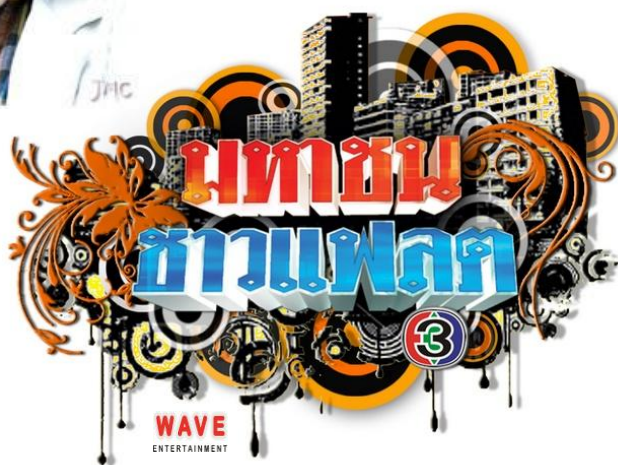




Annual Report 2009

รายงานประจำปี 2552





สารบัญ **WAVE** ENTERTAINMENT

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป	1	รายงานการกำกับดูแลกิจการ	16
ข้อมูลทั่วไปของบริษัท	2	รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุม	43
สารจากคณะกรรมการ	4	ของบริษัทประจำปี 2552	
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	5	ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงฐานะทางการเงิน	48
คณะกรรมการบริษัท	7	ในช่วงปีที่ผ่านมา	
ลักษณะของการประกอบธุรกิจ	9	รายการระหว่างกัน	51
ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน	11	รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงาน	55
ปัจจัยความเสี่ยง	12	ทางการเงิน	
โครงสร้างเงินทุน	15	งบการเงินรวมและงบการเงินของบริษัท	56

ข้อมูลทางการเงินโดยสรุป

หน่วย:ล้านบาท

ข้อมูลจากงบการเงิน	2550	2551	2552
สินทรัพย์รวม	572	525	533
หนี้สินรวม	71	46	65
ส่วนของผู้ถือหุ้น	501	479	468
รายได้จากการขายและบริการ	145	151	66
รายได้รวม	199**	175**	99**
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ	(200)	(23)	(11)

อัตราส่วนทางการเงิน	2550	2551	2552
อัตรากำไร(ขาดทุน) สุทธิ ต่อรายได้รวม (%)	(100.53)	(13.44)	(11.14)
อัตราเฉลี่ยผลตอบแทนผู้ถือหุ้น* (%)	(32.18)	(4.78)	(2.33)
อัตราเฉลี่ยผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)	(29.08)	(4.28)	(2.09)

ข้อมูลต่อหุ้น	2550	2551	2552
กำไร(ขาดทุน)สุทธิ ต่อหุ้น	(6.18)	(0.69)	(0.32)
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น*	15.51	13.55	14.46

*ไม่รวมส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

**รายได้รวม : ปี 2552 และ 2550 ประกอบด้วย รายได้จากการขายและบริการ + รายได้อื่น +

เงินปันผลรับ + ดอกเบี้ยรับ+ กำไรจากเงินลงทุนชั่วคราว

: ปี 2551 ประกอบด้วย รายได้จากการขายและบริการ + รายได้อื่น + เงินปันผลรับ +

ดอกเบี้ยรับ



ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อ	บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ บริษัท ซีวีดี เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน))
สำนักงานใหญ่	อาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์ ชั้น 15 เลขที่ 3199 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ (02) 665 – 6705 โทรสาร (02) 665 – 6750 www.wave-groups.com
ทะเบียนเลขที่	เลขที่ 0107536000978 (เดิม บมจ.171)
ประเภทธุรกิจ	1. ประกอบกิจการด้านการผลิตและจัดจำหน่ายรายการทางโทรทัศน์ 2. เป็นผู้ถือลิขสิทธิ์และจัดจำหน่ายละครไทยของสถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 3. ให้บริการเช่าช่วงพื้นที่ภายในศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าปิ่นเกล้า และเซ็นทรัล พลาซ่ารัชดา-พระราม 3 ตามอายุของสิทธิการเช่าที่บริษัทถือครองอยู่
ทุนจดทะเบียน	324 ล้านบาท (จดทะเบียนลดทุนเมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2552)
ทุนชำระแล้ว	324 ล้านบาท
จำนวน และชนิดของหุ้น	หุ้นสามัญ จำนวน 32.4 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท

รายละเอียดของนิติบุคคลที่บริษัทฯ ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไป

ชื่อ	บริษัท ซีวีดี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
สำนักงานใหญ่	อาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์ ชั้น 15 เลขที่ 3199 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ (02) 665 – 6705 โทรสาร (02) 665 - 6750
ประเภทธุรกิจ	เป็นผู้ถือลิขสิทธิ์และจัดจำหน่ายละครไทยของสถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 (ในปี 2552 โอนย้ายการดำเนินธุรกิจไปที่บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน))
หุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว	หุ้นสามัญ จำนวน 20 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท
ชื่อ	บริษัท ซีวีดี มีเดีย จำกัด (ชื่อเดิม บริษัท มีเดียลิงค์ จำกัด)
สำนักงานใหญ่	อาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์ ชั้น 15 เลขที่ 3199 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ (02) 665 – 6705 โทรสาร (02) 665 - 6750
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการเช่าช่วงพื้นที่ภายในศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าปิ่นเกล้า และเซ็นทรัลพลาซ่ารัช ดา-พระราม 3 ตามอายุของสิทธิการเช่าที่บริษัทถือครองอยู่ (ในปี 2552 โอนย้ายการ ดำเนินธุรกิจไปที่บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน))
หุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว	หุ้นสามัญ จำนวน 1 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท

ชื่อ บริษัท ชีวดี ออแกไนเซอร์ จำกัด
สำนักงานใหญ่ อาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์ ชั้น 15 เลขที่ 3199 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ (02) 665 – 6705 โทรสาร (02) 665 - 6750
ประเภทธุรกิจ ประกอบกิจการด้านการจัดกิจกรรมทางการตลาด (Event Marketing)
หุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว หุ้นสามัญ จำนวน 1 แสนหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท

ชื่อ บริษัท เวฟ มีเดียโปรดักชั่น จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ชีวดีอี โปรดักชั่น จำกัด)
สำนักงานใหญ่ อาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์ ชั้น 15 เลขที่ 3199 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ (02) 665 – 6705 โทรสาร (02) 665 - 6750
ประเภทธุรกิจ ประกอบกิจการด้านการผลิตและจัดจำหน่ายรายการทางโทรทัศน์
หุ้นที่ออกจำหน่ายแล้ว หุ้นสามัญ จำนวน 5 แสนหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10.00 บาท

รายละเอียดของบุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหลักทรัพย์ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
อาคารสถาบันวิทยาการตลาดทุน ชั้น 2
เลขที่ 2/7 หมู่ 4 (โครงการนอร์ธปาร์ค) ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพฯ 10210
โทรศัพท์ (02) 596-9000 โทรสาร (02) 832-4994-6

ผู้สอบบัญชี บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด
87/1 อาคารแคปปิตอล ทาวเวอร์ ออล ซีซั่นส์ เฟส ชั้น 18 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์ (02) 205-8222 โทรสาร (02) 654-3339
ชื่อผู้สอบบัญชี นาย สมคิด เตียตระกูล เลขทะเบียนผู้สอบบัญชี 2785
และ/หรือ นาง สุมาลี โชคดีอนันต์ เลขทะเบียนผู้สอบบัญชี 3322

ที่ปรึกษากฎหมาย บริษัท ดีเอ็น 36 จำกัด
471/3 อาคารลุมพินีเพลส-นราธิวาสราชนครินทร์ ชั้นจี ถนนนราธิวาสราชนครินทร์ แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ 10120
โทรศัพท์ (02) 294-6914, 294-6916-7 โทรสาร (02) 294-6913

ที่ปรึกษาทางการเงิน บริษัทหลักทรัพย์เกียรตินาคิน จำกัด
อาคารอัมรินทร์ทาวเวอร์ ชั้น 7
500 ถนนเพลินจิต เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330
โทรศัพท์ : 0-2680-2222 โทรสาร : 0-2680-2233

สารจากคณะกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2552 กลุ่มบริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ มีรายได้รวมทั้งสิ้น 66 ล้านบาท ผลขาดทุนสุทธิรวม 11.1 ล้านบาท โดยเป็นผลขาดทุนจากการดำเนินงานรวม 3.4 ล้านบาท สินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 533.3 ล้านบาท รายการหลักคือ เงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนชั่วคราว คิดเป็น 77% ของสินทรัพย์รวม ซึ่งส่วนใหญ่ประมาณ 89% ประกอบด้วยเงินฝากกับสถาบันการเงิน และเงินลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ มีหนี้สินรวมทั้งสิ้น 64.8 ล้านบาท ซึ่งเป็นหนี้สินจากการดำเนินงานและมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวมทั้งสิ้น 468.5 ล้านบาท

ในรอบปี 2552 ที่ผ่านมา กลุ่มบริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักการจัดหา ผลิต และจัดจำหน่ายรายการทางโทรทัศน์ ธุรกิจจัดทำหน่วยละครโทรทัศน์ในรูปแบบ VCD และ DVD และธุรกิจให้บริการเช่าช่วงพื้นที่ ขณะเดียวกัน ทางบริษัทฯ กำลังอยู่ในระหว่างการสรรหาธุรกิจใหม่ในกลุ่มสื่อ และ บันเทิง ที่มีศักยภาพเพียงพอที่จะสร้างยอดขาย และผลกำไรให้กับบริษัทได้ ในอนาคต ทั้งนี้เพื่อเป็นการลดความเสี่ยง และสร้างความมั่นคงทางธุรกิจให้กับบริษัทในระยะยาวต่อไป

บริษัทได้รับการประเมินผลการสำรวจการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance Scoring) ประจำปี 2552 อยู่ในระดับ “ดีมาก” จาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รวมทั้งได้รับการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (Annual General Meeting: AGM) ประจำปี 2552 ในระดับ “ดีมาก” จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ร่วมกับสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ยังคงตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการธุรกิจ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันเป็นระบบ และกลไกที่สำคัญ ซึ่งจะสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ดังนั้น คณะกรรมการจะใช้ความพยายามอย่างเต็มที่ ที่จะดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างสม่ำเสมอ และต่อเนื่อง ทั้งนี้เพื่อให้บริษัทฯ ก้าวอย่างมั่นคง และยั่งยืน

ในโอกาสนี้ ในนามของคณะกรรมการบริษัทฯ ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น นักลงทุน ลูกค้า พันธมิตรทางธุรกิจ สถาบันทางการเงินต่างๆ หน่วยงานภาครัฐ และเอกชน สื่อมวลชน ที่ให้การสนับสนุนบริษัทด้วยดีตลอดมา และขอขอบคุณผู้บริหาร และพนักงานทุกท่าน ผู้อยู่เบื้องหลังความสำเร็จ และได้ร่วมมือร่วมใจปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ และมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรสู่ความเป็นมืออาชีพ และมาตรฐานสากล อันจะเป็นรากฐานที่แข็งแกร่ง และส่งผลให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายในระยะยาว อย่างมั่นคงต่อไปในอนาคต



(นายประชา มาสินนธ์)

ประธานกรรมการ

ในนามคณะกรรมการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ของบริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด จำนวน 3 ท่าน คือ นางสุดจิต ทิวารี เป็นประธานกรรมการตรวจสอบ นายสมศักดิ์ พยับเดชาชัย และ นายมนตรี ศรีไพศาล เป็นกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปี 2552 ที่ผ่านมา คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 5 ครั้ง โดยประชุมร่วมกับสำนักตรวจสอบภายใน ฝ่ายบริหาร ฝ่ายบัญชีและการเงินส่วนกลาง และผู้สอบบัญชีภายนอก เป็นประจำทุกไตรมาส ตามวาระที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปผลการปฏิบัติงานที่สำคัญได้ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ พิจารณาสอบทานงบการเงินระหว่างกลางและงบการเงินประจำปี 2552 ของบริษัท ร่วมกับผู้สอบบัญชี และฝ่ายจัดการ โดยได้สอบถามรับฟังคำชี้แจง รวมทั้งให้คำแนะนำและข้อคิดเห็นในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า การจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยประจำปี 2552 มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
ให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบภายใน รับทราบผลการตรวจสอบ และประเมินผลการปฏิบัติงาน ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมเพียงพอ

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณา คัดเลือก เสนอค่าตอบแทน และเสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชีของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบเสนอแนะคณะกรรมการบริษัท เห็นควรนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง นายพิศิษฐ์ ชีวะเรืองโรจน์ และ/หรือนายเมธี รัตนศรีเมธา ผู้สอบบัญชีแห่งบริษัท เอ็ม อาร์ แอนด์ แอสโซซิเอท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย ประจำปี 2553 เนื่องจากมีความเป็นอิสระ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่า รายการดังกล่าว มีความสมเหตุสมผล เป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน

6. อื่น ๆ

6.1 สอบทานข้อมูลที่เปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในรายงานประจำปี 2552 (แบบ 56-2) และในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 ของบริษัท (แบบ 56-1)

6.2 รายงานสรุปผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบอย่างต่อเนื่องทุกครั้ง

6.3 พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่ามีความทันสมัยและเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร

6.4 ในปี 2552 คณะกรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย จำนวน 1 ครั้ง

6.5 จำนวนการประชุมและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	
	ปี 2552	ปี 2551
1. นางสุดจิต ทิวารี	5/5	7/7
2. นายสมศักดิ์ พยับเดชาชัย	5/5	7/7
3. นายมนตรี ศรีไพศาล	5/5	4/4

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(นางสุดจิต ทิวารี)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

12 กุมภาพันธ์ 2553

คณะกรรมการบริษัท



นายประชา มาลีนนท์

ประธานกรรมการ
ประธานกรรมการบริหาร
ประธานคณะกรรมการการลงทุน
กรรมการผู้จัดการ
และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม



นายสุนทร โภคาชัยพัฒน์

กรรมการ
รองประธานกรรมการ
และประธานคณะกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน



นายเดชา ตูลานนท์

กรรมการ



นายชาญศักดิ์ เฟื่องฟู

กรรมการอิสระ



ดร.แคทลีน มาลีนนท์

กรรมการบริหาร
อนุกรรมการการลงทุน
กรรมการสรรหา และกำหนด
ค่าตอบแทน และกรรมการผู้มี
อำนาจลงนาม



นางสาวเทรชีแอนน์ มาลีนนท์

กรรมการบริหาร
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
อนุกรรมการการลงทุน
และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม



นายเมทธิว กิจโอธาน

กรรมการ



นายมนตรี ศรีไพศาล

กรรมการอิสระ และ
กรรมการตรวจสอบ



นายสมศักดิ์ พยับเดชาชัย

กรรมการอิสระ และ
กรรมการตรวจสอบ



นางสุดจิต ทิวารี

กรรมการอิสระ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทน และ
อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง



นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์

กรรมการ อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
อนุกรรมการการลงทุน
ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี
และการเงินส่วนกลาง
และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) (เปลี่ยนชื่อจาก บริษัท ซีวดี เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2552) เดิมชื่อ บริษัท ไทยแมกเนติก จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งขึ้น เมื่อวันที่ 19 กันยายน 2531 โดยมีกลุ่มผู้เริ่มจัดตั้ง คือ กลุ่มผู้บริหารบริษัท ซีวดี จำกัด ร่วมทุนกับ ELECTRO MAGNETIC(S) SINGAPORE LIMITED

โดยมีวัตถุประสงค์เริ่มแรกจัดตั้ง คือ การผลิตตลับวีดีโอเทปทั้งชนิดไม่บรรจุ Magnetic Tape หรือ V-O และชนิดบรรจุ Magnetic Tape หรือ V-Cassette

บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นเป็นจำนวนร้อยละ 17.98 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

ในปี 2552 บริษัทประกอบกิจการหลักด้านการผลิตและจัดจำหน่ายรายการทางโทรทัศน์ เป็นผู้ถือลิขสิทธิ์และจัดจำหน่ายละครไทยของสถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 และให้บริการเช่าช่วงพื้นที่ภายในศูนย์การค้า เซ็นทรัลพลาซ่าปิ่นเกล้า และเซ็นทรัลพลาซ่ารัชดา-พระราม 3 ตามอายุของสิทธิการเช่าที่บริษัทถือครองอยู่ โดยกลุ่มบริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ ประกอบด้วย บริษัทย่อยที่ยังดำเนินงานอยู่ 1 บริษัท ได้แก่ บริษัท เวฟ มีเดียโปรดักชั่น จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ซีวดีอี โปรดักชั่น จำกัด) และบริษัทย่อยที่หยุดดำเนินงานชั่วคราว 3 บริษัท คือ บริษัท ซีวดี ออแกไนเซอร์ จำกัด บริษัท ซีวดี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และบริษัท ซีวดี มีเดีย จำกัด เนื่องจากวิกฤติการณ์เกี่ยวกับภาวะเศรษฐกิจและการดำเนินงานต่อไปขึ้นอยู่กับแผนงานในอนาคตของบริษัท (ในปี 2552 กลุ่มบริษัทมีการปรับโครงสร้างทางธุรกิจ โดยโอนย้ายธุรกิจของบริษัท ซีวดี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด และบริษัท ซีวดี มีเดีย จำกัด มาไว้ที่บริษัทแม่)

บริษัทมีนโยบายแบ่งการดำเนินงานโดยสรุป ดังนี้

บริษัท	ลักษณะการดำเนินธุรกิจ
บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) (WAVE)	<ol style="list-style-type: none"> 1. ประกอบกิจการด้านการผลิตและจัดจำหน่ายรายการทางโทรทัศน์ 2. เป็นผู้ถือลิขสิทธิ์และจัดจำหน่ายละครไทยของสถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 3. ให้บริการเช่าช่วงพื้นที่ภายในศูนย์การค้า เซ็นทรัลพลาซ่าปิ่นเกล้า และ เซ็นทรัลพลาซ่ารัชดา-พระราม 3 ตามอายุของสิทธิการเช่าที่บริษัทถือครองอยู่
บริษัทย่อย	
บริษัท เวฟ มีเดียโปรดักชั่น จำกัด (Wave Media Production)	<ul style="list-style-type: none"> ● ผลิตและจัดจำหน่ายรายการทางโทรทัศน์
บริษัท ซีวดี มีเดีย จำกัด (CVD Media)	<ul style="list-style-type: none"> ● ในปี 2552 โอนย้ายการดำเนินธุรกิจการให้บริการเช่าช่วงพื้นที่ภายในศูนย์การค้า เซ็นทรัลพลาซ่าปิ่นเกล้า และเซ็นทรัลพลาซ่ารัชดา-พระราม 3 ตามอายุของสิทธิการเช่าที่บริษัทถือครองอยู่ไปที่บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)
บริษัท ซีวดี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (CVDI)	<ul style="list-style-type: none"> ● ในปี 2552 โอนย้ายการดำเนินธุรกิจเป็นผู้ถือลิขสิทธิ์ (Licensee) และผู้จัดจำหน่ายละครไทยของสถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 ไปที่บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)

โครงสร้างรายได้รวมของทั้งกลุ่มบริษัทในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

(หน่วย : ล้านบาท)

ผลิตภัณฑ์/บริการ	ดำเนินการโดย	%การถือหุ้น ของ WAVE	ปี2550 รายได้	%	ปี2551 รายได้	%	ปี2552 รายได้	%
รายได้รวม								
จัดจำหน่าย และผลิตรายการทางโทรทัศน์	WAVE, WAVE MEDIA PRODUCTION ¹	99.99	0	0	50	29	56	57
จำหน่ายภาพยนตร์วีดีโอซีดี และดีวีดีพร้อมลิขสิทธิ์	WAVE,CVDI, CVD MEDIA	99.99	125	63	20	13	6	6
จำหน่ายลิขสิทธิ์ภาพยนตร์	WAVE, CVD MEDIA	99.99	8	4	0	0	0	0
รายได้จากการให้เช่าช่วง	WAVE, CVD MEDIA	99.99	4	2	4	2	4	4
ขายส่งหนังสือและขายสื่อโฆษณา ²	WAVE ² DAY POETS ²	99.99	0	0	55	31	0	0
ให้บริการการจัดกิจกรรมทางการตลาด	CVD ORGANIZER ¹	99.99	7	4	22	13	0	0
จำหน่ายกล่องพลาสติกบรรจุภัณฑ์ต่างๆ	WAVE	-	1	0	0	0	0	0
รายได้อื่น	All Companies		54	27	24	12	33	33
รวมรายได้			199	100	175	100	99	100

หมายเหตุ :

¹ เป็นบริษัทย่อยที่จัดตั้งขึ้นใหม่ เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2550

² เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2552 บริษัทได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนสู่สภาพเดิมเสมือนไม่เคยมีสัญญาซื้อขายหุ้นระหว่างกัน กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท เดย์ โพเอทส์ จำกัด และเจ้าของเดิมของสิทธิในหัวหนังสือพิมพ์ ซึ่งจะผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2551 ดังกล่าวเป็นต้นไป ดังนั้น บริษัทจึงแสดงงบการเงินรวมโดยรวมผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเดย์โพเอทส์ จำกัด เป็นระยะเวลาห้าเดือน (กรกฎาคม-พฤศจิกายน 2551) และผลการดำเนินงานของสิทธิในหัวหนังสือพิมพ์ เป็นระยะเวลาสี่เดือน (สิงหาคม-พฤศจิกายน 2551) กล่าวคือ นับจากวันที่มีอำนาจควบคุม จนถึงวันที่หมดอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย ตามผลของสัญญาที่จัดทำขึ้นระหว่างบริษัท และผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทย่อย และเจ้าของเดิมของสิทธิในหัวหนังสือพิมพ์ ดังกล่าวตามลำดับ

ภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขัน

ธุรกิจจัดหา และผลิตรายการทางโทรทัศน์

ในปีที่ผ่านมา อุตสาหกรรมโฆษณาของไทยจะได้รับผลกระทบจากวิกฤตเศรษฐกิจทั้งในและต่างประเทศ ส่งผลให้มูลค่าตลาดรวมของอุตสาหกรรมโฆษณาของไทยหดตัวลงอย่างต่อเนื่องนับตั้งแต่ต้นปี อย่างไรก็ตาม สถานการณ์กลับฟื้นตัวขึ้นอย่างรวดเร็วในช่วงครึ่งปีหลัง โดยตัวเลขการใช้บิลโฆษณาผ่านสื่อเริ่มเพิ่มขึ้นจากช่วงเดียวกันของปีก่อน นับตั้งแต่เดือนสิงหาคมต่อเนื่องจนถึงเดือนธันวาคม ส่งผลให้ภาพรวมเม็ดเงินโฆษณาผ่านสื่อต่างๆ ทั้งปี 2552 พลิกกลับมาเพิ่มขึ้นจากปี 2551 เล็กน้อยที่ร้อยละ 0.1 เทียบกับที่เคยหดตัวถึงร้อยละ 5.1 ในช่วงครึ่งปีแรก โดยสื่อโทรทัศน์เติบโตเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.5 ซึ่งมาจากความต้องการใช้สูง และการปรับขึ้นของราคาค่าโฆษณาในบางช่องสถานี

ซึ่งจะเห็นได้ว่าการผลิตรายการทางโทรทัศน์ โดยเฉพาะละครโทรทัศน์ในปัจจุบันมีการ แข่งขันกันมากขึ้น เนื่องจากกระแสความนิยมของผู้บริโภคที่มีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ทำให้ผู้ประกอบการโทรทัศน์มีความจำเป็นอย่างยิ่งที่ต้องปรับปรุงรายการอยู่อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งการปรับเปลี่ยนเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน ของสถานีโทรทัศน์เองด้วย โดยที่ผ่านมาสถานีโทรทัศน์แต่ละแห่งมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบการนำเสนอ และมีการเพิ่มรายการโทรทัศน์ใหม่หลายรายการเพื่อเพิ่มกระแสความนิยมของผู้ชมโทรทัศน์ ซึ่งบริษัทถึงแม้จะอยู่ในช่วงเริ่มต้น แต่ก็ได้มีการกำหนดกลุ่มเป้าหมายที่ชัดเจน ควบคุมคุณภาพของรายการ มีรายการหลากหลายประเภท นอกจากนี้จะพยายามคัดสรรเลือกผู้ผลิตรายการให้เหมาะสมกับประเภทรายการ หรือเรื่องที่จะทำการผลิต เนื่องจากผู้ผลิตรายการแต่ละรายจะมีความถนัดแตกต่างกันออกไป รวมทั้งกำหนดนโยบายในการสร้างสรรค์ และพัฒนารายการโทรทัศน์ของบริษัท อยู่เสมอ อีกทั้งยังมีการพัฒนารายการเดิมอย่างต่อเนื่องทั้งในด้านรูปแบบรายการ เนื้อหาสาระ และความบันเทิง เพื่อให้รายการของบริษัท ได้รับความนิยมจากประชาชนโดยตลอด โดยรายการที่ผลิตโดยบริษัทในปี 2552 ที่ผ่านมาจนถึงปัจจุบัน มีอยู่ 3 รายการ กล่าวคือ รายการละครซีรีส์ “บันทึกกรรม” โดยมุ่งเน้น นำเสนอเรื่องราว ของกฎแห่งกรรม การละเว้นความชั่ว มุ่งทำความดี ตามแนวทาง พุทธศาสนา เรื่องราวของการทำสิ่งใด ก็ย่อม ได้สิ่งนั้น ตอบแทน เพื่อที่จะให้ผู้ชมได้ตระหนัก และหลีกเลี่ยงการทำสิ่งที่ไม่ดี โดยจะมีวิธีการนำเสนอที่ทันสมัย และน่าสนใจ รายการวาไรตี้ในรูปแบบละครสั้นแนวตลก “โป๊ะเซะ” นำเสนอเรื่องราวน่ารักในชีวิตประจำวันของคนในสังคมทุกระดับชั้นจากเรื่องจริงที่เกิดขึ้น และรายการละครซิทคอม “มหาชนชาวแฟลต” ซึ่งเป็นละครซิทคอมอารมณ์ดี เป็นเรื่องราวความวุ่นวายของประชาชน ที่อาศัยอยู่ ณ แฟลตแห่งหนึ่ง



ปัจจัยความเสี่ยง

ในปี 2552 กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลัก กล่าวคือ การ ประกอบกิจการด้านการ ผลิตและจัดจำหน่าย รายการทางโทรทัศน์ เป็นผู้ถือลิขสิทธิ์ และจัดจำหน่ายละครไทยของสถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 และธุรกิจให้บริการเช่าช่วงพื้นที่ภายในศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าปิ่นเกล้า และเซ็นทรัลพลาซ่ารัชดา-พระราม 3 ตามอายุของสิทธิการเช่าที่บริษัทถือครองอยู่

