข้อมูล และตัวตนของผู้แจ้งเบาะแส ผู้ร้องเรียน และผู้ถูกร้องเรียน เป็นความลับ
- บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้รายงาน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- ผู้ที่ได้รับความเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสม และเป็นธรรม
- ถือเป็นหน้าที่ของผู้บังคับบัญชา หรือหัวหน้าหน่วยงานของผู้ที่ถูกร้องเรียนทุกคน ในการใช้ดุลพินิจสั่งการที่สมควร เพื่อคุ้มครองผู้ร้องเรียน พยานและบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนสอบสวน มิให้ต้องรับภัยอันตรายและความเดือดร้อน หรือความไม่ชอบธรรมอันเนื่องมาจากการร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล

12) กระบวนการเมื่อได้รับข้อร้องเรียน

12.1 รวบรวมข้อเท็จจริง

ผู้รับข้อร้องเรียนจะดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงแล้วต้องส่งเรื่องต่อเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

12.2 กลั่นกรองข้อมูล และสอบสวน

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบจะเสนอต่อกรรมการผู้จัดการ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวน เพื่อกลั่นกรองข้อมูลและสอบสวน โดยตัวแทนคณะกรรมการสอบสวนที่เข้าร่วมในการพิจารณา ได้แก่

- ผู้จัดการฝ่ายบุคคล หรือตัวแทนจากหน่วยงาน
- ผู้บังคับบัญชาในสายงานของผู้ร้องเรียน ซึ่งต้องเป็นบุคคลผู้ไม่มีความขัดแย้ง หรือผลประโยชน์ใดกับผู้ร้องเรียน
- ผู้บังคับบัญชาในสายงานของผู้ถูกร้องเรียน ซึ่งต้องเป็นบุคคลผู้ไม่มีความขัดแย้ง หรือผลประโยชน์ใดกับผู้ถูกร้องเรียน
- ผู้บริหารระดับสูง โดยมีเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมเพื่อสังเกตการณ์

13) กำหนดมาตรการดำเนินการ

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สรุปรายงาน และเสนอรายงานในการดำเนินการต่อข้อร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส เสนอต่อกรรมการผู้จัดการหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แล้วแต่กรณี เพื่อพิจารณาอนุมัติการดำเนินการนั้น

ในกรณีที่ เป็น เรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ หรือฐานะทางการเงินของบริษัท หรือขัดแย้งกับนโยบาย ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ จะเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

14) การฝึกอบรม

พนักงานทุกคนในบริษัทจะได้รับการสื่อสารให้รับทราบหรือจัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริต และสร้างความตระหนักให้แก่พนักงานในช่วงการคัดเลือกบุคลากร รวมทั้งจะดำเนินการฝึกอบรมให้แก่พนักงานทุกคนเพื่อให้พนักงานทุกคนมีความเข้าใจในเรื่องของประเภทของการทุจริต ความเสี่ยงของกิจกรรมที่มีส่วนร่วม หรือเกี่ยวข้องกับการทุจริตรวมถึงกฎหมายท้องถิ่นที่เกี่ยวกับการทุจริต นโยบายต่อต้านการทุจริตของบริษัท และการรายงานเกี่ยวกับการทุจริต

15) กระบวนการลงโทษ

การลงโทษให้เป็นไปตามระเบียบว่าด้วยวินัยพนักงานของบริษัท และ/หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

การควบคุมภายใน และการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในของบริษัท

ผู้บริหารของบริษัทยึดมั่นในความซื่อสัตย์สุจริต และความมีจริยธรรม ในการดำเนินธุรกิจให้มีความเป็นธรรม แก่ทุกฝ่าย ทั้งต่อลูกค้า suppliers และส่วนรวม ฝ่ายบริหารของบริษัทได้พิจารณาถึงการประกอบธุรกิจของบริษัท ว่า มีปัจจัยใดบ้างที่เป็นความเสี่ยงทั้งที่มาจากภายนอกและภายใน มีการวิเคราะห์ว่าเหตุการณ์ใด ที่จะทำให้ปัจจัยที่เป็นความเสี่ยงนั้นเกิดขึ้น และหาวิธีป้องกันแก้ไข มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบ ให้ผู้ที่เกี่ยวข้องไปดำเนินการ

บริษัทได้จัดทำระเบียบวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร โดยเฉพาะธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ เพื่อไม่ให้เกิด การทุจริต และยกเลิกวิธีการปฏิบัติงานที่ไม่เป็นลายลักษณ์อักษรที่ปฏิบัติกันมานาน โดยมีทั้งการกระจายอำนาจ และ การรวมอำนาจตามความเหมาะสมกับขนาดองค์กร มีการทบทวนและจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานตามโครงสร้างองค์กร ที่เปลี่ยนไป

มีการกำหนดขอบเขตอำนาจ และการอนุมัติรายการจ่ายเงินของฝ่ายบริหารไว้ โดยแยกอำนาจการอนุมัติซื้อ และอนุมัติจ่ายออกจากกันอย่างเด็ดขาด รายการที่ผู้บริหารมีอำนาจอนุมัติ ได้แก่ รายการซื้อ ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการผลิต การขาย และค่าใช้จ่ายพนักงาน ที่เกิดขึ้นตามปกติเท่านั้น นอกนั้นต้องนำเข้าที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติ เช่น การซื้อขายเครื่องจักรหลัก การซื้อขายอสังหาริมทรัพย์ การซื้อขายเงินลงทุน การประเมินการ ด้อยค่าของทรัพย์สิน เป็นต้น

บริษัทมีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีอย่างครบถ้วนและได้ใช้นโยบายการบัญชีตามมาตรฐานการ รายงานทางการเงิน

บริษัทมีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ที่สามารถปฏิบัติงานได้อย่างอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินผล การดำเนินกิจกรรมต่างๆ ภายในองค์กรว่าได้มีการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้อย่างสม่ำเสมอหรือไม่ การรายงานผลการตรวจสอบให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

สืบเนื่องจากการเปลี่ยนธุรกิจและโครงสร้างองค์กรใหม่ คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรให้ปรับปรุง ทบทวนระบบ การควบคุมภายในของบริษัทให้สอดคล้องกับสภาพธุรกิจ และโครงสร้างองค์กร

ปี 2561 ทางผู้ตรวจสอบภายในจะเสนอหัวข้อที่จะตรวจสอบพร้อมแผนงานตรวจสอบประจำปี เพื่อหารือ และขอคำแนะนำจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในรอบปีที่ผ่านมา ได้มีการสอบทานระบบการควบคุมภายใน ของหน่วยงานต่างๆ ในบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส และรายงานผลการตรวจสอบให้กับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบทราบ โดยรายงานการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในที่จะมี ผลกระทบต่อการดำเนินงานอย่างเป็นสาระสำคัญ ส่วนข้อบกพร่องที่มีอยู่ในการปฏิบัติงานตามปกติของแต่ละฝ่าย นั้นได้รับการดูแล จัดการ แก้ไข และปรับปรุงให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องเหมาะสม และทันการ

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้บรรจุการสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมตามรูปแบบประเมินที่ สำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และหลักการควบคุมภายในของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) กำหนดไว้ในแผนการสอบทานทุกปี โดยตรวจสอบในด้านต่างๆ ตามองค์ประกอบดังต่อไปนี้

1. สภาพแวดล้อมในการควบคุม
2. การประเมินความเสี่ยง

3. กิจกรรมการควบคุม
4. สารสนเทศและการสื่อสาร
5. การติดตามผล

ผลการสอบทานสำหรับปี 2561 จากผู้ตรวจสอบภายใน พบว่า บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายใน และมีแนวทางปฏิบัติแต่ละหัวข้อเป็นไปตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอยู่ในระดับดีพอควร และมีบางส่วนที่ต้องปรับปรุง

คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่ดี โดยบริษัทจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ นอกจากนี้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทยังมีความเพียงพอ และเหมาะสม อันจะทำให้เชื่อมั่นได้ว่าระบบมีการป้องกันทรัพย์สินมิให้ผู้บริหาร และพนักงานนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ ทั้งนี้การตรวจสอบยังคงดำเนินการและพัฒนาต่อไปอย่างต่อเนื่อง เพื่อสะท้อนให้เห็นภาพการทำงาน ซึ่งอาจมีข้อบกพร่องที่ยังไม่พบ หรือที่อาจกำลังเกิดขึ้น เพื่อสามารถแก้ไขและป้องกันก่อนที่จะนำมาซึ่งผลเสียหายที่รุนแรงต่อไป

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นที่ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท

หัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557 ได้อนุมัติให้แต่งตั้งนางนวลจันทร์ ดวงเจริญทิพย์ ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท

โดยคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า มีประสิทธิภาพด้านการตรวจสอบ และได้รับการอบรมด้านการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้การพิจารณา อนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายการระหว่างกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิออกเสียงของบริษัทซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการ ผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงานของบริษัทตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการและบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ในระหว่างปี 2561 บริษัทมีรายการระหว่างกัน ดังนี้

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการบริหารท่านหนึ่ง ซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมที่มีกำหนดชำระคืนภายใน 12 เดือน ซึ่งมีวงเงิน 30,000,000 บาท มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี และไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

เงินกู้ยืมดังกล่าวได้มีการเบิกใช้ในระหว่างปี 2561 รวมจำนวน 22,000,000 บาท โดยบริษัทได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมที่เบิกใช้แล้วทั้งจำนวนพร้อมดอกเบี้ยจ่าย รวมเป็นจำนวนเงิน 22,152,739 บาท เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2561

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการเข้าทำรายการระหว่างกันดังกล่าว มีความสมเหตุสมผลในเรื่องเงื่อนไขการกำหนดอัตราดอกเบี้ยและระยะเวลาชำระคืน เนื่องจากบริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนภายในกิจการ แต่ไม่สามารถจัดหาเงินกู้ชนิดไม่มีหลักประกันจากแหล่งอื่นได้ภายในระยะเวลาอันสั้น อีกทั้งเงื่อนไขการกำหนดอัตราดอกเบี้ยกับกรรมการซึ่งเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล เนื่องจากยังเป็นอัตราที่ต่ำกว่าอัตราดอกเบี้ยที่ธนาคารพาณิชย์เรียกเก็บจากลูกค้ารายใหญ่ชั้นดีประเภทเงินเบิกเกินบัญชี (อัตรา MRR) ในตลาดการเงิน คณะกรรมการจึงพิจารณาอนุมัติการทำรายการดังกล่าว เนื่องจากมีความสมเหตุสมผลและมีเงื่อนไขเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบที่แตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท : ไม่มี

มาตรการ หรือขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทมีหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป ในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท และบริษัทย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง โดยให้ฝ่ายบริหารสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าว หากธุรกรรมเหล่านั้น มีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไป ในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุนในกรณีที่มีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในอนาคต ทางบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดประเภทรายการ ราคาและเงื่อนไขต่างๆของแต่ละฝ่ายให้ชัดเจน เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและเปิดเผยรายการดังกล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ในกรณีที่มีการทำรายการระหว่างกันซึ่งเป็นรายการที่เป็นปกติธุรกิจ กล่าวคือ รายการที่เกิดขึ้นมาก่อนและเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทและ/หรือเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ทั้งนี้ฝ่ายบริหารจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมที่มีขนาดเกินกว่า 20 ล้านบาท หรือ 3% ของ NTA (มูลค่าสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิ) ตามเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะพิจารณาความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ และรายงานความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในกรณีที่มีรายการระหว่างกันที่เป็นรายการที่ไม่เป็นปกติธุรกิจ หรือรายการอื่นๆที่ไม่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท และอาจเป็นรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจะดำเนินการให้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาในเบื้องต้นก่อนที่จะมีการอนุมัติเพื่อเข้าทำรายการ บริษัทจะจัดให้มีการพิจารณาโดยผ่านที่ประชุมคณะกรรมการที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียง ในรายการดังกล่าว หากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันใดๆ บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือ ผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามความเหมาะสม

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

หากบริษัทมีการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เป็นไปตามการดำเนินธุรกิจปกติ บริษัทจะดำเนินการกำหนดราคาและเงื่อนไขรายการต่างๆ ให้ชัดเจน และสามารถเปรียบเทียบกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทพิจารณา และให้แสดงความเห็นของความเหมาะสมของราคา และความสมเหตุสมผลของการทำรายการด้วย

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย และตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงาน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงิน

สรุปความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชี

รายงานการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งได้ตรวจสอบบริษัท ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา สำหรับปี 2559-2561 สามารถสรุปได้ดังนี้

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

ผู้สอบบัญชี : ชาญชัย ชัยประสิทธิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียนที่ 3760

บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอบีเอสเอ จำกัด

สรุปความเห็นของผู้สอบบัญชี : แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข

ผู้สอบบัญชีมีความเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัทแสดงโดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ตารางสรุปงบการเงินย้อนหลัง 3 ปี

งบแสดงฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561, 2560 และ 2559

(หน่วย : บาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	พ.ศ. 2561	%	พ.ศ. 2560	%	พ.ศ. 2559	%
สินทรัพย์						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	12,559,224	5.9%	13,167,119	1.3%	14,952,953	1.3%
เงินลงทุนระยะสั้น	111,257,506	52.2%	-	0.0%	107,586,778	9.6%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8,106,490	3.8%	72,407,121	7.3%	8,966,013	0.8%
สินค้างหนี้	250,058	0.1%	776,281,032	78.2%	825,207,167	73.5%
เงินทดรองจ่ายที่เกี่ยวกับการดำเนินงานทั้งหมด	30,155,900	14.2%	30,155,900	3.0%	30,155,900	2.7%
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10,221,299	4.8%	10,643,362	1.1%	12,571,225	1.1%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	172,550,477	81.0%	902,654,534	90.9%	999,440,036	89.0%
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	31,002,684	14.6%	5,950,000	0.6%	14,940,000	1.3%
เงินลงทุนเพื่อขาย	-	0.0%	-	0.0%	19,191,485	1.7%
ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	4,988,719	2.3%	28,886,764	2.9%	31,103,789	2.8%
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	1,953,644	0.9%	16,611,420	1.7%	22,261,352	2.0%
สิทธิการเช่าจ่ายล่วงหน้า	-	0.0%	38,480,093	3.9%	35,046,157	3.1%
สินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียนอื่น	2,502,511	1.2%	42,800	0.0%	452,906	0.0%
รวมสินทรัพย์ไม่มีหมุนเวียน	40,447,558	19.0%	89,971,077	9.1%	122,995,689	11.0%
รวมสินทรัพย์	212,998,035	100.0%	992,625,611	100.0%	1,122,435,725	100.0%
หนี้สิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	0.0%	431,541,494	43.5%	235,327,701	21.0%
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	19,996,736	9.4%	122,175,886	12.3%	33,036,480	2.9%
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	732,252	0.3%	341,805	0.0%	321,148	0.0%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	12,913,363	6.1%	-	0.0%	-	0.0%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	7,575,954	3.6%	1,793,333	0.2%	524,859	0.0%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	41,218,305	19.4%	555,852,518	56.0%	269,210,188	24.0%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	0.0%	-	0.0%	250,000,000	22.3%
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	-	0.0%	732,252	0.1%	1,074,321	0.1%
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	160,956	0.1%	1,866,756	0.2%	1,092,767	0.1%
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	1,858,395	0.9%	3,592,363	0.4%	2,136,325	0.2%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	-	0.0%	4,698,124	0.5%	3,973,877	0.4%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	2,019,351	0.9%	10,889,495	1.1%	258,277,290	23.0%
รวมหนี้สิน	43,237,656	20.3%	566,742,013	57.1%	527,487,478	47.0%
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	790,200,000	371.0%	790,200,000	79.6%	790,200,000	70.4%
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	36,500,000	17.1%	36,500,000	3.7%	36,500,000	3.3%
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	61,161,480	28.7%	-	0.0%	-	0.0%
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	-	0.0%	-	0.0%	(54,176)	0.0%
กำไรสะสมจัดสรรแล้ว - ทุนสำรองตามกฎหมาย	8,297,905	3.9%	8,297,905	0.8%	8,297,905	0.7%
ขาดทุนสะสม - ยังไม่ได้จัดสรร	(726,399,006)	-341.0%	(409,114,307)	-41.2%	(239,995,482)	-21.4%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	169,760,379	79.7%	425,883,598	42.9%	594,948,247	53.0%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	212,998,035	100.0%	992,625,611	100.0%	1,122,435,725	100.0%

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561, 2560 และ 2559

(หน่วย : บาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	พ.ศ. 2561	%	พ.ศ. 2560	%	พ.ศ. 2559	%
รายได้จากการขายและให้บริการ	833,094,213	100.0%	84,897,843	100.0%	47,074,379	100.0%
ต้นทุนจากการขายและให้บริการ	(888,623,916)	-106.7%	(127,698,745)	-150.4%	(69,345,988)	-147.3%
ขาดทุนขั้นต้น	(55,529,703)	-6.7%	(42,800,902)	-50.4%	(22,271,609)	-47.3%
รายได้อื่น	11,752,554	1.4%	693,234	0.8%	9,133,321	19.4%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(83,042,340)	-10.0%	(23,232,790)	-27.4%	(28,820,874)	-61.2%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(127,853,273)	-15.3%	(59,363,470)	-69.9%	(52,373,445)	-111.3%
ต้นทุนทางการเงิน	(42,797,686)	-5.1%	(43,486,667)	-51.2%	(13,696,903)	-29.1%
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(297,470,448)	-35.7%	(168,190,595)	-198.1%	(108,029,510)	-229.5%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(21,890,849)	-2.6%	(773,989)	-0.9%	(879,252)	-1.9%
ขาดทุนสุทธิสำหรับปี	(319,361,297)	-38.3%	(168,964,584)	-199.0%	(108,908,762)	-231.4%
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	2,076,598		(100,065)		(2,203,596)	
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(317,284,699)		(169,064,649)		(111,112,358)	

ขาดทุนต่อหุ้น

ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

(0.202)

(0.107)

(0.069)

จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยผู้ถือหุ้น (หุ้น)

1,580,400,000

1,580,400,000

1,580,400,000

งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561, 2560 และ 2559
(หน่วย : บาท)

งบกระแสเงินสด	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(297,470,448)	(168,190,595)	(108,029,510)
รายการปรับปรุง			
ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	268,830	-	-
ค่าเสื่อมราคา	3,235,854	3,548,524	1,791,643
ค่าตัดจำหน่าย	5,783,364	5,649,932	5,596,148
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่าจ่ายล่วงหน้า	1,936,067	2,581,423	1,251,990
ขาดทุนจากการด้อยค่า	96,361,978	9,884,641	-
กลับรายการค่าเช่าค้างจ่าย	(54,092,274)	-	-
ขาดทุนจากสัญญาที่สร้างภาระ	1,738,995	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	342,630	1,301,797	1,112,116
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	(3,270)	17,470	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น	(224,035)	(252,077)	(3,601,879)
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	-	507,327	(5,102,195)
ขาดทุนจากการเลิกกิจการของบริษัทย่อย	-	-	261,353
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	61,161,480	-	-
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	(722,471)	722,471	-
รายได้ดอกเบี้ย	(333,674)	(229,514)	(264,132)
ต้นทุนทางการเงิน	42,797,686	43,486,667	13,696,903
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น)ลดลง			
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	61,647,407	(63,441,108)	(5,327,185)
- สินค้าคงเหลือ	776,753,445	48,203,664	(740,881,421)
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	422,063	839,810	(1,328,626)
- สิทธิการเช่าล่วงหน้า	(23,700,000)	(15,900,000)	(38,918,292)
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(2,459,710)	410,106	23,559,588
การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(48,086,876)	89,442,094	5,779,651
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(820,359)	1,268,475	209,152
- เงินประกันรับ	165,861	724,247	3,973,877
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	624,702,543	(39,424,646)	(846,220,819)
ดอกเบี้ยรับ	136,645	229,514	179,603
(จ่าย) รับคืนภาษีเงินได้	(10,683,286)	1,142,229	(652,310)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	614,155,902	(38,052,903)	(846,693,526)

งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561, 2560 และ 2559 (ต่อ)