ดังนั้นปัจจัยความเสี่ยงของบริษัทในปี 2552 ที่ผ่านมา และ ณ ปัจจุบัน สามารถสรุปได้ดังนี้

1.1 เกี่ยวกับด้านความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สืบเนื่องจากธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทใน ปี 2552 เป็นการประกอบกิจการ ด้านการประกอบกิจการด้านการจัดหา และผลิตรายการทางโทรทัศน์ เป็นผู้ถือลิขสิทธิ์ และจัดจำหน่ายละครไทยของสถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 และธุรกิจให้บริการเช่าช่วงพื้นที่ภายในศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่าปิ่นเกล้า และเซ็นทรัลพลาซ่ารัชดา- พระราม 3 ตามอายุของสิทธิการเช่าที่บริษัทถือครองอยู่ ซึ่งไม่มีรายการใดที่อ้างอิงเงินตราต่างประเทศ ส่งผลให้บริษัท ไม่มีความเสี่ยงอันเกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

1.2 เกี่ยวกับด้านการบริหารคุณภาพของลูกค้า

ส่วนธุรกิจหลักส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน เป็นการขาย บริการ แก่บุคคลภายนอกในรูปแบบการขายเงินเชื่อ ซึ่งจะมีการให้เครดิตเทอมแก่ลูกค้า จึงอาจส่งผลให้บริษัทมีความเสี่ยงจากการบริหารคุณภาพของลูกค้า โดยเฉพาะในด้านการรับชำระหนี้ได้

แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการจัดการบริหารความเสี่ยงในด้านนี้ โดยการพิจารณาประวัติ และฐานะการเงินของลูกค้า การกำหนด และควบคุมวงเงินสินเชื่อ มีการติดตามการรับชำระหนี้อย่างใกล้ชิด รวมทั้งการบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้แล้วอย่างเพียงพอ ในกรณีที่มีความไม่แน่นอนของการรับชำระหนี้

1.3 เกี่ยวกับด้านการเติบโตของรายจ่ายด้านโฆษณา

เนื่องจากราย ได้ หลักในการดำเนิน งานของกลุ่มบริษัทส่วนหนึ่ง มาจากการขายเวลาโฆษณา ดังนั้นปัจจัยความเสี่ยงหลัก จึงได้แก่ การเติบโตของรายจ่ายด้านโฆษณา ซึ่งขึ้นอยู่กับภาวะกำลังซื้อของผู้บริโภคในประเทศ และภาวะการแข่งขันของผู้ประกอบการในประเทศซึ่งเป็นผู้โฆษณา ในส่วนนี้แม้ว่าฝ่ายบริหารจะไม่สามารถควบคุมได้โดยตรงก็ตาม แต่ ก็คาดได้ว่าไม่น่าจะเป็นปัญหาร้ายแรงในการดำเนินการของกลุ่ม เนื่องจากผู้โฆษณาหลักของสื่อโทรทัศน์และสื่อวิทยุเป็นสินค้าอุปโภคบริโภคที่มีตลาดใหญ่ และมี การแข่งขันค่อนข้างสูง ประกอบกับภาวะที่เอื้อให้มีการแข่งขันกันมากขึ้น จึงมีผู้โฆษณารายใหม่เข้ามาเพิ่มในตลาดตลอดเวลา จึงน่าเชื่อได้ว่าความเสี่ยงที่เม็ดเงินโฆษณาจะยุบตัวลงอีกมีโอกาสน้อย และหากจะเกิดขึ้นก็จะเป็นในระยะเวลาช่วงสั้นๆ เนื่องจากสภาวะการแข่งขันในตลาด ของผู้โฆษณาจะเป็นปัจจัยที่จะกระตุ้นให้เม็ดเงินโฆษณาโตขึ้นอยู่ดี

1.4 เกี่ยวกับด้านการที่มีสื่อโฆษณาใหม่มาทดแทนสื่อโทรทัศน์

ในส่วนของผลกระทบจากสื่ออื่นที่อาจมาทดแทนสื่อโทรทัศน์ เช่น สื่ออิเล็กทรอนิกส์อย่างอินเทอร์เน็ต หรือสื่อโทรทัศน์ในรูปแบบใหม่ เช่นโทรทัศน์ ผ่านดาวเทียม โทรทัศน์ในระบบดิจิตอล ฯลฯ กลุ่มบริษัทเชื่อว่าในระยะเวลาอันใกล้นี้แม้จะเห็นการพัฒนาการในเรื่องนี้ชัดเจนมากขึ้น แต่ก็จะไม่มีผลกระทบใดๆ ต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มโดยเฉพาะรายได้จากการขายเวลาโฆษณาของบริษัท ทั้งนี้เนื่องจากเม็ดเงินโฆษณามักจะกระ จุกตัวอยู่ในสื่อที่สามารถเข้าถึงกลุ่มเป้าหมายของผู้โฆษณาได้เป็นจำนวนมาก เนื่องจากมีฐานผู้ชมทั่วประเทศที่เป็นตลาดสำหรับผู้อุปโภคโดยทั่วไป(MASS MARKET) ดังนั้น การเลือกลงโฆษณาผ่านสื่อโทรทัศน์ปกติจึงยังเป็นสื่อที่ได้รับความนิยมของกลุ่มผู้ผลิต หรือเจ้าของสินค้าอุปโภคบริโภค ในส่วนของสื่ออิเล็กทรอนิกส์อย่างอินเทอร์เน็ต แม้ว่าจะเป็นสื่อใหม่ที่ได้รับ ความนิยมอย่างรวดเร็ว แต่ก็เข้าถึงผู้ใช้บริการในลักษณะเป็นเพียงเฉพาะกลุ่ม (NICHE MARKET) เช่นกัน ดังนั้นหากผู้โฆษณาโดยทั่วไปเลือกที่จะใช้สื่อใหม่เช่น อินเทอร์เน็ต โทรทัศน์ในระบบใหม่ๆ หรือโทรทัศน์ระบบบอกรับเป็นสมาชิก ก็จะเป็นเพียงการเสริมเพิ่มเติมจากการใช้บริการสื่อโทรทัศน์ปกติเท่านั้น สื่อใหม่นี้ก็อาจจะช่วยผู้โฆษณาที่ต้องการเข้าถึงแต่ตลาดเฉพาะกลุ่ม ซึ่งอาจจะไม่คุ้มค่าต้องโฆษณาในสื่อที่เป็นMASS ที่มีค่าใช้จ่ายสูงกว่ามาก

1.5 การปรับผังรายการของสถานีโทรทัศน์ หรือการเปลี่ยนแปลงข้อตกลง

บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตรายการประเภทต่างๆ เพื่อออกอากาศทางสถานี โทรทัศน์ ดังนั้นหากสถานีโทรทัศน์ทำการปรับผังรายการใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับพฤติกรรมการณ์การรับชมโดยมีการปลดบางรายการออกไป อาจทำให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงที่จะต้องสรรหาสถานีเพื่อออกอากาศใหม่ ซึ่งอาจกระทบต่อความต่อเนื่องของการออกอากาศของรายการโทรทัศน์ และรายได้ของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังรวมถึงความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลง ข้อตกลง เช่น การลดส่วนแบ่งเวลาโฆษณาที่บริษัทมีกับทางสถานี (Time Sharing) เป็นต้น ซึ่งอาจกระทบต่อผลประโยชน์ และรายได้ของบริษัทฯ

อย่างไรก็ตาม การพิจารณาปรับผังรายการใหม่ หรือเปลี่ยนแปลงข้อตกลงของแต่ละสถานีจะมีหลักเกณฑ์แตกต่างกันไป โดยมีหลักใหญ่ๆ ในการพิจารณา คือ รูปแบบรายการ ความนิยมของรายการ ซึ่งบริษัทฯ มีได้ละเอียดถึงความเสี่ยงดังกล่าว โดยการพัฒนารายการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้รายการของบริษัทฯ ได้รับความนิยมโดยตลอด รวมทั้งการรักษาความสัมพันธ์อันดีกับสถานีโทรทัศน์

1.6 การที่รายการโทรทัศน์เสื่อมความนิยม หรือกระแสดความนิยมของผู้บริโภคเปลี่ยนแปลง

รายได้จากการผลิตรายการโทรทัศน์มีแนวโน้มที่จะแปรผันตามระดับความนิยมของแต่ละรายการ เนื่องจากการตัดสินใจเลือกลงโฆษณา หรือโปรโมตสินค้าหรือบริการกับรายการโทรทัศน์ใด บริษัทตัวแทนโฆษณา (Agency) และเจ้าของสินค้าหรือบริการส่วนมากจะพิจารณาความคุ้มค่าของการใช้งบโฆษณาจากอัตราค่าใช้จ่ายโฆษณาต่อจำนวนผู้ชมรายการ และ/หรือพิจารณาจากระดับความนิยมของแต่ละรายการ ในขณะที่การผลิตรายการโทรทัศน์แต่ละรายการมีต้นทุนค่อนข้างสูง ดังนั้น หากรายการโทรทัศน์ของบริษัทฯ ไม่เป็นที่นิยมหรือเสื่อมความนิยมลง อาจส่งผลกระทบต่อรายได้และผลประกอบการของบริษัทฯ ได้

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ สามารถลดความเสี่ยงดังกล่าวจากการมีรายการโทรทัศน์หลายรายการ ซึ่งแต่ละรายการที่บริษัทฯ สร้างสรรค์มีรูปแบบ และการนำเสนอที่แปลกใหม่ และมีความหลากหลาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีกระบวนการพิจารณาถี่ถ้วนก่อนการตัดสินใจผลิตแต่ละรายการโทรทัศน์แต่ละเทปที่ออกอากาศ และการตรวจสอบคุณภาพก่อนออกอากาศ ตลอดจนมีการติดตามประเมินผลระดับความนิยมและกระแสตอบรับของแต่ละรายการของบริษัทฯ และคู่แข่งกันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้เป็นข้อมูลในการพิจารณาพัฒนารายการอย่างต่อเนื่อง

1.7 เกี่ยวกับข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 บริษัทฯ และบริษัทย่อย มีคดีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบ ทั้งในด้านบวก และลบ อย่างมีนัยสำคัญต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดังต่อไปนี้

- คดีข้อพิพาทยังไม่สิ้นสุดในคดีที่อาจมีผลกระทบ ด้านบวกต่อสินทรัพย์ของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ที่มีจำนวนทุนทรัพย์ (ไม่รวมดอกเบี้ยและค่าใช้จ่าย) สูง / ต่ำกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงิน ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด คือ ณ 31 ธันวาคม 2552

๐๐ บริษัทฯ มีคดีฟ้องร้องกับอดีตผู้ถือหุ้น และผู้บริหารรายหนึ่ง ในเรื่องการทำผิดข้อตกลงในสัญญาผู้ถือหุ้น (shareholder agreement) และค่าชดเชย โดยสืบเนื่องจากคณะอนุญาโตตุลาการได้มีคำวินิจฉัยชี้ขาดให้อดีตผู้ถือหุ้น และผู้บริหารดังกล่าว ชดเชยค่าเสียหายให้แก่บริษัทฯ คิดเป็นจำนวนเงิน รวม 54.75 ล้านบาท แต่อดีตผู้ถือหุ้น และผู้บริหารดังกล่าวได้ดำเนินการยื่นคำร้องขอเพิกถอนคำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการต่อศาลแพ่ง ซึ่งคดีความดังกล่าว อยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาล

๐๐ บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้ยื่นฟ้องอดีตผู้บริหารรายหนึ่ง กับพวกรวม 10 คน ต่อศาลแรงงานกลาง โดยได้เรียกค่าเสียหายให้ชำระเงินคืน จำนวนเงินรวมประมาณ 45.54 ล้านบาท เนื่องจากการเบิกจ่ายเงินเดือน หรือค่าตอบแทน รวมทั้งโบนัส ให้แก่บุคคลที่มีได้ปฏิบัติงาน หรือไม่ได้เป็นพนักงานลูกจ้างบริษัทฯ จากบริษัทย่อยดังกล่าว ซึ่งคดีความดังกล่าว อยู่ภายใต้การพิจารณาของศาล

● คดีข้อพิพาทยังไม่สิ้นสุดในคดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย ที่มีจำนวนทุนทรัพย์ (ไม่รวมดอกเบี้ยและค่าใช้จ่าย) ต่ำกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงิน ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด คือ ณ 31 ธันวาคม 2552

๐๐ บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีข้อพิพาทกับอดีตผู้บริหารรายหนึ่ง โดยผู้บริหารดังกล่าวได้ยื่นคำร้องต่อพนักงานตรวจแรงงาน เกี่ยวกับการที่บริษัทไม่จ่ายค่าจ้าง เลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชย ไม่บอกกล่าวล่วงหน้า ไม่จ่ายค่าจ้างแทนการบอกกล่าวล่วงหน้า และไม่จ่ายค่าจ้างสำหรับวันหยุดพักผ่อนประจำปี พนักงานตรวจแรงงานได้มีคำสั่งให้บริษัทย่อยดังกล่าวจ่ายเงินชดเชยจำนวนเงินรวมประมาณ 9.40 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยได้ยื่นขอเพิกถอนคำสั่งพนักงานตรวจแรงงานดังกล่าวต่อศาลแรงงานกลางแล้ว โดยศาลชั้นต้นได้พิพากษายกฟ้อง บริษัทย่อยได้ยื่นอุทธรณ์ซึ่งคดีความดังกล่าวอยู่ภายใต้การพิจารณาของศาล อย่างไรก็ดีตาม ค่าชดเชยดังกล่าวจำนวน 9.40 ล้านบาท บริษัทได้บันทึกเป็นรายจ่ายในปี 2550 และได้จ่ายเงินจำนวนดังกล่าวไปวางประกันไว้กับศาลแล้ว

๐๐ บริษัทย่อยดังกล่าวมีข้อพิพาทเพิ่มเติมกับอดีตผู้บริหารรายดังกล่าว โดยอดีตผู้บริหารรายดังกล่าวได้ยื่นฟ้องต่อศาลแรงงานกลาง ให้บริษัทจ่ายดอกเบี้ย เงินเพิ่มในเงินค่าจ้างค้างจ่าย ค่าชดเชย สิ้นจ้างแทนการบอกกล่าวล่วงหน้า และค่าจ้างสำหรับวันหยุดพักผ่อนประจำปี จากต้นเงินประมาณ 9.40 ล้านบาทดังกล่าวข้างต้น และให้จ่ายค่าเสียหายจากการเลิกจ้างอื่น ไม่เป็นธรรมจำนวนเงินรวมประมาณ 13.75 ล้านบาท เงินสะสมและผลประโยชน์ของเงินสะสม และเงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินสมทบ จำนวนเงินรวมประมาณ 3.63 ล้านบาท ซึ่งคดีความดังกล่าวศาลได้ยกฟ้องแล้วเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2551

อดีตผู้บริหารรายดังกล่าวได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาศาลแรงงานกลางต่อศาลฎีกา เพื่อให้ศาลฎีกามีคำพิพากษาให้ศาลแรงงานกลางพิจารณาพิพากษาคดีนี้ใหม่ โดยมีได้อุทธรณ์ในเรื่องเงินสะสม เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินดังกล่าวขณะนั้นคดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา

๐๐ นอกจากนี้ บริษัทมีข้อพิพาทกับอดีตผู้บริหารดังกล่าว เนื่องจากอดีตผู้บริหารรายดังกล่าวถูกฟ้องเรียกร้องค่าเสียหายจากบุคคลที่สาม ในเรื่องการกระทำในฐานะเป็นตัวแทนของบริษัทจำนวนเงิน 10.02 ล้านบาท ซึ่งคดีความดังกล่าวศาลได้ยกฟ้องแล้วเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2551 อดีตผู้บริหารดังกล่าวได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาต่อศาลอุทธรณ์แล้ว ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์

แต่อย่างไรก็ตาม บริษัท และบริษัทย่อยยังมีการฟ้องร้องที่เกิดจากการดำเนินกิจการตามปกติ ซึ่งคดีเหล่านั้นมีจำนวนทุนทรัพย์ (ไม่รวมดอกเบี้ยและค่าใช้จ่าย) ต่ำกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงิน ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด

โครงสร้างเงินทุน

(1) ผู้ถือหุ้น

- รายชื่อผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก (ณ วันปิดสมุดทะเบียนเพื่อรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด วันที่ 15 ตุลาคม 2552)

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	ร้อยละของจำนวน หุ้นทั้งหมด
1. บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	5,825,000	17.98
2. นางสาวแคทลีน มาลีนนท์	3,584,279	11.06
3. นางสาวเทรซีแอนน์ มาลีนนท์	3,559,279	10.99
4. นางสาวสุภัทรา ไพบุญย์ภานุพงศ์	2,093,400	6.46
5. นายวิรัตน์ อุดมสินวัฒนา	1,654,300	5.11
6. นางสาวณัฐวรรณ ปิยะมหาโชติ	1,259,800	3.89
7. นายวีระศักดิ์ บุญวรเมธี	1,200,000	3.70
8. นางสาวลักขณา จิระกาล	1,087,200	3.36
9. นางสาววิมล หลีสวรรณ	984,200	3.04
10. นางสาวอุมารินทร์ บุณนาค	900,000	2.78
รวม	22,147,458	68.37

ที่มา รายงานรายชื่อผู้ถือหุ้น บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 15 ตุลาคม 2552

- กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤตินัยมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ คือ กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยมีการส่งนางสาวแคทลีน มาลี นนท์ และนางสาวเทรซี แอนน์ มาลีนนท์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร
- ในเดือนกรกฎาคม 2552 บริษัทจดทะเบียนลดทุนของบริษัทจำนวน 30 ล้านบาท จาก 354 ล้านบาท (แบ่งเป็น 35,400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) เป็น 324 ล้านบาท (แบ่งเป็น 32,400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) ตามมติที่ประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 16/2552 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2552 อันเนื่องมาจากผลของสัญญาแลกเปลี่ยนสู่สภาพเดิมเสมือนไม่เคยมีสัญญาซื้อขายหุ้นระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท เดย์ โพเอทส์ จำกัด และเจ้าของเดิมของสิทธิในหัวหนังสือพิมพ์ได้ดำเนินการเสร็จสิ้นสมบูรณ์แล้ว

รายงานการกำกับดูแลกิจการ

1. โครงสร้างการจัดการ

คณะกรรมการได้มีส่วนร่วมในการกำหนด หรือให้ความเห็นชอบในวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจ และงบประมาณที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและความมั่นคงสูงสุดของผู้ถือหุ้น นอกจากนี้คณะกรรมการยังได้ให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน และให้มีการติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งเป็นผู้พิจารณากำหนด แยกบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน

โครงสร้างกรรมการบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการ 6 ชุด คือ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะอนุกรรมการการลงทุน

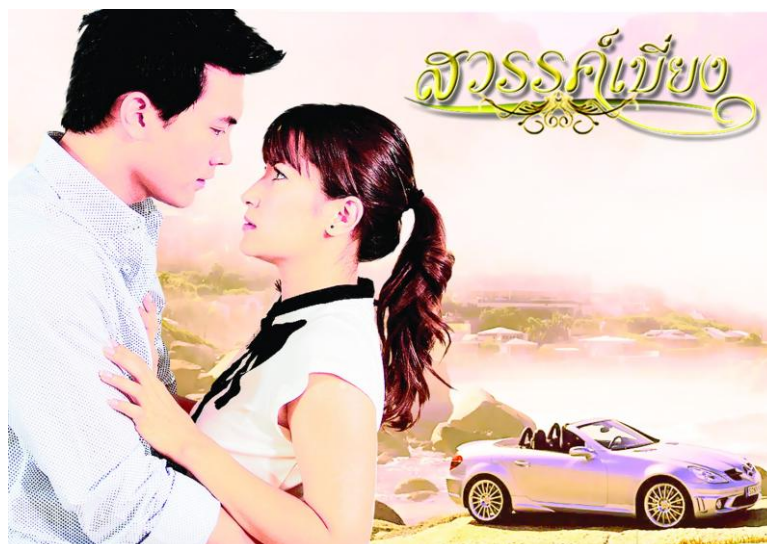
1.1 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 3 กลุ่มดังนี้

กรรมการกลุ่ม ก.	นายประชา มาลีนนท์	ประธานกรรมการ ประธานอนุกรรมการการลงทุน
	นางสาวเทรซีแอนน์ มาลีนนท์	กรรมการ ประธานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุกรรมการการลงทุน
กรรมการกลุ่ม ข.	ดร.แคทลีน มาลีนนท์	กรรมการ อนุกรรมการการลงทุน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
	นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์	กรรมการ อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุกรรมการการลงทุน
กรรมการกลุ่ม ค.	นายสุนทร โภคาชัยวัฒน์	รองประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน
	นายเดชา ตูลานันท์	กรรมการ
	นายชาญศักดิ์ เฟื่องฟู	กรรมการอิสระ
	นายแมทธิว กิจโอธาน	กรรมการ

กรรมการกลุ่ม ค. (ต่อ)	นายมนตรี ศรีไพศาล	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ (ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการ ตรวจสอบของบริษัทใหญ่เพียงบริษัทเดียว)
	นายสมศักดิ์ พยัคเดชาชัย	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ (ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการ ตรวจสอบของบริษัทใหญ่เพียงบริษัทเดียว)
	นางสุดจิต ทิวารี (กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และ ประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน ของบริษัท) ¹	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง (ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการ ตรวจสอบของบริษัทใหญ่เพียงบริษัทเดียว)
	นายฉัตรชัย เทียมทอง	ที่ปรึกษาคณะกรรมการ ที่ปรึกษาคณะกรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน
	นางจันทิรา ศรีม่วงพันธ์	ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง
	นางอรอนงค์ เนาวรัตน์กุลชัย	เลขานุการคณะกรรมการ

ในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีรายการที่เกี่ยวข้องกับความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือการให้บริการทางวิชาชีพ ระหว่างกรรมการอิสระ กับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งแต่อย่างใด

หมายเหตุ ¹นางสุดจิต ทิวารี มีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน เนื่องจากเป็นกรรมการตรวจสอบในบริษัทจดทะเบียนอีกหลายบริษัท



1.2 คณะกรรมการบริหาร ปัจจุบันประกอบด้วย

1. นายประชา มาลีนนท์	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานอนุกรรมการการลงทุน
2. ดร.แคทลีน มาลีนนท์	กรรมการ กรรมการบริหาร อนุกรรมการการลงทุน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นางสาวเทรซีแอนน์ มาลีนนท์	กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุกรรมการการลงทุน

ผู้บริหารระดับสูง ประกอบด้วย

1. นายประชา มาลีนนท์	ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวเทรซีแอนน์ มาลีนนท์	กรรมการบริหาร
3. ดร.แคทลีน มาลีนนท์	กรรมการบริหาร
4. นางมลฤดี สุขพันธ์	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงินส่วนกลาง(CFO)
5. นางจันทิรา ศรีม่วงพันธ์	ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน
6. นายโชคชัย ทุตติยาภรณ์	Group General Manager และ ผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมายส่วนกลาง

สำหรับหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระนั้น บริษัทมีหลักเกณฑ์ในการสรรหาโดยกำหนดคุณสมบัติเท่ากับที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- กรรมการอิสระ ต้องเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ในด้านต่างๆ มีความเป็นผู้นำ และมีความคิดเชิงกลยุทธ์ มีความสามารถในวิชาชีพของตน ตลอดจนมีคุณสมบัติส่วนตนที่เหมาะสม และมีคุณสมบัติอื่นๆ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมใน การบริหารงาน ไม่เป็นพนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ ไม่เป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
3. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
4. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชี ของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ กับ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

6. เป็นกรรมการที่ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ผลประโยชน์ ส่วนได้เสีย หรือไม่เป็น ผู้ให้บริการทางวิชาชีพ ตามข้อ 2 ถึงข้อ 5 ทั้งปัจจุบัน และในช่วงเวลา 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

เว้นแต่ กรณีมีเหตุจำเป็นและสมควร กรรมการอิสระอาจมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ ตามข้อ 3 หรือ ข้อ 5 ในระหว่างการดำรงตำแหน่งได้ โดยได้รับการผ่อนผันจากคณะกรรมการบริษัท หากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทแล้ว เห็นว่า ความสัมพันธ์ดังกล่าวไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ นอกจากนี้บริษัทต้องเปิดเผยแนวทางการผ่อนผันของคณะกรรมการบริษัทไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปีของบริษัท และหากต่อมาบริษัทจะเสนอกรรมการ อิสระรายนั้น เพื่อดำรงตำแหน่งต่ออีกวาระหนึ่ง บริษัทจะต้องเปิดเผยแนวทางการผ่อนผัน ของคณะกรรมการบริษัท ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในวาระเสนอตั้งกรรมการรายนั้นด้วย

7. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่ สมรส พี่ น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

8. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

9. ไม่เป็นกรรมการของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อยหรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

10. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของ บริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยในลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

11. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

- โดยกระบวนการสรรหา สามารถสรรหาจากบุคคลภายนอกองค์กร เพื่อให้ การดำเนินการขององค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ได้เป็นอย่างดี



การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในปี 2552

หน่วย : ครั้ง

รายชื่อกรรมการ / ที่ปรึกษา / อนุกรรมการ	คณะกรรมการ บริษัท (จำนวน 11 คน) รวม 7 ครั้ง/ปี	คณะกรรมการ ตรวจสอบ (จำนวน 3 คน) รวม 5 ครั้ง/ปี	คณะกรรมการ สรรหา และกำหนด ค่าตอบแทน (จำนวน 3 คน) รวม 1 ครั้ง/ปี	คณะอนุ กรรมการ การลงทุน (จำนวน 4 คน) รวม - ครั้ง/ปี	คณะอนุ กรรมการ บริหาร ความเสี่ยง (จำนวน 3 คน) รวม - ครั้ง/ปี	การ ประชุม สามัญผู้ ถือหุ้น ประจำ ปี 2552 เมื่อ วันที่ 29 เมษายน 2552
คณะกรรมการ						
1. นายประชา มาลีนนท์	6/7					1
2. นายสุนทร โกคาชัยวัฒน์	7/7		1/1			1
3. นายเดชา ตูลานนท์	5/7					-
4. นายชาญศักดิ์ เฟื่องฟู	6/7					-
5. ดร.แคลิณ มาลีนนท์	5/7		1/1			1
6. นางสาวเทรซีแอนน์ มาลีนนท์	7/7					1
7. นายแมทธิว กิจโอธาน	5/7					1
8. นายมนตรี ศรีไพศาล	7/7	5/5				1
9. นายสมศักดิ์ พยัคฆเดชชัย	7/7	5/5				1
10. นางสุดจิต ทิวารี	7/7	5/5	1/1			1
11. นางมลฤดี สุขพันธ์รัตน์	7/7					1
ที่ปรึกษาคณะกรรมการ						
1. นายจักรชัย เทียมทอง	7/7		1/1			
ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการ บริหารความเสี่ยง						
1. นางจันทิรา ศรีม่วงพันธ์						