งบกระแสเงินสด	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากประจำเพิ่มขึ้น	(51,033,472)	-	-
เงินทดรองจ่ายที่เกี่ยวข้องกับการโอนกิจการทั้งหมด	-	-	(30,155,900)
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน (เพิ่มขึ้น)ลดลง	(25,052,684)	8,990,000	37,026,481
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	(3,148,383)	(1,581,487)	(27,029,592)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(851,544)	-	(1,519,161)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนระยะสั้น	(105,000,000)	(20,000,000)	(287,033,845)
เงินสดรับจากการเลิกกิจการของบริษัทย่อย	-	-	248,647
เงินสดรับจากการขายเครื่องใช้สำนักงาน	3,271	6,542	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น	45,000,000	127,838,855	458,730,621
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	-	18,684,158	222,413,462
เงินสดสุทธิ(ใช้ไป)ใน)ได้จากกิจกรรมลงทุน	(140,082,812)	133,938,068	372,680,713
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายต้นทุนในการจัดทำรายการเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(4,156,800)	(13,782,120)	-
เงินสดรับ (จ่าย) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(440,000,000)	(290,000,000)	229,804,681
เงินสดรับ (จ่าย) เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	240,000,000	250,000,000
เงินสดจ่ายภายใต้หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(399,252)	(321,412)	(301,476)
จ่ายดอกเบี้ย	(30,124,933)	(33,567,467)	(8,097,171)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(474,680,985)	(97,670,999)	471,406,034
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(607,895)	(1,785,834)	(2,606,779)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	13,167,119	14,952,953	17,559,732
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	12,559,224	13,167,119	14,952,953

สรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561, 2560 และ 2559

คำอธิบายรายการ		ปี 2561	ปี 2560	ปี 2559
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	4.19	1.62	3.71
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	3.20	0.15	0.56
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	เท่า	2.06	(0.09)	(6.19)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	20.63	25.28	24.76
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	18	14	15
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ- อสังหาริมทรัพย์ซื้อมาเพื่อขาย	เท่า	0.52	0.58	0.50
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ- สินค้าพาณิชยอิเล็กทรอนิกส์	เท่า	15.96	2.12	0.72
ระยะเวลายาวสินค้าเฉลี่ย - อสังหาริมทรัพย์ซื้อมาเพื่อขาย	วัน	708	624	733
ระยะเวลายาวสินค้าเฉลี่ย - สินค้าพาณิชยอิเล็กทรอนิกส์	วัน	23	172	510
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	เท่า	3.10	1.65	3.78
ระยะเวลารับหนี้	วัน	118	222	97
Cash Cycle	วัน	608	417	651
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	%	-6.7%	-50.4%	-47.3%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	%	-30.6%	-146.9%	-200.4%
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	เท่า	(2.41)	0.31	8.98
อัตรากำไรสุทธิ	%	-38.1%	-199.1%	-236.0%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	%	-107.2%	-33.1%	-16.7%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	%	-53.0%	-16.0%	-11.9%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	%	-1088.8%	-551.8%	-595.0%
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	1.40	0.08	0.06
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	เท่า	0.25	1.33	0.89
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	เท่า	15.86	0.14	(60.75)
อัตราการจ่ายเงินปันผล	%	N/A	N/A	N/A

การวิเคราะห์ และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

ภาพรวมของการดำเนินธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

1) ภาพรวมผลการดำเนินงานธุรกิจ

ณ สิ้นปี 2561 ธุรกิจหลักของบริษัทคือธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ และธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ ในระหว่างปี 2561 บริษัทได้รับรู้รายได้จากการจำหน่ายโครงการคอนโดมิเนียม ABOVE 39 ในมูลค่าขาย 800 ล้านบาท โดยจำหน่ายโครงการดังกล่าวให้แก่บริษัท ไซมิส เวลท์ จำกัด ซึ่งไม่ได้เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน นอกจากนี้ มติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 10/2561 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2561 ได้มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการยกเลิกสัญญาเช่าโครงการ ABC World ซึ่งบริษัทเคยมีสัญญาเช่าระยะยาวที่ดินและอาคารโครงการดังกล่าวเป็นเวลา 30 ปี เริ่มต้นสัญญาในช่วงกลางปี 2559 เพื่อระงับผลขาดทุนจากการดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ให้เข้าและให้บริการเกี่ยวเนื่อง

ธุรกิจด้านพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ บริษัทดำเนินธุรกิจจัดจำหน่าย การขายสินค้าออนไลน์บนเว็บไซต์บริษัท www.abcpoint.com และบริการ ABC Payment ให้ชำระค่าบริการสาธารณูปโภคด้วยพ้อยท์ โดยปัจจุบันลูกค้าสามารถชำระค่าบริการได้ด้วยสมาร์ทโฟนผ่าน Application ของ abc Payment โดยสแกนบาร์โค้ด หรือคิวอาร์โค้ด บนใบแจ้งค่าบริการ หรือชำระค่าบริการผ่านทางเว็บไซต์ และเพื่อความปลอดภัยของข้อมูลบริษัทจะใช้ระบบ OTP (One Time Password) เพื่อยืนยันตัวตนของลูกค้า ในปี 2560 บริษัทได้เริ่มธุรกิจตัวแทนในการรับชำระเงินผ่าน e-Wallet ของ WeChat Pay ซึ่งมีกลุ่มลูกค้าเงินเป็นผู้ใช้งานหลัก และมีร้านค้าในประเทศที่สนใจเป็นคู่ค้ากับบริษัทเพื่อเพิ่มช่องทางการชำระเงินด้วยระบบ WeChat Pay มากขึ้น นอกจากนี้ ในช่วงต้นปี 2561 บริษัทยังได้ร่วมมือกับ Alipay ทำให้ขยายฐานลูกค้าในส่วนการให้บริการชำระเงิน

ธุรกิจให้เช่า และให้บริการอาคาร ในเดือนมิถุนายน 2559 บริษัทลงทุนในสิทธิการเช่าอาคารระยะเวลา 30 ปี ของอาคาร ABC World บนถนนรามคำแหง กรุงเทพมหานคร ซึ่งเป็นอาคารที่มีพื้นที่ให้เช่าขนาดใหญ่ เนื่องจากย่านรามคำแหงมีปัญหาด้านการจราจรหนาแน่น แต่อย่างไรก็ตามในอนาคตจะมีรถไฟฟ้าสายสีส้มผ่านถนนเส้นนี้ บริษัทจึงคาดว่าจะน่าจะเป็นทำเลที่มีศักยภาพในอนาคต ซึ่งเหมาะกับสำนักงาน และร้านค้า ที่ต้องการพื้นที่เช่าขนาดใหญ่ และต้องการที่จอดรถจำนวนมากในย่านรามคำแหง โดยมีความตั้งใจพัฒนาปรับปรุงโครงการเพื่อดำเนินธุรกิจให้บริการพื้นที่เช่าร้านค้าเกี่ยวกับสตรีเล็ง และศูนย์สตรีเล็งครบวงจร โดยต่อมาได้ปรับเปลี่ยนแผนธุรกิจใหม่เป็นการให้เช่าอาคารสำนักงานและบริการที่เกี่ยวข้อง เนื่องจากการเปลี่ยนวัตถุประสงค์ทางการตลาดซึ่งวิเคราะห์จากสภาพอาคารเช่าดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม ปรากฏข้อเท็จจริงในปัจจุบันว่าการลงทุนในสิทธิการเช่าอาคาร ABC World นั้น ส่งผลกระทบในทางลบต่อผลประกอบการของบริษัทเป็นอย่างมากเนื่องจากจำนวนผู้เช่าพื้นที่อาคารและอัตราค่าเช่าเฉลี่ยต่อตารางเมตรที่เกิดขึ้นจริงต่ำไปจากจุดคุ้มทุนจากการดำเนินธุรกิจเป็นอย่างมาก ฝ่ายบริหาร

ได้พิจารณาใหม่อย่างรอบคอบจึงมีมติผ่านคณะกรรมการบริษัทในเดือนพฤศจิกายน 2561 ในการยกเลิกสัญญาเช่าอาคาร ABC World เพื่อให้บริษัทสามารถหยุดผลขาดทุนที่เกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในจำนวนที่เป็นนัยสำคัญได้ โดยมีผลของการยกเลิกสัญญาเช่าในเดือนมกราคม 2562 ทั้งนี้ บริษัทไม่มีค่าใช้จ่ายที่ต้องชำระเพิ่มเติมจากการขอยกเลิกสัญญาเช่าดังกล่าว

ภายหลังจากการจำหน่ายโครงการคอนโดมิเนียม The Above 39 และการยกเลิกสัญญาเช่าอาคาร ABC World ซึ่งเกิดรายการในระหว่างปี 2561 นั้น บริษัทยังคงมีนโยบายดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ทั้งการลงทุนและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย และเพื่อให้เช่า โดยมุ่งเน้นลงทุนในโครงการที่มีพื้นฐานรายได้และมีประวัติการดำเนินงานที่ดีในอดีต เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์จะสามารถสร้างรายได้ที่มั่นคง และกำไรให้แก่บริษัทได้ในระยะยาว

ในปี 2561 บริษัทมีผลขาดทุนสุทธิ จำนวน 319.4 ล้านบาท คิดเป็นขาดทุนเพิ่มขึ้น 150.4 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 89 ซึ่งสาเหตุหลักมาจากการรับรู้ขาดทุนสุทธิจากการจำหน่ายโครงการคอนโดมิเนียม The Above จำนวน 56.3 ล้านบาท (ขาดทุนสุทธิหลังจากหักค่าใช้จ่ายในการขายแล้ว) ผลขาดทุนจากการดำเนินธุรกิจให้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน ABC World ซึ่งตลอดปี 2561 มีขาดทุนจากการดำเนินธุรกิจในส่วนนี้สูงถึง 52 ล้านบาท และการบันทึกรายการขาดทุนที่ไม่เป็นตัวเงิน และไม่เกิดขึ้นประจำในงบการเงินสำหรับปี 2561 อันประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์จำนวน 61.6 ล้านบาท และขาดทุนจากการด้อยค่าของทรัพย์สินอันสืบเนื่องจากการพิจารณายกเลิกสัญญาเช่าโครงการ ABC World จำนวน 42.3 ล้านบาท

2) ภาวะเศรษฐกิจ และอุตสาหกรรมที่มีผลต่อการดำเนินงาน

ในปี 2561 ภาวะเศรษฐกิจที่มีต่อตลาดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ทั้งในด้านอุปสงค์และอุปทานมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 ซึ่งเป็นผลจากการขยายตัวของเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ ทั้งภาคการส่งออก และการท่องเที่ยว รวมถึงการลงทุนในโครงการเมกะโปรเจกต์ของภาครัฐ ไม่ว่าจะเป็นโครงการรถไฟฟ้า สายต่างๆ รถไฟฟ้าความเร็วสูงภาคธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ แม้ว่าปัจจัยดังกล่าวทำให้ส่งผลกระทบต่อธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ของบริษัท อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสภาพการลงทุนในโครงการอสังหาริมทรัพย์อาคาร ABC World ของบริษัท ซึ่งได้รับผลกระทบจากการก่อสร้างโครงการรถไฟฟ้าสายสีส้มซึ่งเริ่มดำเนินการก่อสร้างในปี 2561 ซึ่งส่งผลกระทบโดยตรงต่อการเข้าถึงโครงการ ประกอบกับปัญหาด้านการคมนาคมขนส่งจากการปิดช่องทางจราจรหลายช่องทางในบริเวณโดยรอบโครงการ แม้ว่าบริษัทจะพยายามกระตุ้นด้านการตลาดโดยการร่วมมือกับนายหน้าอิสระเพื่อเพิ่มช่องทางการขายพื้นที่เช่าให้มากขึ้น แต่ก็ไม่สามารถบริหารด้านพื้นที่เช่าและอัตราค่าเช่าให้เพียงพอต่อต้นทุนในการดำเนินโครงการได้

สำหรับภาครัฐกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ แนวโน้มตลาดในปี 2561 มีการเติบโตต่อเนื่องจากปี 2560 โดยเฉพาะการชำระเงินแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) ซึ่งภาครัฐให้การส่งเสริมโครงการ Cashless Society ซึ่งจะมุ่งเน้นให้ประชาชนมีการชำระเงินผ่านทางอิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น ส่งผลให้ตลาดด้านพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ได้รับการส่งเสริมด้านบวก นอกจากนี้ในปี 2561 ภาครัฐให้การส่งเสริมการท่องเที่ยวของประเทศไทยเติบโตมากขึ้นจากปี 2560 จำนวนนักท่องเที่ยวจีนซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักผู้ให้บริการชำระเงิน e-Payment มีอัตราขยายตัวของการเข้ามาท่องเที่ยวในประเทศไทยเพิ่มขึ้น ทำให้ช่วยส่งเสริมให้ธุรกรรมการให้บริการการชำระเงินผ่านระบบ WeChat Pay ที่บริษัทร่วมมือกับ Tencent Group ของประเทศจีน และในช่วงต้นปี 2561 บริษัทการได้ขยายความร่วมมือกับ Alipay ส่งผลให้มีการขยายฐานลูกค้าผู้ให้บริการ e-Payment ให้มีอัตราการเติบโตสูงขึ้น บริษัทยังคงสร้าง ABC Point ซึ่งเป็นนวัตกรรมทางการเงิน ในการรวมคะแนนจากบัตรเครดิตต่างๆ เพื่อนำไปใช้ซื้อสินค้า บริการ และ/หรือ ชำระค่าบริการสาธารณูปโภคได้ โดยในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2561 ได้ร่วมมือกับที่ปรึกษาซอฟต์แวร์ ในการพัฒนาและยกระดับความสามารถของการให้บริการแลกพอยท์ธนาคารผ่าน ABC Point ให้สามารถรองรับความต้องการตามไลฟ์สไตล์ของผู้ใช้บริการที่ปรับเปลี่ยนตามสภาพสังคมในปัจจุบัน

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

1) รายได้รวม

รายการ	ปี 2561 พันบาท	ปี 2560 พันบาท	เพิ่มขึ้น(ลดลง) พันบาท
รายได้จากการขายสินค้า – อสังหาริมทรัพย์	800,000	54,000	746,000
รายได้จากการขายสินค้าและการบริการ-พาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์	9,213	4,692	4,521
รายได้จากการให้เช่าและการให้บริการ	23,881	26,205	(2,324)
รายได้อื่น	11,752	693	11,059
รวมรายได้	844,846	85,590	759,256

รายได้รวมสำหรับปี 2561 มีจำนวน 844.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 759.2 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 886 ซึ่งมีสาเหตุดังนี้

รายได้จากการขายสินค้าโครงการอสังหาริมทรัพย์ 800 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 746 ล้านบาท จากการจำหน่ายโครงการคอนโดมิเนียม Above 39 ซึ่งรับรู้รายได้ในเดือนสิงหาคม 2561

รายได้จากการขายสินค้าจากธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์จำนวน 9.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 4.5 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 96 เนื่องจากบริษัทการขยายความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ โดยเริ่มให้บริการเป็นตัวแทนรับชำระเงินกับ Alipay ทำให้ขยายฐานลูกค้าในส่วนการให้บริการชำระเงิน (e-Payment) ทำให้รายได้ในส่วนงานธุรกิจนี้เติบโตสูงขึ้นจากปีก่อน

รายได้จากการให้เช่า และการให้บริการอาคาร ABC World จำนวน 23.9 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 2.3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9 เนื่องจากผลกระทบจากการปิดช่องทางจราจรหลายช่องทางบริเวณด้านหน้าโครงการ จากการดำเนินการรถไฟฟ้าสายสีส้มซึ่งเริ่มก่อสร้างในช่วงกลางปี 2561 จึงมีลูกค้าผู้ใช้บริการพื้นที่เช่าอาคารสำนักงาน ABC World บางส่วนจึงออกจากพื้นที่เช่าเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่าในระหว่างปี 2561

2) ต้นทุนขายและบริการ

รายการ	ปี 2561 พันบาท	ปี 2560 พันบาท	เพิ่มขึ้น(ลดลง) พันบาท
ต้นทุนขายสินค้า – อสังหาริมทรัพย์	780,951	46,886	734,065
ต้นทุนขายสินค้าและบริการ – พาณิชนียอิเล็กทรอนิกส์	4,765	3,311	1,454
ต้นทุนการจากการให้เช่าและการให้บริการ	102,908	77,501	25,407
รวมต้นทุนขายและบริการ	888,624	127,698	760,926

สำหรับปี 2561 บริษัทมีต้นทุนขาย และบริการเพิ่มขึ้น 760.9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 596 ซึ่งเกิดจากสาเหตุหลักดังนี้

การรับรู้ต้นทุนขายคอนโดมิเนียมโครงการ The Above 39 ซึ่งเป็นการจำหน่ายสินทรัพย์ทั้งหมดของโครงการดังกล่าวให้แก่ บริษัท ไซมิส เวิลด์ จำกัด ซึ่งไม่ได้เป็นการทำธุรกรรมกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ต้นทุนขายโครงการดังกล่าวมีจำนวน 780.9 ล้านบาท ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขายและต้นทุนบริการสำหรับปี 2561

ต้นทุนการให้เช่า และการให้บริการ เพิ่มขึ้นจำนวน 25.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33 มีสาเหตุสำคัญจากต้นทุนคงที่ที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ จากการดำเนินการธุรกิจให้เช่าพื้นที่สำนักงานและบริการที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าสิทธิการเช่าอาคาร ABC World ซึ่งเป็นผลสืบเนื่องจากการตัดสินใจยกเลิกสัญญาเช่าอาคาร ABC World ซึ่งมีผลการยกเลิกสัญญาในเดือนมกราคม 2562

3) ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขาย

ในปี 2561 ค่าใช้จ่ายในการขายมีจำนวน 127.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 59.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 257 มีสาเหตุสำคัญจากการบันทึกค่าใช้จ่ายในการขายคอนโดมิเนียมโครงการ The Above 39 ประกอบด้วยค่านายหน้า และค่าธรรมเนียมโอนกรรมสิทธิ์ รวมจำนวน 72.8 ล้านบาท ซึ่งบริษัทในฐานะผู้ขาย เป็นฝ่ายรับผิดชอบ

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2561 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 127.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 68.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 115 ซึ่งมีสาเหตุสำคัญจากการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าสิทธิการเช่าอาคาร ABC World ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 13.4 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์จำนวน 61.6 ล้านบาทซึ่งเป็นรายการค่าใช้จ่ายที่ไม่เป็นต้นทุนและไม่เกิดขึ้นเป็นประจำ

4) ภาษีเงินได้บุคคล

ภาษีเงินได้บุคคลสำหรับปี 2561 จำนวน 21.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 21.1 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลสืบเนื่องจากการจำหน่ายโครงการ The Above 39 ซึ่งบริษัทมีรายได้ที่ต้องเสียภาษี คำนวณจากส่วนต่างของราคาขาย กับต้นทุนโครงการทางภาษีที่บริษัทลงทุนซื้อ ผ่านการรับโอนด้วยวิธีโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) ในปี 2559

ความสามารถในการบริหารทรัพย์สิน

1) ฐานะการเงินของบริษัท

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 213 ล้านบาท (2560: 992.6 ล้านบาท) ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 172.6 ล้านบาท (2560: 902.6 ล้านบาท) และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 40.4 ล้านบาท (2560 : 90 ล้านบาท) สินทรัพย์รวมลดลงจากปีก่อนจำนวน 779.6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 79 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากรายการดังต่อไปนี้

สินทรัพย์หมุนเวียน

ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น ณ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 8.1 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 64 ล้านบาท เนื่องจากการลดลงของลูกหนี้การค้าจากการให้บริการรับชำระเงิน ซึ่งมียอดคงเหลือ ณ สิ้นปี 2561 ลดลงจำนวน 61.8 ล้านบาท

สินค้าคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2561 มีจำนวน 0.2 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 776 ล้านบาท เป็นผลจากการขายสินค้า -อสังหาริมทรัพย์ โครงการ The Above Condominium ในเดือนสิงหาคม 2561 ซึ่งมีต้นทุนขายโครงการที่รับรู้เป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขายและต้นทุนบริการสำหรับปี 2561 จำนวน 781 ล้านบาท