- หมายเหตุ
- กรรมการอิสระ จำนวน 4 คน ได้แก่ ลำดับที่ 4, 8, 9 และ 10
 - คณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 คน ได้แก่ ลำดับที่ 8, 9 และ 10
 - คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 3 คน ได้แก่ ลำดับที่ 2, 5 และ 10
 - คณะอนุกรรมการการลงทุน จำนวน 4 คน ได้แก่ ลำดับที่ 1, 5, 6 และ 11
 - คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงจำนวน 3 คน ได้แก่ ลำดับที่ 6, 10 และ 11

การเข้าร่วมอบรมของกรรมการ หลักสูตรใดหลักสูตรหนึ่งตามข้อเสนอแนะของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

รายชื่อกรรมการ	หลักสูตร		
	Directors	Directors Certification	Audit Committee
	Accreditation	Program	Program
	Program (DAP)	(DCP)	(ACP)
1. นายสุนทร โกคชัยพัฒน์	รุ่นที่ 48/2005		
2. นายชาญศักดิ์ เพ็ญฟู	รุ่นที่ 9/2004		
3. ดร.แคทลีน มาลินนท์	รุ่นที่ 9/2004		
4. นายแมทธิว กิจโอธาน	รุ่นที่ 57/2006	รุ่นที่ 95/2007	
5. นายมนตรี ศรีไพศาล	รุ่นที่ 21/2004		
6. นายสมศักดิ์ พยับเดชาชัย	รุ่นที่ 49/2005		
7. นางสุดจิต ทิวารี	รุ่นที่ 34/2005	รุ่นที่ 31/2003	รุ่นที่ 5/2005
8. นางมฤดี สุขพันธ์รัตน์	รุ่นที่ 34/2005	รุ่นที่ 31/2003	รุ่นที่ 23/2008

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการ มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ดังนี้

1. ตามหลักของกฎหมาย ได้กำหนดให้กรรมการมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจและดูแลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการ คือ

1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care)

1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้น (Duty of Loyalty)

1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ขอบบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)

1.4 การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส (Duty of Disclosure) และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล และข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน ตามแนวทาง ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. การลงนามผูกพันในกา ระกระทำแทนบริษัทนั้นกำหนดให้กรรมการจากกลุ่ม ก. สองคน (นายประชา มาลินนท์ และนางสาวเทรซีแอนน์ มาลินนท์) มีอำนาจลงนามพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท เว้นแต่ในบางกรณีที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท ให้กรรมการกลุ่ม ก. คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับกรรมการกลุ่ม ข. (ดร.แคทลีน มาลินนท์ และนางมฤดี สุขพันธ์รัตน์) คนใดคนหนึ่งพร้อมประทับตราสำคัญของบริษัท

3. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายการดำเนินธุรกิจ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง

4. พิจารณาแผนการดำเนินงานของบริษัทให้แข่งขันได้ทั้งในระดับประเทศและในระดับสากล
 5. ประเมินผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูง
 6. กำกับดูแลและพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งการกำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาลของบริษัท เพื่อให้เป็นมาตรฐานที่ยอมรับ
 7. ไม่ดำเนินการใดๆ ที่เป็นการขัดแย้งหรือแข่งขันกับผลประโยชน์ของบริษัท
 8. จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
 9. ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม โดยตระหนักในความสำคัญของระบบควบคุมและตรวจสอบภายใน เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้ อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมายด้วย
 10. ดูแลผลประโยชน์ทั้งของผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้ถือหุ้นส่วนน้อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม มีความโปร่งใสในการดำเนินงาน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องเพียงพอ และสามารถตรวจสอบได้
 11. เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัย โดยกรรมการที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมจะต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการทราบล่วงหน้าก่อนการประชุม
- โดยในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่นๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

กรรมการมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี และในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งตามวาระเป็นจำนวน 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้นให้พิจารณาจากกรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกก็ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่

กรรมการผู้จัดการใหญ่มีอำนาจ และ หน้าที่เกี่ยวกับการบริหารบริษัทตามที่คณะกรรมการจะมอบหมายและจะต้องบริหารบริษัทตามแผนงาน หรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการอย่างเคร่งครัด ซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ อย่างดีที่สุด รวมทั้งการคำนึงถึงความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อองค์กร อำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่ ให้อำนาจถึงกิจการต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

1. ดำเนินกิจการและบริหารงานประจำวันของบริษัท
2. บรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย เลื่อน ลด ตัดเงินเดือนหรือค่าจ้าง ลงโทษทางวินัยพนักงานและลูกจ้าง ตลอดจนให้พนักงานและลูกจ้างออกจากตำแหน่งตามระเบียบที่คณะกรรมการกำหนด
3. ดำเนินการให้มีการจัดทำ และส่งมอบนโยบายทางธุรกิจของบริษัท รวมถึงแผนงานและงบประมาณต่อคณะกรรมการ เพื่อขออนุมัติและมีหน้าที่รายงานความก้าวหน้าตามแผนและงบประมาณที่ได้รับอนุมัติดังกล่าวต่อคณะกรรมการในทุก ๆ 3 เดือนที่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ
5. การใช้อำนาจของกรรมการผู้จัดการใหญ่ไม่สามารถกระทำได้ หากกรรมการผู้จัดการใหญ่ อาจมีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะใดๆ ต่อการใช้อำนาจนั้น ๆ

1.3 คณะกรรมการตรวจสอบ	ปัจจุบันประกอบด้วย	
1.นางสุดจิต ทิวารี	ประธานกรรมการตรวจสอบ	
2.นายสมศักดิ์ พยับเดชาชัย	กรรมการตรวจสอบ	
3.นายมนตรี ศรีไพศาล	กรรมการตรวจสอบ	
โดยมี นางจันทิรา ศรีม่วงพันธ์	เป็น เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	
นายปริญญา สุทธิรงค์	เป็น ผู้ช่วยเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ	

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยครบรอบออกตามวาระในวันที่ 21 ธันวาคม ทั้งนี้ เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบและรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีงบการเงินและรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องและเปิดเผยอย่างเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่ เหมาะสมและมี ประสิทธิภาพ พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบ ภายใน ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกรักษ์ เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาด หลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอ คำตอบแทนของบุคคลดังกล่าวรวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปี ละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็น ประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้อง ลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 6.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 6.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 6.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 6.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 6.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 6.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละ ท่าน
 - 6.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (charter)
 - 6.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. จัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง รายงานภารกิจของคณะกรรมการตรวจสอบ ต่อคณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

8. เมื่อคณะกรรมการตรวจสอบได้รับแจ้งข้อเท็จจริงจากผู้สอบบัญชี ในเรื่องเกี่ยวกับพฤติการณ์อันควรสงสัยว่า กรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท ได้กระทำความผิดตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เช่น เรื่องทุจริต ฉ้อโกง ยัก ยอก หลอกลวง ฯลฯ คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องดำเนินการตรวจสอบในเรื่อง ดังกล่าวและรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ก.ล.ต.) และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วัน นับวันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี

9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบหากพบ หรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือ การกระทำ ดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการของบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร

9.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

9.2 การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

9.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมาย ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายใน เวลา ตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่ง อาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำตามวรรคหนึ่ง ต่อสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.)

10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ตรวจสอบ

1.4 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะต้องเป็นกรรมการของบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการของบริษัท โดยมีจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการส่วนใหญ่จะต้องเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และคณะกรรมการ สรรหาฯ ดังกล่าว ปัจจุบันประกอบด้วย

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1.นายสุนทร โภคาชัยวัฒน์

2.นางสุดจิต ทิวารี

3.ดร.แคทลีน มาลินนท์

โดยมี นายปริญญา สุทธิรงค์

และ นายฉัตรชัย เทียมทอง

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เป็น เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เป็น ที่ปรึกษาคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบและรายงานต่อ คณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

1. ทำหน้าที่คัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอรายชื่อเป็นกรรมการใหม่ หรือสรรหากรรมการผู้จัดการใหญ่ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามขั้นตอน
2. พิจารณาแนวทางวิธีการและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการ อย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล และนำเสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามขั้นตอน
3. พิจารณากลับกรอง การบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน การกำหนดงบประมาณการขึ้นค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้างและผลตอบแทนทุกปี ระเบียบ เงินรางวัลประจำปีของพนักงานจัดการระดับสูง ก่อนนำเสนอ คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติตามขั้นตอน

1.5 คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ปัจจุบันประกอบด้วย

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

- | | |
|------------------------------|---|
| 1. นางสาวเทรซีแอนน์ มาลีนนท์ | ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นางสุดจิต ทิวารี | อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 3. นางมลฤดี สุขพันธ์ | อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| โดยมี นางจันทรา ศรีม่วงพันธ์ | เป็นที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง |
| นางอรอนงค์ เนาวรัตน์กุลชัย | เป็น เลขานุการคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง |

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยงมีขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบและรายงานต่อคณะกรรมการ บริษัท ดังต่อไปนี้

1. กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Overall Risk Management Policies) เพื่อเสนอขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการบริษัท โดยครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่างๆ เช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจ ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน และความเสี่ยงอื่นๆที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนิน ธุรกิจของบริษัท
2. กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงขององค์กร (Enterprise Risk Management Framework)
3. กำกับดูแลการดำเนินการตามขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง
4. ติดตามการปฏิบัติตามกลยุทธ์ของหน่วยงานภายในองค์กร
5. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท ในเรื่องเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง
6. รับทราบผลหรือความคืบหน้าของการบริหารความเสี่ยงของฝ่ายงานต่างๆ

1.6 คณะอนุกรรมการการลงทุน ประกอบด้วย

คณะอนุกรรมการการลงทุน

- | | |
|------------------------------|-----------------------------|
| 1. นายประชา มาลีนนท์ | ประธานอนุกรรมการ |
| 2. ดร.แคทลีน มาลีนนท์ | อนุกรรมการ |
| 3. นางสาวเทรซีแอนน์ มาลีนนท์ | อนุกรรมการ |
| 4. นางมลฤดี สุขพันธ์ | อนุกรรมการ |
| โดยมี นางสุนทรี อารยสมบูรณ์ | เป็น เลขานุการคณะอนุกรรมการ |

คณะกรรมการการลงทุนที่มีขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

ดังต่อไปนี้

1. กำหนดนโยบายการลงทุนขององค์กร (Overall Investment Policies) เพื่อเสนอขอความเห็นชอบต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดกรอบการลงทุนขององค์กร (Enterprise Investment Framework)
3. กำกับดูแลการดำเนินการตามขั้นตอนการลงทุน
4. พิจารณานุมัติการลงทุนใน กองทุนรวม หุ้นกู้ ตราสารทางการเงินที่มี Rating ตั้งแต่ BBB ขึ้นไป และการลงทุนในหุ้นในในตลาดหลักทรัพย์ฯ
5. ติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการลงทุนของหน่วยงานภายในองค์กร
6. ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท ในเรื่องเกี่ยวกับการลงทุน
7. รายงานผลความคืบหน้าของการลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัท

2. การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

การสรรหากรรมการและผู้บริหาร จะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อนำเสนอคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามกรณี และตามขั้นตอนต่อไป

ทั้งนี้ ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดให้มีคณะกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และเมื่อกรรมการพ้นจากตำแหน่งตามวาระ การเลือกกรรมการบริษัทจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังนี้

1. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
2. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1. ลงคะแนนเสียงให้แก่ผู้สมัครรับเลือกตั้งที่ตนลงคะแนนโดยวิธีการเลือกตั้งเป็นรายบุคคลหรือหลายคนก็ได้

3. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการเลือกบุคคลใดบุคคลหนึ่งซึ่งมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

มติของคณะกรรมการตามวาระก่อน จะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

สัดส่วนกรรมการที่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่ม มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

กลุ่ม ก. กำหนดให้มีจำนวน	2 คน	โดยในปัจจุบันมาจากตัวแทนผู้ถือหุ้นรายใหญ่	
กลุ่ม ข. กำหนดให้มีจำนวน	2 คน	โดยในปัจจุบันมาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และตัวแทนคณะกรรมการภายในกลุ่ม WAVE	
กลุ่ม ค. กำหนดให้มีจำนวน	7 คน	โดยในปัจจุบันประกอบด้วย	
		กรรมการตรวจสอบ	จำนวน 3 คน
		กรรมการที่ไม่ได้เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้น	
		รายใดหรือกลุ่มใด	จำนวน 4 คน

3. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

● ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจน และโปร่งใส มีคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่กลั่นกรอง โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม และสอดคล้องกับภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน สถานะทางการเงิน และผลประกอบการของบริษัท อีกทั้งอยู่ในระดับเดียวกับค่าตอบแทนของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และสูงเพียงพอที่จะดูแล และรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการ ทั้งนี้ อนุกรรมการชุดต่างๆ ที่ได้รับมอบหมายภาระหน้าที่ความรับผิดชอบเพิ่มเติม เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับค่าตอบแทนเพิ่มตามปริมาณงาน และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น

ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัท ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทใหญ่เพียงบริษัทเดียว และได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทใหญ่เท่านั้น

● ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่าน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้ พิจารณากลั่นกรอง และนำเสนอจำนวนค่าตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา และอนุมัติตามขั้นตอน



รายละเอียดของค่าตอบแทนประจำ และค่าเบี้ยประชุมสำหรับคณะกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ปี 2552

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน ประจำ (บาท)	ค่าเบี้ย ประชุม (บาท)	รวมค่าตอบแทน ที่เป็นตัวเงิน (บาท)	ค่าตอบแทน อื่น
นายประชา มาลีนนท์	ประธานกรรมการ กรรมการ ประธานคณะอนุกรรมการ การลงทุน	491,400	54,000	545,400	ไม่มี
นายสุนทร โกคำชัยพัฒน์	รองประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	340,200 -	54,900 6,000	401,100	ไม่มี
นายเดชา ตูลานนท์	กรรมการ	226,800	37,600	264,400	ไม่มี
นายชาญศักดิ์ เพ็ญฟู	กรรมการอิสระ ¹	226,800	40,800	267,600	ไม่มี
ดร.แคทลีน มาลีนนท์	กรรมการ กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน อนุกรรมการการลงทุน	226,800 - -	35,200 5,000 -	267,000	ไม่มี
นางสาวเทรซีแอนน์ มาลีนนท์	กรรมการ ประธานคณะอนุกรรมการ บริหารความเสี่ยง อนุกรรมการการลงทุน	226,800 - -	48,800 - -	275,600	ไม่มี
นายแมทธิว กิจโอธาน	กรรมการ	226,800	35,200	262,000	ไม่มี
นายมนตรี ศรีไพศาล	กรรมการอิสระ ¹ กรรมการตรวจสอบ	226,800 75,600	48,800 20,500	371,700	ไม่มี
นายสมศักดิ์ พยับเดชาชัย	กรรมการอิสระ ¹ กรรมการตรวจสอบ	226,800 75,600	48,800 20,500	371,700	ไม่มี
นางสุดจิต ทิวารี	กรรมการอิสระ ¹ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง	226,800 189,000 - -	48,800 24,600 5,000 -	494,200	ไม่มี
นางมลฤดี สุขพันธ์รัชต์	กรรมการ อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุกรรมการการลงทุน	226,800 - -	48,800 - -	275,600	ไม่มี
รวม		3,213,000	583,300	3,796,300	

หมายเหตุ

¹ กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ของ
ค่าตอบแทนจากบริษัทใหญ่เท่านั้น

บริษัท ใหญ่เพียงบริษัทเดียว และได้รับ

ค่าตอบแทนกรรมการบริหาร และผู้บริหารของบริษัท และบริษัทย่อย ปี 2552

ประเภทของค่าตอบแทน	จำนวนคน	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
เงินเดือน	7*	18.07
โบนัส		-0-
ผลตอบแทนอื่นๆ (ประกอบด้วย ค่าน้ำมัน ค่าโทรศัพท์ ค่านายหน้า ค่าเช่าบ้าน เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการอื่นๆ และอื่นๆ)		0.88
รวม		18.95

หมายเหตุ *ผู้บริหารลาออกระหว่างปี 1 คน

4. การกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้ความโปร่งใสในการดำเนินงาน เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของกิจการ และเพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงได้กำหนดนโยบายสนับสนุนการกำกับดูแลกิจการโดยครอบคลุมหลักการสำคัญดังนี้

- การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรมต่อทุกฝ่าย
- คณะกรรมการมีความมุ่งมั่นในการสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการในระยะยาว บริหารงานด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง รับผิดชอบต่อการปฏิบัติหน้าที่ ด้วยความสามารถและมีประสิทธิภาพที่เพียงพอเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงรับผิดชอบต่อการกระทำและการตัดสินใจของตนเอง
- ดำเนินงานด้วยความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย
- บริษัทได้ดำเนินการกำหนดจริยธรรมธุรกิจเพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและ พนักงานได้ถือปฏิบัติ ตั้งแต่เดือนเมษายน ปี 2546 โดยมีหัวข้อหลักเกี่ยวกับ วัตถุประสงค์ การดำเนินงาน และการติดตามผล หลักการทางจริยธรรมธุรกิจ ข้อพึงปฏิบัติทางจริยธรรมธุรกิจของผู้บริหาร และข้อเสนอแนะเพิ่มเติม และได้มีการสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานได้ ทราบรายละเอียด โดยการจัดทำ จริยธรรมธุรกิจ เป็นรูปเล่มแจกผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคน ตลอดจนมีการลงลายมือชื่อรับทราบ และยอมรับที่จะปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจดังกล่าวและบริษัทได้มีการปรับปรุงจริยธรรมธุรกิจดังกล่าว เพื่อให้มีความสมบูรณ์ยิ่งขึ้น ในเดือนกุมภาพันธ์ 2548
- บริษัทได้รับผลประเมินการกำกับดูแลกิจการ ประจำปี 2552 ให้อยู่ในเกณฑ์ “ดีมาก” ซึ่งเกณฑ์ดังกล่าวมีระดับคะแนนเฉลี่ยโดยรวมอยู่ในช่วง 80-89 คะแนน จากผลการประเมินของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ภายใต้การสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงาน คณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นปี 2552 นี้ บริษัทได้รับผลการประเมิน จากโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2552 ในช่วงคะแนน 80 - 89 คะแนน ซึ่งจัดอยู่ในเกณฑ์ดีมาก จากผลการประเมินของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยร่วมกับสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยและสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2549 ที่เป็นไปตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทได้อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับสิทธิ พื้นฐานต่างๆ โดยให้สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ การได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ การร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชี การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นของบริษัททุกคนมีสิทธิ ออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยหุ้นแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษที่เป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นรายอื่น นอกจากนี้ยังได้ส่งเสริม ให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนน รวมทั้งการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ เพื่อส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1. ให้ข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างชัดเจน และทันต่อเหตุการณ์ ให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ระบบเผยแพร่ข้อมูล ELCID) หรือเว็บไซต์ของบริษัท
2. ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอเกี่ยวกับวันประชุม และวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า โดยบริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าประมาณ 1 เดือนไว้ในเว็บไซต์ก่อน การประชุม นอกจากนี้ ยังได้ชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าประชุม และสิทธิออกเสียงลงมติของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจนในเอกสารที่บริษัทได้จัดส่งไปกับหนังสือนัดประชุม และผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้ โดยจัดส่งมายังบริษัทโดยตรงที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ หรือมาด้วยตนเองได้
3. ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระ หรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังสามารถ Download หนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้อีกด้วย
4. ในวันประชุมปี 2553 บริษัทจัดให้ มีการลงทะเบียนโดยใช้โปรแกรมการลงทะเบียนผู้ถือหุ้นอิเล็กทรอนิกส์ (e-Registration) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับความสะดวกสบายในการประชุม และทำให้ขั้นตอนการลงทะเบียนเป็นไปอย่างรวดเร็ว นอกจากนี้ ในการใช้สิทธิออกเสียงแต่ละวาระบริษัทได้ใช้วิธีเก็บบัตรลงคะแนนของผู้ถือหุ้นที่ไม่เห็นด้วย หรือคัดค้านเสียง เพื่อนำมาประกอบการคำนวณผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ โดยเมื่อจบการประชุมผู้ถือหุ้นสามารถขอตรวจจอบรายละเอียดได้
5. ก่อนเริ่มการประชุม ประธานในที่ประชุม จะชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบวิธีลงคะแนนเสียง และสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน และบริษัทจะเริ่มประชุมเมื่อมีจำนวนผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นครบองค์ประชุม โดยดำเนินการประชุมเรียงลำดับตามวาระที่ระบุไว้ในหนังสือนัดประชุม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น และซักถามเรื่องต่างๆ ในแต่ละวาระอย่างเต็มที่ ทั้งนี้ ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะเปิดให้ลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม ประมาณหนึ่งชั่วโมงครึ่ง โดยในวันประชุมประจำปี 2552 มีกรรมการเข้าร่วมประชุมจำนวน 9 คน จากทั้งหมด 11 คน

นอกจากนี้ ตัวแทนผู้สอบบัญชี และที่ปรึกษากฎหมายได้เข้าร่วมประชุมเพื่อร่วมชี้แจงและตอบคำถามของผู้ถือหุ้นด้วย

6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละปีจะมีกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนคณะกรรมการทั้งหมดซึ่งจะมีการเลือกตั้งในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยในวาระเลือกตั้งกรรมการบริษัทได้ ชี้แจงให้ ผู้ถือหุ้นทราบว่าในกรณีที่บุคคลผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการมีจำนวนไม่เกินกว่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีได้ในการเลือกตั้งครั้งนั้น ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการทั้งชุด และกรณีที่มิบุคคลได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการมีจำนวนเกินกว่าจำนวนกรรมการที่พึงมีให้ผู้ถือหุ้น เลือกตั้ง กรรมการเป็นรายบุคคล ทั้งนี้ ในที่ประชุมบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลให้เข้ารับการ เลือกตั้งได้อย่างเป็นอิสระ

7. ในการประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆ อย่างอิสระ ก่อนการลงมติในวาระใดๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ให้ข้อมูลรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอแก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในวาระที่ผู้ถือหุ้นมีข้อสงสัย ข้อซักถาม บริษัทได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในแต่ละสาขาเป็นผู้ให้คำตอบภายใต้ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งได้บันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมแล้ว

8. ในวาระใดๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นสามารถขอให้มีการลงคะแนนเสียงด้วยวิธีลับได้หากมีผู้ถือหุ้นหนึ่งคนร้องขอและมีผู้ถือหุ้นรายอื่นอีก 5 คน รับรองเพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติลงคะแนนด้วยวิธีลับ

9. ในวาระเกี่ยวกับคำตอบแทนของกรรมการ ทางบริษัทได้ชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบจำนวนและประเภทของคำตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับ โดยแบ่งเป็นเบี้ยประชุม และคำตอบแทนประจำ ซึ่งหากมีการเสนอเปลี่ยนแปลงคำตอบแทนของกรรมการ จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

10. สำหรับรายงานการประชุมของผู้ถือหุ้น เลขานุการบริษัทเป็นผู้ที่รับผิดชอบในการจัดทำและจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการสอบทานจากคณะกรรมการในการประชุมคณะกรรมการครั้งถัดมา และมีการนำขึ้นแสดงบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้เข้าร่วมประชุมได้สอบทานความครบถ้วน ก่อนนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นในครั้งถัดไป เพื่อพิจารณารับรองรายงานการประชุมดังกล่าว พร้อมทั้งจัดส่งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กำหนดได้อย่างครบถ้วน

หมวดที่ 2 ความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้น

บริษัทได้พยายามกำหนดสิ่งที่จะช่วยให้เกิดความเท่าเทียมกันกับผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ทั้งผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ เช่น

1. การกำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยผู้ถือหุ้นส่วนน้อย สามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระ ซึ่งจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น กรณีเป็นข้อเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมหรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น หรือหากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะดำเนินการตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการแก้ไขที่เหมาะสม และสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเป็นตัวแทนในการรักษาสិทธิของตนได้

โดยในปี 2552 ไม่มีผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือข้อร้องเรียนแต่อย่างใด และในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2552 บริษัทได้ดำเนินการตามวาระการประชุมที่ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยไม่ได้เพิ่มวาระการประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าแต่อย่างใด และในวาระการแต่งตั้งกรรมการ ก็ได้กำหนดให้มีการออกเสียงลงคะแนนแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน และกรรมการและผู้บริหารได้เปิดเผยข้อมูลต่อคณะกรรมการเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนแล้ว ผู้เกี่ยวข้องตั้งแต่ครั้งแรกที่ได้รับการแต่งตั้ง รวมทั้งคณะกรรมการได้กำหนดเรื่องการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการให้คณะกรรมการทราบเป็นประจำ โดยได้กำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมคณะกรรมการด้วย

2. คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดมาตรการการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ (Insider Trading) ของบุคคลที่เกี่ยวข้อง กล่าวคือ คณะกรรมการ กรรมการบริหาร ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล (รวมทั้งคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว) โดย บุคคลดังกล่าวต้องยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการระมัดระวังในการใช้ข้อมูลภายในใดๆ ซึ่งอาจมีผลต่อราคาของหลักทรัพย์ เช่น ข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลการเจรจาการค้าโดยบริษัท ข้อมูลอื่นๆ ที่บริษัทสมควรจะต้องแถลงเป็นการทั่วไป เป็นต้น เพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยการนำสารสนเทศภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผย หรือที่เป็นความลับไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก หรือกระทำการอันก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วง 30 วันก่อนที่จะมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวสู่สาธารณะแล้ว และในช่วง 3 – 5 วัน หลังจากที่มีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าว

3. สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นนั้น บริษัทได้จัดทำหนังสือมอบฉันทะรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นกำหนดทิศทางการลงคะแนนได้ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมภายหลังจากได้ เริ่มประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนสำหรับวาระที่อยู่ในระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติ และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าประชุมและออกเสียงเป็นต้นไป เว้นแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีความเห็นเป็นอย่างอื่น

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีระบบการบริหารจัดการที่เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ ตามสิทธิที่ได้กำหนดไว้ในกฎหมาย และที่ใดที่กำหนดแนวทางไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในจรรยาบรรณธุรกิจ ทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้ใช้สินค้าและบริการ และผู้มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ซึ่งสรุปได้ดังนี้

- **การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น:** คณะกรรมการได้มอบหมายให้หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ดูแลผู้ถือหุ้น และนักลงทุน อย่างเท่าเทียมกัน ทั้งตามสิทธิขั้นพื้นฐาน สิทธิที่กำหนดไว้ในกฎหมาย และข้อบังคับบริษัท เช่น สิทธิในการขอตรวจสอบจำนวนหุ้น สิทธิในการได้รับปันหุ้น สิทธิในการเข้าประชุมผู้ถือหุ้นและออกเสียงลงคะแนน สิทธิในการแสดงความคิดเห็นอย่างอิสระในที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึง สิทธิ ที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม และ ยังให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่างๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในฐานะเจ้าของบริษัทผ่านกรรมการอิสระของบริษัท โดยทุกๆ ข้อคิดเห็นจะได้รับการกลั่นกรองเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล

- **การปฏิบัติต่อพนักงาน:** บริษัทให้ความสำคัญกับทรัพยากรบุคคลมาตลอด โดยคณะกรรมการได้มอบหมายให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลส่วนกลาง ทำหน้าที่ดูแลรับผิดชอบให้มีการดูแลให้ พนักงาน ได้รับผลตอบแทนที่เหมาะสม มีการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ส่งเสริมให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาความรู้ความสามารถอยู่เสมอ มีการจัดสภาพแวดล้อมให้มีความปลอดภัยและเหมาะสมกับการทำงานตามหน้าที่ รวมถึงการจัดสวัสดิการพนักงานตามกฎหมายแรงงาน และอื่นๆเพิ่มเติม เช่น การทำประกันภัยหมู่ การจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

- **การปฏิบัติต่อลูกค้า :** บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะให้ผู้ใช้นสินค้าและบริการได้รับประโยชน์สูงสุดทั้งด้านคุณภาพและราคา และสามารถส่งมอบสินค้าและบริการให้แก่ลูกค้าได้ภายในเวลาที่กำหนด มีนโยบาย รักษาความลับของลูกค้า รวมทั้งจัดให้มีหน่วยงานรับผิดชอบในการให้ข้อเสนอแนะในสินค้าและบริการ รวมทั้งรับข้อร้องเรียนเพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุดในสินค้าและบริการเพื่อความสัมพันธ์ที่ยั่งยืนต่อไป

- **การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า :** บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมาย และจรรยาบรรณ โดยในปีที่ผ่านมา ไม่มีข้อพิพาทใดๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับคู่แข่งทางการค้า

- **การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้:** บริษัทได้ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงทางการค้า และหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้ เช่น รับผิดชอบต่อการจ่ายชำระหนี้สินให้แก่เจ้าหนี้ตามเครดิตทอมที่กำหนด การรักษาความลับของเจ้าหนี้ เป็นต้น

- **การปฏิบัติต่อสังคม:** คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสังคม โดยที่สินค้าและบริการของบริษัท เป็นสิ่งที่ผู้บริโภคสามารถเลือกสรรได้โดยไม่มีผลร้ายต่อสังคม เช่น การผลิตรายการโทรทัศน์ ที่เป็นรายการที่ไม่มีเนื้อหาที่แสดงถึงความรุนแรง หรือเนื้อหาที่ต้องใช้วิจารณญาณ ในการรับชม กล่าวคือ รายการละครโทรทัศน์ ที่ให้ทั้งความบันเทิง และสอดแทรกคุณธรรม ได้แก่ รายการละครชุดคอม “มหาชนชาวแฟลต” รายการละครสั้น “บันทึกกรรม” เป็นต้น

- **การปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม :** คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญ ในการรักษาสິงแวดล้อม มีนโยบายดำเนินธุรกิจโดยไม่ทำลายสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง เช่น การรณรงค์ให้ใช้กระดาษอย่างคุ้มค่า ด้วยการใช้ประโยชน์ทั้ง 2 หน้าในสำนักงาน การปิดไฟช่วงกลางวันในเวลาพักเที่ยง ซึ่งพนักงานได้ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดี เป็นต้น

ทั้งนี้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ สามารถแจ้งประเด็นเกี่ยวกับความถูกต้องของรายงานการเงิน ระบบการควบคุมภายในที่บกพร่อง การทำผิดกฎหมายและผิดจรรยาบรรณผ่าน ทางสำนักต รวจสอบภายใน เพื่อทำการตรวจสอบ และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป ซึ่งข้อมูลดังกล่าวจะถือเป็นความลับและไม่มีการเปิดเผยชื่อผู้ร้องเรียนต่อสาธารณชน โดยในปี 2552 ไม่มีผู้แจ้งเกี่ยวกับประเด็นดังกล่าวแต่อย่างใด และสำหรับกลไกการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสียนั้น สามารถติดต่อผ่านเว็บไซต์ของบริษัท หรือแจ้งมายังบริษัทโดยตรงได้ ซึ่งบริษัทตระหนักดีถึงแรงสนับสนุนจากผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อันจะสร้างความสามารถในการแข่งขัน และสร้างผลกำไรให้กับบริษัท ซึ่งถือว่าเป็นการสร้างความสำเร็จในระยะยาวของบริษัท

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศเนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุม และกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วนเพียงพอเชื่อถือได้ และทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SET Community Portal ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้ ในการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัท ได้มอบหมายให้กรรมการและผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงินส่วนกลาง (CFO) เป็นผู้ดำเนินการเปิดเผยข้อมูล นอกจากนั้นยังได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่ หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ เลขที่ 3199 อาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์ ชั้น 15 ถ.พระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพฯ ซึ่งบริษัทมีแนวทางการเปิดเผยข้อมูลดังนี้

- เปิดเผยข้อมูลการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา
- จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินและแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี
- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียของตนและผู้เกี่ยวข้องในกรณีที่มีส่วนได้เสียเกี่ยวข้องกับบริษัท
- เปิดเผยโครงสร้างการดำเนินงานและการลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม อย่างชัดเจน
- เปิดเผยข้อมูลค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคล
- เปิดเผยข้อมูลค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในบริษัทย่อยเป็นรายบุคคล
- เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการ รวมทั้งรูปแบบ ลักษณะ และจำนวนค่าตอบแทนที่แต่ละคนได้รับ
- เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย และจำนวนครั้งการเข้าประชุม เป็นรายบุคคล
- เปิดเผยนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อม และสังคม รวมทั้งผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
- รายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โครงสร้างคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ เป็นผู้กำหนดนโยบายของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้น ระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหาร ความเสี่ยง และภาพรวมขององค์กร มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ

- ปัจจุบันคณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 11 คน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารจำนวน 7 คน และกรรมการบริษัทที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 4 คน (กล่าวคือ กรรมการผู้จัดการใหญ่ 1 คน กรรมการบริหาร 2 คน และกรรมการและผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงินส่วนกลาง (CFO) 1 คน)

- และมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ของบริษัทซึ่งได้กำหนดไว้ตามเกณฑ์ สำนักงาน ก.ล.ต. จำนวน 4 คน ซึ่งมากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และไม่น้อยกว่า 3 คน

- ประธานกรรมการดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร (CEO) และกรรมการผู้จัดการด้วย แต่ในการบริหารจัดการได้มอบหมายให้อยู่ในความรับผิดชอบของกรรมการบริหาร ซึ่งประธานกรรมการจะเป็นผู้นำฝ่ายนโยบาย ส่วนกรรมการบริหารจะทำหน้าที่ผู้นำฝ่ายบริหาร

- คณะกรรมการได้กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ วาระละ 3 ปี โดยไม่จำกัดจำนวนวาระ ซึ่งไม่รวมถึงคณะกรรมการชุดย่อยอื่น

- การดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงนั้น ในทางปฏิบัติ กรรมการผู้จัดการของบริษัทไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นเลย และมีกรรมการและผู้บริหารระดับสูง 1 คนไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น จำนวน 1 บริษัท ซึ่งผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารแล้ว ว่าการดำรงตำแหน่งดังกล่าวไม่ทำให้กระทบกระเทือนงานที่อยู่ในความรับผิดชอบ

- คณะกรรมการได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทตามที่กฎหมายกำหนด 1 คน โดยทำหน้าที่ 1) จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปี หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น 2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และ 3) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการดำเนินงานและกลั่นกรองอย่างรอบคอบ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะอนุกรรมการการลงทุน เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ดังนี้

- **คณะกรรมการตรวจสอบ** ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน โดยมีกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน คือ นางสุดจิต ทิวารี ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นผู้ที่มีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน ทำหน้าที่สอบทานการดำเนินงานให้ถูกต้องตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล รวมทั้งสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เหมาะสม ทันสมัย และมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท ที่รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นหน่วยปฏิบัติ รวมทั้งมีการปรึกษาร่วมกับผู้สอบบัญชีที่ปรึกษา และผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายและบัญชี ในกรณีจำเป็น

● คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 3 คน ในจำนวนนี้เป็นกรรมการอิสระ 1 ท่าน ซึ่งคณะกรรมการชุดนี้จะทำหน้าที่หลักในการพิจารณาสรรหาผู้ที่สมควรได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัททดแทนกรรมการที่ครบรอบออกตามวาระหรือกรณีอื่น พิจารณาแนวทางวิธีการและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ คณะอนุกรรมการชุดต่างๆ กรรมการผู้จัดการใหญ่ และฝ่ายจัดการอย่างเป็นธรรมและสมเหตุสมผล และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ /หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามขั้นตอน รวมทั้งพิจารณากลับกรอง การบรรจุ แต่งตั้ง ถอดถอน การกำหนดงบประมาณการขึ้นค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้างและผลตอบแทนทุกประเภท เงินรางวัลประจำปีของพนักงาน ผู้จัดการระดับสูง ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติตามขั้นตอนต่อไป ทั้งนี้ในปี 2552 ไม่มีผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ

ทั้งนี้ คณะอนุกรรมการแต่ละชุดนั้น มีสิทธิหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของคณะกรรมการแต่ละคณะ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะอนุกรรมการเฉพาะเรื่องชุดอื่นๆ ตามความเหมาะสมหรือตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ

ตามข้อบังคับของบริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการมีอำนาจหน้าที่ตัดสินใจและดูแลการดำเนินงานของบริษัท เช่น กำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมายทางธุรกิจ แผนงานและงบประมาณประจำปี รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการ ซึ่งเป็นผู้รับนโยบายไปดำเนินงานตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

● สำหรับนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการนั้น ถือเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจ โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามและปรับปรุง แก้ไข เปลี่ยนแปลงให้มีความทันสมัย สอดคล้องทั้งกับสถานะของบริษัท และสถานการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป

● นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ แจก ให้กับพนักงานเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเที่ยงธรรม ทั้งการปฏิบัติต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สาธารณชน และสังคม โดยให้ผู้เกี่ยวข้องลงนามรับทราบและตกลงที่จะถือปฏิบัติ พร้อมกันนี้บริษัทยังมีการวางแผนติดตามผลการปฏิบัติงานตามแนวทางที่กำหนด พร้อมทั้งได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยเอาไว้ด้วย โดยในปี 2552 ไม่พบว่ามีปัญหาที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจดังกล่าว

● ส่วนเรื่องรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นั้น ตามนโยบายของบริษัท ขั้นตอนการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้งจะต้องผ่านการกลั่นกรองจากฝ่ายบริหารของบริษัท และเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออนุมัติตามขั้นตอนที่กำหนดตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อไป นอกเหนือจากนั้น จะต้องมีความเห็นของคณะกรรมการ และคณะกรรมการตรวจสอบระบุว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทอย่างไรเสมือนรายการที่ทำกับบุคคลภายนอกอื่น และกรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูล อย่างครบถ้วน เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ อันสอดคล้องกับหลักการในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

การทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ ที่เกี่ยวข้อง กับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนดตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และการพิจารณาอนุมัติได้กระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้นเท่านั้น

คณะกรรมการบริษัทได้ทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน และได้พิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบทุกครั้ง รวมทั้งมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ โดยราคาและเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) ถือเป็นรายการตามปกติทางธุรกิจของบริษัท และได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งได้มีการเปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผล ความจำเป็น ไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 แล้ว

แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคตของบริษัทยังคงมีลักษณะใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา กล่าวคือ ในปี 2552 มีการเข้าพื้นที่สำนักงานของอาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์ การซื้อลิขสิทธิ์ละครไทยของสถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 ค่าบริการที่จอดรถของอาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์ และการให้ใช้ลิขสิทธิ์ในรายการ ที่ออกอากาศทางสื่อโทรทัศน์

- ด้านระบบการควบคุม และการตรวจสอบภายใน คณะกรรมการได้จัดตั้งสำนักตรวจสอบภายใน เพื่อปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน และพัฒนานโยบาย โดยกำหนดให้เป็นหน่วยงานที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ โดยได้มีการกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจ และงบประมาณให้แก่แต่ละหน่วยงานนำไปปฏิบัติ มีการจัดโครงสร้างองค์กร โดยการแบ่งแยกตามหน้าที่ มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การจัดทำจริยธรรม หรือจรรยาบรรณทางธุรกิจขึ้นใช้สำหรับคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนเพื่อใช้เป็นแนวทางให้ถือปฏิบัติ และมีข้อกำหนดมิให้กรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท มีการจัดทำนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรในธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อและการบริหารทั่วไปที่รัดกุม รวมทั้งมีการกำหนดนโยบาย และแผนการปฏิบัติงาน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อคู่ค้า เพื่อประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว โดยกำหนดให้สำนักตรวจสอบภายในมีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ และรายงานให้คณะกรรมการได้รับทราบ นอกจากนี้สำนักตรวจสอบภายใน ได้จัดเตรียมแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เสนอต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการเพื่อพิจารณาปีละ 1 ครั้ง โดยล่าสุด คณะกรรมการตรวจสอบ ได้นำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการ ในการประชุม คณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2553 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2553 ซึ่งสรุปว่า บริษัท และบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสม มีการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยว่า สามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัท และบริษัทย่อยจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ

นอกจากนี้ในการตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งสอบทานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัท เพื่อกำหนดแนวทางการตรวจสอบ ระยะเวลา และขอบเขตในการปฏิบัติงานนั้น พบว่าในปี 2552 ผู้สอบบัญชี ไม่พบสิ่งอันเป็นสาระสำคัญ เพื่อเสนอแนะให้บริษัทปรับปรุงระบบการควบคุมภายในแต่อย่างใด

- ด้านการบริหารความเสี่ยงบริษัท มีการพิจารณาหรือไตร่ตรองถึงลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทประสบอยู่ หรือคาดว่าจะประสบและวิเคราะห์โอกาสที่ความเสี่ยงนั้นๆจะเกิด ผลกระทบของความเสี่ยงต่อบริษัท โดยฝ่ายบริหารของบริษัท มีการประชุมเพื่อพิจารณาความเสี่ยงจากภาวะอุตสาหกรรม การแข่งขัน รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไข เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว โดยในปี 2552 บริษัทไม่พบการปฏิบัติงานใดที่ก่อให้เกิดความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงให้ความสำคัญในหลักการและแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เช่น การกำหนดอย่างชัดเจนเกี่ยวกับโครงสร้าง องค์กรประกอบ หน้าที่ความรับผิดชอบ ความเป็นอิสระและการปฏิบัติงานของ

คณะกรรมการบริษัท การเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส มีระบบการตรวจสอบและการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ในรายงานประจำปี แบบ 56-1 เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ เว็บไซต์ของบริษัท เพื่ออำนวยความสะดวกให้ผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้ง่าย และหลากหลายช่องทางมากขึ้น

นอกจากนี้ ยังเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียต่างๆ เสนอแนะความคิดเห็นต่างๆ ผ่านทางจดหมาย หรืออีเมลไปยังหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ซึ่งข้อเสนอแนะต่างๆ จะได้รับการรวบรวมกลั่นกรองเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทต่อไป

การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

หน้าที่สำคัญในฐานะกรรมการบริษัทที่ต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอเพื่อรับทราบและร่วมกันตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยในแต่ละปีมีการจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง แต่ละครั้งจะมีการกำหนดวาระการประชุมล่วงหน้าไว้ชัดเจน และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน ทั้งนี้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถจัดประชุมระหว่างกันเองได้ตามความจำเป็น

นอกจากนี้กำหนดการประชุมคณะกรรมการดังกล่าว ได้ถูกกำหนดเป็นวาระเพื่อพิจารณาเลือกวัน เวลา ที่เหมาะสมล่วงหน้าในการประชุมครั้งสุดท้ายของแต่ละปี เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาเข้าร่วมประชุมได้ตั้งแต่นั้นปี

ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัท และคณะกรรมการบริหาร เป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุม โดยที่กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

ในปี 2552 ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวน 7 ครั้ง แบ่งเป็นการประชุมที่ได้กำหนดไว้ล่วงหน้า 6 ครั้ง และการประชุมครั้งพิเศษ 1 ครั้ง ทั้งนี้ ในการประชุมแต่ละครั้งบริษัทได้จัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อย 1 สัปดาห์ เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาพอเพียงที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอ (รายละเอียดการเข้าร่วมประชุม ดูหน้า 20) ที่ผ่านมามีปัญหาเอกสารล่าช้าบ้าง ซึ่งได้แก้ไขโดยการทยอยส่งโดยวาระที่มีเอกสารครบถ้วนแล้วจะส่งไปตามกำหนดเวลา ส่วนเอกสารส่วนที่เหลือจะนำส่งตามไปโดยเร็วที่สุด

ในการประชุมคณะกรรมการ เมื่อมีการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้ ในการลงมติในที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ซึ่งโดยปกติการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้ง จะใช้เวลาประชุม 3 ชั่วโมงโดยประมาณ ซึ่งค่อนข้างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน

ทั้งนี้คณะกรรมการสามารถขอข้อมูลเพิ่มเติมได้จากกรรมการผู้จัดการ หรือเลขานุการบริษัทได้โดยตรง นอกจากนี้คณะกรรมการสามารถเชิญผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในเรื่องต่างๆ เข้ามาสอบถาม หรือชี้แจงรายละเอียดในระหว่างการประชุมได้

เนื่องจากบริษัทไม่ได้จัดการประชุมทุกเดือน และไม่ได้มีการจัดทำรายงานผลการดำเนินงานเสนอให้คณะกรรมการทราบทุกเดือน แต่อย่างไรก็ตามคณะกรรมการได้มีการติดตามปัญหาที่เกิดขึ้น รวมทั้งประเด็นค้างทุกครั้งที่มีการประชุม และได้มีการมอบหมายให้ฝ่ายจัดการ หรือคณะกรรมการตรวจสอบรับไปดำเนินการแล้วแต่กรณี และให้หน่วยงานดังกล่าวรายงานความคืบหน้าในการประชุมคราวถัดไปด้วย

เมื่อสิ้นสุดการประชุม เลขานุการคณะกรรมการ บริษัทเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทลงลายมือชื่อพิจารณารับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป ทั้งนี้ กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไข เพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความถูกต้องได้

สำหรับรายงานการประชุมที่ได้รับการรับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบในรูปแบบของเอกสาร พร้อมกับเอกสารแนบประกอบวาระการประชุมต่างๆ ซึ่งจัดเป็นเอกสารที่มีระดับความสำคัญมากที่สุดเป็นความลับของบริษัท โดยจัดเก็บอยู่ที่ฝ่าย Corporate Finance ซึ่งสำนักงานเลขานุการบริษัทสังกัดอยู่ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท ไม่ได้จัดให้มีการประเมินผลปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี แต่อย่างไรก็ตามในการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมมีความตั้งใจทำหน้าที่เต็มความสามารถ ทั้ง การสอบถามในประเด็นที่ยังไม่กระจ่าง การตั้งข้อสังเกต การเสนอแนะความคิดเห็น เพื่อให้ได้ข้อสรุปที่ชัดเจน และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

คำตอบแทนกรรมการ

● คำตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนกรรมการไว้อย่าง ชัดเจน และโปร่งใส โดยมี คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนทำหน้าที่กลั่นกรอง โดยพิจารณาถึงความเหมาะสม และสอดคล้องกับ ภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละท่าน สถานะทางการเงิน และผลประกอบการของบริษัท อีกทั้งอยู่ในระดับเดียวกับคำตอบแทนของบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน และสูงเพียงพอที่จะดูแล และรักษากรรมการที่มี คุณสมบัติที่ต้องการ ทั้งนี้ อนุกรรมการชุดต่างๆ ที่ได้รับมอบหมายภาระหน้าที่ความรับผิดชอบเพิ่มเติม เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน คณะอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้รับ คำตอบแทนเพิ่มตามปริมาณงาน และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา และอนุมัติตามขั้นตอนต่อไป ซึ่งในปี 2552 ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในวงเงิน 4.2 ล้านบาท โดยรายละเอียดคำตอบแทนที่จ่ายจริงในปี 2552 แสดงไว้ในหน้า 28

ทั้งนี้กรรมการอิสระของบริษัท ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทใหญ่เพียงบริษัทเดียว และได้รับคำตอบแทนจากบริษัทใหญ่เท่านั้น

● คำตอบแทนผู้บริหาร

คำตอบแทนผู้บริหารเป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด ซึ่งเชื่อมโยง กับผลการดำเนินงาน ของบริษัทและผลการดำเนินงานของผู้บริหารแต่ละท่าน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนด คำตอบแทน เป็น ผู้พิจารณาหลักและนำเสนอจำนวนคำตอบแทนที่เหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อ พิจารณา และอนุมัติตามขั้นตอน โดยรายละเอียดคำตอบแทนที่จ่ายจริงในปี 2552 แสดงไว้ในหน้า 29

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัททุกท่านมีความรู้ความเข้าใจในหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ และ ลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท ซึ่งจะเห็นได้จากการประชุมแต่ละครั้ง คณะกรรมการที่เข้าร่วมประชุมมีความ ตั้งใจทำหน้าที่เต็มความสามารถ ทั้งการสอบถามในประเด็นที่ยังไม่กระจ่าง การตั้งข้อสังเกต การเสนอแนะความคิดเห็น รวมทั้งบริษัทได้สนับสนุนการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรตามข้อเสนอแนะของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เช่น หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) เป็นต้น ซึ่งกรรมการส่วนใหญ่ของบริษัทก็ผ่านการอบรมหลักสูตรดังกล่าวมาแล้ว ดังรายละเอียดการ อบรมที่แสดงไว้ในหน้า 21 รวมทั้งมีการส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้แก่กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งทางเลขานุการบริษัท จะเป็นผู้ช่วยแจ้งคอร์สการอบรมที่น่าสนใจให้กับ ทุกท่านทราบ

นอกจากนี้ หากมีการเพิ่มเข้ามาดำรงตำแหน่ง กรรมการท่านนั้นก็จะได้รับการสรุปลักษณะ และแนวทางการดำเนินธุรกิจจากประธานกรรมการ หรือกรรมการบริหาร เพื่อเป็นข้อมูลต่อไป

ส่วนแผนงานสืบทอดและพัฒนาผู้บริหารนั้น บริษัทตระหนักถึงความสำคัญและความจำเป็นของ แผนดังกล่าว แต่อย่างไรก็ตามในขณะนี้แผนงานดังกล่าวยังไม่เกิดขึ้น เนื่องจากการสรรหาธุรกิจใหม่ ในกลุ่มสื่อ และบันเทิง ที่มีศักยภาพเพียงพอที่จะสร้างยอดขาย และผลกำไรให้กับบริษัทได้ในอนาคต ถือเป็นภารกิจเร่งด่วนที่สุด

5. การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

ในส่วนของการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทมีนโยบายห้ามมิให้ผู้บริหารหรือพนักงานนำ ข้อมูลภายในบริษัทไป เผยแพร่แก่บุคคลภายนอกหรือนำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน และผู้ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมทั้งเพื่อ การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยได้แจ้งนโยบายของบริษัท กฎเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์ฯ และของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ให้กรรมการ และผู้บริหารทุกท่านรับทราบ และถือปฏิบัติ

รวมทั้งได้กำหนดไว้ในจริยธรรมธุรกิจของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการระมัดระวังในการใช้ข้อมูลภายในใดๆ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาของหลักทรัพย์ เช่น ข้อมูลผลการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลการเจรจาการค้าโดยบริษัท ข้อมูลอื่นๆ ที่บริษัทสมควรจะต้องแถลงเป็น การทั่วไป เป็นต้น เพื่อซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยการนำเสนอสารสนเทศภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผย หรือที่เป็น ความลับไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอก หรือกระทำการอันก่อให้เกิดความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในช่วง 30 วันก่อนที่จะมีการเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าว และในช่วง 3 – 5 วัน หลังจากที่มีการเผยแพร่ ข้อมูลดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการกำหนดให้เฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานโดยตรงเท่านั้นที่จะได้รับ ข้อมูล สำหรับในงานด้านระบบคอมพิวเตอร์ข้อมูล ที่เป็นความลับของบริษัท และข้อมูลที่จะมีผลกระทบต่อการ ดำเนินงานของบริษัท ได้มีการกำหนดบุคคลที่จะมีสิทธิในการเรียกใช้ข้อมูลภายในโดยมีรหัสผ่านเฉพาะบุคคลในการ เข้าสู่ระบบ

ส่วนมาตรการลงโทษหากบริษัทพบว่า มีการนำข้อมูลภายในบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน และผู้ที่เกี่ยวข้องนั้น บริษัทจะมีบทลงโทษที่รุนแรงถึงขั้นให้ออกจากงานทันที

6. ระบบการควบคุม และการตรวจสอบภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2553 เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2553 โดยมีกรรมการ ตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน และมีความเห็นเช่นเดียวกับ คณะกรรมการตรวจสอบว่า บริษัท และบริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสม มีการติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อยว่า สามารถป้องกันทรัพย์สินของ บริษัท และบริษัทย่อยจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ ดังนี้

1) ด้านองค์กรและสภาพแวดล้อม

คณะกรรมการบริษัท ได้ดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ โดยได้ มีการกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจ และงบประมาณให้แต่ละหน่วยงานนำไปปฏิบัติ มีการจัดโครงสร้างองค์กร โดย การแบ่งแยกตามหน้าที่ มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การจัดทำจริยธรรม หรือ จรรยาบรรณทางธุรกิจขึ้นใช้สำหรับคณะกรรมการ ฝ่ายบริหาร และพนักงานทุกคนเพื่อใช้เป็นแนวทางให้ถือปฏิบัติ และมีข้อกำหนดมิให้กรรมการ ฝ่ายบริหาร แล พนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์กับบริษัท มีการจัดทำนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษรในธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อและการบริหารทั่วไปที่รัดกุม รวมทั้งมีการกำหนดนโยบาย และแผนการปฏิบัติงาน โดยคำนึงถึงความเป็น ธรรมต่อคู่ค้า เพื่อประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว

2) การบริหารความเสี่ยง

บริษัท มีการพิจารณาหรือไตร่ตรองถึงลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทประสบอยู่ หรือคาดว่าจะประสบ และวิเคราะห์โอกาสที่ความเสี่ยงนั้นๆจะเกิด ผลกระทบของความเสี่ยงต่อบริษัท โดยฝ่ายบริหารของบริษัท มีการประชุมเพื่อพิจารณาความเสี่ยงจากภาวะอุตสาหกรรม การแข่งขัน รวมทั้งพิจารณาหาแนวทางแก้ไข เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าว

3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้ดูแลให้แนวทางที่ฝ่ายบริหารกำหนดไว้ได้รับการตอบสนองและปฏิบัติตามจากทุกคนในบริษัท โดยการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติรายการเป็นไปอย่างเหมาะสม มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจก่อให้เกิดการกระทำที่ทุจริตออกจากกัน มีการกำหนดขั้นตอน และวิธีการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งมีมาตรการที่จะติดตามให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัท มีการจัดการด้านระบบสารสนเทศ เพื่อให้เกิดการตัดสินใจบนพื้นฐานที่มีข้อมูลที่มีคุณภาพ และเพียงพอต่อการตัดสินใจ ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางการเงินหรือข้อมูลอื่น ดังนั้น การสื่อสารข้อมูลดังกล่าวไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องจึงเป็นสิ่งจำเป็นอย่างยิ่งและเป็นสิ่งที่จะช่วยให้เกิดความมี ประสิทธิภาพ และ ประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน โดยมีการจัดทำเอกสารประกอบการประชุม ซึ่งระบุข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาล่วงหน้าก่อนการประชุม และใช้ประกอบการตัดสินใจ และมีการจัดทำรายงานการประชุม มีการจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชีแยกไว้เป็นหมวดหมู่ รวมทั้งการติดตามว่า ฝ่ายบริหารได้ใช้นโยบายบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท โดยไม่เลือกใช้นโยบายบัญชีที่ทำให้บริษัท แสดงผลประกอบการที่คลาดเคลื่อนจากความเป็นจริง

5) ระบบการติดตาม

บริษัท มีการติดตามอย่างสม่ำเสมอว่า ได้มีการปฏิบัติตามเป้าหมายที่วางไว้ ระบบการควบคุมภายในยังดำเนินอยู่อย่างต่อเนื่อง และมีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป รวมทั้งข้อบกพร่องต่าง ๆ ได้รับการแก้ไขอย่างทันทั่วทั้ง โดยมีการเปรียบเทียบผลการดำเนินงานของฝ่ายบริหาร กับเป้าหมายที่กำหนดไว้ และในกรณีที่ผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นมีความแตกต่างจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ บริษัทได้ดำเนินการแก้ไขภายในระยะเวลาที่เหมาะสม รวมทั้งการจัดให้มีระบบการตรวจสอบภายใน เพื่อเป็นกลไกสำคัญที่มี ความเป็นอิสระในการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายใน

ในการตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ซึ่งสอบทานระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัท เพื่อกำหนดแนวทางการตรวจสอบ ระยะเวลา และขอบเขตในการปฏิบัติงานนั้น พบว่าในปี 2552 ผู้สอบบัญชี ไม่พบสิ่งอันเป็นสาระสำคัญ เพื่อเสนอแนะให้บริษัทปรับปรุงระบบการควบคุมภายในแต่อย่างใด

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

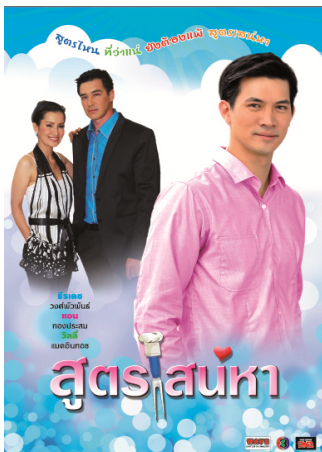
บริษัท มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล

และบริษัททยอย มีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล

ความสัมพันธ์กับผู้ลงทุน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักดีว่า ข้อมูลของบริษัททั้งที่เกี่ยวกับการเงิน และที่ไม่ใช่การเงิน ล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัทฯ จึงได้กำชับให้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ดำเนินการในเรื่องที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตรงต่อความเป็นจริง โปร่งใส เชื่อถือได้ สม่ำเสมอ ทันเวลา และเป็นธรรมกับผู้ถือหุ้น และนักลงทุนทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญและยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอด โดยผ่านช่องทาง และสื่อการเผยแพร่ข้อมูลต่างๆ ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนผ่าน Web Site ของบริษัท

ในส่วนของงานด้านความสัมพันธ์กับผู้ลงทุนนั้น บริษัทได้จัดตั้งหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ซึ่งขึ้นตรงต่อผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงินส่วนกลาง ทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน สถาบัน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ รวมทั้งหน่วยงานกำกับดูแล และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลบริษัทได้ที่ โทร 02-665-6702 หรือที่ e-mail address: monluedee@wave-groups.com , ir@wave-groups.com หรือที่ web-site : www.wave-groups.com



รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ประจำปี 2552

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง			ประวัติการทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปีที่ผ่านมา	ประวัติการทำผิดเกี่ยวกับการใช้ประโยชน์ข้อมูลภายในและการทำผิดข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายงานที่เกี่ยวข้องกันในระยะ 2 ปีที่ผ่านมา
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัทประเภทธุรกิจ		
1 นายประชา มาลีนันท์ ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการ การลงทุนและ กรรมการผู้จัดการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	63	ปริญญาตรี สาขาบริหารธุรกิจ Elmhurst College, Illinois, U.S.A. วุฒิปัตร์ วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร หลักสูตรป้องกันราชอาณาจักร ภาครัฐร่วม เอกชน (วปอ.รุ่นที่ 344)	ไม่มีหุ้น	บิดาของดร.แคลลิน มาลีนันท์ และนางสาวเทรซี แอนน์ มาลีนันท์	16 ก.พ.50 – ปัจจุบัน ส.ค.48 - ก.ย.49 มี.ค.48 - ก.ค.48 ปี 2542 - 2548 ปี 2544 - 2545	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และ กรรมการผู้จัดการ รัฐมนตรีว่าการ รัฐมนตรีว่าการ รัฐมนตรีช่วยว่าการ รัฐมนตรีช่วยว่าการ	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ และบริษัทย่อย 4 บริษัท กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา กระทรวงการพัฒนาสังคมและ ความมั่นคงของมนุษย์ กระทรวงมหาดไทย กระทรวงคมนาคม	ไม่มี	ไม่มี
2 นายเดชา ตูลานันท์ กรรมการ	76	ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ ประเทศอังกฤษ	ไม่มีหุ้น	ไม่มี	ม.ค.48 - ปัจจุบัน ม.ค.48 - ธ.ค.48 ปี 2503 - ปัจจุบัน	กรรมการ ที่ปรึกษา กรรมการรองผู้จัดการใหญ่	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บมจ. ธนาคาร กรุงเทพ	ไม่มี	ไม่มี
3 นายสุนทร โกคำชัยพัฒน์ รองประธานกรรมการ และ ประธานคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	72	ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Directors Accreditation Program: DAP	ไม่มีหุ้น	ไม่มี	พ.ย.48 - ปัจจุบัน 2517-ปัจจุบัน 2543-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ และประธานคณะ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หัวหน้าฝ่ายความ กรรมการ	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ สำนักงานชัยพัฒน์ บมจ. โทเทิล แอ็คเซส คอมมูนิเคชั่น	ไม่มี	ไม่มี
4 นายชาญศักดิ์ เพ็ญฟู กรรมการอิสระ	59	ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (MBM), Asian Institute of Management, Philippines ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ วุฒิปัตร์ วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร หลักสูตรป้องกันราชอาณาจักร ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Directors Accreditation Program: DAP	ไม่มีหุ้น	ไม่มี	25 เม.ย. 49 – ปัจจุบัน ปี 2546 - ปัจจุบัน ปี 2544 – ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บมจ. บีอีซี-เทโร เอ็นเตอร์เทนเมนต์ ธนาคาร กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) บริษัท เทียน โพลีเอสเตอร์ จำกัด บจ.ไทย อินดัสเตรียล เอสเตท บจ.ไอเทค นิทซู (ประเทศไทย)	ไม่มี	ไม่มี

หมายเหตุ * สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท เป็นรายงาน ณ วันที่ 15 ตุลาคม 2552 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียน เพื่อรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ประจำปี 2552 (ต่อ)

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง			ประวัติการทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปีที่ผ่านมา	ประวัติการทำผิดเกี่ยวกับการใช้ประโยชน์ข้อมูลภายในและการทำผิดข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายงานที่เกี่ยวข้องกันในระยะ 2 ปีที่ผ่านมา
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงานบริษัทประเภทธุรกิจ		
5 ดร.แคลีน มาลินนท์ กรรมการ กรรมการบริหาร อนุกรรมการการลงทุน กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	38	Ed.D. in Institutional Management, Pepperdine University M.S.A. in Multinational Commerce, Boston University B.A. in Mass Communication, Chulalongkorn University ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Directors Accreditation Program: DAP	11.06	บุตรสาวนายประชา มาลินนท์ น้องสาวของนางสาวเทรซี แอนน์ มาลินนท์	ม.ค. 50 – ปัจจุบัน 5 เม.ย. 49 – ปัจจุบัน 25 เม.ย. 49 – ปัจจุบัน ปี 2542 – ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปัจจุบัน	อนุกรรมการการลงทุน กรรมการ และกรรมการบริหาร และ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน Assistant to the Senior Executive Vice President กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม กรรมการ	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ และบริษัทย่อย 4 บริษัท บมจ.บีอีซี เวิลด์ บมจ.บีอีซี-เทโร เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บจ.ไทยออดิโอเท็กซ์ เซอร์วิส บจ. ยูแอตไอ คอร์ปอเรชั่น บจ. ทีบีที เน็ตเวิร์ค บจ. บีอีซี มัลติมีเดีย	ไม่มี	ไม่มี
6 นางสาวเทรซีแอนน์ มาลินนท์ กรรมการ กรรมการบริหาร ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุกรรมการการลงทุน กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	39	Doctoral candidate in Institutional Management, Pepperdine University M.B.A. International Business, University of Southern California M.B.A., Boston University B.A. in Finance, Chulalongkorn University	10.99	บุตรสาวนายประชา มาลินนท์ พี่สาวของดร.แคลีน มาลินนท์	ม.ค. 50 – ปัจจุบัน 5 เม.ย. 49 – ปัจจุบัน 25 เม.ย. 49 – ปัจจุบัน ปี 2549 – ปัจจุบัน ปี 2547 – 2549	อนุกรรมการการลงทุน กรรมการ และกรรมการบริหาร และ ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง Program Acquisition กรรมการ	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ และบริษัทย่อย 4 บริษัท บมจ.บีอีซี เวิลด์ บจ.มาลินนท์ทาวเวอร์	ไม่มี	ไม่มี
7 นายเมทธีว กิจโอธาน กรรมการ	43	M.B.A., Imperial College, University of London Bachelor of Commerce, University of Toronto ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Directors Certification Program: DCP หลักสูตร Directors Accreditation Program: DAP	ไม่มีหุ้น	ไม่มี	5 เม.ย. 49 – ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปัจจุบัน ปี 2547 – 2548	กรรมการ Senior Vice President กรรมการ กรรมการ Vice President, Business Management, Asia Pacific	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บมจ. ไทยเบฟเวอเรจ บมจ.บีอีซี เวิลด์ บมจ.โอเชียนกลาส Gillette Asia Pacific Group	ไม่มี	ไม่มี
8 นายมนตรี ศรีไพศาล กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	46	Chartered Financial (CFA) ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ (การเงิน) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Directors Accreditation Program: DAP รุ่น 21/2004	ไม่มีหุ้น	ไม่มี	14 มี.ค. 2551 - ปัจจุบัน ต.ค. 2544 - ปัจจุบัน พ.ค. 2548 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการบริหาร	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บมจ.หลักทรัพย์ กิมเอ็ง (ประเทศไทย) สมาคมบริษัทหลักทรัพย์	ไม่มี	ไม่มี

หมายเหตุ * สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท เป็นรายงาน ณ วันที่ 15 ตุลาคม 2552 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียน เพื่อรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นครั้งสุดท้าย

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ประจำปี 2552 (ต่อ)

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง			ประวัติการทำผิดกฎหมายในระยะเวลา 10 ปีที่ผ่านมา	ประวัติการทำผิดเกี่ยวกับการใช้ประโยชน์ข้อมูลภายในและการทำผิดข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันในระยะ 2 ปีที่ผ่านมา
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงานบริษัทประเภทธุรกิจ		
9 นายสมศักดิ์ พยับเดชาชัย กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	61	Diploma Degree Major in Marketing Armstrong College AA Berkley , California USA. ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Directors Accreditation Program: DAP	ไม่มีหุ้น	ไม่มี	ปี 2542 – ปัจจุบัน ปี 2516 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ รองกรรมการผู้จัดการ	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บจ.ไฟว์สตาร์ โปรดักชั่น	ไม่มี	ไม่มี
10 นางสุดจิต ทิวารี กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง	62	บัญชีบัณฑิต คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ MBA State University of California at Fresno, U.S.A. ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Directors Certification Program: DCP หลักสูตร Directors Accreditation Program: DAP หลักสูตร Audit Committee Program: ACP	ไม่มีหุ้น	ไม่มี	ปี 2542 – ปัจจุบัน ม.ค.47-ปัจจุบัน พ.ย.47 - ปัจจุบัน ปี 2540 – ปัจจุบัน 2547 - ปัจจุบัน พ.ย.48 - ปัจจุบัน 2551-ปัจจุบัน 2551-ปัจจุบัน 2547 -2550	กรรมการอิสระ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ กรรมการ และประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บจ.ยูไนเต็ดฟู้ดคอร์ปอเรชั่น (1993) บมจ. รสฟร็อพเพอรี่ ดีเวลลอปเม้นท์ บมจ. สยามแก๊ส แอนด์ ปีโตรเคมีคัลส์ บมจ. ยูนิคแก๊ส แอนด์ ปีโตรเคมีคัลส์ บจ.เครดิตฟองซิเอร์ ลินน์ ฟิเลลิปส์ มอเตอร์เก็จ บมจ. ชันวู้ดอินดัสทรีส์	ไม่มี	ไม่มี
11 นางมลฤดี สุขพันธ์วรดี กรรมการ อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุกรรมการการลงทุน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ส่วนกลาง กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	45	บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยม) สาขาบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ บัญชีมหาบัณฑิต สาขาบัญชี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย วุฒิปดษมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร Diploma for Passing the Examination of Directors Certification Program: DCP หลักสูตร Directors Accreditation Program: DAP หลักสูตร Audit Committee Program: ACP	ไม่มีหุ้น	ไม่มี	23 พ.ย. 50 – ปัจจุบัน ม.ค. 50 – ปัจจุบัน พ.ย.47 – ปัจจุบัน ส.ค.46 – ปัจจุบัน 30 เม.ย. 44 – ปัจจุบัน ปี 2543-ส.ค.46 ปี 2540- 2542 ปี 2530- 2539	กรรมการ และกรรมการตรวจสอบ อนุกรรมการการลงทุน อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและ การเงินส่วนกลาง กรรมการ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและ การเงินส่วนกลาง ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบ	บมจ. เอเซียซอฟท์ คอร์ปอเรชั่น บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บมจ. ซีวีดี อินเตอร์เนชั่นแนล บริษัท เอ็นสัท แอนด์ บิง จำกัด	ไม่มี	ไม่มี

หมายเหตุ * สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท เป็นรายงาน ณ วันที่ 15 ตุลาคม 2552 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียน เพื่อรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ประจำปี 2552 (ต่อ)

ชื่อ - สกุล / ตำแหน่ง	อายุ	คุณวุฒิทางการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)*	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปี ย้อนหลัง			ประวัติการทำผิดกฎหมายในระยะ 10 ปีที่ผ่านมา	ประวัติการทำผิดเกี่ยวกับการใช้ประโยชน์ข้อมูลภายในและการทำผิดข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายงานที่เกี่ยวข้องกันในระยะ 2 ปีที่ผ่านมา
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัทประเภทธุรกิจ		
12 นายโชคชัย ทูติยาภรณ์ ผู้จัดการทั่วไป ผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมายส่วนกลาง และผู้อำนวยการฝ่ายขาย ในประเทศไทยและเขตต่างจังหวัด	51	นิติศาสตรบัณฑิต คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง เนติบัณฑิตไทย	ไม่มีหุ้น	ไม่มี	ก.ย. 2552 - ปัจจุบัน ธ.ค.2549 - ปัจจุบัน ส.ค.2548 - พ.ย.2549 ก.พ. 2546 –ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไป ผู้อำนวยการฝ่ายขายในประเทศไทย และเขตต่างจังหวัด ผู้อำนวยการฝ่ายขายเอเยนต์ ผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมาย ส่วนกลาง	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บจ.ซีวีดี อินเตอร์เนชั่นแนล บจ.ซีวีดี อินเตอร์เนชั่นแนล บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์	ไม่มี	ไม่มี
13 นางจันทิรา ศรีม่วงพันธ์ ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน	48	บัญชีบัณฑิต สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	ไม่มีหุ้น	ไม่มี	ส.ค.2546 – ปัจจุบัน ปี 2541- ส.ค.2546	ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบภายใน ผู้จัดการสำนักตรวจสอบภายใน	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์	ไม่มี	ไม่มี
14 Mr.Ignatius Muljono ¹ Group General Manager	43	Master of Business Administration, The George L. Graziadio School of Business and Management, Pepperdine University Bachelor of Science in Business Administration	ไม่มีหุ้น	ไม่มี	ต.ค. 2549 - ส.ค. 2552 ก.ย. 2549 – 2551 ปี 2543 – 2546 ปี 2546 – 2549	Group General Manager ผู้จัดการทั่วไป และผู้จัดการอาวุโสฝ่ายการตลาดและขาย กรรมการ ประธานกรรมการ	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ บจ.ซีวีดี อินเตอร์เนชั่นแนล P.T. Zuellig Pharma P.T. PNC	ไม่มี	ไม่มี

หมายเหตุ * สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท เป็นรายงาน ณ วันที่ 15 ตุลาคม 2552 ซึ่งเป็นวันปิดสมุดทะเบียน เพื่อรวบรวมรายชื่อผู้ถือหุ้นครั้งล่าสุด

¹ ลาออกในปี 2552

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ประจำปี 2552 (ต่อ)

-ประเภทของธุรกิจที่เป็นประสบการณ์ทำงานของผู้บริหาร

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ
กระทรวงการท่องเที่ยวและกีฬา	หน่วยงานรัฐบาล
กระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์	หน่วยงานรัฐบาล
กระทรวงคมนาคม	หน่วยงานรัฐบาล
กระทรวงมหาดไทย	หน่วยงานรัฐบาล
บลจ. กิมเอ็ง (ประเทศไทย)	ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
บจ.เครดิตฟองซิเอร์ ลินน์ ฟิลลิปส์ มอร์ทเกจ :	สถาบันการเงินเครดิตฟองซิเอร์
บมจ.เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์:	ธุรกิจบันเทิง
บจ. ซีวีดี อินเตอร์เนชั่นแนล :	ธุรกิจบันเทิง
ร.กรุงเทพ จำกัด (มหาชน) :	ธุรกิจธนาคารพาณิชย์
บจ.เทยีน โพลีเอสเตอร์ :	ธุรกิจสิ่งทอ
บมจ. โทเทิล แอ็คเซส คอมมูนิเคชั่น :	ธุรกิจสื่อสาร
บจ. ไทย อินดัสเตรียล เอสเตท :	ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์
บมจ.บีอีซี เวิลด์:	ธุรกิจบันเทิง
บมจ.บีอีซี-เทโร เอ็นเตอร์เทนเมนท์ :	ธุรกิจบันเทิง
บจ. ไทยออดิโอเท็กซ์ เซอร์วิส :	ธุรกิจบันเทิง
บจ. ยูแอนด์ไอ คอร์ปอเรชั่น :	ธุรกิจบันเทิง
บจ. ทีวีบี ทรี เน็ตเวิร์ค :	ธุรกิจบันเทิง
บจ. บีอีซี มัลติมีเดีย :	ธุรกิจบันเทิง
บจ. ไฟว์สตาร์ โปรดักชั่น :	ธุรกิจบันเทิง
บจ.มาลีนาทาวเวอร์	ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์
บจ. ยูไนเต็ดแฟคตอรี (1993) :	ธุรกิจรับซื้อลูกหนี้
บมจ. ยูนิคแก๊ส แอนด์ ปีโตรเคมีคัลส์ :	ธุรกิจพลังงาน
บมจ. รสาพร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ :	ธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์
บมจ. สยามแก๊ส แอนด์ ปีโตรเคมีคัลส์ :	ธุรกิจพลังงาน
บมจ.เอเชียซอฟท์ คอร์ปอเรชั่น :	ธุรกิจการให้บริการเกมออนไลน์
บจ. เอ็นส์ท แอนด์ ยัง :	ธุรกิจบริการตรวจสอบบัญชี
บมจ. ไทยเบฟเวอเรจ	ธุรกิจจำหน่ายสินค้าอุปโภค
บมจ.โอเชียนกลาส :	ธุรกิจผลิตภาชนะเครื่องแก้วบนโต๊ะอาหาร
บจ. ไฮเทค นิทซู (ประเทศไทย) :	ธุรกิจขนส่ง
สำนักงานชัยพัฒนา :	สำนักงานทนายความ
Gillette Asia Pacific Group	ธุรกิจสินค้าอุปโภค
P.T. Zuellig Pharma	pharmaceutical and healthcare distributor
P.T. PNC	ธุรกิจที่ปรึกษา
สมาคมบริษัทหลักทรัพย์	สมาคม

ผลการดำเนินงานและการเปลี่ยนแปลงทางฐานะการเงินในช่วงปีที่ผ่านมา

ผลการดำเนินงาน

ผลประกอบการของกลุ่ม เวฟในปี 2552 เป็นผลขาดทุนสุทธิ 11.1 ล้านบาท ขาดทุนลดลงจากปี 2551 จำนวน 12.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 53 เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนที่มีผลขาดทุนสุทธิ 23.5 ล้านบาท

แต่อย่างไรก็ตาม หากไม่รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน จำนวนเงิน 7.68 ล้านบาท ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้รับรู้หนี้สินที่เกิดจากผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุเป็นค่าใช้จ่ายทั้งจำนวนในไตรมาส 4 ปี 2552 อันเป็นผลสืบเนื่องมาจากกลุ่มบริษัทได้เริ่มปฏิบัติ ตามมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศ ฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์พนักงาน แล้ว กลุ่มบริษัทฯ จะมีผลขาดทุนสุทธิรวมในปี 2552 จำนวน 3.4 ล้านบาท ซึ่งขาดทุนลดลง ร้อยละ 86 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2551 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก รายได้เงินปันผลและกำไรจากเงินลงทุนชั่วคราว – หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดจำนวนรวม 15.9 ล้านบาท จากการที่กลุ่มบริษัทสามารถเรียกเก็บหนี้ที่ได้ตั้ง ค่าเผื่อไว้แล้วทั้งจำนวนในปี 2550 ได้ จำนวนรวม 7 ล้านบาท กำไรที่เกี่ยวข้องกับการกลับสู่สภาพเดิมจำนวน 4.9 ล้านบาท และจากการที่กลุ่มบริษัทสามารถบริหารจัดการปรับลดค่าใช้จ่ายโดยรวมของกลุ่มบริษัทลงได้ จำนวนรวม 16 ล้านบาท

โดยรายได้หลัก ซึ่งประกอบด้วยรายได้จากการขายสินค้า และการให้บริการ จำนวน 66 ล้านบาท จะมาจากส่วนงานหลักต่างๆ ดังนี้

1. ส่วนงานการผลิต และจัดจำหน่ายรายการทางโทรทัศน์ จำนวน 56 ล้านบาท

(โดยในปี 2552 บริษัทมีรายการโทรทัศน์ จำนวน 3 รายการ คือ ละครซิทคอม “มหาชนชาวแฟลต” ละครซีรีส์ “บันทึกกรรม” และละครตลก “โป๊ะเซะ”)

2. ส่วนงาน การจัดการด้านลิขสิทธิ์ภาพยนตร์และจำหน่าย ส่ง และปลีก วิดีโอซีดี และดีวีดี จำนวน 6 ล้านบาท

3. ส่วนงานการจัดการให้บริการเช่าช่วงพื้นที่ จำนวน 4 ล้านบาท

ในส่วนของการทำไรซ์ตัน เพิ่มขึ้น 100% เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อน เป็นผลมาจากทำไรซ์ตันของ ธุรกิจผลิตและจัดจำหน่ายรายการโทรทัศน์ ธุรกิจจัดจำหน่ายละครโทรทัศน์ในรูปแบบวีดีโอซีดีและดีวีดี และธุรกิจ ให้บริการเช่าช่วงพื้นที่ ซึ่งเป็นธุรกิจหลักในปัจจุบัน

ส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ลดลงจากปีก่อน ร้อยละ 46 เนื่องจากการบริหารจัดการปรับ ลดค่าใช้จ่ายโดยรวมทั้งหมด

ฐานะการเงิน

ฐานะการเงินของกลุ่มเวฟ เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 7.9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2

สินทรัพย์ส่วนใหญ่อยู่ในรูปของ เงินสดและรายการ เทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนชั่วคราว ซึ่งมี สภาพคล่องเหมือนเงินสดกว่ากึ่งหนึ่งของสินทรัพย์รวม (สัดส่วนร้อยละ 77 ของสินทรัพย์รวม) โดยส่วนใหญ่เป็นการ ลงทุนในรูป เงินฝาก กับสถาบันการเงิน และเงินลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ ที่บริษัทคาดว่าจะให้ผลตอบแทนที่ เหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับความเสี่ยงของการลงทุนที่ค่อนข้างต่ำ (สัดส่วนเงินลงทุนในรูปเงินฝากกับสถาบัน การเงินและเงินลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐ : หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด 89 : 11) ส่วนลูกหนี้การค้า- สุทธิ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 4 ของสินทรัพย์รวม ส่วนใหญ่เป็นลูกหนี้การค้าที่เกิดจากส่วนงานการผลิตและจัดจำหน่าย รายการทางโทรทัศน์