เงินทรองจ่ายที่เกี่ยวข้องกับการโอนกิจการทั้งหมดจำนวน 30.2 ล้านบาท จากการที่บริษัทได้ทรองจ่ายค่าภาษีเงินได้ และภาษีธุรกิจเฉพาะให้กับผู้โอน - บริษัท ออกิต วิลล์ จำกัด ซึ่งมีข้อตกลงให้ชำระคืนเมื่อผู้โอนได้รับเงินคืนภาษีจากรายการ เนื่องจากได้รับยกเว้นภาษีจากการทำรายการการรับโอนกิจการทั้งหมด ซึ่งปัจจุบันอยู่ระหว่างดำเนินการขอคืนจากกรมสรรพากร

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ สุทธิ ณ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 5 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 23.9 ล้านบาท มีสาเหตุสำคัญจากการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงอาคารเช่า ABC World

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ลดลงจากปีก่อนจำนวน 14.6 ล้านบาท มีสาเหตุสำคัญจากการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าของซอฟต์แวร์ที่ล้าสมัย เนื่องจากปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างดำเนินการปรับปรุง ABC Point ใหม่ ให้มีระบบการใช้งานรองรับและตอบสนองไลฟ์สไตล์ของผู้ใช้บริการมากขึ้น

สิทธิการเช่าจ่ายล่วงหน้า ลดลงทั้งจำนวน 38.5 ล้านบาท จากสิ้นปี 2560 ซึ่งเป็นผลจากการยกเลิก สัญญาเช่าที่ดินและอาคารโครงการ ABC World ซึ่งมีผลการยกเลิกสัญญาในเดือนมกราคม 2562 ทำให้บริษัทบันทึกค่าเผื่อขาดทุนจากการด้อยค่าสิทธิการเช่าทั้งจำนวน ขาดทุนจากการด้อยค่าดังกล่าวแสดงเป็นส่วนหนึ่งในงบกำไรขาดทุนสำหรับปี 2561

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีหนี้สินรวมจำนวน 43.2 ล้านบาท (2560: 566.7 ล้านบาท) ซึ่งประกอบไปด้วยมีหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 41.2 ล้านบาท (2560: 555.9 ล้านบาท) และหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 2 ล้านบาท (2560: 10.9 ล้านบาท) หนี้สินรวมลดลงจากปีก่อน 523 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 92 มีสาเหตุหลักจากรายการดังต่อไปนี้

หนี้สินหมุนเวียนลดลง 779.6 ล้านบาท เนื่องจากการลดลงของรายการต่อไปนี้

เงินกู้ยืมระยะสั้นจำนวน 431.5 ล้านบาท ผลจากการจำหน่ายโครงการคอนโดมิเนียม The Above บริษัทได้จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมทั้งจำนวนในเดือนสิงหาคม 2561

การบันทึกค่าเช่าค้างจ่ายที่บริษัทบันทึกตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่าระยะยาวเป็นเวลา 30 ปี ผลจากการพิจารณายกเลิกสัญญาเช่าที่เหลือของโครงการ ABC World ทำให้ค่าเช่าค้างจ่ายจากกรณีดังกล่าวลดลงจำนวน 41.1 ล้านบาท

เจ้าหนี้การค้าจากการชำระเงิน e-Payment มียอดคงเหลือ ณวันสิ้นงวดลดลงจำนวน 60.5 ล้านบาท จากสิ้นปีก่อน

หนี้สินไม่หมุนเวียนลดลง 8.9 ล้านบาทจากปีก่อน การจัดประเภทของเงินประกันรับจากผู้เช่าอาคาร ABC World จำนวน 4.6 ล้านบาท เป็นรายการหนี้สินหมุนเวียน ณ สิ้นปี 2561 เนื่องจากมีกำหนดจ่ายชำระให้แก่ผู้ให้เช่าอาคาร ABC World ในเดือนมกราคม 2562

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 169.8 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 256.1 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลจากการขาดทุนสุทธิสำหรับปี 2561 ซึ่งมีจำนวน 319.3 ล้านบาท และการรับรู้ส่วนเกินจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ซึ่งรับรู้ผ่านส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2561 เพิ่มขึ้นจำนวน 61.1 ล้านบาท

2) การวิเคราะห์ฐานะทางการเงิน และอัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 สินทรัพย์หมุนเวียนคิดเป็นร้อยละ 81 ของสินทรัพย์รวม (2560: ร้อยละ 91) ซึ่งส่วนประกอบของรายการสินทรัพย์หมุนเวียนที่สำคัญได้แก่เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนระยะสั้น คิดเป็นสัดส่วนรวมร้อยละ 58.1 ของสินทรัพย์หมุนเวียน ณ สิ้นปี 2561 (2560: รายการหมุนเวียนที่สำคัญได้แก่ สินค้าคงเหลือ คิดเป็นร้อยละ 78.2 ของสินทรัพย์หมุนเวียน)

อัตราส่วนสภาพคล่อง เพิ่มขึ้นจากเดิม 1.62 เท่า ณ สิ้นปี 2560 เป็น 4.19 เท่า ณ สิ้นปี 2561 เกิดจากการจำหน่ายสินค้า-อสังหาริมทรัพย์คอนโดมิเนียมโครงการ The Above ในเดือนสิงหาคม 2561 และได้นำเงินจากการจำหน่ายโครงการดังกล่าวเพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินจำนวน 430 ล้านบาท

อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้าลดลงเป็น 4.65 เท่า ซึ่งเป็นผลมา้อัตราหมุนเวียนของลูกหนี้การค้าจากธุรกิจให้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน ABC World ซึ่งมีการชำระเงินช้าลงเล็กน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน

อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ-อสังหาริมทรัพย์ซื้อมาเพื่อขายลดลง 0.06 เท่า เนื่องจากสินค้าคงเหลือคอนโดมิเนียม ABOVE 39 ซึ่งได้จำหน่ายโครงการในเดือนสิงหาคม 2561 เมื่อนับรวมระยะเวลาตั้งแต่เริ่มลงทุนโครงการในเดือนมิถุนายน 2559 จึงทำให้อัตราหมุนเวียนดังกล่าวลดลง

อัตราหมุนเวียนของสินค้าพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์เพิ่มขึ้น 13.84 เท่า เนื่องจากบริษัทมีนโยบายยกเลิกจำหน่ายสินค้าแบรนด์เนมที่จำหน่ายได้ช้า ซึ่งมีอัตราการหมุนเวียนต่ำ ทำให้สินค้า e-commerce ที่ยังคงจำหน่ายในปัจจุบันมีอัตราการหมุนเวียนสูงขึ้นเป็นอย่างมาก

อัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2561 มีอัตราติดลบ 6.7% (2560: -50.4%) และ อัตรากำไรจากการดำเนินงานสำหรับปี 2561 ซึ่งมีอัตราติดลบ 30.6% (2560: -146.9%) พบว่าอัตรากำไรจากการดำเนินงานสำหรับปีปัจจุบันปรับตัวสูงขึ้นสืบเนื่องจากการรับรู้รายได้จากการจำหน่ายสินค้าคงเหลือ อสังหาริมทรัพย์เพื่อขายในปี 2561 ซึ่งมีมูลค่าขาย 800 ล้านบาท

ความเหมาะสมของโครงสร้างทุน

1) แหล่งที่มาและใช้ไปของเงินทุน

ในปี 2561 โครงสร้างเงินทุนของบริษัท ได้มาจากการรับเงินจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน และเงินเพิ่มทุนที่เหลือจากปี 2559 ซึ่งมีรายละเอียดของแหล่งที่มา และใช้ไปของเงินทุนในปี 2561 ดังนี้

รายการ	ปี 2561 พันบาท	ปี 2560 พันบาท	เพิ่มขึ้น (ลดลง) พันบาท
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	614,156	(38,053)	652,209
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(140,083)	133,938	(274,021)
กระแสเงินสดได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	(474,681)	(97,671)	(377,010)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(607)	(1,786)	1,178

เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานสำหรับปี 2561 จำนวน 614.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 652.2 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้รับกระแสเงินสดจากการจำหน่ายโครงการคอนโดมิเนียม The Above สุทธิจากค่าใช้จ่ายในการขายจำนวน 727.2 ล้านบาท

เงินสดสุทธิใช้ไปจากกิจกรรมลงทุนสำหรับปี 2561 จำนวน -140 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 274 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้นำกระแสเงินสดที่เหลือจากการชำระคืนเงินกู้ยืมสถาบันการเงิน ไปลงทุนในเงินลงทุนระยะสั้นและเงินฝากประจำที่ครบกำหนดไถ่ถอนใน 6 เดือน รวมทั้งสิ้นจำนวน 111 ล้านบาท ในขณะที่บริษัทมีเงินรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนระยะสั้นจำนวน 108 ล้านบาท เพื่อนำไปใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนและชำระต้นทุนทางการเงิน

เงินสดใช้ไปจากกิจกรรมจัดหาเงินสำหรับปี 2561 มีจำนวน -474.7 ล้านบาท มีสาเหตุสำคัญจากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินทั้งจำนวน 431.5 ล้านบาท

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นปี 2561 เท่ากับ 0.25 เท่า (2560: 1.33 เท่า) ลดลงจากปีก่อน เหลืออัตราส่วนต่ำกว่า 1 เท่า เกิดจากการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินทั้งจำนวน 431.5 ล้านบาท

2) ความเพียงพอของสภาพคล่อง

อัตราส่วนสภาพคล่องคือ 4.19 เท่า (2560: 1.62 เท่า) เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน การคงเงินสดส่วนที่เหลือจากการจำหน่ายโครงการ The Above ภายหลังจากการชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน ทำให้ ณ สิ้นปีปัจจุบันบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องสูงขึ้น

3) ความสามารถในการชำระหนี้

จากการดำเนินงานที่ผ่านมาบริษัทสามารถชำระหนี้ได้ตามเงื่อนไข โดยในระหว่างปี 2561 บริษัทได้จ่ายชำระคืนและปิดบัญชีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินทั้งจำนวน ณ สิ้นปี 2561 บริษัทไม่มียอดคงเหลือของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน รวมถึงไม่มีวงเงินกู้ยืมคงเหลือที่ไม่ได้เบิกใช้

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

ปัจจุบันธุรกิจหลักของบริษัทแบ่งออกได้เป็น 2 ประเภทคือ ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ และธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (e-Business) ภาวะเศรษฐกิจที่มีต่อตลาดอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ทั้งในด้านอุปสงค์และอุปทานมีแนวโน้มปรับตัวดีขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2560 ซึ่งเป็นผลจากการขยายตัวของเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศ ทั้งภาคการส่งออก และการท่องเที่ยว รวมถึงการลงทุนในโครงการเมกะโปรเจกต์ของภาครัฐ ไม่ว่าจะเป็นโครงการรถไฟฟ้า สายต่างๆ รถไฟฟ้าความเร็วสูงภาคธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ แม้ว่าปัจจัยดังกล่าวทำให้ส่งผลกระทบในเชิงบวกต่อธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ของบริษัท แต่หากภาวะเศรษฐกิจโดยรวมยังมีอัตราเติบโตไม่สูงชันมากในปี 2562 บริษัทก็อาจได้รับกระทบโดยตรงต่อการดำเนินงานโดยรวมของบริษัท อย่างไรก็ตามในระหว่างปี 2561 บริษัทได้ตัดสินใจที่สำคัญทางธุรกิจที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ใน 2 เรื่อง ได้แก่ การจำหน่ายโครงการคอนโดมิเนียม Above 39 เพื่อดำรงสภาพคล่องและลดภาระต้นทุนทางการเงิน และการยกเลิกสัญญาเช่าที่ดินและอาคารโครงการ ABC World ซึ่งได้รับผลกระทบจากการก่อสร้างโครงการรถไฟฟ้าสายสีส้มซึ่งเริ่มดำเนินการก่อสร้างในปี 2561 ซึ่งส่งผลกระทบโดยตรงต่อการเข้าถึงโครงการ ประกอบกับปัญหาด้านการคมนาคมขนส่งจากการปิดช่องทางจราจรหลายช่องทางในบริเวณโดยรอบโครงการ ภายหลังจากการตัดสินใจยกเลิกการดำเนินการในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ทั้ง 2 ส่วนดังกล่าว บริษัทยังคงมีนโยบายดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ทั้งการลงทุนและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์เพื่อขาย และเพื่อให้เช่าโดยมุ่งเน้นลงทุนในโครงการที่มีพื้นฐานรายได้ และมีประวัติการดำเนินงานที่ดีในอดีต เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจอสังหาริมทรัพย์จะสามารถสร้างรายได้ที่มั่นคง และกำไรให้แก่บริษัทได้ในระยะยาว

ในส่วนของธุรกิจ e-Business ที่บริษัทเน้นการขายสินค้าออนไลน์ผ่านเว็บไซต์ (e-Commerce) ผลกระทบนอกจากสภาวะทางเศรษฐกิจแล้ว ยังมีปัจจัยของการแข่งขันที่ค่อนข้างสูง บริษัทจึงเน้นการใช้คะแนนจากบัตรเครดิตทั้งจากสถาบันการเงิน และองค์กรอื่นๆ ที่ใช้คะแนนเพื่อทำการตลาดให้สามารถนำมาแลกคะแนน ABC Point บริษัทได้ทั้งผ่านช่องทางเว็บไซต์และ mobile application เพื่อเพิ่มความสะดวกให้แก่ลูกค้า เพื่อสร้างมูลค่าของคะแนนทุกประเภทให้มีมูลค่าเพิ่มขึ้น ซึ่งจะสร้างความแตกต่างจากคู่แข่งทั่วไป บริษัทยังคงมีแผนพัฒนา ABC Point โดยในช่วงไตรมาสสุดท้ายของปี 2561 ได้ร่วมมือกับที่ปรึกษาซอฟต์แวร์ ในการพัฒนาและยกระดับความสามารถของการให้บริการแลกพอยท์ธนาคารผ่าน ABC Point ให้สามารถรองรับความต้องการตามไลฟ์สไตล์ของผู้ใช้บริการที่ปรับเปลี่ยนตามสภาพสังคมในปัจจุบัน ในส่วนงานธุรกิจให้บริการชำระเงินแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-Payment) ซึ่งภาครัฐให้การส่งเสริมโครงการ Cashless Society ซึ่งจะมุ่งเน้นให้ประชาชนมีการชำระเงินผ่านทางอิเล็กทรอนิกส์มากขึ้น ส่งผลให้ตลาดด้านพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ได้รับการส่งเสริมด้านบวก นอกจากนี้ในปี 2561 ภาครัฐออกมาตรการท่องเที่ยวของประเทศไทยเติบโตมากขึ้นจากปี 2560 จำนวนนักท่องเที่ยวจีนซึ่งเป็นกลุ่มลูกค้าหลักผู้ให้บริการชำระเงิน e-Payment มีอัตราขยายตัวของการเข้ามาท่องเที่ยวในประเทศไทยเพิ่มขึ้น ทำให้ช่วยส่งเสริมให้ธุรกรรมการให้บริการการชำระเงินผ่านระบบ WeChat Pay ที่บริษัทร่วมมือกับ Tencent Group ของประเทศจีน และในช่วงต้นปี 2561 บริษัทการได้ขยายความร่วมมือกับ Alipay ส่งผลให้มีการขยายฐานลูกค้าผู้ให้บริการ e-Payment ให้มีอัตราการเติบโตสูงขึ้น

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

ณ สิ้นปี 2561 บริษัทมีส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีรวมทั้งสิ้น 28.8 ล้านบาท รายการที่สำคัญได้แก่ ส่วนปรับปรุงอาคารบนที่ดินสิทธิการเช่าอาคาร ABC World ซึ่งเป็นอาคาร 5 ชั้น พร้อมอาคารจอดรถ เป็นระยะเวลา 30 ปี เพื่อดำเนินธุรกิจให้เช่าสำนักงาน และร้านค้า รวมถึงการจัดสัมมนา และกิจกรรมต่างๆ บนเนื้อที่ 37,400 ตารางเมตร ตั้งอยู่บนถนนรามคำแหง 30 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2561 บริษัทได้พิจารณาบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของทรัพย์สินถาวรที่เกี่ยวข้องกับอาคาร ABC World สืบเนื่องจากการยกเลิกสัญญาเช่าที่ดินและอาคาร ABC World ซึ่งมีผลสิ้นสุดของการยกเลิกสัญญาเช่าในเดือนมกราคม 2562 สรุปรายการทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

รายการ	ผู้ครอบครองกรรมสิทธิ์	ราคาทุน ณ 31 ธ.ค. 61	ราคาตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 61	ราคาทุน ณ 31 ธ.ค. 60	ราคาตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 60
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	บริษัทฯ	23.3	21.0	23.3	21.9
อุปกรณ์	บริษัทฯ	5.7	2.4	5.7	3.5
เครื่องติดตั้งและเครื่องใช้	บริษัทฯ	4.6	1.6	4.6	2.3
รถยนต์ผู้บริหาร	สัญญาเช่าซื้อกับบ.ธนาคาร	2.6	0.7	2.6	1.2
สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	บริษัทฯ	3.1	3.1	-	-
รวม		39.3	28.8	36.2	28.9
ค่าเผื่อการด้อยค่า			(23.8)		-
มูลค่าทางบัญชี สุทธิ			5.0		28.9

สินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อจำหน่าย

ภายหลังจากการจำหน่ายสินค้าคงเหลือ - อสังหาริมทรัพย์ซื้อมาเพื่อขาย โครงการ The Above 39 ในเดือนสิงหาคม 2561 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทไม่มีรายการสินทรัพย์ที่มีไว้เพื่อจำหน่ายที่มีนัยสำคัญ

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้องเนื่องใกล้เคียงกัน หรือก่อให้เกิดประโยชน์ และเป็นการสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท เพื่อสร้างความมั่นคง ซึ่งนโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม นั้น บริษัท จะส่งตัวแทนเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทนั้นๆ เพื่อร่วมกันกำหนดนโยบายในการดำเนินธุรกิจ และควบคุมเรื่องนโยบายทางการเงิน และการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างใกล้ชิด การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในอนาคตบริษัท มีนโยบายในการรักษาสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อยดังกล่าว โดยบริษัทจะได้รับผลตอบแทนจากการลงทุนในรูปของส่วนแบ่งรายได้ และเงินปันผลจากการลงทุนในบริษัทย่อย

ราคาประเมินทรัพย์สิน

ไม่มีรายงานการประเมินทรัพย์สินที่สำคัญ

ข้อพิพาททางกฎหมาย

เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561 บริษัทถูกยื่นคำร้องต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ (“ศาลฯ”) คดีแพ่งหมายเลขดำที่ พ.897/2561 จากผู้รับจ้างเหมาตามสัญญาบริการงานระบบ ออกแบบตกแต่งและทาสีภายนอกอาคาร โครงการอาคารชุดพักอาศัย ABOVE 39 ในข้อหาผิดสัญญาจ้างบริการ โดยผู้รับจ้างเหมาขอให้บริษัทชำระหนี้และเรียกคืนเงินประกันผลงานและได้ยื่นฟ้องบริษัทให้ชำระหนี้และเรียกค่าเสียหายชดเชยพร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.50 ต่อปี จนถึงวันฟ้องรวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 21.97 ล้านบาท

หลังนัดสืบพยานวันที่ 24 ตุลาคม พ.ศ. 2561 ฝ่ายผู้รับจ้างเหมาได้เสนอขอให้บริษัทชำระเงินเหลือเป็นจำนวนเงินประมาณ 10 ล้านบาท ถึง 14 ล้านบาท ศาลพิเคราะห์เห็นแล้วว่าคู่ความประสงค์ที่จะเจรจาเพื่อทำสัญญาประนีประนอมยอมความกันและคดีมีแนวโน้มตกลงกันได้ จึงอนุญาตให้เลื่อนสืบพยานโจทก์และพยานจำเลย ไปเป็นวันที่ 4 ธันวาคม พ.ศ. 2561

เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัทและผู้รับจ้างเหมาสามารถเจรจาทกลงกันได้จึงทำสัญญาประนีประนอมยอมความและศาลมีคำพิพากษาตามยอม โดยบริษัทตกลงชำระเงินรวมภาษีมูลค่าเพิ่มเป็นจำนวน 8.5 ล้านบาท บริษัทได้จ่ายชำระเงินให้แก่ผู้รับจ้างเหมาดังกล่าวครบถ้วนเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม พ.ศ. 2561 คดีฟ้องร้องได้ถึงที่สุด ณ สิ้นปีปัจจุบัน

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2561 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2561 ได้มีมติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2561 ดังนี้

ผู้สอบบัญชีจำนวน 3 ราย คือ

- | | | |
|---------------|---------------|--|
| 1) นายชาญชัย | ชัยประสิทธิ์ | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3760 และ/หรือ |
| 2) นายไพบูล | ตันกุล | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4298 และ/หรือ |
| 3) นางสาวณัชช | อภิชาติเสถียร | ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5266 |

ในนามบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2561 โดยกำหนดค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee) เป็นจำนวนเงิน 3,000,000 บาท บริษัทไม่มีการจ่ายค่าบริการอื่น (Non – Audit Fee) โดยให้คนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่อการเงินของบริษัท และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตดังกล่าวข้างต้นไม่สามารถปฏิบัติงานได้ ให้บริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของบริษัท ไพร์ซวอเตอร์เฮาส์ คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด แทนได้

ข้อมูลทั่วไป

1) ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อ	: บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	: DIGI
สำนักงานใหญ่	: 973 อาคารเพรสิเด็นท์ ทาวเวอร์ ห้อง 7B, 7C, 7D และ 7I ชั้น 7 แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330
ประเภทธุรกิจ	: ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ และธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์
โทรศัพท์	: 02-656-0189 ถึง 0192
โทรสาร	: 02-656-0189 ต่อ 123
เว็บไซต์	: www.digitaltechplanet.com
เลขทะเบียนนิติบุคคล	: 0107537001587 (บมจ.405)
รอบระยะเวลาบัญชี	: 1 มกราคม - 31 ธันวาคม
ทุนจดทะเบียน	: จำนวน 1,181,787,837.50 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 2,363,575,675 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท
ทุน เรียกชำระแล้ว	: จำนวน 790,200,000.00 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 1,580,400,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท

2) ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

3) บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (แห่งประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ : 02-009-9726 โทรสาร : 02-009-9476
----------------------	--

- ผู้สอบบัญชี : นายชาญชัย ชัยประสิทธิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 3760
นายไพบูล์ ตันกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 4298
นางสาวณนุช อภิชาติเสถียร ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5266
บริษัท ไพร์วอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีแอส จำกัด
เลขที่ 179/74-80 อาคารบางกอกซิตี้ทาวเวอร์ ชั้น 15
ถนนสาทรใต้ แขวงทุ่งมหาเมฆ เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120
โทรศัพท์ : 02-344-1000 , 02-824-5000
โทรสาร : 02-286-8200
- ที่ปรึกษากฎหมาย : บริษัท บลูเมนทอล ริชเตอร์ แอนด์ สุเมธ จำกัด
990 อาคารอับดุลราฮิมเพลส ชั้น 31 ห้อง 3101
ถนนพระรามสี่ แขวงสีลม เขตบางรัก
กรุงเทพมหานคร 10500
โทรศัพท์ 02-022-1000 / โทรสาร 02-636-3377/3399
- ธนาคารหลักที่ใช้ดำเนินการธุรกรรมทางการเงิน : ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขาส่งงานใหญ่สี่ลม
333 ถนนสีลม แขวงสีลม เขต บางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
โทรศัพท์ +66 2 231 4333 / โทรสาร +66 2 236 8281-2
- ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) สาขารามคำแหง ซอย 28
2102/56-57 ถนนรามคำแหง ซอย 28 แขวงหัวหมาก
เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240
โทรศัพท์ +66 2 374 7175
- ธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) สาขาหัวหมาก
534 ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ
กรุงเทพมหานคร 10240
โทร +66 2 732 2560
- ธนาคาร ไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สาขาชิดลม
เลขที่ 1060 ถนนเพชรบุรีตัดใหม่ กรุงเทพมหานคร 10400
โทร +66 2 256-1243

ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการของบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินของบริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) (บริษัท) แสดงฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

งบการเงินที่ตรวจสอบ

งบการเงินของบริษัทประกอบด้วย

- งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561
- งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน
- งบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และ
- หมายเหตุประกอบงบการเงินซึ่งรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในส่วนของความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินที่กำหนด โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับปีปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้ระบุเรื่อง การแสดงมูลค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับสิทธิการเช่า เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบและได้นำเรื่องนี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องนี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

การแสดงผลค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับสิทธิการเช่า

อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินตามนโยบายการบัญชี ข้อ 2.10 เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์ ข้อ 13 ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์-สุทธิ และข้อ 15 สิทธิการเช่าจ่ายล่วงหน้า

บริษัทมีสัญญาเช่าและให้ใช้ประโยชน์ในที่ดินของอาคาร ABC World (“สัญญาเช่า”) ซึ่งสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวมีมูลค่าตามบัญชีก่อนการรับรู้ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์จำนวน 84.48 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 39.66 ของสินทรัพย์รวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561

ระหว่างปี พ.ศ. 2561 คณะกรรมการของบริษัทได้มีมติอนุมัติการยกเลิกสัญญาเช่าดังกล่าวก่อนครบกำหนดเวลาตามสัญญาเช่า ซึ่งมีผลบังคับอย่างสมบูรณ์ในเดือนมกราคม พ.ศ. 2562 บริษัทจึงพิจารณาผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่านี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ผู้บริหารได้พิจารณามันท์มูลค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวทั้งจำนวน โดยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์เพิ่มเป็นจำนวน 84.48 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จของปี ซึ่งเป็นการด้อยค่าของสิทธิการเช่าจ่ายล่วงหน้า และส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ จำนวน 62.82 ล้านบาท และจำนวน 21.66 ล้านบาทตามลำดับ ทั้งนี้บริษัทได้กลับรายการหนี้สินที่เกิดจากการบันทึกค่าเช่าตามวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาของสัญญาเช่าเป็นจำนวน 54.09 ล้านบาท

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญต่อการตรวจสอบเรื่องนี้ เนื่องจากมูลค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าเป็นรายการที่มีสาระสำคัญต่อการเงิน โดยสินทรัพย์ดังกล่าวเป็นสินทรัพย์หลักของส่วนงานธุรกิจให้เช่าสังหาริมทรัพย์และให้บริการสาธารณูปโภค

วิธีการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบที่สำคัญของข้าพเจ้า ประกอบด้วย

- ได้รับและตรวจทานรายงานการประชุมของกรรมการที่อนุมัติการยกเลิกสัญญาเช่าและหนังสือบอกเลิกสัญญาเช่า
- ทดสอบความครบถ้วนของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าในงบการเงินโดยการตรวจสอบกับสัญญาเช่าทะเบียนทรัพย์สิน และรายละเอียดยอดคงเหลือที่เกี่ยวข้อง
- อ่านสัญญาเช่าและพิจารณาภาระผูกพันเพิ่มเติมที่อาจเกิดขึ้นจากการยกเลิกสัญญาเช่าก่อนครบกำหนดเวลาตามสัญญาเช่า
- ทดสอบการคำนวณการวัดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสัญญาเช่าและส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่า
- พิจารณาความเหมาะสมของการบันทึกบัญชีของการกลับรายการหนี้สินที่เกิดจากการบันทึกค่าเช่า

จากการปฏิบัติงานดังกล่าวข้างต้น ข้าพเจ้าพบว่าการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าของผู้บริหารนั้นสมเหตุสมผลและเป็นไปตามหลักฐานที่มีอยู่

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27 ที่อธิบายถึงเรื่องอัตราส่วนของส่วนของผู้ถือหุ้นชำระแล้วของบริษัทเท่ากับร้อยละ 21 ซึ่งเป็นอัตราส่วนทางการเงินที่ส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว และเป็นเหตุให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยยังคงใช้มาตรการดำเนินการเพื่อเตือนผู้ลงทุนโดยการขึ้นเครื่องหมาย C (Caution) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัท ทั้งนี้ ความเห็นของข้าพเจ้าไม่ได้เปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากเรื่องที่ข้าพเจ้าให้ข้อสังเกตนี้

ข้อมูลอื่น

กรรมการเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปีภายหลัง วันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงิน หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับคณะกรรมการตรวจสอบ

ความรับผิดชอบของกรรมการต้องการเงิน

กรรมการมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่กรรมการพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน กรรมการรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่กรรมการมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ช่วยกรรมการในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี จะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับ ผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

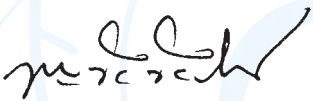
- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริง อันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่กรรมการใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยกรรมการ
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของกรรมการจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัท ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ และข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่คณะกรรมการตรวจสอบว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้า และมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับคณะกรรมการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในปีปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

บริษัท ไฟร์ซวอเตอร์เฮาส์คูเปอร์ส เอพีเอส จำกัด



ชาญชัย ชัยประสิทธิ์

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3760

กรุงเทพมหานคร

26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562

		พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	หมายเหตุ	บาท	บาท
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8	12,559,224	13,167,119
เงินลงทุนระยะสั้น	9	111,257,506	-
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	10	8,106,490	72,407,121
สินค้าคงเหลือ	11	250,058	776,281,032
เงินทดรองจ่ายที่เกี่ยวข้องกับการโอนกิจการทั้งหมด	11	30,155,900	30,155,900
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	12	10,221,299	10,643,362
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		172,550,477	902,654,534
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	26 ค)	31,002,684	5,950,000
ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ	13	4,988,719	28,886,764
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	14	1,953,644	16,611,420
สิทธิการเช่าจ่ายล่วงหน้า	15	-	38,480,093
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,502,511	42,800
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		40,447,558	89,971,077
รวมสินทรัพย์		212,998,035	992,625,611

กรรมการ

กรรมการ

		พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	หมายเหตุ	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลภายนอก	17	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	-	431,541,494
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	16	19,996,736	122,175,886
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	17, 24 ก)	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	732,252	341,805
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	-	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		12,913,363	-
ประมาณการหนี้สินจากสัญญาที่สร้างภาระ	15	1,738,995	-
เงินประกันรับ		4,863,985	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		972,974	1,793,333
รวมหนี้สินหมุนเวียน		41,218,305	555,852,518
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	17	-	732,252
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	18	160,956	1,866,756
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	19	1,858,395	3,592,363
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		-	4,698,124
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		2,019,351	10,889,495
รวมหนี้สิน		43,237,656	566,742,013

		พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	หมายเหตุ	บาท	บาท
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)			
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น	20		
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญจำนวน 2,363,575,675 หุ้น			
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท		1,181,787,838	1,181,787,838
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญจำนวน 1,580,400,000 หุ้น			
มูลค่าที่ได้รับชำระแล้วหุ้นละ 0.50 บาท		790,200,000	790,200,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	20	36,500,000	36,500,000
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	25	61,161,480	-
กำไร(ขาดทุน)สะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย		8,297,905	8,297,905
ยังไม่ได้จัดสรร		(726,399,006)	(409,114,307)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		169,760,379	425,883,598
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		212,998,035	992,625,611

		พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	หมายเหตุ	บาท	บาท
รายได้จากการขายและให้บริการ		833,094,213	84,897,843
ต้นทุนจากการขายและให้บริการ		(888,623,916)	(127,698,745)
ขาดทุนขั้นต้น		(55,529,703)	(42,800,902)
รายได้อื่น		11,752,554	693,234
ค่าใช้จ่ายในการขาย		(83,042,340)	(23,232,790)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		(127,853,273)	(59,363,470)
ต้นทุนทางการเงิน		(42,797,686)	(43,486,667)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้		(297,470,448)	(168,190,595)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	22	(21,890,849)	(773,989)
ขาดทุนสุทธิสำหรับปี		(319,361,297)	(168,964,584)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น :			
รายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :			
การวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงาน	19	2,076,598	(154,241)
รวมรายการที่จะไม่จัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		2,076,598	(154,241)
รายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :			
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าของเงินลงทุนเพื่อขาย		-	54,176
รวมรายการที่จะจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		-	54,176
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		2,076,598	(100,065)
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(317,284,699)	(169,064,649)
ขาดทุนต่อหุ้น			
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	23	(0.2021)	(0.1069)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยผู้ถือหุ้น (หุ้น)		1,580,400,000	1,580,400,000

	องค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น		กำไร(ขาดทุน)สะสม		กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	
	ส่วนเกินทุน		จัดสรรแล้ว		เงินลงทุนเพื่อขาย	
	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	จากการจ่ายโดย ใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	- ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
หมายเหตุ	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	790,200,000	36,500,000	-	8,297,905	(239,995,482)	(54,176)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	(169,118,825)	54,176
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	790,200,000	36,500,000	-	8,297,905	(409,114,307)	-
ยอดคงเหลือต้นปี ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	790,200,000	36,500,000	-	8,297,905	(409,114,307)	-
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	-	-	61,161,480	-	-	-
ขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	(317,284,699)	-
ยอดคงเหลือปลายปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	790,200,000	36,500,000	61,161,480	8,297,905	(726,399,006)	-

		พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	หมายเหตุ	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้		(297,470,448)	(168,190,595)
รายการปรับปรุง			
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	10	268,830	-
ค่าเสื่อมราคา	13, 21	3,235,854	3,548,524
ค่าตัดจำหน่าย	14, 21	5,783,364	5,649,932
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่าจ่ายล่วงหน้า	15, 21	1,936,067	2,581,423
ขาดทุนจากการซื้อขายค่า	13, 14, 15, 21	96,361,978	9,884,641
กลับรายการค่าเช่าค้างจ่าย	15, 21	(54,092,274)	-
ขาดทุนจากสัญญาที่สร้างภาระ	15	1,738,995	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน		342,630	1,301,797
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์		(3,270)	17,470
กำไรจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น		(80,583)	(252,077)
ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย		-	507,327
การปรับมูลค่าสุทธิธรรม	9	(143,452)	-
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	21, 25	61,161,480	-
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ	11	(722,471)	722,471
รายได้ดอกเบี้ย		(333,674)	(229,514)
ต้นทุนทางการเงิน		42,797,686	43,486,667
การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง			
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น		61,647,407	(63,441,108)
- สินค้าคงเหลือ		776,753,445	48,203,664
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		422,063	839,810
- สิทธิการเช่าล่วงหน้า		(23,700,000)	(15,900,000)
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(2,459,710)	410,106
การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)			
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น		(48,086,876)	89,442,094
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น		(820,359)	1,268,475
- เงินประกันรับ		165,861	724,247
เงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน		624,702,543	(39,424,646)
ดอกเบี้ยรับ		136,645	229,514
(จ่าย)รับคืนภาษีเงินได้		(10,683,286)	1,142,229
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน		614,155,902	(38,052,903)

		พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	หมายเหตุ	บาท	บาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากประจำ	9	(51,033,472)	-
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน(เพิ่มขึ้น)ลดลง	26 ค)	(25,052,684)	8,990,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	13	(3,148,383)	(1,581,487)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	(851,544)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนระยะสั้น	9	(105,000,000)	(20,000,000)
เงินสดรับจากการขายเครื่องใช้สำนักงาน		3,271	6,542
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนระยะสั้น		45,000,000	127,838,855
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย		-	18,684,158
เงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)ได้มาจากกิจกรรมลงทุน		(140,082,812)	133,938,068
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
จ่ายต้นทุนในการจัดทำรายการเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	(4,156,800)	(13,782,120)
เงินสดรับสุทธิจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	-	490,000,000
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	(440,000,000)	(290,000,000)
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	17	-	(250,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	24 ก)	22,000,000	-
เงินสดจ่ายจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	24 ก)	(22,000,000)	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลภายนอก	17	38,000,000	-
เงินสดจ่ายจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลภายนอก	17	(38,000,000)	-
เงินสดจ่ายภายใต้หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17	(399,252)	(321,412)
จ่ายดอกเบี้ย		(30,124,933)	(33,567,467)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		(474,680,985)	(97,670,999)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ		(607,895)	(1,785,834)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		13,167,119	14,952,953
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี		12,559,224	13,167,119
รายการที่ไม่ใช่เงินสด :			
รายการที่ไม่ใช่เงินสดที่มีสาระสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีดังนี้			
การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	25	61,161,480	-

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นบริษัทมหาชนจำกัด ซึ่งจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 มีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้

เลขที่ 390 อาคาร ABC World ชั้น 2 ซอยรามคำแหง 30 ถนนรามคำแหง แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ

เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 บริษัทได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงที่อยู่กับกระทรวงพาณิชย์ โดยมีที่อยู่แห่งใหม่ตามที่ได้จดทะเบียนดังนี้

973 อาคารเพรสดีตันทาวเวอร์ ห้อง 7B, 7C, 7D, 7I ชั้น 7 ถนนเพลินจิต แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ

การประกอบธุรกิจของบริษัท คือ การซื้อส่งหาริมทรัพย์เพื่อขาย การซื้อขายสินค้าและบริการออนไลน์ภายใต้ชื่อแอปพลิเคชัน การให้บริการทางการเงินผ่าน WeChat และ Alipay (E-Payment) และการให้เช่าส่งหาริมทรัพย์และให้บริการสาธารณูปโภค

งบการเงินได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562

2 นโยบายการบัญชี

นโยบายการบัญชีที่สำคัญซึ่งใช้ในการจัดทำงบการเงินมีดังต่อไปนี้

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำข้อมูลทางการเงิน

งบการเงินได้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเงินได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าขององค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นเรื่องที่อธิบายในนโยบายการบัญชีในลำดับต่อไป

การจัดทำงบการเงินให้สอดคล้องกับหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย กำหนดให้ใช้ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญและการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารซึ่งจัดทำขึ้นตามกระบวนการในการนำนโยบายการบัญชีของบริษัทไปถือปฏิบัติ กิจกรรมเปิดเผยเรื่องการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร หรือความซับซ้อน หรือเกี่ยวกับข้อสมมติฐานและประมาณการที่มีนัยสำคัญ ต่องบการเงินในหมายเหตุ 5

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินตามกฎหมายที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินตามกฎหมายฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง และการตีความมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง ซึ่งมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561 และเกี่ยวข้องกับบริษัท โดยการปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท

บริษัทไม่ได้นำมาตราฐานการรายงานทางการเงินใหม่และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีการปรับปรุง ซึ่งมีผลบังคับใช้ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2562 และวันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2563 มาถือปฏิบัติก่อนวันบังคับใช้ ผู้บริหารของบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบของการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาใช้

2.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ในงบกระแสเงินสด เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทจ่ายคืนเมื่อทวงถาม เงินลงทุนระยะสั้นอื่นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีอายุไม่เกินสามเดือนนับจากวันที่ได้มา

2.4 เงินลงทุนระยะสั้น

บริษัทมีเงินลงทุนระยะสั้น 2 ประเภท คือ เงินลงทุนเพื่อค้า และเงินฝากประจำที่มีอายุมากกว่าสามเดือน การจัดประเภทขึ้นอยู่กับจุดมุ่งหมายของเงินลงทุน ฝ่ายบริหารจะเป็นผู้กำหนดการจัดประเภทที่เหมาะสมสำหรับเงินลงทุน ณ เวลาลงทุนและทบทวนการจัดประเภทเป็นระยะ

เงินลงทุนทั้ง 2 ประเภทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งหมายถึงมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ให้ไปเพื่อให้ได้มาซึ่งเงินลงทุนนั้นรวมทั้งค่าใช้จ่ายในการทำรายการ

เงินลงทุนเพื่อค้าวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยมูลค่ายุติธรรม รายการกำไรและขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของเงินลงทุนเพื่อค้ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เงินฝากประจำที่มีอายุมากกว่าสามเดือนวัดมูลค่าภายหลังการได้มาด้วยวิธีราคาทุนหักด้วยค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