หนี้สินรวมของบริษัทเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 42 โดยที่หนี้สินส่วนใหญ่เป็นหนี้สินหมุนเวียน จากการดำเนินงานปกติ และทางกลุ่ม เวฟ ไม่มีภาระหนี้สินที่เกิดจากเงินกู้ยืมจากบุคคลภายนอกเลย

และในส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ลดลงจากปีก่อน 11.1 ล้านบาท ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญนอกเหนือไปจากผลกระทบจากผลขาดทุนสุทธิในปีนี้ กล่าวคือ บริษัทจดทะเบียนลดทุนของบริษัทจำนวน 30 ล้านบาท จาก 354 ล้านบาท (แบ่งเป็น 35,400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) เป็น 324 ล้านบาท (แบ่งเป็น 32,400,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) ในเดือนกรกฎาคม 2552 อันเป็นผลมาจากการดำเนินการเกี่ยวกับสัญญาหลักค้ำประกันเดิมได้เสร็จสิ้นสมบูรณ์แล้ว

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัท ลดลงจาก 9.78 เท่า เป็น 8.08 เท่าในปี 2552 และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว ลดลงจาก 9.53 เท่า เป็น 7.50 เท่าในปี 2552 อันเนื่องมาจากการดำเนินงานปกติ ประกอบกับในปี 2552 บริษัทไม่มีรายการจ่ายลงทุนแต่อย่างใด แต่อย่างไรก็ตามบริษัทได้บริหารสภาพคล่องที่มีอยู่โดยการลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราวในรูปแบบต่างๆ โดยมีสัดส่วนเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนชั่วคราวคิดเป็นร้อยละ 77 ของสินทรัพย์รวม

อัตรากำไรจากการดำเนินงาน ลดลงจาก (8.28) เท่า เป็น (50.34) เท่าในปี 2552 เนื่องจากในปี 2551 บริษัทมีการขายสินค้าและสามารถเรียกเก็บหนี้เก่าที่ได้ตั้งค่าเผื่อการเสื่อมสภาพและค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญไว้เมื่อปีก่อนๆ

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บจ. แกรนท์ธอนตัน

1. ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (audit fee) สำหรับปีตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคม

2552

บริษัทและบริษัทย่อยจ่าย ค่าตอบแทนการสอบบัญชี ให้แก่

- ผู้สอบบัญชีของบริษัท ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม 1,070,000 บาท ตามรายละเอียด ดังนี้

รายการที่	ชื่อบริษัทผู้จ่าย	ชื่อผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี
1	บมจ. เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์	นางสุมาลี โชคดีอนันต์	400,000
2	บจ. ซีวดี อินเทอร์เน็ต	นางสุมาลี โชคดีอนันต์	160,000
3	บจ. ซีวดี มีเดีย	นางสุมาลี โชคดีอนันต์	80,000
4	บจ. ซีวดี ออแกไนเซอร์	นางสุมาลี โชคดีอนันต์	160,000
5	บจ. เวฟ มีเดียโปรดักชั่น	นางสุมาลี โชคดีอนันต์	250,000
6	บจ. ซีวดี มิวสิค	นางสุมาลี โชคดีอนันต์	20,000
รวมค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี			1,070,000

- สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีและ
สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด ในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา มีจำนวนเงินรวม -0- บาท

2. ค่าบริการอื่น (non-audit fee)

-ไม่มี-



รายการระหว่างกัน

• รายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวข้องกัน ได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อที่ 9 และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1) การขายสินค้า และให้บริการแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท	ความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2552 (ล้านบาท)	ความจำเป็นและสมเหตุสมผล
บริษัทในกลุ่มเดียวกัน		รายได้จากการขายและบริการ	จำนวนเงินรวม 1.27	
บจ. บางกอก เอ็นเตอร์เทนเมนต์	<ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อยของบริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> รายได้ จากการให้ใช้ลิขสิทธิ์ในรายการในการออกอากาศทางสื่อโทรทัศน์ 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 1.10 	<ul style="list-style-type: none"> การ เข้าทำรายการดังกล่าวมีเหตุผลสนับสนุนและสมเหตุสมผล เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีความคล่องตัว เนื่องจากบริษัท ประกอบธุรกิจผลิตรายการเพื่อออกอากาศทางสื่อโทรทัศน์ โดยแพร่ภาพทางสถานีโทรทัศน์ช่อง 3 ซึ่งเป็นสถานีโทรทัศน์ที่มีชื่อเสียง เป็นที่นิยมของคนดู และออกอากาศครอบคลุมพื้นที่ทั่วประเทศ โดยอัตราค่าใช้ลิขสิทธิ์ในรายการที่บริษัทได้รับดังกล่าว เป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับอัตราที่ทางสถานีโทรทัศน์ช่อง 3 จ่ายให้กับผู้ผลิตรายการรายอื่น ซึ่งถือว่ามีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดในการดำเนินธุรกิจของบริษัท
บจ. บีอีซีไอ คอร์ปอเรชั่น	<ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อยของบริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> รายได้ส่วนแบ่งค่าบริการ SMS TV 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 0.17 	<ul style="list-style-type: none"> เนื่องจากเป็นรายการที่สร้างผลกำไรให้บริษัท ฝ่ายจัดการมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว จึงถือว่ามีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	รายได้เงินปันผล <ul style="list-style-type: none"> รายได้เงินปันผล 	จำนวนเงินรวม 2.33 <ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 2.33 	<ul style="list-style-type: none"> เนื่องจากหุ้นบีอีซี มีอัตราผลตอบแทนที่ดี ฝ่ายจัดการมีความเห็นว่าการลงทุนในหุ้นดังกล่าว จึงถือว่ามีความสมเหตุสมผลและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

นโยบายการกำหนดราคาระหว่างกัน

-รายการขายสินค้า และบริการข้างต้น เป็นไปตามเงื่อนไขที่เป็นปกติธุรกิจเช่นเดียวกับที่ขายให้กับกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด

2) ต้นทุนขาย และการรับบริการจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท	ความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2552 (ล้านบาท)	ความจำเป็นและสมเหตุสมผล
บริษัทในกลุ่มเดียวกัน		ค่าลิขสิทธิ์ภาพยนตร์	จำนวนเงินรวม 2.36	
บจ. บางกอก เทเลวิชั่น	<ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียน ที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าลิขสิทธิ์ภาพยนตร์ 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 2.36 	บริษัทสามารถซื้อภาพยนตร์ชุดในราคามาตรฐานในระดับเดียวกับราคาที่บริษัทซื้อจากบริษัทอื่นๆ ซึ่งภาพยนตร์ชุดดังกล่าวหลังจากได้รับการแพร่ภาพทางสถานีโทรทัศน์ไทยทีวีสีช่อง 3 จะทำให้เป็นที่รู้จักและเป็นผลดีต่อ ยอดจำหน่าย และให้ค่าภาพยนตร์ของบริษัท ซึ่งถือว่ามีความสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
กองทุนอสังหาริมทรัพย์ มิลเลียนแนร์ โดยบจ. มาลี นนท์ ทาวเวอร์ บจ. มาลี นนท์ ทาวเวอร์	<ul style="list-style-type: none"> มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่กลุ่มเดียวกับบริษัท มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่กลุ่มเดียวกับบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าเช่าและบริการพื้นที่และค่าใช้จ่ายอื่น ค่าเช่าและบริการพื้นที่สำนักงาน และค่าน้ำ ค่าไฟ ค่าที่จอดรถ 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงินรวม 5.73 จำนวนเงิน 5.69 จำนวนเงิน 0.04 	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าทำรายการดังกล่าวมีเหตุผลสนับสนุนและสมเหตุสมผล เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีความคล่องตัวสำหรับอัตราค่าเช่าที่ใกล้เคียงกับราคาตลาดของอาคารสำนักงานอื่นในพื้นที่เดียวกัน และเมื่อเปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่าตามราคาตลาดที่กองทุนรวมฯ เสนอให้กับผู้เช่ารายอื่นในอาคารเดียวกันแล้ว จะเห็นได้ว่าเป็นอัตราที่ดีกว่าที่ผู้ให้เช่า เสนอให้แก่ผู้เช่ารายใหม่อื่นๆ ด้วย

นโยบายการกำหนดราคาระหว่างกัน

-รายการซื้อสินค้า และรับบริการข้างต้น เป็นไปตามเงื่อนไขที่เป็นปกติธุรกิจเช่นเดียวกับที่ซื้อจากกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน และเป็นไปตามราคาตลาด

3) ยอดคงเหลือจากการซื้อขายสินค้าและบริการกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท	ความสัมพันธ์	รายการที่เกี่ยวข้องกัน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552(ล้านบาท)	ความจำเป็นและสมเหตุสมผล
บริษัทในกลุ่มเดียวกัน		เงินลงทุนชั่วคราว	จำนวนเงินรวม 42.56	
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> เงินลงทุนในหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 42.56 	<ul style="list-style-type: none"> โปรดดูรายละเอียดในข้อ 1
บจ. บางกอก เอ็นเตอร์เทนเมนต์	<ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> ลูกหนี้การค้าจากการให้สิทธิสิทธิในรายการในการออกอากาศในสื่อโทรทัศน์ 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงินรวม 1.26 	<ul style="list-style-type: none"> โปรดดูรายละเอียดในข้อ 1
บจ. บีอีซีไอ คอร์ปอเรชั่น	<ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> ลูกหนี้การค้าจากส่วนแบ่ง ค่าบริการ SMS TV 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 0.07 	
		เจ้าหนี้อื่น	จำนวนเงินรวม 1.23	
บจ. บางกอก เทเลวิชั่น	<ul style="list-style-type: none"> เป็นบริษัทย่อยของ บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าลิขสิทธิ์ภาพยนตร์ 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 1.21 	<ul style="list-style-type: none"> โปรดดูรายละเอียดในข้อ 2
กองทุนอสังหาริมทรัพย์มิลเลียนแนร์ โดยบ. มาสสินท์ ทาวเวอร์	<ul style="list-style-type: none"> มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่กลุ่มเดียวกับบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าเช่าและบริการพื้นที่สำนักงาน และค่าน้ำ ค่าไฟ 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 0.02 	
บ.จ. มาสสินท์ ทาวเวอร์	<ul style="list-style-type: none"> มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่กลุ่มเดียวกับบริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าที่จอดรถ 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 0.002 	
		เงินรับล่วงหน้าสำหรับค่าผลิตรายการโทรทัศน์	จำนวนเงินรวม 20.12	
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	<ul style="list-style-type: none"> เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นร้อยละ 18 ของทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว 	<ul style="list-style-type: none"> เงินรับล่วงหน้าสำหรับค่าผลิตรายการโทรทัศน์ 	<ul style="list-style-type: none"> จำนวนเงิน 20.12 	<ul style="list-style-type: none"> การเข้าทำรายการดังกล่าวมีเหตุผลสนับสนุนและสมเหตุสมผลเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ มีความคล่องตัว เนื่องจากบริษัทย่อยประกอบธุรกิจการรับจ้างผลิตละครโทรทัศน์เพื่อแพร่ภาพทาง ช่อง 3 ซึ่งเป็นสถานีโทรทัศน์ที่มีชื่อเสียงเป็นที่นิยมของคนดูและออกอากาศครอบคลุมพื้นที่ทั่วประเทศ โดยอัตราค่าจ้างผลิตละครที่บริษัทได้รับดังกล่าวเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับอัตราที่ทางสถานีจ่ายให้กับผู้รับจ้างผลิตละครโทรทัศน์รายอื่น

4) การกู้ยืมเงิน / ให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกัน ไม่มี

ความเห็นของกรรมการอิสระเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า รายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว บริษัท ได้เข้าทำรายการโดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ มีราคาและเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) ถือเป็นรายการสนับสนุนการค้ำตามปกติทางธุรกิจของบริษัท และได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ ซึ่งความเห็นข้างต้นนั้น คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณา โดยการสอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนด และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของรายการดังกล่าวด้วย

ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ตามนโยบายของบริษัท ขั้นตอนการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งจะต้องผ่านการกลั่นกรองจากฝ่ายบริหารของบริษัท และเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออนุมัติตามขั้นตอนที่กำหนดตาม ระเบียบข้อบังคับของบริษัท และตามข้อกำหนดในประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล และการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อไป นอกเหนือจากนั้น จะต้องมีความเห็นของคณะกรรมการ และคณะกรรมการตรวจสอบระบุว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท เสมือนรายการที่ทำกับบุคคลภายนอกอื่น และกรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงในเรื่องนั้น ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทโดยรวมเป็นสำคัญ อันสอดคล้องกับหลักการในการทำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคตของบริษัทยังคงมีลักษณะใกล้เคียงกับปีที่ผ่านมา

- รายการระหว่างกันของบริษัทในอนาคต จะเป็นรายการที่ดำเนินการทางธุรกิจตามปกติเช่นเดิม ไม่มีรายการใดเป็นพิเศษ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง และผู้ถือหุ้น ส่วนนโยบายการกำหนดราคา จะกำหนดจากราคาตามปกติของธุรกิจเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับบุคคล /กิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
- คณะกรรมการบริษัทได้ทราบถึงรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์และรายการที่เกี่ยวข้องกัน และได้พิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบทุกครั้ง รวมทั้งมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ โดยราคาและเงื่อนไขเสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length Basis) ถือเป็นรายการตามปกติทางธุรกิจของบริษัท และได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ รวมทั้งได้มีการเปิดเผยรายละเอียด มูลค่ารายการ คู่สัญญา เหตุผล ความจำเป็นไว้ในรายงานประจำปีและแบบ 56-1 แล้ว การทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนดตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท และการพิจารณาอนุมัติได้กระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้นเท่านั้น

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

(STATEMENT OF THE BOARD OF DIRECTORS' RESPONSIBILITIES FOR THE FINANCIAL REPORTING)

คณะกรรมการบริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) ได้จัดให้มีการจัดทำงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2552 ของบริษัทที่เป็นจริงและสมเหตุสมผลตามข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการบริษัทมีภาระหน้าที่และความรับผิดชอบในฐานะกรรมการของบริษัทจดทะเบียน ในการกำกับดูแลให้รายงานทางการเงินของบริษัทมีข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพียงพอเพื่อที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทเพื่อให้ทราบจุดอ่อนและรายการที่ผิดปกติอย่างมีนัยสำคัญ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนได้พิจารณาถึงความสมเหตุสมผล ความระมัดระวังรอบคอบ และประมาณการที่เหมาะสมตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป

เพื่อให้การกำกับดูแลรายงานทางการเงินดังกล่าวเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีได้ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริหาร จำนวน 3 ท่าน เป็นผู้ดูแลรับผิดชอบเกี่ยวกับคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบการควบคุมภายใน โดยมีสำนักตรวจสอบภายในที่ขึ้นโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบที่วางไว้ และมีความเป็นอิสระในการรายงานผลการตรวจสอบ และความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวได้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า งบการเงินรวมของบริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) ที่คณะกรรมการ ตรวจสอบได้สอบทานร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท แกรนด์รอนตัน จำกัด ได้แสดงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานที่ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และได้ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนได้มีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลและอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงินดังกล่าว



นายประชา มาลีนันท์
ประธานกรรมการ
ในนามคณะกรรมการ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นของ บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)
(เดิมชื่อ “บริษัท ซีวีดี เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)”)

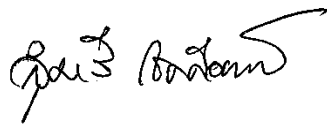
ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุลรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 งบกำไรขาดทุนรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันแต่ละปี ของบริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 งบกำไรขาดทุน งบแสดงการเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันแต่ละปีเฉพาะของ บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งผู้บริหารของกิจการเป็นผู้รับผิดชอบต่อความถูกต้องและครบถ้วนของข้อมูลในงบการเงินเหล่านี้ ส่วนข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าต้องวางแผน และปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่างบการเงินแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการทดสอบหลักฐานประกอบรายการทั้งที่เป็นจำนวนเงิน และการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน การประเมินความเหมาะสมของหลักการบัญชีที่กิจการใช้ และประมาณการเกี่ยวกับรายการทางการเงินที่เป็นสาระสำคัญซึ่งผู้บริหารเป็นผู้จัดทำขึ้น ตลอดจนการประเมินถึงความเหมาะสมของการแสดงรายการที่นำเสนอในงบการเงินโดยรวม ข้าพเจ้าเชื่อว่า การตรวจสอบดังกล่าวให้ข้อสรุปที่เป็นเกณฑ์อย่างเหมาะสมในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินดังกล่าวข้างต้น แสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 และผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันแต่ละปีของบริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันแต่ละปีเฉพาะของบริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

โดยมิได้เป็นการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบ งบการเงินข้อ 19 ว่าผู้บริหารของบริษัทและผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท เดย์ โพเทส จำกัด ตกลงทำสัญญาแลกเปลี่ยนคืนสู่สภาพเดิมเสมือนไม่เคยมีสัญญาซื้อขายหุ้นระหว่างกัน โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2551 ทั้งนี้ รายการดังกล่าวได้รับอนุมัติจากที่ประชุมใหญ่สามัญประจำปีของผู้ถือหุ้นครั้งที่ 16/2552 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2552 ดังนั้น บริษัทจึงจัดประเภทบัญชีสำหรับรายการลงทุนดังกล่าวเป็นเงินลงทุนรอการกลับรายการกลับสู่สภาพเดิม โดยแสดง

เป็นรายการหักในส่วนของผู้ถือหุ้น เพื่อให้งบการเงินแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 อย่างเหมาะสม และเมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2552 บริษัทได้จดทะเบียนการลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์ โดยลดจำนวนหุ้นลง 3 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 30 ล้านบาท บริษัทจึงบันทึกปรับรายการกลับสู่สภาพเดิมโดยลดเงินลงทุนหรือการกลับสู่สภาพเดิมทั้งจำนวน และมี ผลทำให้ทุนจดทะเบียนของบริษัทลดลงจำนวน 30 ล้านบาท และขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 จำนวน 43 ล้านบาทและ 45 ล้านบาทในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท ตามลำดับ



นางสุมาลี โชคดีอนันต์
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
ทะเบียนเลขที่ 3322

กรุงเทพมหานคร
12 กุมภาพันธ์ 2553



บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ "บริษัท ซีวีดี เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)")

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
สินทรัพย์				
สินทรัพย์หมุนเวียน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	222,248,376	280,457,984	173,578,731
เงินลงทุนชั่วคราว - เครื่องมือทางการเงิน	7	144,101,201	98,115,000	144,101,201
เงินลงทุนชั่วคราว - บริษัทที่เกี่ยวข้อง	7	42,558,000	34,254,000	42,558,000
ลูกหนี้การค้า - ลูกค้าทั่วไป - สุทธิ	8	17,879,028	20,181,675	10,012,418
ลูกหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้อง	8, 9	1,255,202	2,991,316	1,307,975
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นกับบริษัทย่อย	9	-	-	-
สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	10	136,776	-	136,776
รายการโทรทัศน์ระหว่างผลิต		24,710,569	1,882,414	5,003,523
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - สุทธิ		8,397,720	9,510,797	2,600,336
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		461,286,872	447,393,186	379,298,960
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน				
เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน - สุทธิ	11	-	-	64,318,871
เงินลงทุนระยะยาวอื่น - สุทธิ	12	-	-	-
อุปกรณ์ - สุทธิ	13	13,255,934	17,890,953	-
สิทธิการเช่า - สุทธิ	14	11,437,153	12,822,574	11,437,153
สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน - สุทธิ	15	36,457,710	36,457,710	36,457,710
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		10,868,048	10,868,564	111,130
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		72,018,845	112,324,864	223,250,330
รวมสินทรัพย์		533,305,717	525,432,987	491,623,824

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ "บริษัท ซีวีดี เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)")

งบดุล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เจ้าหนี้การค้า - ผู้ค้าทั่วไป	14,001,096	15,201,026	10,525,755	5,940,595
เจ้าหนี้การค้า - บริษัทที่เกี่ยวข้อง 9	-	1,575,912	-	1,575,912
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้อง 9	1,229,083	1,341,500	1,209,039	-
เงินรับล่วงหน้าสำหรับค่าผลิตรายการโทรทัศน์ 9	20,120,000	-	-	-
ค่าลิขสิทธิ์ค้างจ่าย 16	-	6,982,314	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	15,951,492	15,574,408	600,823	886,359
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	5,791,472	5,069,693	3,462,428	524,795
รวมหนี้สินหมุนเวียน	57,093,143	45,744,853	15,798,045	8,927,661
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน 17	7,682,182	-	863,290	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	7,682,182	-	863,290	-
รวมหนี้สิน	64,775,325	45,744,853	16,661,335	8,927,661
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น - หุ้นสามัญ มูลค่าหุ้นละ 10 บาท 18, 19				
- ทุนจดทะเบียน 32,400,000 หุ้น				
(31 ธันวาคม 2551 : ทุนสามัญ 35,400,000 หุ้น)	324,000,000	354,000,000	324,000,000	354,000,000
- หุ้นที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว 32,400,000 หุ้น				
(31 ธันวาคม 2551 : ทุนสามัญ 35,400,000 หุ้น)	324,000,000	354,000,000	324,000,000	354,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	370,773,735	370,773,735	370,773,735	370,773,735
เงินลงทุนรอการปรับรายการกลับสู่สภาพเดิม 19	-	(73,233,875)	-	(75,000,000)
ส่วนลดจากการเพิ่มสัดส่วนเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(1,063,239)	(1,063,239)	-	-
กำไร (ขาดทุน) สะสม				
- จัดสรรเพื่อสำรองตามกฎหมาย	16,726,352	16,726,352	16,726,352	16,726,352
- ขาดทุนสะสม	(241,906,757)	(187,605,641)	(236,537,598)	(185,268,546)
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท - สุทธิ	468,530,091	479,597,332	474,962,489	481,231,541
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในบริษัทย่อย	301	90,802	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	468,530,392	479,688,134	474,962,489	481,231,541
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	533,305,717	525,432,987	491,623,824	490,159,202

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ "บริษัท ซีวีดี เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)")

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
รายได้จากการขายและการให้บริการ	9			
รายได้จากการขายสินค้า	5,598,621	70,900,818	3,200,035	9,485,839
รายได้จากการให้บริการ	60,515,972	80,083,859	10,243,175	-
รวมรายได้จากการขายและการให้บริการ	66,114,593	150,984,677	13,443,210	9,485,839
ต้นทุนขายและให้บริการ				
ต้นทุนขาย	3,788,281	83,792,612	2,031,779	12,459,054
ต้นทุนการให้บริการ	50,042,034	61,052,682	9,362,873	-
รวมต้นทุนขายและให้บริการ	53,830,315	144,845,294	11,394,652	12,459,054
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	12,284,278	6,139,383	2,048,558	(2,973,215)
เงินปันผลรับ	7, 9	2,334,800	2,334,800	2,244,500
ดอกเบี้ยรับ	9	6,349,760	12,055,607	4,592,410
กำไรจากเงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด	7	13,533,278	-	13,533,278
รายได้อื่น	20	10,991,446	9,499,537	5,595,406
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		45,493,562	29,939,027	28,104,452
ค่าใช้จ่ายในการขาย	9	(3,523,755)	(4,333,803)	(41,100)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	9	(33,477,665)	(62,363,620)	(4,979,017)
ค่าตอบแทนผู้บริหาร		(22,743,696)	(25,324,166)	(3,890,412)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	17	(7,682,182)	-	(863,290)
ขาดทุนจากเงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์ในความต้องการของตลาด	7	-	(23,829,460)	-
โอนกลับค่าเผื่อน้ำหนักสัญญา		7,064,633	21,028,769	159,427
โอนกลับค่าเผื่อน้ำหนักสัญญา		2,164,232	39,717,104	-
ขาดทุนจากการทำลายสินค้า		-	(5,809,638)	(681,887)
โอนกลับค่าเผื่อน้ำหนัก (ค่าเผื่อน้ำหนัก) จากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย		3,299,190	-	(22,415,748)
โอนกลับค่าเผื่อน้ำหนัก (ค่าเผื่อน้ำหนัก) จากการด้อยค่าของสินทรัพย์		(1,661,744)	8,999,119	(1,661,477)
รวมค่าใช้จ่าย		(56,560,987)	(51,915,695)	(34,373,504)
ขาดทุนสุทธิก่อนต้นทุนทางการเงิน		(11,067,425)	(21,976,668)	(6,269,052)
ต้นทุนทางการเงิน		-	(53,185)	-
ขาดทุนสุทธิ		(11,067,425)	(22,029,853)	(6,269,052)
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัท		(11,067,241)	(23,493,485)	(6,269,052)
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นส่วนน้อยของบริษัทย่อย		(184)	1,463,632	-
		(11,067,425)	(22,029,853)	(6,269,052)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
ขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทต่อหุ้น (บาท)		(0.32)	(0.69)	(0.18)
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		34,076,712	33,898,033	34,076,712

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ "บริษัท ชีวิตี เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)")

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท									
	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกิน	ส่วนลดจากการเพิ่ม	เงินลงทุนรอ	กำไร (ขาดทุน) สะสม			รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย	รวม
	ที่ออกและ	มูลค่า	สัดส่วนเงินลงทุน	การปรับรายการ	สำรอง					
	ชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	ในบริษัทย่อย	กลับสู่สภาพเดิม	ตามกฎหมาย	ขาดทุนสะสม				
	324,000,000	325,773,735	-	-	16,726,352	(164,112,156)	502,387,931	(936,109)	501,451,822	
18	30,000,000	45,000,000	-	-	-	-	75,000,000	-	75,000,000	
	-	-	-	-	-	-	-	(436,721)	(436,721)	
	-	-	-	-	-	(23,493,485)	(23,493,485)	1,463,632	(22,029,853)	
	-	-	(1,063,239)	-	-	-	(1,063,239)	-	(1,063,239)	
	354,000,000	370,773,735	(1,063,239)	-	16,726,352	(187,605,641)	552,831,207	90,802	552,922,009	
19	-	-	-	(73,233,875)	-	-	(73,233,875)	-	(73,233,875)	
	354,000,000	370,773,735	(1,063,239)	(73,233,875)	16,726,352	(187,605,641)	479,597,332	90,802	479,688,134	
19	(30,000,000)		-	73,233,875	-	(43,233,875)	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	(90,317)	(90,317)	
	-	-	-	-	-	(11,067,241)	(11,067,241)	(184)	(11,067,425)	
	324,000,000	370,773,735	(1,063,239)	-	16,726,352	(241,906,757)	468,530,091	301	468,530,392	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ "บริษัท ชีวดี เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)")

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

(หน่วย : บาท)