บริษัทจะทดสอบค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าเงินลงทุนนั้นอาจมีค่าเผื่อการด้อยค่าเกิดขึ้น หากราคาตามบัญชีของเงินลงทุนสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะบันทึกรายการขาดทุนจากค่าเผื่อการด้อยค่ารวมไว้ในกำไรหรือขาดทุน

ในการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตามบัญชีของเงินลงทุนนั้นจะบันทึกรวมอยู่ในกำไรหรือขาดทุน กรณีที่จำหน่ายเงินลงทุนที่ถือไว้ในตราสารหนี้หรือตราสารทุนชนิดเดียวกันออกไปบางส่วน ราคาตามบัญชีของเงินลงทุนที่จำหน่ายจะกำหนดโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักด้วยราคาตามบัญชีจากจำนวนทั้งหมดที่ถือไว้

2.5 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่าตามใบแจ้งหนี้ และจะวัดมูลค่าต่อมาด้วยจำนวนเงินที่เหลืออยู่หักด้วยค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญซึ่งประมาณจากการสอบทานยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี ค่าเผ่อนี้สงสัยจะสูญหมายถึงผลต่างระหว่างราคาตามบัญชีของลูกหนี้การค้าเปรียบเทียบกับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากลูกหนี้การค้า หนี้สูญที่เกิดขึ้นจะรับรู้ไว้ในกำไรหรือขาดทุนโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของค่าใช้จ่ายในการบริหาร

2.6 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย ห่วงชุดซื้อมาเพื่อขาย คอนโดมิเนียมซื้อมาเพื่อขาย และสินค้าคงเหลือสำหรับธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-Commerce) แสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่าราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธีเฉพาะเจาะจง ต้นทุนของการซื้อประกอบด้วยราคาซื้อ และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการซื้อสินค้านั้น เช่น ค่าอากรขาเข้าและค่าขนส่ง หักด้วยส่วนลดที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ส่วนยอมให้หรือเงินที่ได้รับคืน มูลค่าสุทธิที่จะได้รับประมาณจากราคาปกติที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้สินค้านั้นสำเร็จรวมถึงค่าใช้จ่ายในการขาย บริษัทบันทึกบัญชีค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าเก่า ล้าสมัย หรือเสื่อมคุณภาพเท่าที่จำเป็น

2.7 ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสม ต้นทุนเริ่มแรกจะรวมต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินทรัพย์นั้น

ต้นทุนที่เกิดขึ้นภายหลังจะรวมอยู่ในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือรับรู้แยกเป็นอีกสินทรัพย์หนึ่งตามความเหมาะสม เมื่อต้นทุนนั้นเกิดขึ้นและคาดว่าจะให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตแก่บริษัทและต้นทุนดังกล่าวสามารถวัดมูลค่าได้อย่างน่าเชื่อถือ มูลค่าตามบัญชีของชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดรายการออก สำหรับค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษาอื่น ๆ บริษัทจะรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์คำนวณโดยใช้วิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาทุนแต่ละชนิดตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่ประมาณการไว้ของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ส่วนปรับปรุงอาคาร	20 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี

ทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทได้มีการทบทวนและปรับปรุงมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ให้เหมาะสม

ในกรณีที่มูลค่าตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน มูลค่าตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทันที (หมายเหตุ 2.10)

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และจะรับรู้บัญชีในกำไรหรือขาดทุน

2.8 สิทธิประโยชน์ไม่มีตัวตน

โปรแกรมคอมพิวเตอร์

ต้นทุนที่ใช้ในการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการพัฒนาที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการออกแบบและทดสอบโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลักษณะเฉพาะเจาะจงซึ่งบริษัทเป็นผู้ดูแลจะรับรู้เป็นสิทธิประโยชน์ไม่มีตัวตนเมื่อเป็นไปตามข้อกำหนดทุกข้อดังนี้

- มีความเป็นไปได้ทางเทคนิคที่กิจการจะทำโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้เสร็จสมบูรณ์เพื่อนำมาใช้ประโยชน์หรือขายได้
- ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะทำโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้เสร็จสมบูรณ์และนำมาใช้ประโยชน์หรือขาย
- กิจการมีความสามารถที่จะนำโปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นมาใช้ประโยชน์หรือขาย
- สามารถแสดงว่าโปรแกรมคอมพิวเตอร์นั้นให้ผลประโยชน์ทางเศรษฐกิจในอนาคตอย่างไร
- มีความสามารถในการจัดหาทรัพยากรด้านเทคนิค ด้านการเงิน และด้านอื่นได้เพียงพอที่จะนำมาใช้เพื่อทำให้การพัฒนาเสร็จสิ้นสมบูรณ์ และนำโปรแกรมคอมพิวเตอร์มาใช้ประโยชน์หรือนำมาขายได้
- กิจการมีความสามารถที่จะวัดมูลค่าของรายจ่ายที่เกี่ยวข้องกับโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่เกิดขึ้นในระหว่างการพัฒนาได้อย่างน่าเชื่อถือ

ต้นทุนโดยตรงที่รับรู้เป็นส่วนหนึ่งของโปรแกรมคอมพิวเตอร์ จะรวมถึงต้นทุนพนักงานที่ทำงานในทีมพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องในจำนวนเงินที่เหมาะสม

ต้นทุนการพัฒนาอื่นที่ไม่เข้าเงื่อนไขเหล่านี้จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาหากก่อนหน้านี้รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายไปแล้ว จะไม่รับรู้เป็นสิทธิประโยชน์ไม่มีตัวตนในเวลาภายหลัง

ต้นทุนในการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์จะรับรู้เป็นสิทธิประโยชน์และตัดจำหน่ายโดยใช้วิธีเส้นตรง ตลอดอายุการให้ประโยชน์ตามประมาณการ 3 - 5 ปี

2.9 สิทธิการเช่า

รายจ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิการเช่า บันทึกเป็นสิทธิประโยชน์และตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุการเช่า เป็นระยะเวลา 30 ปี

2.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

สินทรัพย์ที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่ชัด (เช่น ค่าความนิยม) ซึ่งไม่มีการตัดจำหน่ายจะถูกทดสอบการด้อยค่าเป็นประจำทุกปี สินทรัพย์อื่นที่มีการตัดจำหน่ายจะมีการทบทวนการด้อยค่า เมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์บ่งชี้ว่าราคาตามบัญชีอาจสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าจะรับรู้เมื่อราคาตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งหมายถึงจำนวนที่สูงกว่าระหว่างมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายเทียบกับมูลค่าจากการใช้ สินทรัพย์จะถูกจัดเป็นหน่วยที่เล็กที่สุดที่สามารถแยกออกมาได้เพื่อวัตถุประสงค์ของการประเมินการด้อยค่า สินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากค่าความนิยมซึ่งรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าไปแล้ว จะถูกประเมินความเป็นไปได้ที่จะกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า ณ วันสิ้นรอบระยะเวลา

2.11 สัญญาเช่าระยะยาว

กรณีที่บริษัทเป็นผู้เช่า

สัญญาเช่าระยะยาวเพื่อเช่าสินทรัพย์ซึ่งผู้ให้เช่าเป็นผู้รับความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเป็นส่วนใหญ่ สัญญาเช่านั้นถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน เงินที่ต้องจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดังกล่าว สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้รับจากผู้ให้เช่า จะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

สัญญาเช่ายานพาหนะซึ่งผู้เช่าเป็นผู้รับความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน ซึ่งจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่า หรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า

จำนวนเงินที่ต้องจ่ายดังกล่าวจะปันส่วนระหว่างหนี้สินและค่าใช้จ่ายทางการเงินเพื่อให้ได้อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อหนี้สินคงค้างอยู่ โดยพิจารณาแยกแต่ละสัญญา ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่าเพื่อให้อัตราดอกเบี้ยแต่ละงวดเป็นอัตราคงที่สำหรับยอดคงเหลือของหนี้สินที่เหลืออยู่ สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่าหรืออายุของสัญญาเช่า แล้วแต่ระยะเวลาใดจะน้อยกว่า

กรณีที่บริษัทเป็นผู้ให้เช่า

สินทรัพย์ที่ให้เช่าตามสัญญาเช่าดำเนินงานรวมแสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงินในส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ และตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ด้วยเกณฑ์เดียวกันกับรายการส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ของบริษัทซึ่งมีลักษณะคล้ายคลึงกัน รายได้ค่าเช่า (สุทธิจากสิ่งตอบแทนจูงใจที่ได้จ่ายให้แก่ผู้เช่า) รับรู้ด้วยวิธีเส้นตรงตลอดช่วงเวลาการให้เช่า

2.12 เงินกู้ยืม

เงินกู้ยืมรับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น เงินกู้ยืมวัดมูลค่าในเวลาต่อมาด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ผลต่างระหว่างเงินที่ได้รับ (หักด้วยต้นทุนการจัดทำรายการที่เกิดขึ้น) เมื่อเทียบกับมูลค่าที่จ่ายคืนเพื่อชำระหนี้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนตลอดช่วงเวลาการกู้ยืม

ค่าธรรมเนียมที่จ่ายไปเพื่อให้ได้เงินกู้มาจะรับรู้เป็นต้นทุนการจัดทำรายการเงินกู้ในกรณีที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้วงเงินกู้บางส่วนหรือทั้งหมด ในกรณีนี้ค่าธรรมเนียมจะรอการรับรู้จนกระทั่งมีการถอนเงิน หากไม่มีหลักฐานที่มีความเป็นไปได้ที่จะใช้วงเงินบางส่วนหรือทั้งหมดค่าธรรมเนียมจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าสำหรับการให้บริการสภาพคล่องและจะตัดจำหน่ายตามระยะเวลาของวงเงินกู้ที่เกี่ยวข้อง

เงินกู้ยืมจัดประเภทเป็นหนี้สินหมุนเวียนเมื่อบริษัทไม่มีสิทธิอันปราศจากเงื่อนไขให้เลื่อนชำระหนี้ออกไปอีกเป็นเวลานานไม่น้อยกว่า 12 เดือน นับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

2.13 ภาษีเงินได้งวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ยกเว้นส่วนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือรายการที่รับรู้โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น ในกรณีนี้ภาษีเงินได้ต้องรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นตามลำดับ

ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันคำนวณจากอัตราภาษีตามกฎหมายภาษีที่มีผลบังคับใช้อยู่ หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงานในประเทศที่บริษัทต้องดำเนินงานอยู่และเกิดรายได้เพื่อเสียภาษี ผู้บริหารจะประเมินสถานะของการยื่นแบบแสดงรายการภาษีเป็นงวดๆ ในกรณีที่มีสถานการณ์ที่การนำกฎหมายภาษี ไปปฏิบัติขึ้นอยู่กับการตีความ และจะตั้งประมาณการค่าใช้จ่ายภาษีที่เหมาะสมจากจำนวนที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภาษีแก่หน่วยงานจัดเก็บ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ตามวิธีหนี้สิน เมื่อเกิดผลต่างชั่วคราวระหว่างฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน และราคาตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบการเงิน

อย่างไรก็ตาม บริษัทจะไม่รับรู้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากการรับรู้เริ่มแรกของรายการสินทรัพย์หรือรายการหนี้สินที่เกิดจากรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจ และ ณ วันที่เกิดรายการ รายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรหรือขาดทุนทั้งทางบัญชีหรือทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีคำนวณจากอัตราภาษี (และกฎหมายภาษีอากร) ที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่ว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน และคาดว่าอัตราภาษีดังกล่าวจะนำไปใช้เมื่อสินทรัพย์ภาษีเงินได้ รอดตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องได้รับประโยชน์ หรือหนี้สินภาษีเงินได้รอดตัดบัญชีได้มีการจ่ายชำระ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีจะรับรู้หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะนำจำนวนผลต่างชั่วคราวนั้นมาใช้ประโยชน์

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะแสดงหักกลบกันก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน และทั้งสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกี่ยวข้องกับภาษีเงินได้ที่ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันโดยการเรียกเก็บเป็นหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกันซึ่งตั้งใจจะจ่ายหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิ

2.14 ผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทได้จัดให้มีโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานในหลายรูปแบบ บริษัทมีทั้งโครงการสมทบเงินและโครงการผลประโยชน์

บริษัทรับรู้หนี้สิน ค่าใช้จ่ายสำหรับโบนัส และรับรู้ประมาณการผลประโยชน์ เมื่อมีการระงับตามกฎหมาย หรือตามประเพณีปฏิบัติในอดีต ซึ่งก่อให้เกิดการระงับจากการอนุมาน

สำหรับโครงการสมทบเงินบริษัทจะจ่ายเงินสมทบให้กองทุนในจำนวนเงินที่คงที่ บริษัทไม่มีภาระผูกพันทางกฎหมายหรือภาระผูกพันจากการอนุมานที่จะต้องจ่ายเงินเพิ่มเมื่อได้มีการจ่ายเงินสมทบไปแล้ว ถึงแม้กองทุนไม่มีสินทรัพย์เพียงพอที่จะจ่ายให้พนักงานทั้งหมดสำหรับการให้บริการจากพนักงานทั้งในอดีตและปัจจุบัน บริษัทจะจ่ายสมทบให้กับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอกตามเกณฑ์และข้อกำหนดของพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 เงินสมทบจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานเมื่อถึงกำหนดชำระ สำหรับเงินสมทบจ่ายล่วงหน้าจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์จนกว่าจะมีการได้รับเงินคืนหรือหักออกเมื่อครบกำหนดจ่าย

สำหรับโครงการผลประโยชน์ คือ โครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่ใช่โครงการสมทบเงิน ซึ่งจะกำหนดจำนวนเงินผลประโยชน์ที่พนักงานจะได้รับเมื่อเกษียณอายุ โดยส่วนใหญ่จะขึ้นอยู่กับหลายปัจจัย เช่น อายุ จำนวนปีที่ให้บริการ และค่าตอบแทน

หนี้สินสำหรับโครงการผลประโยชน์จะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงานหักด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์โครงการ ภาระผูกพันนี้คำนวณโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยอิสระทุกปี ด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ ซึ่งมูลค่าปัจจุบันของโครงการผลประโยชน์จะประมาณโดยการคิดลดกระแสเงินสดออกในอนาคต โดยใช้อัตราผลตอบแทนในตลาดของพันธบัตรรัฐบาล ซึ่งเป็นสกุลเงินเดียวกับสกุลเงินที่จะจ่ายภาระผูกพัน และวันครบกำหนดใกล้เคียงกับระยะเวลาที่ต้องชำระภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ

2.14 ผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

กำไรและขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ที่เกิดขึ้นจากการปรับปรุงจากประสบการณ์หรือการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติฐานจะต้องรับรู้ในส่วนของเจ้าของผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นในงวดที่เกิดขึ้น และได้รวมอยู่ในกำไรสะสมในงบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของเจ้าของ

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

2.15 ประเมินการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีการผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่จัดทำไว้ อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งการชำระภาระผูกพันนั้นมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะส่งผลให้บริษัทต้องสูญเสียทรัพยากรออกไป และประมาณการจำนวนที่ต้องจ่ายได้อย่างน่าเชื่อถือ

บริษัทจะวัดมูลค่าของจำนวนประมาณการหนี้สิน โดยใช้มูลค่าปัจจุบันของรายจ่ายที่คาดว่าจะต้องนำมาจ่ายชำระภาระผูกพัน โดยใช้อัตราก่อนภาษีซึ่งสะท้อนถึงการประเมินสถานการณ์ตลาดในปัจจุบันของมูลค่าของเงินตามเวลาและความเสี่ยงเฉพาะของหนี้สินที่กำลังพิจารณาอยู่ การเพิ่มขึ้นของประมาณการหนี้สินเนื่องจากมูลค่าของเงินตามเวลาจะรับรู้เป็นดอกเบี้ยจ่าย

2.16 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ที่ชำระด้วยตราสารทุน บริษัทจะวัดมูลค่าสินค้าหรือบริการที่ได้รับและการเพิ่มขึ้นของส่วนของเจ้าของที่เกี่ยวข้องโดยตรง ด้วยมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ออกให้ ณ วันที่บริษัทได้รับสินค้าหรือคู่สัญญาได้ให้บริการ ถ้าสิ่งตอบแทนที่บริษัทได้รับสามารถระบุได้ (ถ้ามี) มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ออกโดยปกติสถานการณ์ดังกล่าวแสดงให้เห็นว่ามีสิ่งตอบแทนอื่นที่บริษัทได้รับ บริษัทจะวัดมูลค่าของสินค้าหรือบริการที่ไม่สามารถระบุได้ที่ได้รับด้วยผลแตกต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรมของการจ่ายชำระโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์และมูลค่ายุติธรรมของสินค้าหรือบริการที่สามารถระบุได้ที่ได้รับมา (หรือที่จะได้รับ) ทั้งนี้บริษัทจะวัดมูลค่าของสินค้าหรือบริการที่ไม่สามารถระบุได้ที่ได้รับมา ณ วันที่ให้สิทธิ

2.17 ทุนเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจะจัดประเภทไว้เป็นส่วนหนึ่งของเจ้าของ ต้นทุนที่เพิ่มขึ้นเกี่ยวกับการออกหุ้นใหม่หรือสิทธิในการซื้อขายหุ้นที่จ่ายออกไปโดยแสดงรายการดังกล่าวด้วยจำนวนเงินสุทธิจากภาษีไว้เป็นรายการหักในส่วนของเจ้าของ โดยนำไปหักจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับจากการออกตราสารทุนดังกล่าว

2.18 การรับรู้รายได้

รายได้ประกอบด้วยมูลค่ายุติธรรมที่จะได้รับการขายสินค้าและบริการซึ่งเกิดขึ้นจากกิจกรรมตามปกติของบริษัท รายได้จะแสดงด้วยจำนวนเงินสุทธิจากภาษีขาย เงินคืนและส่วนลด รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อผู้ซื้อได้รับโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของ รายได้จากการให้บริการแก่ลูกค้ารับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้ดอกเบี้ยต้องรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยพิจารณาจากอัตราดอกเบี้ยของช่วงเวลาจนถึงวันครบอายุ และพิจารณาจากจำนวนเงินต้นที่เป็นยอดคงเหลือในบัญชี สำหรับการบันทึกค่ารับของบริษัท

รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

2.19 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือ คณะกรรมการบริษัทที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

3 การจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

3.1 ปิจัยความเสี่ยงทางการเงิน

กิจกรรมของบริษัทย่อมมีความเสี่ยงทางการเงินที่หลากหลายซึ่งได้แก่ ความเสี่ยงจากตลาด (รวมถึงความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ความเสี่ยงด้านมูลค่ายุติธรรมอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ย ความเสี่ยงด้านกระแสเงินสดอันเกิดจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงด้านราคา) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ และความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง แผนการจัดการความเสี่ยงโดยรวมของบริษัทจึงมุ่งเน้นความผันผวนของตลาดการเงินและแสวงหาวิธีการลดผลกระทบที่ทำให้เสียหายต่อผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัทให้เหลือน้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้

3.1.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเกิดขึ้นจากความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัท ซึ่งบริษัทมีความเสี่ยงเป็นปกติจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตาม บริษัทพิจารณาว่าไม่จำเป็นต้องใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว เนื่องจากฝ่ายบริหารเชื่อว่าความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตจะไม่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานอย่างเป็นสาระสำคัญ

3.1.2 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ บริษัทมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ขายสินค้าและให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสม บริษัทมีนโยบายจำกัดวงเงินธุรกรรมการให้สินเชื่อกับสถาบันการเงินแต่ละแห่งอย่างเหมาะสม

3.1.3 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

จำนวนเงินสดที่มีอย่างเพียงพอและเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่มีตลาดรองรับย่อมแสดงถึงการจัดการความเสี่ยงของสภาพคล่องอย่างรอบคอบ ความสามารถในการหาแหล่งเงินทุนแสดงให้เห็นได้จากการที่มีวงเงินอำนวยความสะดวกในการกู้ยืมที่ได้มีการตกลงไว้แล้วอย่างเพียงพอ ส่วนงานบริหารเงินของบริษัทได้ตั้งเป้าหมายว่าจะใช้ความยืดหยุ่นในการระดมเงินทุนโดยการรักษาวงเงินสินเชื่อที่ตกลงไว้ให้เพียงพอที่จะหามาได้เนื่องจากลักษณะธรรมชาติของธุรกิจที่เป็นฐานของบริษัทที่มีพลวัตเปลี่ยนแปลงได้

3.2 เครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการที่แสดงในงบแสดงฐานะทางการเงินประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนระยะสั้น ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น และเงินลงทุนเพื่อขาย หนี้สินทางการเงินของบริษัทที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะทางการเงินประกอบด้วย เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน นโยบายการบัญชีเฉพาะสำหรับรายการแต่ละรายการได้เปิดเผยแยกไว้ในแต่ละหัวข้อที่เกี่ยวข้อง

ราคาตามบัญชีของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน มีมูลค่าใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

การประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนระยะสั้น ถูกเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมในหมายเหตุ 4

4 การประมาณมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินเปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่เกี่ยวข้อง

(ก) เครื่องมือทางการเงินในระดับที่ 1

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องอ้างอิงจากราคาเสนอซื้อขาย ณ วันที่ในงบการเงิน ตลาดจะถือเป็นตลาดที่มีสภาพคล่องเมื่อราคาเสนอซื้อขายมีพร้อมและสม่ำเสมอ และราคาร้านแสดงถึงรายการในตลาดที่เกิดขึ้นจริงอย่างสม่ำเสมอ ในราคาซึ่งคู่สัญญาซึ่งเป็นอิสระจากกันพึงกำหนดในการซื้อขาย (Arm's length basis) ราคาเสนอซื้อขายที่ใช้สำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่ถือโดยบริษัทได้แก่ราคาเสนอซื้อปัจจุบัน เครื่องมือทางการเงินนี้รวมอยู่ในระดับที่ 1

(ข) เครื่องมือทางการเงินในระดับที่ 2

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่ไม่ได้มีการซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องวัดมูลค่าโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าซึ่งใช้ประโยชน์สูงสุดจากข้อมูลในตลาดที่สังเกตได้ที่มีอยู่และอ้างอิงจากประมาณการของกิจการเองมาใช้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้ ถ้าข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญทั้งหมดในการวัดมูลค่ายุติธรรมได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ เครื่องมือนี้จะรวมอยู่ในระดับที่ 2 โดยเทคนิคเฉพาะในการประเมินมูลค่าที่ใช้ในการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินใช้มูลค่าสินทรัพย์สุทธิต่อหน่วยจากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน

(ค) เครื่องมือทางการเงินในระดับที่ 3

ถ้าข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญข้อใดข้อหนึ่งหรือมากกว่าไม่ได้มาจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาด เครื่องมือนี้จะรวมอยู่ในระดับที่ 3

ไม่มีรายการโอนระหว่างระดับที่ 1 และระดับที่ 2 ของลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรมในระหว่างปี

5 ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ ได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

บริษัทมีการประมาณการทางบัญชี และใช้ข้อสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์ในอนาคต ผลของประมาณการทางบัญชีอาจไม่ตรงกับผลที่เกิดขึ้นจริง ประเมินการทางบัญชีที่สำคัญและข้อสมมติฐานที่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญที่อาจเป็นเหตุให้เกิดการปรับปรุงยอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินในรอบระยะเวลาบัญชีหน้า มีดังนี้

5.1) ส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ผู้บริหารเป็นผู้ประมาณการอายุการใช้งานและมูลค่าคงเหลือสำหรับส่วนปรับปรุงอาคาร อุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ซึ่งอายุการใช้งานของสินทรัพย์ส่วนใหญ่จะพิจารณาจากอายุการใช้งานเชิงเทคนิคและประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ โดยผู้บริหารจะมีการทบทวนค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่ายเมื่ออายุการใช้งานและมูลค่าคงเหลือมีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อนอย่างเป็นสาระสำคัญ หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งาน โดยการขายหรือเลิกใช้

5.2) ประมาณการการด้อยค่าของสินทรัพย์

ผู้บริหารทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์เมื่อมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์บ่งชี้ ตามที่ได้กล่าวในหมายเหตุ 2.10

5.3) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวบางรายการซึ่งมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษี โดยการประมาณการของผู้บริหาร ซึ่งมีข้อสมมติฐานจากการคาดการณ์ผลกำไรที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอนาคต และปรับปรุงด้วยปัจจัยความผันผวนภายนอกอย่างอื่นที่คาดว่าจะกระทบต่อประมาณผลกำไรที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รวมทั้งการพิจารณาการใช้ผลขาดทุนทางภาษีในอดีต ซึ่งผู้บริหารได้พิจารณาด้วยหลักความระมัดระวังรอบคอบ

5.4) การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

ผู้บริหารประมาณมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ออกให้ ณ วันที่วัดมูลค่า โดยอ้างอิงกับราคาตลาดของตราสารทุน และบันทึกมูลค่าต่ำกว่าของมูลค่าสินค้าหรือบริการที่ได้รับกับมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุน เป็นรายจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์และส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ในจำนวนเดียวกัน ตามที่ได้กล่าวในหมายเหตุ 2.16

6 การจัดการความเสี่ยงในส่วนของคุณ

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทุนของบริษัทนั้นเพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องของบริษัท เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสมเพื่อลดต้นทุนของเงินทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น การคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้สิน

7 ข้อมูลตามส่วนงาน

บริษัทดำเนินกิจการใน 3 ส่วนงานหลัก คือ ส่วนงานธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ ส่วนงานธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-Commerce) ซึ่งรวมถึง การซื้อขายสินค้าและบริการออนไลน์ภายใต้ชื่อ เอปี้ฟ้อยท์ การให้บริการทางการเงินผ่าน WeChat และ Alipay (E-Payment) และส่วนงานให้เช่าอสังหาริมทรัพย์และให้บริการสาธารณูปโภค

พ.ศ. 2561				
ส่วนงานธุรกิจอสังหาริมทรัพย์	ส่วนงานธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์	ส่วนงานธุรกิจให้เช่าและให้บริการสาธารณูปโภค	รวม	
บาท	บาท	บาท	บาท	
รายได้	800,000,000	9,212,868	23,881,345	833,094,213
ขาดทุนจากการด้อยค่า (หมายเหตุ 13, 14, 15)	-	(9,725,956)	(84,481,933)	(94,207,889)
ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน	(55,215,789)	(5,977,497)	(84,641,976)	(145,835,262)
ต้นทุนที่ไม่สามารถปันส่วนได้				(120,590,054)
ขาดทุนจากการดำเนินงาน				(266,425,316)
รายได้อื่น				11,752,554
ต้นทุนทางการเงิน				(42,797,686)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้				(297,470,448)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(21,890,849)
ขาดทุนสุทธิสำหรับปี				(319,361,297)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561				
สินค้าคงเหลือ (หมายเหตุ 11)	-	250,058	-	250,058
ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (หมายเหตุ 13)				4,988,719
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (หมายเหตุ 14)				1,953,644
สินทรัพย์ที่ยังไม่ได้ปันส่วน				205,805,614
สินทรัพย์ทั้งสิ้น				212,998,035

ข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงาน จำแนกตามส่วนงานทางธุรกิจของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 ตามลำดับ แสดงดังตารางต่อไปนี้

	พ.ศ. 2560			รวม บาท
	ส่วนงานธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์ บาท	ส่วนงานธุรกิจ พาณิชย์ อิเล็กทรอนิกส์ บาท	ส่วนงานธุรกิจ ให้เช่าและให้บริการ สาธารณูปโภค บาท	
รายได้	54,000,000	4,692,407	26,205,436	84,897,843
ขาดทุนจากการด้อยค่า (หมายเหตุ 15)	-	-	(9,884,641)	(9,884,641)
ผลการดำเนินงานตามส่วนงาน	67,751	(1,802,025)	(62,146,577)	(63,880,851)
ต้นทุนที่ไม่สามารถปันส่วนได้				(61,516,311)
ขาดทุนจากการดำเนินงาน				(125,397,162)
รายได้อื่น				693,234
ต้นทุนทางการเงิน				(43,486,667)
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้				(168,190,595)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้				(773,989)
ขาดทุนสุทธิสำหรับปี				(168,964,584)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560				
สินค้าคงเหลือ (หมายเหตุ 11)	776,099,221	181,811	-	776,281,032
ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (หมายเหตุ 13)				28,886,764
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (หมายเหตุ 14)				16,611,420
สินทรัพย์ที่ยังไม่ได้ปันส่วน				170,846,395
สินทรัพย์ทั้งสิ้น				992,625,611

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

บริษัทมีรายได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 จากลูกค้ารายใหญ่จากส่วนงานธุรกิจอสังหาริมทรัพย์จำนวน 800 ล้านบาท

8 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
เงินสดในมือ	35,724	32,646
เงินฝากธนาคารประเภทเมื่อทวงถาม	12,523,500	13,134,473
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	12,559,224	13,167,119

เงินฝากธนาคารประเภทเมื่อทวงถามเป็นเงินฝากออมทรัพย์และกระแสรายวันมีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงอยู่ที่ร้อยละ 0.20 - 1.30 ต่อปี (พ.ศ. 2560 : ร้อยละ 0.20 - 0.63 ต่อปี)

9 เงินลงทุนระยะสั้น

รายการเคลื่อนไหวของเงินลงทุนระยะสั้นระหว่างปีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	เงินลงทุนเพื่อค้า	เงินฝากประจำ ที่ครบกำหนด ภายใน 1 ปี	เงินลงทุนเพื่อขาย	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	-	-	107,586,778	107,586,778
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	-	20,000,000	20,000,000
การจำหน่ายออกไป	-	-	(127,157,335)	(127,157,335)
ขาดทุนจากการตีมูลค่ายุติธรรม	-	-	(429,443)	(429,443)
วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	-	-	-	-
การซื้อเพิ่มขึ้น	105,000,000	51,033,472	-	156,033,472
การจำหน่ายออกไป	(44,919,418)	-	-	(44,919,418)
กำไรจากการตีมูลค่ายุติธรรม	143,452	-	-	143,452
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	60,224,034	51,033,472	-	111,257,506

มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนระยะสั้นมีรายละเอียดดังนี้

	เงินฝากประจำ ที่ครบกำหนด			รวม
	เงินลงทุนเพื่อค้า	ภายใน 1 ปี	เงินลงทุนเพื่อขาย	
	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561				
ราคาทุน	60,080,582	51,033,472	-	111,114,054
กำไรจากการตีมูลค่ายุติธรรม	143,452	-	-	143,452
มูลค่ายุติธรรม	60,224,034	51,033,472	-	111,257,506

เงินลงทุนเพื่อค้า

การวัดมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนเพื่อค้าอ้างอิงจากมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (Net Asset Value) ต่อหนึ่งหน่วยลงทุน ณ วันทำการสุดท้ายของวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่ายุติธรรมนี้ถูกจัดอยู่ในระดับที่ 1 ของลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

เงินฝากประจำที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัทมีเงินฝากประจำกับสถาบันการเงินส่วนที่ไม่คิดการระงับที่มิอาจตั้งแต่วันฝากจนถึงวันครบกำหนดอยู่ระหว่าง 6 ถึง 12 เดือนและมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.9 - 1.7 ต่อปี

10 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ลูกหนี้การค้า	1,484,354	1,040,530
ลูกหนี้การค้า - ระบบการชำระเงินแบบอิเล็กทรอนิกส์	4,975,400	66,672,052
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(268,830)	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	6,190,924	67,712,582
ลูกหนี้อื่น	374,826	470,504
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (หมายเหตุ 15)	1,323,456	3,849,889
อื่นๆ	217,284	374,146
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8,106,490	72,407,121

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 สามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ไม่เกิน 3 เดือน	6,124,130	67,301,767
3 - 6 เดือน	130,589	43,303
6 - 12 เดือน	3,000	348,986
เกินกว่า 12 เดือน	202,035	18,526
รวมลูกหนี้การค้า	6,459,754	67,712,582
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(268,830)	-
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	6,190,924	67,712,582

11 สินค้าคงเหลือ

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
คอนโดมิเนียมซื้อมาเพื่อขาย	-	776,099,221
สินค้าซื้อมาขายไป (สินค้าพาณิชยอิเล็กทรอนิกส์)	250,058	904,282
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้าพาณิชยอิเล็กทรอนิกส์	-	(722,471)
รวมสินค้าคงเหลือ	250,058	776,281,032

ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายและรวมอยู่ในต้นทุนขายเป็นจำนวน 781,552,248 บาท (พ.ศ. 2560 : 48,838,729 บาท)

คอนโดมิเนียมซื้อมาเพื่อขาย

ตามมติการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2559 เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน พ.ศ. 2559 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท ออคิด วิลล์ จำกัด มูลค่า 705 ล้านบาท ซึ่งมีราคาทุนเดิม 25.43 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2559 บริษัทได้จดทะเบียนรับโอนกรรมสิทธิ์ในที่ดินและอาคารจากบริษัท ออคิด วิลล์ จำกัด รวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 708.93 ล้านบาท (รวมค่าธรรมเนียมที่เกี่ยวข้อง) ซึ่งบริษัทบันทึกเป็นคอนโดมิเนียมซื้อมาเพื่อขาย

เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน พ.ศ. 2559 บริษัท (ผู้รับโอน) ได้ترحองจ่ายค่าภาษีเงินได้และภาษีธุรกิจเฉพาะให้กับบริษัท ออคิต วิลล์ จำกัด (ผู้โอน) จำนวน 30.16 ล้านบาท ซึ่งมีข้อตกลงให้ชำระคืนเมื่อบริษัท ออคิต วิลล์ จำกัด ได้รับเงินคืนภาษีจากรายการเข้าซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมดจากกรมสรรพากร ทั้งนี้ บริษัทได้รับหนังสือแจ้งการได้รับสิทธิการยกเว้นภาษีอากรจากการควบเข้ากันหรือโอนกิจการทั้งหมดให้แก่กันจากผู้มีอำนาจลงนามของสำนักงานสรรพากรพื้นที่ของผู้รับโอนเมื่อวันที่ 19 ตุลาคม พ.ศ. 2559 และเมื่อบริษัท ออคิต วิลล์ จำกัด ได้รับเงินคืนจากภาษีดังกล่าวและชำระบัญชีแล้วเสร็จจะนำเงินดังกล่าวส่งคืนแก่บริษัท อย่างไรก็ตามผู้มีอำนาจลงนามของสำนักงานสรรพากรพื้นที่ของผู้โอน กำลังพิจารณาคืนเงินดังกล่าวให้แก่ บริษัท ออคิต วิลล์ จำกัด ทั้งนี้ผู้บริหารคาดว่าจะได้รับเงินคืนภาษีจากรายการดังกล่าวภายในไตรมาสที่ 2 ของปี พ.ศ. 2562

ณ วันที่ 23 มีนาคม พ.ศ. 2561 บริษัทได้ทำสัญญาจะซื้อจะขายโครงการ ABOVE 39 คอนโดมิเนียมซึ่งได้รับโอนจากการโอนกิจการทั้งหมดของ บริษัท ออคิต วิลล์ จำกัด ในราคา 800 ล้านบาท แก่บริษัทแห่งหนึ่ง โดยได้โอนกรรมสิทธิ์แล้วเสร็จในวันที่ 29 สิงหาคม พ.ศ. 2561 บริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายในการโอนกรรมสิทธิ์และภาษีธุรกิจเฉพาะ ทำให้เกิดผลขาดทุนสุทธิก่อนภาษีเงินได้เป็นจำนวน 56.28 ล้านบาท ทั้งนี้ บริษัทได้นำเงินจากการขายโครงการ ABOVE 39 คอนโดมิเนียม ไปชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินพร้อมดอกเบี้ยจำนวน 447.40 ล้านบาท และส่วนที่เหลือใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท

12 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้ภาษีมูลค่าเพิ่ม

อื่น ๆ

รวมสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
บาท	บาท
7,609,487	7,884,633
2,611,812	2,758,729
10,221,299	10,643,362

13 ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

	ส่วนปรับปรุง อาคาร	อุปกรณ์	เครื่องคิดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560						
ราคาทุน	21,856,750	5,462,606	4,202,815	2,616,822	749,000	34,887,993
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(228,191)	(1,050,601)	(1,450,951)	(1,054,461)	-	(3,784,204)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	21,628,559	4,412,005	2,751,864	1,562,361	749,000	31,103,789
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่						
31 ธันวาคม พ.ศ. 2560						
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	21,628,559	4,412,005	2,751,864	1,562,361	749,000	31,103,789
การซื้อเพิ่มขึ้น	662,627	219,157	473,727	-	-	1,355,511
การโอนเข้า (ออก)	749,000	-	-	-	(749,000)	-
การจำหน่าย	-	-	(24,012)	-	-	(24,012)
ค่าเสื่อมราคา (หมายเหตุ 21)	(1,152,125)	(1,115,630)	(861,968)	(418,801)	-	(3,548,524)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	21,888,061	3,515,532	2,339,611	1,143,560	-	28,886,764
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560						
ราคาทุน	23,268,377	5,681,763	4,586,183	2,616,822	-	36,153,145
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(1,380,316)	(2,166,231)	(2,246,572)	(1,473,262)	-	(7,266,381)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	21,888,061	3,515,532	2,339,611	1,143,560	-	28,886,764
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่						
31 ธันวาคม พ.ศ. 2561						
ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	21,888,061	3,515,532	2,339,611	1,143,560	-	28,886,764
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	30,564	39,159	-	3,078,660	3,148,383
การจำหน่าย	-	-	(1)	-	-	(1)
ค่าเสื่อมราคา (หมายเหตุ 21)	(870,174)	(1,137,259)	(809,620)	(418,801)	-	(3,235,854)
การด้อยค่า (หมายเหตุ 15)	(21,017,887)	(1,801,108)	(991,578)	-	-	(23,810,573)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	-	607,729	577,571	724,759	3,078,660	4,988,719
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561						
ราคาทุน	23,268,377	5,712,327	4,601,136	2,616,822	3,078,660	39,277,322
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(2,250,490)	(3,303,490)	(3,031,987)	(1,892,063)	-	(10,478,030)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(21,017,887)	(1,801,108)	(991,578)	-	-	(23,810,573)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	-	607,729	577,571	724,759	3,078,660	4,988,719

ค่าเสื่อมราคาของส่วนปรับปรุงอาคารจำนวน 870,174 บาท (พ.ศ. 2560 : 1,152,125 บาท) ได้รวมอยู่ในต้นทุนจากการให้เช่าและ
บริการ และค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์อื่นจำนวน 2,365,680 บาท (พ.ศ. 2560 : 2,396,399 บาท) ได้รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร

สินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงินที่บริษัทเป็นผู้เช่าซึ่งรวมแสดงในรายการข้างต้นประกอบด้วยยานพาหนะ มีรายละเอียดดังนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ราคาทุนของสินทรัพย์ตามสัญญาเช่าการเงิน	2,616,822	2,616,822
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(1,892,063)	(1,473,262)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	724,759	1,143,560

14 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	โปรแกรมระหว่างการจัดตั้ง	รวม
	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560			
ราคาทุน	27,467,136	3,536,000	31,003,136
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(8,741,784)	-	(8,741,784)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	18,725,352	3,536,000	22,261,352

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

ราคาตามบัญชีต้นปี - สุทธิ	18,725,352	3,536,000	22,261,352
ค่าตัดจำหน่าย (หมายเหตุ 21)	(5,649,932)	-	(5,649,932)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	13,075,420	3,536,000	16,611,420

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560

ราคาทุน	27,467,136	3,536,000	31,003,136
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(14,391,716)	-	(14,391,716)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	13,075,420	3,536,000	16,611,420

	โปรแกรม คอมพิวเตอร์	โปรแกรม ระหว่างการจัดตั้ง	รวม
	บาท	บาท	บาท
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561			
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	13,075,420	3,536,000	16,611,420
การซื้อเพิ่มขึ้น	-	851,544	851,544
การโอนเข้า (ออก)	1,730,000	(1,730,000)	-
ค่าตัดจำหน่าย (หมายเหตุ 21)	(5,783,364)	-	(5,783,364)
การด้อยค่า	(7,400,956)	(2,325,000)	(9,725,956)
ราคาตามบัญชีปลายปี - สุทธิ	1,621,100	332,544	1,953,644
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561			
ราคาทุน	29,197,136	2,657,544	31,854,680
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(20,175,080)	-	(20,175,080)
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่า	(7,400,956)	(2,325,000)	(9,725,956)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,621,100	332,544	1,953,644

ค่าตัดจำหน่ายจำนวน 5,783,364 บาท (พ.ศ. 2560 : 5,649,932 บาท) ได้รวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร

15 สิทธิการเช่าจ่ายล่วงหน้า

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
สิทธิการเช่าจ่ายล่วงหน้า		
- รายการหมุนเวียน (หมายเหตุ 10)	2,581,423	2,581,423
- รายการไม่หมุนเวียน	70,128,667	48,364,734
	72,710,090	50,946,157
หัก ค่าเพื่อการด้อยค่าสิทธิการเช่า	(72,710,090)	(9,884,641)
รวมสิทธิการเช่าจ่ายล่วงหน้า	-	41,061,516

รายการเคลื่อนไหวของค่าสิทธิการเช่าจ่ายล่วงหน้าระหว่างปี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	41,061,516	37,627,580
การเพิ่มขึ้น	23,700,000	15,900,000
ค่าตัดจำหน่าย (หมายเหตุ 21)	(1,936,067)	(2,581,423)
การด้อยค่า	(62,825,449)	(9,884,641)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	41,061,516

ในระหว่างปี เนื่องจากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าและให้ใช้ประโยชน์ในที่ดิน ของอาคาร ABC World (“สัญญาเช่า”) อาจเกิดการด้อยค่าหรือไม่จากการที่อัตราการใช้ (Occupancy Rate) น้อยกว่าที่คาดไว้อย่างมีสาระสำคัญ บริษัทจึงได้ทำการประเมินการด้อยค่าจากข้อบ่งชี้ดังกล่าว และในวันที่ 14 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติการยกเลิกสัญญาเช่าดังกล่าวก่อนครบกำหนดเวลาตามสัญญาเช่า ผู้บริหารได้พิจารณารับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์เพิ่มทั้งจำนวนเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 84.48 ล้านบาท ในค่าใช้จ่ายในการบริหารเป็นจำนวน 5.07 ล้านบาท และต้นทุนจากการขายและให้บริการเป็นจำนวน 79.41 ล้านบาท ตามการปันส่วนพื้นที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและพื้นที่ให้เช่าช่วง ซึ่งได้รับรู้ค่าเพื่อการด้อยค่าเพิ่มในลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (หมายเหตุ 10) ส่วนปรับปรุงอาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (หมายเหตุ 13) และสิทธิการเช่าจ่ายล่วงหน้า เป็นจำนวน 2.58 ล้านบาท 21.66 ล้านบาท และ 60.24 ล้านบาท ตามลำดับ และได้กลับรายการหนี้สินอันเกิดขึ้นจากการปรับค่าเช่าด้วยวิธีเส้นตรง (หมายเหตุ 16) ทั้งจำนวน 54.09 ล้านบาท ในค่าใช้จ่ายในการบริหารเป็นจำนวน 3.25 ล้านบาท และต้นทุนจากการขายและให้บริการเป็นจำนวน 50.84 ล้านบาท ทั้งนี้รายการดังกล่าวเป็นรายการที่ไม่เป็นตัวเงินและไม่เกิดเป็นประจำ

นอกจากนี้สัญญาเช่าดังกล่าวเป็นสัญญาที่สร้างภาระ บริษัทจึงพิจารณารับรู้ประมาณการหนี้สินจากสัญญาเช่าที่สร้างภาระรวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 1.74 ล้านบาท ในค่าใช้จ่ายในการบริหารเป็นจำนวน 0.11 ล้านบาท และต้นทุนจากการขายและให้บริการเป็นจำนวน 1.63 ล้านบาท

ภายหลังจากการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทได้ย้ายสำนักงานใหญ่ไปยังสำนักงานใหม่ (หมายเหตุ 1) เป็นเหตุให้เกิดการด้อยค่าของส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ (หมายเหตุ 13) จำนวน 2.15 ล้านบาท โดยอ้างอิงจากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับจากต้นทุนหักค่าใช้จ่ายในการขาย และรับรู้ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร

16 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
เจ้าหนี้การค้า	1,031,411	1,567,723
เจ้าหนี้การค้า - ระบบการชำระเงินแบบอิเล็กทรอนิกส์	5,421,169	65,988,546
ค่าเช่าค้างจ่าย (หมายเหตุ 15)	-	41,061,516
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	11,025,612	9,490,487
รายได้รับล่วงหน้าค่าเอปชีฟ้อยท์	498,418	201,241
รายได้รับล่วงหน้า	1,366,177	265,647
เงินประกันผลงาน	-	3,091,963
เจ้าหนี้อื่น	653,949	508,763
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	19,996,736	122,175,886

17 เงินกู้ยืม

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
รายการหมุนเวียน		
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลภายนอก	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	431,541,494
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 24 ก)	-	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	732,252	341,805
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-
รวมเงินกู้ยืมหมุนเวียน	732,252	431,883,299
รายการไม่หมุนเวียน		
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	-	732,252
รวมเงินกู้ยืมไม่หมุนเวียน	-	732,252
รวมเงินกู้ยืม	732,252	432,615,551

การเคลื่อนไหวของเงินกู้ยืมในระหว่างปีแสดงไว้ดังต่อไปนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	431,541,494	485,327,701
เงินกู้ยืมเพิ่ม	38,000,000	490,000,000
หัก ต้นทุนในการจัดทำรายการเงินกู้ยืม	(4,156,800)	(13,782,120)
จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม	(478,000,000)	(540,000,000)
จ่ายชำระคืนดอกเบี้ย	(27,641,644)	(9,872,876)
ปรับปรุงส่วนลดตัวแลกเงิน	-	4,672,299
ปรับปรุงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง	40,256,950	15,196,490
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	-	431,541,494

จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายซึ่งบันทึกเป็นหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน มีดังต่อไปนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ครบกำหนดภายในไม่เกิน 1 ปี	755,712	399,252
ครบกำหนดเกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	-	755,712
หัก ค่าใช้จ่ายทางการเงินในอนาคตของสัญญาเช่าทางการเงิน	(23,460)	(80,907)
มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน	732,252	1,074,057
หนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน		
- ส่วนที่หมุนเวียน	732,252	341,805
- ส่วนที่ไม่หมุนเวียน	-	732,252
	732,252	1,074,057

มูลค่าปัจจุบันของหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินมีรายละเอียดดังนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ครบกำหนดภายในไม่เกิน 1 ปี	732,252	341,805
ครบกำหนดเกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	-	732,252
	732,252	1,074,057

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าทางการเงินระยะยาวเพื่อเช่ายานพาหนะกับบริษัทลีสซิ่งแห่งหนึ่ง โดยมีระยะเวลา 5 ปี และบริษัทมีสิทธิเลือกซื้อยานพาหนะดังกล่าวจากผู้ให้เช่าเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า

วงเงินกู้ยืม

บริษัทมีวงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้เบิกใช้ดังต่อไปนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
อัตราดอกเบี้ยคงที่		
- ครบกำหนดภายใน 1 ปี	-	10,000,000
- ครบกำหนดเกิน 1 ปี	-	-
	-	10,000,000

กระทบบยอดหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

	รายการเปลี่ยนแปลง ที่ไม่ใช่เงินสด			
	31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	กระแสเงินสด	ตัดจำหน่ายดอกเบี้ย รอการตัดบัญชี	31 ธันวาคม พ.ศ. 2561
	บาท	บาท	บาท	บาท
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	431,541,494	(440,000,000)	8,458,506	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	1,074,057	(399,252)	57,447	732,252

18 ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีสามารถวิเคราะห์ได้ดังนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี		
ที่จะใช้ประโยชน์ภายใน 12 เดือน	10,818,455	-
	10,818,455	-
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี		
ที่จะจ่ายชำระภายใน 12 เดือน	(10,928,101)	(760,531)
ที่จะจ่ายชำระเกินกว่า 12 เดือน	(51,310)	(1,106,225)
	(10,979,411)	(1,866,756)
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี - สุทธิ	(160,956)	(1,866,756)

รายการเคลื่อนไหวของภาษีเงินได้รอตัดบัญชี มีดังนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	(1,866,756)	(1,092,767)
รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน (หมายเหตุ 22)	1,705,800	(773,989)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	(160,956)	(1,866,756)

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชีในระหว่างปี มีดังนี้

	ค่าเผื่อการ ด้อยค่า	การวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	รวม
	บาท	บาท	บาท
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี			
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	-	36,210	36,210
รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	-	(36,210)	(36,210)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	-	-	-
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	-	-	-
รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	10,818,455	-	10,818,455
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	10,818,455	-	10,818,455

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์และหนี้สินภายใต้สัญญาเงินได้รอตัดบัญชีในระหว่างปี มีดังนี้ (ต่อ)

	กลับรายการ หนี้สิน บาท	สัญญาเช่า การเงิน บาท	ค่าตัดจำหน่าย บาท	รวม บาท
หนี้สินภายใต้สัญญาเงินได้รอตัดบัญชี				
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	-	(71,241)	(1,057,736)	(1,128,977)
รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	-	(55,194)	(682,585)	(737,779)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	-	(126,435)	(1,740,321)	(1,866,756)
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	-	(126,435)	(1,740,321)	(1,866,756)
รายการที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	(10,818,455)	20,263	1,685,537	(9,112,655)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	(10,818,455)	(106,172)	(54,784)	(10,979,411)

19 การระบุถึงผลประโยชน์พนักงาน

	พ.ศ. 2561 บาท	พ.ศ. 2560 บาท
งบแสดงฐานะการเงิน:		
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	1,858,395	3,592,363
กำไรหรือขาดทุนที่รวมอยู่ในกำไรจากการดำเนินงาน:		
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	1,787,105	1,301,797
การวัดมูลค่าใหม่สำหรับ:		
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	(2,076,598)	154,241

19 การระบุพันธผลประโยชน์พนักงาน

รายการเคลื่อนไหวของการระบุพันธประโยชน์ที่กำหนดไว้ระหว่างปีมีดังนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	3,592,363	2,136,325
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	946,105	1,256,297
กลับรายการผลประโยชน์พนักงาน	817,624	-
ต้นทุนดอกเบี้ย	23,376	45,500
	5,379,468	3,438,122
การวัดมูลค่าใหม่		
ขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	167,604	11,421
(กำไร)ขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(3,636)	52,762
(กำไร)ขาดทุนที่เกิดจากประสบการณ์	(2,240,566)	90,058
	(2,076,598)	154,241
การค้างจ่ายชำระเงิน		
จ่ายชำระผลประโยชน์	(1,444,475)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,858,395	3,592,363

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	ร้อยละ	ร้อยละ
อัตราคิดลด	2.63	1.74
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนที่คาดไว้	5.00	4.00
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	0.00 - 15.00	0.00 - 36.00

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม	3,592,363	2,136,325
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	946,105	1,256,297
กลับรายการผลประโยชน์พนักงาน	817,624	-
ต้นทุนดอกเบี้ย	23,376	45,500
	5,379,468	3,438,122
การวัดมูลค่าใหม่		
ขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	167,604	11,421
(กำไร)ขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(3,636)	52,762
(กำไร)ขาดทุนที่เกิดจากประสบการณ์	(2,240,566)	90,058
	(2,076,598)	154,241
การล้างจ่ายชำระเงิน		
จ่ายชำระผลประโยชน์	(1,444,475)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,858,395	3,592,363

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้เป็นดังนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	ร้อยละ	ร้อยละ
อัตราคิดลด	2.63	1.74
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนที่คาดไว้	5.00	4.00
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	0.00 - 15.00	0.00 - 36.00

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานหลักในการคำนวณ

การเปลี่ยนแปลง ในข้อสมมติ		ผลกระทบต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน			
		ข้อสมมติเพิ่มขึ้น		ข้อสมมติลดลง	
		พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
อัตราคิดลด	ร้อยละ 1	ลดลง ร้อยละ 8.37	ลดลง ร้อยละ 3.60	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 9.60	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 3.86
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต	ร้อยละ 1	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 9.70	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 3.52	ลดลง ร้อยละ 8.08	ลดลง ร้อยละ 3.36
อัตราการลาออก	ร้อยละ 1	ลดลง ร้อยละ 8.81	ลดลง ร้อยละ 3.83	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 2.36	เพิ่มขึ้น ร้อยละ 0.91

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้นนี้อ้างอิงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ ขณะที่ให้ข้อสมมติอื่นคงที่ ในทางปฏิบัติสถานการณ์ดังกล่าวยากที่จะเกิดขึ้น และการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติอาจมีความสัมพันธ์กัน ในการคำนวณการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติหลักได้ใช้วิธีเดียวกันกับ (มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้คำนวณด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน) ในการคำนวณผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่รับรู้ในงบแสดงฐานะการเงิน

วิธีการและประเภทของข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำกรวิเคราะห์ความอ่อนไหวไม่ได้เปลี่ยนแปลงจากปีก่อน

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุที่ไม่มีภาระคิดลด :

	ภายใน 1 ปี	ระหว่าง 1 - 3 ปี	ระหว่าง 3 - 5 ปี	เกินกว่า 5 ปี	รวม
	บาท	บาท	บาท	บาท	บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	3,131,560	2,905,025	50,085,493	56,122,078
รวม	-	3,131,560	2,905,025	50,085,493	56,122,078
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561					
ผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุ	-	-	132,733	39,275,821	39,408,554
รวม	-	-	132,733	39,275,821	39,408,554

20 กุณเรือนหุ้น

	ทุนจดทะเบียน		ทุนที่ออกและชำระแล้ว		ส่วนเกินมูลค่าหุ้น
	หุ้น	บาท	หุ้น	บาท	บาท
ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2560	11,817,878,375	1,181,787,838	7,902,000,000	790,200,000	36,500,000
การลดทุนจากการใช้สิทธิตาม					
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	(9,454,302,700)	-	(6,321,600,000)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2560	2,363,575,675	1,181,787,838	1,580,400,000	790,200,000	36,500,000
การลดทุนจากการใช้สิทธิตาม					
ใบสำคัญแสดงสิทธิ	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	2,363,575,675	1,181,787,838	1,580,400,000	790,200,000	36,500,000

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 12 กรกฎาคม พ.ศ. 2560 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ โดยการรวมหุ้นจากเดิมหุ้นละ 0.10 บาทต่อหุ้น เป็นหุ้นละ 0.50 บาทต่อหุ้น ซึ่งมีผลทำให้จำนวนทุนที่ออกและชำระแล้วของบริษัท ลดลงจาก 7,902,000,000 หุ้น เป็น 1,580,400,000 หุ้น และจำนวนทุนจดทะเบียนทั้งหมดของบริษัทลดลงจาก 11,817,878,375 หุ้น เป็น 2,363,575,675 หุ้น ตามลำดับ รวมถึงการปรับราคาและอัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น ทั้งนี้ บริษัทได้จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ. 2560

ใบสำคัญแสดงสิทธิ

ใบสำคัญแสดงสิทธิ	ราคาการใช้สิทธิต่อหุ้นสามัญ	อัตราส่วนการแปลงสภาพ	จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ 1 มกราคม พ.ศ. 2561	จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่แปลงสภาพในระหว่างปี พ.ศ. 2561	จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	ระยะเวลาการใช้สิทธิ
DIGI-W1 ⁽¹⁾	2.41	1 : 0.0622	658,499,929	-	658,499,929	11 กันยายน พ.ศ. 2557 - 10 กันยายน พ.ศ. 2562
DIGI-W2	7.50	1 : 0.20	1,755,998,608	-	1,755,998,608	8 มิถุนายน พ.ศ. 2558 - 5 มิถุนายน พ.ศ. 2563

⁽¹⁾บริษัทฯได้ปรับราคาใช้สิทธิและอัตราส่วนการแปลงสภาพใหม่สำหรับใบแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทฯครั้งที่ 1 (DIGI-W1) ซึ่งมีผลบังคับตั้งแต่วันที่ 26 กรกฎาคม พ.ศ. 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ยังไม่มีการใช้สิทธิในการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญทั้ง DIGI-W1 และ DIGI-W2

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้มีการเปลี่ยนแปลงชื่อย่อของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับการกำหนดชื่อย่อหลักทรัพย์ของบริษัท การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวมีผลตั้งแต่วันที่ 13 กรกฎาคม พ.ศ. 2560 เป็นต้นไป

21 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป	781,522,248	48,838,729
ค่าเช่า	49,030,758	53,374,344
(กลับรายการ) ค่าเช่าค้างจ่าย	(54,092,274)	-
ค่าใช้จ่ายในการโอนอสังหาริมทรัพย์	30,026,283	2,746,915
ค่านายหน้า	43,400,760	88,416
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	29,231,291	35,969,535
ค่าเสื่อมราคา (หมายเหตุ 13)	3,235,854	3,548,524
ค่าตัดจำหน่าย (หมายเหตุ 14)	5,783,364	5,649,932
ค่าตัดจำหน่ายสิทธิการเช่า	1,936,067	2,581,423
ขาดทุนจากการด้อยค่า (หมายเหตุ 13, 14, 15)	96,361,978	9,884,641
ค่าโฆษณาและค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขาย	-	6,130,467
ค่าบริการวิชาชีพ	6,833,300	6,087,004
ค่าสาธารณูปโภค	18,636,608	19,858,794
ค่าภาษีโรงเรือน	5,267,805	4,839,912
ค่าใช้จ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (หมายเหตุ 25)	61,161,480	-

22 ภาษีเงินได้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	23,596,649	-
ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (หมายเหตุ 18)	(1,705,800)	773,989
รวมค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	21,890,849	773,989

ภาษีเงินได้สำหรับขาดทุนก่อนหักภาษีของบริษัทมียอดจำนวนเงินที่แตกต่างจากการคำนวณกำไรทางบัญชี โดยมีรายละเอียดดังนี้ :

	พ.ศ. 2561 บาท	พ.ศ. 2560 บาท
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(297,470,448)	(168,190,595)
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีร้อยละ 20	(59,494,090)	(33,638,119)
ผลกระทบ		
รายได้ที่ต้องเสียภาษี	136,123,498	108,987
ค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถหักภาษี	20,442,174	1,676,135
ค่าใช้จ่ายที่หักภาษีเงินได้เพิ่ม	(1,040,959)	(610,335)
การใช้ขาดทุนทางภาษีที่ผ่านมาซึ่งยังไม่รับรู้	(74,139,774)	-
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกเป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	33,237,321
ภาษีเงินได้	21,890,849	773,989

อัตราภาษีเงินได้เฉลี่ยเป็นร้อยละ - 7.36 (พ.ศ. 2560 : ร้อยละ - 0.46)

23 ขาดทุนต่อหุ้น

ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารขาดทุนที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยผู้ถือหุ้นในระหว่างปี

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
ขาดทุนสุทธิสำหรับปีที่เป็นของผู้เป็นเจ้าของของบริษัท (บาท)	(319,361,297)	(168,964,584)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ถือโดยผู้ถือหุ้น (หุ้น)	1,580,400,000	1,580,400,000
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	(0.2021)	(0.1069)

บริษัท ไม่มีการออกหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลดในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560

เนื่องจากราคาใช้สิทธิในการแปลงสภาพใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ (หมายเหตุ 20) สูงกว่ามูลค่ายุติธรรม (กำหนดจากราคาถัวเฉลี่ยของหุ้นสามัญระหว่างปี) ดังนั้น จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักจึงไม่มีผลกระทบจากการปรับปรุงใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ

24 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

กิจการและบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับบริษัทไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยผ่านกิจการอื่นแห่งหนึ่งหรือมากกว่าหนึ่งแห่ง โดยที่บุคคลหรือกิจการนั้นมียานาจควบคุมบริษัท หรือถูกควบคุมโดยบริษัท หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ดำเนินธุรกิจการลงทุน บริษัทย่อย และบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน ถือเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท บริษัทร่วมและบุคคลที่เป็นเจ้าของส่วนได้เสียในสิทธิหรือความเสี่ยงของธุรกิจซึ่งมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญเหนือกิจการ ผู้บริหารสำคัญรวมทั้งกรรมการและพนักงานของบริษัทตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลเหล่านั้น กิจการและบุคคลทั้งหมดถือเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจมีขึ้นได้ต้องคำนึงถึงรายละเอียดของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบความสัมพันธ์ตามกฎหมาย

บริษัทมีผู้ถือหุ้นใหญ่คือตระกูลรังรองชานินทร์, ตระกูลควานันท์ และตระกูลอินทราภิรักษ์กุล ในสัดส่วนร้อยละ 21.42, ร้อยละ 20 และร้อยละ 11 ตามลำดับ (พ.ศ. 2560 : ร้อยละ 60.32, -, -) จำนวนหุ้นที่เหลือร้อยละ 47.58 (พ.ศ. 2560 : ร้อยละ 39.68) ถือโดยบุคคลทั่วไป และรายการต่อไปนี้เป็นรายการที่มีสาระสำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ก) เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	31 ธันวาคม พ.ศ. 2561	31 ธันวาคม พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
เงินกู้ยืมจาก :		
คณะกรรมการบริษัท	-	-
รวม	-	-
การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างปี มีดังนี้		
		บาท
คณะกรรมการบริษัท		
ณ วันที่ 1 มกราคม		-
เงินกู้ยืมเพิ่ม		22,000,000
จ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม		(22,000,000)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		-

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเป็นเงินกู้ยืมที่มีกำหนดชำระคืนภายใน 12 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี และไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

ข) ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ

ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 และ พ.ศ. 2560 มีรายละเอียดดังนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ผลประโยชน์ระยะสั้น	13,693,880	10,481,068
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,284,297	1,033,793
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (หมายเหตุ 25)	61,161,480	-
	<u>76,139,657</u>	<u>11,514,861</u>

25 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

ณ วันที่ 12 เมษายน และวันที่ 22 พฤษภาคม พ.ศ. 2561 ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทซึ่งดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้จำหน่าย หุ้นสามัญราคาต่ำกว่ามูลค่ายุติธรรมผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยด้วยวิธี Big Lot รายการดังกล่าวถือเป็นรายจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ ดังนั้น บริษัทจึงต้องวัดมูลค่าหุ้นที่จำหน่าย ณ วันดังกล่าวโดยอ้างอิงจากมูลค่ายุติธรรมของหุ้นที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 ซึ่ง มูลค่ายุติธรรมของหุ้น คำนวณตามวิธีอ้างอิงตลาด (Market approach) โดยใช้ราคาปิด ณ วันที่ซื้อขาย มูลค่ายุติธรรมของราคาหุ้นที่ซื้อขายและจำนวนหุ้นรวมมีดังนี้

วันที่ทำรายการ	จำนวนหุ้น หุ้น	มูลค่ายุติธรรม บาทต่อหุ้น	ราคาหุ้นที่ซื้อขาย บาทต่อหุ้น
วันที่ 12 เมษายน พ.ศ. 2561	316,080,000	0.41	0.31
วันที่ 22 พฤษภาคม พ.ศ. 2561	173,844,000	0.57	0.40

บริษัทได้บันทึกค่าใช้จ่ายดังกล่าวในขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 จำนวน 61.16 ล้านบาทในบัญชี “ค่าใช้จ่ายที่เกิดจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์” ซึ่งแสดงเป็นค่าใช้จ่ายในการบริหารและรับรู้ “ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์” ในส่วนของเจ้าของด้วยจำนวนเดียวกัน

ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นใหญ่คนดังกล่าวได้พ้นจากตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทตั้งแต่วันที่ 7 มิถุนายน พ.ศ. 2561

26 การระดมทุน

ก) การระดมทุนที่เป็นข้อผูกมัดเพื่อใช้เป็นรายจ่ายฝ่ายทุน

การระดมทุนที่เป็นข้อผูกมัด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินที่เกี่ยวข้องกับรายจ่ายฝ่ายทุนซึ่งยังไม่ได้รับรู้ในงบการเงินมีดังนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
อสังหาริมทรัพย์เพื่อขายหรือการพัฒนา	-	7,267,720
ส่วนปรับปรุงพื้นที่เช่า	4,054,487	-

ข) การระดมทุนที่เป็นข้อผูกมัดตามสัญญา

การระดมทุนที่เป็นข้อผูกมัด ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการที่ไม่สามารถยกเลิกได้ มีดังนี้

	พ.ศ. 2561	พ.ศ. 2560
	บาท	บาท
ตามสัญญาเช่าดำเนินงาน		
ภายใน 1 ปี	9,537,982	38,700,000
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	18,213,280	-
	27,751,262	38,700,000
ตามสัญญาบริการ		
ภายใน 1 ปี	279,760	1,697,884
เกิน 1 ปีแต่ไม่เกิน 5 ปี	-	94,594
	279,760	1,792,478
รวม	28,031,022	40,492,478

ค) หนังสือค้ำประกันของธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคาร เพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาเช่าและบริการจำนวน 26.5 ล้านบาท และเพื่อการดำเนินธุรกิจตามปกติจำนวน 4.5 ล้านบาท รวมเป็นจำนวนทั้งสิ้น 31 ล้านบาท (พ.ศ.2560: 5.95 ล้านบาท) ทั้งนี้ บริษัทต้องนำเงินฝากธนาคารมาใช้เป็นหลักประกันค้ำประกัน

ง) คดีความฟ้องร้องที่สำคัญ

เมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2561 บริษัทถูกยื่นคำร้องต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ (“ศาลฯ”) คดีแพ่งหมายเลขดำ ที่ พ.897/2561 จากผู้รับจ้างเหมาตามสัญญาบริการงานระบบ ออกแบบตกแต่งและทาสีภายนอกอาคาร โครงการอาคารชุดพักอาศัย ABOVE 39 ในข้อหาผิดสัญญาจ้างบริการ โดยผู้รับจ้างเหมาขอให้บริษัทชำระหนี้และเรียกคืนเงินประกันผลงานและได้ยื่นฟ้องบริษัทให้ชำระหนี้และเรียกค่าเสียหายชดเชยพร้อมดอกเบี้ยร้อยละ 7.50 ต่อปี จนถึงวันฟ้องรวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 21.97 ล้านบาท

หลังนัดสืบพยานวันที่ 24 ตุลาคม พ.ศ. 2561 ฝ่ายผู้รับจ้างเหมาได้เสนอขอให้บริษัทชำระเงินเหลือเป็นจำนวนเงิน ประมาณ 10 ล้านบาท ถึง 14 ล้านบาท ศาลพิเคราะห์เห็นแล้วว่าคู่ความประสงค์ที่จะเจรจาเพื่อทำสัญญา ประนีประนอมยอมความกันและคดีมีแนวโน้มตกลงกันได้ จึงอนุญาตให้เลื่อนสืบพยานโจทก์และพยานจำเลย ไปเป็น วันที่ 4 ธันวาคม พ.ศ. 2561

เมื่อวันที่ 4 ธันวาคม พ.ศ. 2561 บริษัทและผู้รับจ้างเหมาสามารถเจรจาตกลงกันได้จึงทำสัญญาประนีประนอมยอมความและศาลมีคำพิพากษาตามยอม โดยบริษัทตกลงชำระเงินรวมภาษีมูลค่าเพิ่มเป็นจำนวน 8.5 ล้านบาท บริษัทได้จ่ายชำระเงินให้แก่ผู้รับจ้างเหมาดังกล่าวครบถ้วนเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม พ.ศ. 2561 คดีฟ้องร้องได้ถึงที่สุด ณ สิ้นปีปัจจุบัน

27 อัตราส่วนของส่วนของผู้ถือหุ้นชำระแล้ว

บริษัทมีส่วนของเจ้าของเท่ากับร้อยละ 21 ของทุนชำระแล้วตามงบการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2561 ซึ่งเป็นอัตราส่วนทางการเงินที่ส่วนของผู้ถือหุ้นมีค่าน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้ว และเป็นเหตุให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยยังคงใช้มาตรการดำเนินการเพื่อเตือนผู้ลงทุนโดยการขึ้นเครื่องหมาย C (Caution) ไว้ที่หลักทรัพย์จดทะเบียนของบริษัทอย่างต่อเนื่องจากวันที่เริ่มประกาศขึ้นเครื่องหมาย C เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม พ.ศ. 2561 ทั้งนี้ เป็นไปตามข้อกำหนดในข้อบังคับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง มาตรการดำเนินการกรณีบริษัทจดทะเบียนมีเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและการดำเนินธุรกิจ พ.ศ. 2561 อนึ่ง บริษัทได้ดำเนินการจัดประชุมเพื่อให้ข้อมูลและชี้แจงแนวทางและความคืบหน้าการดำเนินการแก้ไขเหตุการณ์ดังกล่าวต่อผู้ถือหุ้นผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม พ.ศ. 2561 และวันที่ 23 พฤศจิกายน พ.ศ. 2561

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขาธิการบริษัท

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
1. นายสุเทพ พงษ์พิทักษ์ ประธานกรรมการ วันที่รับตำแหน่ง 18 มิถุนายน 2561 กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ วันที่รับตำแหน่ง 26 เมษายน 2559	64	- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ (บัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง	ไม่มี	ไม่มี	2559 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท	บมจ. ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต
		- ปริญญาตรีศึกษาศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง			2556 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ. ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต
		- ปริญญาตรีนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์			2558 – ปัจจุบัน	อาจารย์สอนพิเศษระดับปริญญาตรีและปริญญาโท หลักสูตร M.B.A.Mini M.B.A. วิชาการจัดการภายใน	มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์, มหาวิทยาลัย-รามคำแหง, มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช, มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย, มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
		- ปริญญาตรีนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช			2554 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา และกรรมการอิสระ	บมจ. โกลเบล็ก โฮลดิ้ง แมนเนจเม้นท์
		- ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสถาบันกรรมการบริษัทไทยรุ่น DAP 82/2010 และ DAP 111/2014			2557 – 2558	สรรพาภกรภาค 4	กรมสรรพากร
					2552 – 2557	ผู้อำนวยการเฉพาะด้านตรวจสอบภาษีระดับสูง สำนักมาตรฐานการสอบบัญชีภาษีอากร	กรมสรรพากร
					2550 – 2552	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภาษี 9 (ผู้อำนวยการสำนัก)	กรมสรรพากร
					2547 – 2550	เจ้าหน้าที่บริหารสรรพากร 9 สำนักงานสรรพากรพื้นที่กรุงเทพมหานคร 3	กรมสรรพากร

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/วันที่ ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
2. นายประกอบ พรประสิทธิ์กุล กรรมการ วันที่รับตำแหน่ง 27 เมษายน 2560 กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ วันที่รับตำแหน่ง 20 กุมภาพันธ์ 2560	61	- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง	0.00% (1,200 หุ้น)	ไม่มี	2560 – ปัจจุบัน 2546 – ปัจจุบัน 2559 – ปัจจุบัน 2544 – 2559 2538 – 2544 2530 – 2538	กรรมการอิสระ กรรมการ กรรมการผู้จัดการ รองผอ.ประกันชีวิต จำกัด รองผอ.ธุรกิจเงินทุน หัวหน้าสายสินเชื่อ บุคคล	บมจ. คิจิตอลเทค แพลนเน็ต Yiwu Prance International (ประเทศจีน) Chiangmai International Trading (ประเทศจีน) บมจ. ไทยพาณิชย์ บงค. ธนพล จำกัด (มหาชน) ธนาคารไทยพาณิชย์ สำนักงานใหญ่
3. นางอรยา สัตเลาวิทย์ กรรมการอิสระ/กรรมการ ตรวจสอบ วันที่รับตำแหน่ง 26 เมษายน 2561	37	- ปริญญาตรี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ นิติศาสตร์บัณฑิต (เกียรตินิยม อันดับสอง)	ไม่มี	ไม่มี	2561 – ปัจจุบัน 2561 – ปัจจุบัน 2547 – 2561	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ ที่ปรึกษาอาวุโส ทนายอาวุโส	บมจ. คิจิตอลเทค แพลนเน็ต บจก. บลูแมนทอล รีเซคเตอร์ แอนด์ ซูเมอร์ บจก. สำนักกฎหมายสากล สยามพรีเมียร์
4. นายจิรภัทร วิรัชทองคำ กรรมการ/ รองกรรมการผู้จัดการ วันที่รับตำแหน่ง 26 เมษายน 2559	54	- ประกาศนียบัตรวิชาชีพ สถาบันเทคโนโลยีสยาม สาขาวิชาเครื่องยนต์ - ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จากสถาบัน กรรมการบริษัทไทย รุ่น DAP 111/2014	ไม่มี	ไม่มี	2556 – 2561 2555 – 2556 2549 – 2555 2547 – 2549	รองกรรมการผู้จัดการ ผู้จัดการฝ่ายการตลาด ผู้จัดการฝ่ายการตลาด ผู้จัดการส่วนสินเชื่อ และการตลาด	บมจ. คิจิตอลเทค แพลนเน็ต บจก. วิรัชญ์ พร็อพเพอร์ตี้ บจก. 888 แอสโซซิเอตส์ บมจ. ไมค์ดิสซิ่ง
5. นางสาวฉันทนา ศรีสวัสดิ์ กรรมการ วันที่รับตำแหน่ง 26 เมษายน 2561	54	- ปริญญาตรี มหาวิทยาลัย รามคำแหง คณะบริหาร สาขาการเงิน การ ธนาคาร	ไม่มี	ไม่มี	2561 – ปัจจุบัน 2546 – ปัจจุบัน 2533 – 2541 2530 – 2533	กรรมการ หัวหน้าแผนกการเงิน , เลขานุการประธาน บริษัท แผนกที่ดินและ ทรัพย์สิน เจ้าหน้าที่การเงิน	บมจ. คิจิตอลเทค แพลนเน็ต บจก. ใศวู่ฮะอิซูเซิลส์ บจก. ใศวู่ฮะอิซูเซิลส์ บจก. กิจกมลสุโกศล

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/วันที่ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ประวัติอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
6. นายอมฤต สุขะวณิช กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร วันที่รับตำแหน่ง 18 มิถุนายน 2561	51	- ปริญญาตรี Literature / Economics University of Massachusetts - ปริญญาโท MBA / Finance Suffolk University	ไม่มี	ไม่มี	2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท , ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร , ประธานกรรมการบริหาร	บมจ. ดิจิตอลเทค แพลเน็ต
					2560	กรรมการบริหาร	บมจ. บลิสเทล
					2558 – 2560	ประธานกรรมการบริหาร , ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร , ประธานกรรมการบริหาร	บมจ. ซีทีเอส
					2557	กรรมการบริหาร	บมจ. วุฒิสถัก คณิตศาสตร์ อินเตอร์กรุ๊ป
					2556	กรรมการ / ประธานบริหาร	MTV Thailand
					2555 – 2556	กรรมการ / ประธานบริหาร	Telenor Asia
					2550 – 2555	กรรมการผู้จัดการ หัวหน้าหน่วยงาน Smartphone	Total Access Communication PCL. (DTAC)
					2548 – 2549	หัวหน้าฝ่ายการตลาด – ผู้อำนวยการอาวุโส รองกรรมการผู้จัดการ	บมจ. หลักทรัพย์กสิกรไทย
7. น.ส.นราวดี วรรณวิชา กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ วันที่รับตำแหน่ง 18 มิถุนายน 2561	60	- ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาโท ด้านการจัดการธุรกิจ มหาวิทยาลัยไซเพีย ประเทศญี่ปุ่น และมหาวิทยาลัยวอร์วิก ประเทศอังกฤษ	ไม่มี	ไม่มี	2561 – ปัจจุบัน	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ	บมจ. ดิจิตอลเทค แพลเน็ต
					2560 - 2561	ฝ่ายปฏิบัติการ	บมจ. ฟู้ด แคปิตอล
					2555 – 2560	ประธานกรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บมจ. ซีพี แลนด์
						ผู้อำนวยการฝ่ายลงทุน และบริหารจัดการโรงแรม	บมจ. ซีพี แลนด์
						รองประธานกรรมการอาวุโส : Investment and Hotel Management	
						กรรมการผู้จัดการ	Khonkaen International Trade and Exhibition Center (KICE)

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/วันที่ ได้รับแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา/ ประวัติอบรม	สัดส่วน การถือหุ้น ในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ ทางครอบครัว ระหว่าง กรรมการ และผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ ประเภทธุรกิจ
7. นายพิชญ์ มานะกิจ ไพโรจน์ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย การเงิน วันที่รับตำแหน่ง 14 พฤศจิกายน 2561 เลขานุการบริษัท วันที่รับตำแหน่ง 14 พฤศจิกายน 2561	39	- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ - ปริญญาโท พาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จุฬาลงกรณ์ มหาวิทยาลัย	ไม่มี	ไม่มี	2561 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย การเงิน/เลขานุการบริษัท	บมจ.ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต
					2552 – 2561	รองประธานฝ่ายบัญชี และการเงิน	บมจ. พืด แคปปิตอล
					2548 – 2552	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่าย ตรวจสอบ	บจก. อาร์เอสเอ็ม ออดิท เซอร์วิสเชส (ประเทศไทย)
					2544 – 2547	เจ้าหน้าที่อาวุโสฝ่าย ตรวจสอบ	บจก. บิไดโอ วิซฟิวด์
8. นายพีรวัส ธนภูติ ผู้อำนวยการฝ่าย อสังหาริมทรัพย์ วันที่รับตำแหน่ง 29 ตุลาคม 2557	48	- ปริญญาตรี ก่อสร้าง มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร - ปริญญาโท บริหาร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	0.00% (2,240 หุ้น)	ไม่มี	2557 – ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่าย อสังหาริมทรัพย์	บมจ.ดิจิตอลเทค แพลนเน็ต
					2553 – 2557	ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายผลิต และบริการ	บมจ. เจนเนอร์ล เอ็นจิเนียริง
					2549 – 2553	ผู้จัดการทั่วไป	บจก. พีเค อินเตอร์กรุ๊ป
					2537 - 2549	ผู้จัดการศูนย์ฯ	บจก. เอกชัยสาลีสุพรรณ

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

บริษัทไม่มีบริษัทย่อย

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ชื่อ-สกุล/ตำแหน่ง/ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา	ประสบการณ์การทำงาน		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	หน่วยงาน
นางนวลจันทร์ ดวงเจริญทิพย์ แต่งตั้งเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2557	59	ปริญญาตรีเศรษฐศาสตร์และบริหารธุรกิจ วิชาเอกการเงินการธนาคาร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ <u>การผ่านหลักสูตรการอบรม</u> 1. ระบบการควบคุมภายในตามแนว COSO 2. กรอบการบริหารความเสี่ยง 3. การควบคุมภายในเพื่อการจัดทำรายงานการเงินสำหรับ CFO 4. การตรวจสอบทุจริต 5. มาตรการตรวจสอบฉบับใหม่ 6. การสุ่มตัวอย่างในการตรวจสอบภายใน 7. การบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับมาตรฐานสากล ISO 31000 เพื่อความต่อเนื่องของธุรกิจโดยไม่หยุดชะงัก 8. การควบคุมภายในตามแนบ COSO และการบริหารความเสี่ยง 9. โครงการพัฒนาบุคลากร ด้านวิชาชีพนักวางระบบงาน 10. การทุจริตและแนวทางการควบคุม 11. Anti-Corruption : The Practical Guide (ACPG) 12. Verifying The CAC Checklist : Experience Sharing from Auditors 13. Worldwide Responsible Accredited Production (WRAP) 14. Audit Committee Seminar : Get Ready for The Year End	2544-ปัจจุบัน	-Assistant Director of Internal Audit -Secretary of Audit Committee -Secretary of Risk Management Committee	Thai Wacoal PCL.
			2541-2543	Internal Audit Manager	New Plus Knitting PCL.
			2538-2540	Finance Manager	ACME Industries Co., Ltd.
			2536-2538	Funding Manager	Asoke International Trading Co., Ltd.
			2526-2535	Senior Foreign Checker	Bangkok Bank (HO.)

-payment