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น	ส่วนเกิน	เงินลงทุนรอ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวม
	ที่ออกและ	มูลค่า	การปรับรายการ	สำรอง	ขาดทุนสะสม	
	ชำระแล้ว	หุ้นสามัญ	กลับสู่สภาพเดิม	ตามกฎหมาย		
งบการเงินเฉพาะของบริษัท						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2551	324,000,000	325,773,735	-	16,726,352	(156,302,734)	510,197,353
เพิ่มทุนที่ออกและชำระแล้ว	30,000,000	45,000,000	-	-	-	75,000,000
ขาดทุนสุทธิสำหรับปี	-	-	-	-	(28,965,812)	(28,965,812)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2552 - ตามรายงานของปีก่อน	354,000,000	370,773,735	-	16,726,352	(185,268,546)	556,231,541
จัดประเภทรายการใหม่ - เงินลงทุนรอการปรับรายการกลับสู่สภาพเดิม	-	-	(75,000,000)	-	-	(75,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2552 - หลังจัดประเภทใหม่	354,000,000	370,773,735	(75,000,000)	16,726,352	(185,268,546)	481,231,541
ลดทุนที่ออกและชำระแล้ว	(30,000,000)	-	75,000,000	-	(45,000,000)	-
ขาดทุนสุทธิสำหรับปี	-	-	-	-	(6,269,052)	(6,269,052)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	324,000,000	370,773,735	-	16,726,352	(236,537,598)	474,962,489

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินระหว่างกาลนี้

บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ "บริษัท ซีวีดี เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)")

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
ขาดทุนก่อนภาษีเงินได้	(11,067,425)	(22,029,853)	(6,269,052)	(28,965,812)
รายการปรับปรุงเพื่อกระทบเป็นเงินสดรับ (จ่าย) สุทธิ				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคา	4,961,652	5,130,689	-	1,292
ค่าตัดจำหน่าย	1,385,421	1,385,422	692,711	-
ขาดทุน (กำไร) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากเงินลงทุนชั่วคราว	(9,573,478)	16,746,628	(9,573,478)	16,746,628
ขาดทุน (กำไร) จากการขายเงินลงทุนชั่วคราว	(3,959,800)	7,082,832	(3,959,800)	7,082,832
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	-	(2,126,508)	-	(445,325)
โอนกลับค่าเผื่อนี้สงสัยสูญ	(7,064,633)	(21,028,769)	(159,427)	(1,574,412)
โอนกลับค่าเผื่อนี้เสื่อมคุณภาพ	(2,164,232)	(39,717,104)	-	(257,657)
ขาดทุนจากการทำลายสินค้า	-	5,809,638	681,887	-
ขาดทุน (โอนกลับสำรอง) สินค้ารับคืน	(198,010)	198,010	(198,010)	198,010
กำไรจากการตัดจ่ายลูกหนี้และเจ้าหนี้ที่เกี่ยวข้องกับการกลับสู่สภาพเดิม	(4,066,134)	-	(4,066,134)	-
ขาดทุน (โอนกลับค่าเผื่อ) จากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(3,299,190)	-	22,415,748	-
ขาดทุน (โอนกลับค่าเผื่อ) จากการด้อยค่าของสินทรัพย์	1,661,744	(8,999,119)	1,661,477	(102,471)
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริง	(235,111)	1,593,867	(235,111)	1,593,867
โอนกลับรายการเงินชดเชยพนักงานค้างจ่าย	-	(6,160,493)	-	(1,094,310)
สำรองผลประโยชน์พนักงาน	7,682,182	-	863,290	-
ดอกเบี้ยจ่าย	-	53,185	-	5,905
เงินสดรับ (จ่าย) สุทธิจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(25,937,014)	(62,061,575)	1,854,101	(6,811,453)
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้า	8,366,798	5,345,282	(8,589,538)	(129,482)
สินค้าคงเหลือ	2,027,456	34,395,156	(818,663)	262,657
รายการโทรทัศน์ระหว่างผลิต	(24,489,899)	(874,414)	(6,665,000)	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	878,858	8,713,986	(690,189)	1,861,415
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(1,714,961)	(1,443,815)	(107,130)	(58,000)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้า	4,353,170	10,795,394	10,138,260	7,016,642
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า	-	(535,962)	-	-
เจ้าหนี้อื่น - บริษัทที่เกี่ยวข้อง	112,417	(5,063,620)	1,209,039	-
เงินรับล่วงหน้าสำหรับค่าผลิตรายการโทรทัศน์	20,120,000	-	-	-
ค่าลิขสิทธิ์ค้างจ่าย	(981,761)	(6,204,688)	-	-
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	928,029	(11,882,210)	(268,592)	(2,770,249)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	496,945	(5,927,073)	3,370,030	60,800
เงินสดจ่ายจากการดำเนินงาน	(15,839,962)	(34,743,539)	(567,682)	(567,670)
จ่ายดอกเบี้ย	-	(53,185)	-	(5,905)
จ่ายภาษีหัก ณ ที่จ่าย	(1,264,304)	(3,365,074)	(54,987)	(286,659)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(17,104,266)	(38,161,798)	(622,669)	(860,234)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ "บริษัท ซีวีดี เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)")

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนชั่วคราวเพิ่มขึ้น	(43,091,723)	(106,799,397)	(91,661,074)	(58,336,108)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องลดลง (เพิ่มขึ้น)	-	-	23,100,000	(23,100,000)
เงินได้รับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	60,584,484	-	464,065
ซื้ออุปกรณ์	(326,633)	(16,544,167)	-	-
ซื้อสิทธิการเช่า	-	-	(12,129,864)	-
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในบริษัทย่อย	-	(1,499,990)	-	(1,499,990)
เงินปันผลรับ	2,334,800	2,244,500	2,334,800	2,244,500
เงินสดจ่ายจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย (สุทธิจากเงินสดของบริษัทย่อย)	(21,786)	(98,119)	-	-
เงินได้รับจากการลงทุนของบริษัทย่อย	-	-	99,900,001	-
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(41,105,342)	(62,112,689)	21,543,863	(80,227,533)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(58,209,608)	(100,274,487)	20,921,194	(81,087,767)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	280,457,984	380,732,471	152,657,537	233,745,304
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	222,248,376	280,457,984	173,578,731	152,657,537

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
(เดิมชื่อ บริษัท ซีวีดี เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน))

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัทฯ จัดทะเบียนจัดตั้งกับกระทรวงพาณิชย์เป็นบริษัทจำกัดในปี 2531 และได้จดทะเบียนเปลี่ยนสถานะเป็นบริษัทมหาชนจำกัดในปี 2536 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2552 ได้จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) บริษัทได้หยุดดำเนินธุรกิจด้านการผลิตดีวีดีโอเทปในปี 2545 ในปัจจุบันบริษัทจำกัดกิจกรรมของตนเองเฉพาะการ ลงทุนในบริษัทอื่น และผลิตรายการโทรทัศน์ ในระหว่างปี 2551 บริษัทได้ดำเนินธุรกิจด้านสื่อสิ่งพิมพ์ และหยุดดำเนินการในธุรกิจดังกล่าวในเดือน ธันวาคมของปีเดียวกัน โดยมีบริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ซึ่งมีสัดส่วนการถือหุ้นเป็นจำนวนร้อยละ 20 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

บริษัทมีสำนักงานตั้งอยู่ เลขที่ 3199 ชั้น 15 อาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์ ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวม

2.1 งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") ซึ่งบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละห้าสิบของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง บริษัทย่อย ดังกล่าวมีดังต่อไปนี้

บริษัทย่อย	ประเภทกิจการ	อัตราถือหุ้นร้อยละ	
		2552	2551
บริษัท ซีวีดี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	จำหน่ายละครโทรทัศน์ในรูปแบบวีซีดี และดีวีดีพร้อมลิขสิทธิ์	99.99	99.99
บริษัท ซีวีดี มีเดีย จำกัด	ให้บริการเช่าช่วงพื้นที่	99.99	99.99
บริษัท ซีวีดี มิวสิค จำกัด	หยุดดำเนินงานชั่วคราว	-	51.00
บริษัท ซีวีดี ออแกไนเซอร์ จำกัด	บริการการจัดกิจกรรมทางการตลาด	99.99	99.99
บริษัท เวฟ มีเดียโปรดักชั่น จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท ซีวีดีโปรดักชั่น จำกัด)	ผลิต และจัดจำหน่ายรายการทางโทรทัศน์	99.99	99.99

บริษัท ซีวีดีโปรดักชั่น จำกัด เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น บริษัท เวฟ มีเดียโปรดักชั่น จำกัด จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2552

2.2 งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยรวมบริษัทย่อยทั้งหมดในงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่ได้อำนาจ ซึ่งในวันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

2.3 รายการบัญชีกับบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญได้ถูกหักออกจากงบการเงินรวมแล้ว

- 2.4 งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันสำหรับการจัดทำงบการเงินเฉพาะของบริษัทหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกัน
- 2.5 เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2551 บริษัทได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เดย์โพเอทส์ จำกัด โดยการออกหุ้นเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 2.88 ล้านหุ้น (มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) ในราคาหุ้นละ 25 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัท เดย์โพเอทส์ จำกัด ต่อมา บริษัทได้ทำสัญญาแลกเปลี่ยนรายการดังกล่าวคืนสู่สภาพเดิม ซึ่งจะมีผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2551 ดังกล่าวเป็นต้นไป ดังนั้น บริษัทจึงแสดงงบการเงินรวมโดยรวมผลการดำเนินงานของบริษัท เดย์โพเอทส์ จำกัด เป็นระยะเวลาห้าเดือน นับจากวันที่มีอำนาจควบคุม จนถึงวันที่หมดอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย ตามผลของสัญญาที่จัดทำขึ้นระหว่างบริษัท และผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทย่อยดังกล่าว
- 2.6 เมื่อวันที่ 19 สิงหาคม 2552 บริษัทได้ขายเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท ซีวดี มิวสิค จำกัด ซึ่งบริษัทถือหุ้นอยู่จำนวน 2,039,995 หุ้น (มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) ในราคา 1 บาท ให้แก่บุคคลภายนอก ดังนั้น บริษัทจึงแสดงงบการเงินรวมโดยรวมผลการดำเนินงานของบริษัท ซีวดี มิวสิค จำกัด นับจากวันที่มีอำนาจควบคุมจนถึงวันที่หมดอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย

3. การนำมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์พนักงานมาใช้เป็นครั้งแรก

ในไตรมาส 4 ปี 2552 บริษัทและบริษัทย่อย ได้เริ่มปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศฉบับที่ 19 เรื่อง ผลประโยชน์พนักงาน เพื่อวัตถุประสงค์ในการบันทึกหนี้สินที่เกิดจากผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุ กลุ่มบริษัทได้บันทึกหนี้สินดังกล่าวในงบดุลภายใต้หัวข้อหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน ตามรายละเอียดที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17 ทั้งนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้รับรู้หนี้สินในช่วงการเปลี่ยนแปลง (Transitional liabilities) เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนสำหรับปี 2552 ทั้งจำนวน

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปตามพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

งบการเงินฉบับนี้จัดทำขึ้นเป็นภาษาไทยตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 ซึ่งถือเป็นรายงานทางการเงินที่เป็นทางการตามกฎหมาย การแปลงงบการเงินฉบับนี้เป็นภาษาอื่น ให้ยึดถืองบการเงินที่จัดทำขึ้นเป็นภาษาไทยตามกฎหมาย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

ในระหว่างปี 2551 และ 2552 สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศเรื่องมาตรฐานการบัญชีและแนวปฏิบัติทางการบัญชีซึ่งได้มีการออกใหม่และปรับปรุงบางฉบับ และมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลัง วันที่ 1 มกราคม 2552 1 มกราคม 2554 และ 1 มกราคม 2555 ทั้งนี้ ผู้บริหารของบริษัทประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีฉบับปรับปรุงดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินสำหรับปีที่เริ่มใช้มาตรฐานการบัญชีฉบับดังกล่าว สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ฉบับที่ 12/2552 เรื่องการจัดเลขระบุนับมาตรฐานการบัญชีของไทยให้ตรงตามมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศ ดังนั้นการอ้างอิงเลขมาตรฐานการบัญชีในงบการเงินนี้ได้ถือปฏิบัติตามประกาศสภาวิชาชีพฉบับดังกล่าว

4.2 บริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย แสดงในงบการเงินเฉพาะของบริษัทตามวิธีราคาทุน เงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นการลงทุนในกิจการที่บริษัทถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 50 ของสิทธิในการออกเสียงทั้งหมดของกิจการที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุม

4.3 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

บริษัทบันทึกรายได้และค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้จากการขายสินค้าและลิขสิทธิ์ รู้เมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าให้กับผู้ซื้อแล้ว

รายได้ค่าบริการจากการให้บริการบรรจุหีบห่อสินค้า การให้เช่าช่วงพื้นที่ตามสิทธิตามสัญญาเช่าในศูนย์การค้า และการให้บริการการจัดกิจกรรมทางการตลาด และรายได้ค่าบริการอื่นๆ รับรู้เมื่อมีการให้บริการ

เงินปันผลรับ รับรู้เป็นรายได้เมื่อมีสิทธิในการรับเงินปันผล

รายได้ดอกเบี้ย และรายได้อื่น รับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.4 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสดในมือ และเงินฝากสถาบันการเงินและตั๋วเงินฝากที่มีอายุไม่เกิน 3 เดือน โดยไม่รวมรายการเงินฝากที่ติดภาระค้ำประกัน

4.5 เงินลงทุนชั่วคราว

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน

ตราสารหนี้และตราสารทุน ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยตั้งใจและสามารถถือจนครบกำหนด แสดงในราคาทุนตัดจำหน่ายหักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน (ถ้ามี)

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด

เงินลงทุนชั่วคราวที่เป็นตราสารทุนในความต้องการของตลาด ซึ่งบริษัทถือเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงในมูลค่ายุติธรรม กำไรหรือขาดทุนจากการวัดค่าเงินลงทุนถือเป็นกำไรหรือขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นแสดงไว้ในงบกำไรขาดทุน

4.6 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ บริษัทตั้งค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญจากลูกหนี้ที่คาดว่าจะเรียกเก็บเงินไม่ได้โดยพิจารณาและวิเคราะห์สถานะของลูกหนี้แต่ละราย

4.7 สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ แสดงในราคาทุนตามวิธีทุนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหรือมูลค่าสุทธิที่ได้รับที่ต่ำกว่า ค่าเผื่อสินค้ำเสื่อมคุณภาพ และล้าสมัย คำนวณโดยวิธีการประมาณการจากสินค้ำคงเหลือที่เคลื่อนไหวช้า

4.8 รายการโทรทัศน์ระหว่างผลิต

รายการโทรทัศน์ระหว่างผลิต แสดงมูลค่าในราคาทุน และจะตัดบัญชีเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเมื่อได้อิโณสิทธิและส่งมอบ หรือเมื่อได้ออกอากาศแล้ว

4.9 เงินลงทุนซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม แสดงตามวิธีราคาทุน ในกรณีที่มีการด้อยค่าของเงินลงทุน ผลขาดทุนของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุน

4.10 เงินลงทุนระยะยาวอื่น

เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดซึ่งบริษัทถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป แสดงในราคาทุนหลังหักค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน แสดงรวมไว้ในงบกำไรขาดทุน

4.11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ แสดงในราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ตามระยะเวลา 3 ถึง 20 ปี

4.12 สิทธิการเช่า

สิทธิตามสัญญาเช่า แสดงในราคาทุนสุทธิจากการตัดบัญชีตามระยะเวลาของสัญญา ซึ่งตัดจำหน่ายตามวิธีเส้นตรง

4.13 สินทรัพย์ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน

สินทรัพย์ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน ได้แก่ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เลิกใช้งานและถือไว้เพื่อรอจำหน่าย แสดงในราคาตามบัญชีหักค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์

4.14 การด้อยค่าของสินทรัพย์

สินทรัพย์ระยะยาวที่มีตัวตนและไม่มีตัวตน จะถูกประเมินการด้อยค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่ามูลค่าตามบัญชีอาจสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งส่วนต่างนั้นจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายผลขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน จะถูกวัดโดยเปรียบเทียบประมาณการ มูลค่าการใช้ซึ่งเป็นมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตจากการใช้สินทรัพย์อย่างต่อเนื่อง และจากการจำหน่ายสินทรัพย์ ณ วันสิ้นอายุการใช้งาน

4.15 ผลประโยชน์พนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้บันทึกหนี้สินที่เกิดจากผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกษียณอายุในงบดุล ภายใต้หัวข้อหนี้สิน ผลประโยชน์พนักงาน ตามรายละเอียดที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินในช่วงการเปลี่ยนแปลง (Transitional liabilities) เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนสำหรับปี 2552 ทั้งจำนวน

ภาระหนี้สินของบริษัทและบริษัทย่อยที่เกิดจากแผนการเงินผลประโยชน์สำหรับพนักงานเมื่อเกษียณอายุ คำนวณโดยการประมาณการจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับบริษัทและบริษัทย่อยใน อนาคต และงวดอนาคต โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยอัตราคิดลดใช้อัตรา ผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล การประมาณการหนี้สินดังกล่าวคำนวณโดยผู้เชี่ยวชาญอิสระด้านคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

ถ้าผลประโยชน์พนักงานมีการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผลประโยชน์ที่เพิ่มขึ้นซึ่งเกี่ยวข้อง กับการทำงานให้กับบริษัทในอดีตของพนักงานจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตามอายุงานคงเหลือโดยเฉลี่ยจนกระทั่งผลประโยชน์ถึงกำหนดจ่าย ในกรณีที่ผลประโยชน์พนักงานมีการจ่ายจริงค่าใช้จ่ายจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนทันที

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

4.16 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปี แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าแสดงรวมไว้ในงบกำไรขาดทุน

4.17 ภาษีเงินได้นิติบุคคล

การคำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคลภายใต้ประมวลรัษฎากร ได้คำนวณขึ้นหลังจากบวกกลับด้วยค่าใช้จ่าย ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีและส่วนแบ่งขาดทุนจากการลงทุนในบริษัทย่อย และหักด้วยรายได้จากส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทย่อย และเงินปันผลรับจากการลงทุน ซึ่งไม่ต้องนำมารวมเป็นรายได้ เนื่องจากได้รับการยกเว้นภาษีเงินได้ ตามข้อกำหนดในประมวลรัษฎากร

4.18 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถาวรเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักระหว่างปี

4.19 สัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทบันทึกการเช่าทรัพย์สินที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนแก่เจ้าของทรัพย์สินยังเป็นของผู้ให้เช่า เป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน ค่าเช่าที่จ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามระยะเวลาที่เช่า

4.20 ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทและบริษัทย่อยนำเสนอส่วนงานธุรกิจเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากระบบการบริหารจัดการ และโครงสร้างการรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

4.21 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ฝ่ายบริหารต้องใช้การประมาณการและตั้งข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อจำนวนเงินที่เกี่ยวกับรายได้ ค่าใช้จ่าย สินทรัพย์ หนี้สิน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับสินทรัพย์และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ซึ่งผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณไว้

4.22 ประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่าย และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกประมาณการหนี้สินและค่าใช้จ่ายไว้ในงบการเงินเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพัน ตามกฎหมายหรือเป็นภาระผูกพันที่ค่อนข้างแน่นอนที่มีผลสืบเนื่องจากเหตุการณ์ในอดีต ซึ่งอาจทำให้บริษัท และบริษัทย่อยต้องชำระหรือชดเชยตามภาระผูกพันนั้น และจำนวนที่ต้องชดเชยดังกล่าวสามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้นจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์แยกต่างหาก เมื่อมีปัจจัยสนับสนุนว่าจะได้รับแน่นอน

5. ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน การใช้ดุลยพินิจ และการจัดการความเสี่ยงในส่วนของคุณ

5.1 ประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจ

การประมาณการ ข้อสมมติฐาน และการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่องและอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่นๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

ก. การด้อยค่าของลูกหนี้การค้า

บริษัทได้บันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญเพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าของลูกหนี้การค้า อันเกิดมาจากการที่ลูกค้าไม่มีความสามารถในการชำระหนี้ ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญนั้นเป็นการประเมินบนพื้นฐานจากประสบการณ์ในอดีตของการติดตามทวงถามควบคู่กับการสอบถามอายุของลูกหนี้คงเหลือ ณ วันที่ในงบดุล

ข. ค่าเผื่อลดมูลค่าสำหรับสินค้าเก่า ล้าสมัย และเสื่อมคุณภาพ

บริษัทได้ประมาณการค่าเผื่อลดมูลค่าสำหรับสินค้าเก่า ล้าสมัย และเสื่อมคุณภาพเพื่อให้สะท้อนถึงการด้อยค่าลงของสินค้าคงเหลือ โดยการประมาณการนั้นจะพิจารณาจากการหมุนเวียนและการเสื่อมสภาพของสินค้าคงเหลือประเภทต่างๆ

ค. การด้อยค่าของค่าความนิยม

ในแต่ละปี บริษัทจะมีการทดสอบค่าความนิยมจากการลงทุนในบริษัทย่อย เพื่อพิจารณาว่ามีการด้อยค่าหรือไม่ จำนวนเงินที่คาดว่าจะได้รับคืนจากหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจะพิจารณาจากปริมาณมูลค่าการใช้ ซึ่งเกิดจากการประมาณการของผู้บริหาร

ง. ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ฝ่ายบริหารเป็นผู้ประมาณการของอายุการใช้งานและมูลค่าซากของอาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัท โดยจะทบทวนค่าเสื่อมราคาเมื่ออายุการใช้งานและมูลค่าซากมีความแตกต่างไปจากการประมาณการในงวดก่อน หรือมีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ที่เสื่อมสภาพหรือไม่ได้ใช้งานอีกต่อไป

จ. การด้อยค่าของเงินลงทุน

ฝ่ายบริหารของบริษัทจะมีการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยประเมินจากผลการดำเนินงานและแผนงานในอนาคตของบริษัทย่อยนั้น ซึ่งการพิจารณาดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจของผู้บริหาร

ฉ. สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่า ว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญา เพื่อพิจารณาว่า บริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

5.2 การจัดการความเสี่ยงในส่วนของทุน

วัตถุประสงค์ของบริษัทในการบริหารทุนนั้น เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและเป็นประโยชน์ต่อผู้ที่มีส่วนได้เสียอื่น และเพื่อดำรงไว้ซึ่งโครงสร้างของทุนที่เหมาะสม เพื่อลดต้นทุนทางการเงินของทุน

ในการดำรงไว้หรือปรับโครงสร้างของทุน บริษัทอาจปรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น การคืนทุนให้แก่ผู้ถือหุ้น การออกหุ้นใหม่ หรือการขายทรัพย์สินเพื่อลดภาระหนี้

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
เงินสดและเงินฝากสถาบันการเงิน	9,928,934	15,440,511	1,028,561	10,931,114
ตัวสัญญาใช้เงินที่มีระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน	212,319,442	265,017,473	172,550,170	141,726,423
รวม	222,248,376	280,457,984	173,578,731	152,657,537

7. เงินลงทุนชั่วคราว

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
เงินลงทุนชั่วคราว - เครื่องมือทางการเงิน				
เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของ				
ตลาด - ราคาทุน	1,463,650	8,773,128	1,463,650	8,773,128
ปรับปรุงส่วนเปลี่ยนแปลงมูลค่าในตราสารทุนในความต้องการของตลาด				
ต้องการของตลาด	6,350	(1,263,128)	6,350	(1,263,128)
เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด - สุทธิ	1,470,000	7,510,000	1,470,000	7,510,000
เงินฝากประจำ	-	110,263	-	-
ตัวสัญญาใช้เงินที่มีระยะเวลาเกิน 3 เดือน	142,631,201	90,494,737	142,631,201	42,035,648
รวม	144,101,201	98,115,000	144,101,201	49,545,648

รายการเคลื่อนไหวในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 ของตราสารทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาด - บริษัทอื่น มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 1 มกราคม	7,510,000	-	7,510,000	-
ยอดซื้อหลักทรัพย์ระหว่างปี	62,310,050	39,508,528	62,310,050	39,508,528
ยอดขายหลักทรัพย์ระหว่างปี	(64,633,331)	(37,207,788)	(64,633,331)	(37,207,788)
การเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรม	(3,716,719)	5,209,260	(3,716,719)	5,209,260
ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1,470,000	7,510,000	1,470,000	7,510,000

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
เงินลงทุนชั่วคราว – บริษัทที่เกี่ยวข้อง				
เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของ				
ตลาด – ราคาทุน	40,777,690	40,777,690	40,777,690	40,777,690
ปรับปรุงส่วนเปลี่ยนแปลงมูลค่าในตราสารทุน				
ในความต้องการของตลาด	1,780,310	(6,523,690)	1,780,310	(6,523,690)
เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของ				
ตลาด – สุทธิ	42,558,000	34,254,000	42,558,000	34,254,000

เงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดเป็นหลักทรัพย์เพื่อค้า ผลต่างของมูลค่ายุติธรรมกับราคาทุน แสดงเป็นรายการปรับมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาด ผลกำไร (ขาดทุน) จากการลงทุนในตราสารทุนในความต้องการของตลาดที่เกิดขึ้นในระหว่างปีได้นำไปแสดงในงบกำไรขาดทุนแล้ว ดังนี้

(หน่วย : บาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
เงินปันผลรับ	2,334,800	2,244,500	2,334,800	2,244,500
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นของเงินลงทุน				
ในตราสารทุนในความต้องการของตลาด	9,573,478	(16,746,628)	9,573,478	(16,746,628)
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายเงินลงทุน				
ในตราสารทุนในความต้องการของตลาด	3,959,800	(7,082,832)	3,959,800	(7,082,832)
กำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์				
ในความต้องการของตลาด	13,533,278	(23,829,460)	13,533,278	(23,829,460)
รวม	15,868,078	(21,584,960)	15,868,078	(21,584,960)

8. ลูกหนี้การค้า – สุทธิ

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้:-

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
<u>ลูกหนี้การค้า – ลูกค้าทั่วไป</u>				
น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน	17,879,028	20,250,125	10,012,418	1,792,984
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	-	-	-	-
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	-	1,425,050	-	-
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	15,047,350	34,006,396	5,307,237	8,186,078
รวม	32,926,378	55,681,571	15,319,655	9,979,062
<u>หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ</u>	(15,047,350)	(35,301,886)	(5,307,237)	(7,550,793)
สำรองสินค้านำคืน	-	(198,010)	-	(198,010)
รวมลูกหนี้การค้า – ลูกค้าทั่วไป – สุทธิ	17,879,028	20,181,675	10,012,418	2,230,259
<u>ลูกหนี้การค้า – บริษัทที่เกี่ยวข้อง</u>				
น้อยกว่าหรือเท่ากับ 3 เดือน	1,255,202	2,936,746	1,207,975	2,936,746
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	-	54,570	100,000	54,570
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	-	-	-	-
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	-	-	-	-
รวมลูกหนี้การค้า – บริษัทที่เกี่ยวข้อง	1,255,202	2,991,316	1,307,975	2,991,316

9. รายการบัญชีกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีรายการบัญชีกับบุคคล บริษัทย่อย และบริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกัน สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ จากการขายสินค้า รายได้อื่น ต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารส่วนหนึ่งของบริษัทเป็นรายการที่เกิดขึ้นกับบุคคล บริษัทย่อย และบริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว บริษัทเหล่านี้เกี่ยวข้องกันโดยการถือหุ้น และ / หรือ มีกรรมกร่วมกัน รายการระหว่างกันกับบุคคล บริษัทย่อย และบริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีสาระสำคัญที่รวมไว้ในงบการเงินใช้ราคาตามปกติธุรกิจโดย ถือตามราคาตลาดทั่วไป หรือ เป็นไปตามสัญญาที่ตกลงกันไว้สำหรับรายการที่ไม่มีราคาตลาด

9.1 ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

		(หน่วย : บาท)			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	ความสัมพันธ์	2552	2551	2552	2551
เงินลงทุนชั่วคราว					
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด(มหาชน)	บริษัทในกลุ่มเดียวกัน	42,558,000	34,254,000	42,558,000	34,254,000
ลูกหนี้การค้า					
บริษัท ซีวีดี มีเดีย จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	100,000	-
บริษัท เวฟมีเดียโปรดักชั่น จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	18,637	-
บริษัท เดย์โพเอทส์ จำกัด	บริษัทย่อย	-	31,131	-	31,131
บริษัท ทราฟฟิคคอร์เนเนอร์ พับลิชชี จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	1,660,680	-	1,660,680
บริษัท อินไซต์ อินโฟ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	1,099,505	-	1,099,505
บริษัท ทันหูน จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	114,400	-	114,400
บริษัท จูริตัน จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	74,900	-	74,900
บริษัท เอ็ม พิคเจอร์ส เอ็นเตอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	10,700	-	10,700
บริษัท บางกอกเอ็นเตอร์เทนเมนท์ จำกัด	บริษัทในกลุ่มเดียวกัน	1,189,338	-	1,189,338	-
บริษัท บีอีซีไอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	บริษัทในกลุ่มเดียวกัน	65,864	-	-	-
รวม		1,255,202	2,991,316	1,307,975	2,991,316
เจ้าหนี้การค้า					
บริษัท ทราฟฟิคคอร์เนเนอร์ พับลิชชี จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	920,887	-	920,887
บริษัท อินไซต์ อินโฟ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	551,427	-	551,427
บริษัท ทันหูน จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	58,726	-	58,726
บริษัท ธนาวรินทร์ จำกัด	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	44,872	-	44,872
รวม		-	1,575,912	-	1,575,912
เจ้าหนี้อื่น					
บริษัท ซีวีดี อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด	บริษัทย่อย	-	-	931	-
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทในกลุ่มเดียวกัน	-	872	-	-
บริษัท บางกอกเทเลวิชั่น จำกัด	บริษัทในกลุ่มเดียวกัน	1,208,108	1,318,180	1,208,108	-
กองทุนสงเคราะห์มรดกโดย บริษัทในกลุ่มเดียวกัน					
บริษัทมาลิ้นท์ ทาวเวอร์ จำกัด		18,696	22,448	-	-
บริษัทมาลิ้นท์ ทาวเวอร์ จำกัด	บริษัทในกลุ่มเดียวกัน	2,279	-	-	-
รวม		1,229,083	1,341,500	1,209,039	-
เงินรับล่วงหน้าสำหรับค่าผลิตรายการโทรทัศน์					
บริษัท บีอีซี เวิลด์ จำกัด (มหาชน)	บริษัทในกลุ่มเดียวกัน	20,120,000	-	-	-

9.2 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะ ของบริษัท	(หน่วย : บาท) อัตราดอกเบี้ย ร้อยละ
<u>บริษัทย่อย</u>			
บริษัท ซีวีดี ออแกไนเซอร์ จำกัด			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2552	-	9,500,000	FIX + 2
ให้กู้ยืมเพิ่มระหว่างงวด	-	4,200,000	
รับชำระคืนระหว่างงวด	-	(13,700,000)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	-	-	
 บริษัท เวฟ มีเดียโปรดักชั่น จำกัด			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2552	-	13,600,000	
ให้กู้ยืมเพิ่มระหว่างงวด	-	8,400,000	FIX + 2
รับชำระคืนระหว่างงวด	-	(22,000,000)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	-	-	
รวม	-	-	

9.3 รายการกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 มีดังนี้

	(หน่วย : บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
<u>ขาย</u>				
บริษัทย่อย	-	-	50,000	147,221
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	6,229,587	-	4,466,757
บริษัทในกลุ่มเดียวกัน	1,267,791	4,430,400	1,111,531	-
<u>รายได้ค่าเช่าและรายได้อื่น</u>				
บริษัทย่อย	-	-	43,645	74,513
<u>รายได้เงินปันผล</u>				
บริษัทในกลุ่มเดียวกัน	2,334,800	1,989,500	2,334,800	1,989,500
<u>ค่าโฆษณาและค่าลิขสิทธิ์</u>				
บริษัทย่อย	-	-	50,000	-
บริษัทในกลุ่มเดียวกัน	2,359,689	3,184,752	1,130,351	-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
<u>ค่าเช่าและบริการพื้นที่และค่าใช้จ่ายอื่น</u>				
บริษัทย่อย	-	-	322,445	103,600
บริษัทในกลุ่มเดียวกัน	5,726,558	4,061,040	-	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	150,000	-	-
<u>ค่าที่ปรึกษาทางกฎหมาย</u>				
กรรมการบริษัท	-	230,000	-	80,000
<u>ดอกเบี้ยรับ</u>				
บริษัทย่อย	-	-	680,812	654,177
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	20,172	-	-
<u>ดอกเบี้ยจ่าย</u>				
บริษัทย่อย	-	-	-	5,905

ต้นทุนขายและต้นทุนการให้บริการระหว่างบริษัทย่อย และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเป็นไปตามที่ระบุไว้ในสัญญา บริษัทใช้นโยบายราคาและเงื่อนไขการกำหนดราคาระหว่างกันในเรื่องของธุรกิจปกติสำหรับรายการอื่นกับคู่สัญญารับช่วงและบุคคลทั่วไป

10. สินค้าคงเหลือ – สุทธิ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
สินค้าสำเร็จรูป	1,841,248	3,868,704	818,663	-
หัก ค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	(1,704,472)	(3,868,704)	(681,887)	-
สุทธิ	136,776	-	136,776	-

11. เงินลงทุนตามวิธีราคาทุน - สุทธิ

เงินลงทุนตามวิธีราคาทุนประกอบด้วยเงินลงทุนในหุ้นของบริษัทย่อยซึ่งแสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะของบริษัท
ดังต่อไปนี้

			ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		(หน่วย : พันบาท)			
		ลักษณะ	(ล้านบาท)		(ร้อยละ)		ราคาทุน		ราคาสุทธิ	
	ประเภทกิจการ	ความสัมพันธ์	2552	2551	2552	2551	2552	2551	2552	2551
บริษัทย่อย										
บริษัท ซีวีดี อินเตอร์- เนชั่นแนล จำกัด	จำหน่ายละครโทรทัศน์ ในรูปแบบวีซีดี และดีวีดี	ผู้ถือหุ้นและ ผู้บริหารร่วมกัน	200	200	99.99	99.99	549,999	549,999	64,318	86,735
บริษัท ซีวีดี มีเดีย จำกัด	ให้บริการเช่าช่วงพื้นที่	ผู้ถือหุ้นและ ผู้บริหารร่วมกัน	100	200	99.99	99.99	142,499	284,998	-	93,999
บริษัท ซีวีดี มิวสิค จำกัด	หยุดดำเนินงาน	ผู้ถือหุ้นและ ผู้บริหารร่วมกัน	40	40	-	51.00	-	20,400	-	-
บริษัท ซีวีดี อแกนไนเซอร์ จำกัด	บริการการจัดกิจกรรม ทางการตลาด	ผู้ถือหุ้นและ ผู้บริหารร่วมกัน	1	1	99.99	99.99	1,000	1,000	-	1,000
บริษัท เวฟ มีเดีย โปรดักชั่น จำกัด	ผลิตและจัดจำหน่าย รายการทาง โทรทัศน์	ผู้ถือหุ้นและ ผู้บริหารร่วมกัน	5	5	99.99	99.99	5,000	5,000	-	5,000
รวม							698,498	861,397	64,318	186,734
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่า สุทธิ							(634,180)	(674,663)		
							64,318	186,734		

ในเดือนสิงหาคม 2552 บริษัทขายหุ้นทั้งหมดที่ถือใน บริษัท ซีวีดี มิวสิค จำกัด ซึ่งได้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าไว้เต็มจำนวนแล้ว ให้กับบุคคลภายนอกในราคา 1 บาท

ในเดือนกันยายน 2552 บริษัท ซีวีดี มีเดีย จำกัด ลดทุนจดทะเบียนและชำระแล้วโดยการลดจำนวนหุ้นที่บริษัทถืออยู่ลง 1,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 100 บาท และคืนเงินให้กับบริษัทแล้ว

12. เงินลงทุนระยะยาวอื่น – สุทธิ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	774,450	774,450	-	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(774,450)	(774,450)	-	-
สุทธิ	-	-	-	-

เงินลงทุนข้างต้นเป็นเงินลงทุนในบริษัทต่างประเทศแห่งหนึ่ง ซึ่งบริษัทไม่ได้ติดต่อดำเนินงานแล้ว ดังนั้นผู้บริหารของบริษัทจึงตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าสำหรับเงินลงทุนดังกล่าวทั้งจำนวน

13. อุปกรณ์

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม				2552
	2551	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	
ราคาทุน					
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	21,917,804	326,633	-	-	22,244,437
ยานพาหนะ	9,524,602	-	-	-	9,524,602
รวม	31,442,406	326,633	-	-	31,769,039
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(7,028,576)	(3,844,961)	-	-	(10,873,537)
ยานพาหนะ	(6,522,872)	(1,116,691)	-	-	(7,639,563)
รวม	(13,551,448)	(4,961,652)	-	-	(18,513,100)
ค่าเพื่อการด้อยค่า					
เครื่องตกแต่งและอุปกรณ์สำนักงาน	(5)	-	-	-	(5)
รวม	(5)	-	-	-	(5)
อุปกรณ์ - สุทธิ	17,890,953				13,255,934
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	5,130,689				4,961,652

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 ราคาตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอุปกรณ์ ซึ่งหักค่าเสื่อมราคา ทั้งจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่มีมูลค่า 9.98 ล้านบาท และ 2.43 ล้านบาท ตามลำดับ

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท				2552
	2551	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอนเข้า (ออก)	
ราคาทุน					
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้					
สำนักงาน	762,600	-	-	-	762,600
รวม	762,600	-	-	-	762,600
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้					
สำนักงาน	(762,595)	-	-	-	(762,595)
รวม	(762,595)	-	-	-	(762,595)
ค่าเพื่อการด้อยค่า					
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้					
สำนักงาน	(5)	-	-	-	(5)
รวม	(5)	-	-	-	(5)
อุปกรณ์ - สุทธิ	-				-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 ราคาตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอุปกรณ์ ซึ่งหักค่าเสื่อมราคา ทั้งจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่มีมูลค่า 0.76 ล้านบาท

14. สิทธิการเช่า

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		
	2551	เพิ่มขึ้น	ลดลง
สิทธิการเช่า	30,522,713	-	-
หัก ค่าตัดจำหน่าย	(17,700,139)	(1,385,421)	-
สุทธิ	12,822,574		

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท		
	2551	เพิ่มขึ้น	ลดลง
สิทธิการเช่า	-	12,129,864	-
หัก ค่าตัดจำหน่าย	-	(692,711)	-
สุทธิ	-		

15. สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน

สินทรัพย์ที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงาน คือ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ของส่วนงานการผลิตลัทธิวิดีโอเทปที่ได้หยุดดำเนินงานตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2545 และถือไว้เพื่อรอจำหน่าย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
ราคาทุน	75,841,400	75,841,400	75,841,400	75,841,400
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	(35,239,087)	(35,239,087)	(35,239,087)	(35,239,087)
ราคาตามบัญชี	40,602,313	40,602,313	40,602,313	40,602,313
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	(4,144,603)	(4,144,603)	(4,144,603)	(4,144,603)
สุทธิ	36,457,710	36,457,710	36,457,710	36,457,710

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์พิจารณาจากสินทรัพย์ที่อาจจะใช้งานไม่ได้ อย่างไรก็ตาม ในระหว่างปีบริษัทได้จำหน่าย ผู้ประเมินราคาอิสระมาประเมินราคาสินทรัพย์ดังกล่าว และผู้บริหารประเมินแล้วเห็นว่า ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์แสดงไว้อย่างเหมาะสมแล้ว

16. ค่าลิขสิทธิ์ค้างจ่าย

ค่าลิขสิทธิ์ค้างจ่ายเป็นยอดคงค้างของบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ซึ่งได้ถูกขายไปในระหว่างงวดนี้ จึงไม่มียอดคงค้างในงบการเงินรวมสำหรับปีนี้

17. หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน

รายการกระทบยอดมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน (Defined benefit plan) แสดงดังต่อไปนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะบริษัท
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2552	7,327,777	755,625
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	742,228	48,505
ต้นทุนดอกเบี้ย	329,750	34,003
การจ่ายเงินชดเชย	(542,060)	-
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(175,513)	25,157
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552	7,682,182	863,290

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	742,228	-	48,505	-
ต้นทุนดอกเบี้ย	329,750	-	34,003	-
หนี้สินในช่วงการเปลี่ยนแปลงที่รับรู้ในปี	7,327,777	-	755,625	-
ขาดทุน (กำไร) จากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(717,573)	-	25,157	-
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน	7,682,182	-	863,290	-

ข้อสมมติฐานหลักในการประเมิน

ข้อสมมติฐานด้านการเงินของกลุ่มบริษัท	อัตราร้อยละต่อปี
อัตราคิดลด	4.5
อัตราเงินเฟ้อ	4.5

ข้อสมมติฐานด้านประชากรศาสตร์ของกลุ่มบริษัท

- ข้อสมมติฐานเกี่ยวกับการมรณะ : อัตราการมรณะอ้างอิงตามตารางมรณะปีพุทธศักราช 2540 (TMO97) ประกาศโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย ซึ่งตารางมรณะ TMO97 ที่นำมาใช้ในการประเมินสมมติฐานนั้นประกอบไปด้วยข้อมูลที่เก็บรวบรวมจากการสำรวจของบริษัทประกันชีวิตต่างๆ ในประเทศไทย ซึ่งทำให้สามารถเชื่อมั่นได้ว่าตัวเลขดังกล่าวจะสะท้อนให้เห็นถึงอัตราการมรณะที่เกิดขึ้นจริงของประชากรในประเทศไทย

- ข้อสมมติฐานเกี่ยวกับอัตราการหมุนเวียนของพนักงาน อัตราร้อยละ 0 แสดงให้เห็นถึงอัตราการลาออกของพนักงานโดยสมัครใจ ซึ่งไม่รวมถึง การตาย การสูญเสียสมรรถภาพการทำงานจนเป็นเหตุให้ออกจากงานและการเกษียณก่อนกำหนด ดังนั้น การคำนวณผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่พนักงานจะอยู่บนพื้นฐานของสมมติฐานดังกล่าว

18. ทุนเรือนหุ้น

เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2551 และวันที่ 1 สิงหาคม 2551 บริษัทได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เดย์โพเอทส์ จำกัด และสิทธิในหนังสือพิมพ์มายาแซนแนล หนังสือพิมพ์ทันหุ้น และหนังสือพิมพ์ทูเดย์เอ็กเพรส ตามลำดับ โดยการเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 30 ล้านบาท จาก 324 ล้านบาท (แบ่งเป็น 324 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) เป็น 354 ล้านบาท (แบ่งเป็น 354 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท) เพื่อโอนให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท เดย์โพเอทส์ จำกัด บริษัทได้ดำเนินการ จัดทะเบียนเพิ่มทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2551 และวันที่ 1 สิงหาคม 2551 ตามลำดับ

ในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2552 ผู้ถือหุ้นได้อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจาก 354 ล้านบาท เป็น 324 ล้านบาท โดยการลดหุ้นสามัญจำนวน 3 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท บริษัทได้จดทะเบียนการลดทุนดังกล่าวกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อ 24 กรกฎาคม 2552

19. เงินลงทุนหรือการปรับรายการกลับสู่สภาพเดิม

ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2551 บริษัทได้ลงทุนในบริษัท เดย์ โพเอทส์ จำกัด พร้อมค่าสิทธิในหัวหนังสือพิมพ์ โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 3 ล้านหุ้น ด้วยมูลค่า 75 ล้านบาท (ราคาตามมูลค่า 30 ล้านบาท บวกส่วนเกินมูลค่าหุ้น 45 ล้านบาท) เพื่อแลกกับการลงทุนดังกล่าว แต่ในเวลาต่อมาบริษัทพบว่าสินทรัพย์หลายรายการและผลการดำเนินงานของบริษัทดังกล่าวไม่เป็นไปตามที่ได้ตกลงกันไว้ จึงได้มีการตกลงกันระหว่างผู้บริหารของบริษัทและผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท เดย์ โพเอทส์ จำกัด เพื่อทำสัญญาแลกเปลี่ยนสู่สภาพเดิมเสมือนไม่เคยมีสัญญาซื้อขายหุ้นระหว่างกัน โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2551 บริษัทจึงไม่ได้รวมบริษัท เดย์ โพเอทส์ จำกัด ในการจัดทำงบการเงินรวมหลังจากวันที่ดังกล่าว ทั้งนี้ ผู้บริหารของบริษัทเชื่อว่าบริษัทจะไม่มี ความเสียหาย จากการทำการดังกล่าว เนื่องจากสัญญาแลกเปลี่ยนสู่สภาพเดิมนั้นมีผลให้บริษัทต้องคืนหุ้นสามัญในบริษัท เดย์ โพเอทส์ จำกัด ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม และบริษัทจะได้รับคืนหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทในจำนวนและมูลค่าเท่ากับวันทำการแลกเปลี่ยนเริ่มแรก และจะมีผลทำให้หุ้นทุนจดทะเบียนของบริษัทลดลงจำนวน 30 ล้านบาท และขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นจำนวน 45 ล้านบาท อีกทั้งกรรมการที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จำนวน 4 คน ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท เดย์ โพเอทส์ จำกัด และได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงกับกระทรวงพาณิชย์ แล้วเมื่อวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2552 ทั้งนี้ ในการประชุมใหญ่สามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 16/2552 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2552 ผู้ถือหุ้นของบริษัทมีมติอนุมัติการลดทุนของบริษัทโดยเฉพาะเจาะจงสำหรับหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เคยออกไว้เพื่อแลกกับเงินลงทุนดังกล่าว ดังนั้น บริษัทจึงจัดประเภทบัญชีสำหรับรายการลงทุน ดังกล่าวเป็นเงินลงทุนหรือการปรับรายการกลับสู่สภาพเดิม โดยแสดงเป็นรายการหักกลบในส่วนของผู้ถือหุ้น เพื่อให้งบการเงินแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551 อย่างเหมาะสม

เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2552 บริษัทได้จดทะเบียนการลดทุนกับกระทรวงพาณิชย์ โดยลดจำนวนหุ้นลง 3 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท เป็นจำนวนเงิน 30 ล้านบาท บริษัทจึงบันทึกปรับรายการกลับสู่สภาพเดิมโดยลดเงินลงทุนหรือการปรับรายการกลับสู่สภาพเดิมทั้งจำนวน และมีผลทำให้หุ้นจดทะเบียนของบริษัทลดลงจำนวน 30 ล้านบาท และขาดทุนสะสมเพิ่มขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 จำนวน 43 ล้านบาทและ 45 ล้านบาทในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัท ตามลำดับ

20. รายได้อื่น

รายได้อื่นสำหรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 ประกอบด้วย

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะของบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
กำไรจากการขายทรัพย์สิน	-	2,126,508	-	445,325
รายได้ค่าบรรจุหีบห่อสินค้า	-	2,000	-	33,681
การกลับรายการเงินชดเชยพนักงานจ้าง	-	6,160,493	-	1,094,310
กำไรที่เกี่ยวข้องกับการกลับสู่สภาพเดิม	4,854,503	-	4,854,503	-
รายได้จากการขายลิขสิทธิ์ภาพยนตร์	2,602,562	-	-	-
อื่นๆ	3,534,381	1,210,536	740,903	526,781
รวม	10,991,446	9,499,537	5,595,406	2,100,097

ในปี 2552 บริษัทมีการตัดจ่ายรายการลูกหนี้และเจ้าหนี้ที่เกิดภายหลังจากการเข้าไปลงทุนในสิทธิในหัวหนังสือพิมพ์และเครื่องหมายการค้าและเรียกเก็บเงินคืนอันเนื่องจากการดำเนินการกลับสู่สภาพเดิม ทำให้เกิดกำไรเป็นจำนวน 4.85 ล้านบาท

21. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะที่สำคัญอื่น สำหรับสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 ประกอบด้วย ได้แก่

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะบริษัท	
	2552	2551	2552	2551
ต้นทุนในการผลิตรายการโทรทัศน์	47,960,277	40,364,992	8,460,000	-
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	22,743,696	25,324,166	3,890,412	5,608,600
เงินเดือนและค่าใช้จ่ายอื่นของพนักงาน	22,444,250	41,012,857	2,356,807	10,372,453
ค่าเช่าและค่าบริการพื้นที่	5,122,605	4,912,893	329,140	-
ค่าเสื่อมราคา	4,961,652	5,130,689	-	1,292
ต้นทุนขาย	3,788,281	83,792,612	2,031,779	12,459,054
ค่าตัดจำหน่าย	1,385,421	1,385,422	692,711	-
โอนกลับค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(7,064,633)	(21,028,769)	(159,427)	(1,574,412)
โอนกลับค่าเผื่อสินค้าเสื่อมสภาพ	(2,164,232)	(39,717,104)	-	(257,657)
ขาดทุนจากการทำลายสินค้า	-	5,809,638	681,887	-
ขาดทุน (โอนกลับค่าเผื่อ) จากการด้อยค่าของเงินลงทุน ในบริษัทย่อย	(3,299,190)	-	22,415,748	-
ขาดทุน (โอนกลับค่าเผื่อ) จากการด้อยค่าของสินทรัพย์	1,661,744	(8,999,119)	1,661,477	(102,471)
ขาดทุนจากเงินลงทุนชั่วคราว - หลักทรัพย์ในความ ต้องการของตลาด	-	23,829,460	-	23,829,460
อื่นๆ	12,851,431	34,943,252	3,407,622	344,838
รวม	110,391,302	196,760,989	45,768,156	50,681,157

22. เครื่องมือทางการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทย่อมมีการจ่ายค่าลิขสิทธิ์ให้แก่บริษัทในต่างประเทศ ซึ่งรายการค่าเหล่านี้เป็นเงินตราต่างประเทศ ดังนั้นรายการดังกล่าวอาจถูกกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งส่วนใหญ่ใช้สกุลเงินดอลลาร์สหรัฐอเมริกาในการติดต่อกำไร

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยให้สินเชื่อทางการค้าแก่ลูกค้าที่ซื้อขายกันเป็นปกติทางการค้า ภายหลังจากที่ได้กำหนดวงเงินสินเชื่อแก่ลูกค้าแต่ละราย บริษัทและบริษัทย่อยมีการติดตามการชำระเงินของลูกค้าหนี้การค้าย่างใกล้ชิดให้ความสำคัญต่อลูกหนี้รายที่ค้างชำระนานเกินกำหนด และจะพิจารณาตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับลูกหนี้รายที่ค้างชำระนานเกินกำหนด ณ ปัจจุบันบริษัทคาดว่าจะไม่ได้รับความเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเก็บเงินจากลูกหนี้การค้า

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินคือ จำนวนเงินของตราสารที่อ้างเพื่อการแลกเปลี่ยนระหว่างบุคคล วิธีการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณการมูลค่ายุติธรรมของแต่ละประเภทเครื่องมือทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยมีดังนี้

- สินทรัพย์ทางการเงิน แสดงในมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณ
- หนี้สินทางการเงิน ราคาตามบัญชีมีมูลค่าใกล้เคียงกับราคายุติธรรมเนื่องจากหนี้สินดังกล่าวจะครบกำหนด ในระยะเวลาอันใกล้

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม			
	31 ธันวาคม 2552			
	มีอัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	มีอัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์/หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	50,961	212,319,442	9,877,973	222,248,376
เงินลงทุนชั่วคราว เครื่องมือทางการเงิน	-	142,631,201	1,470,000	144,101,201
เงินลงทุนชั่วคราว บริษัทที่เกี่ยวข้อง	-	-	42,558,000	42,558,000

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท			
	31 ธันวาคม 2552			
	มีอัตราดอกเบี้ย ลอยตัว	มีอัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มีดอกเบี้ย	รวม
<u>สินทรัพย์/หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	172,550,171	1,028,560	173,578,731
เงินลงทุนชั่วคราว เครื่องมือทางการเงิน	-	142,631,201	1,470,000	144,101,201
เงินลงทุนชั่วคราว บริษัทที่เกี่ยวข้อง	-	-	42,558,000	42,558,000

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินรวม					
	31 ธันวาคม 2552					
	เมื่อทวงถาม	1 - 6 เดือน	7 - 12 เดือน	มากกว่า 1 ปี	รวม	อัตราดอกเบี้ย
<u>สินทรัพย์/หนี้สินทางการเงิน</u>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	19,928,934	202,319,442	-	-	222,248,376	0 - 1.60%
เงินลงทุนชั่วคราว เครื่องมือทางการเงิน	1,470,000	142,631,201	-	-	144,101,201	0 - 1.60%
เงินลงทุนชั่วคราว บริษัทที่เกี่ยวข้อง	42,558,000	-	-	-	42,558,000	-

(หน่วย : บาท)

	งบการเงินเฉพาะของบริษัท					อัตราดอกเบี้ย
	31 ธันวาคม 2552					
		1 - 6	7 - 12	มากกว่า		
	เมื่อทวงถาม	เดือน	เดือน	1 ปี	รวม	
<u>สินทรัพย์/หนี้สินทางการเงิน</u>						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1,028,560	172,550,171	-	-	173,578,731	0 - 1.60%
เงินลงทุนชั่วคราว เครื่องมือทางการเงิน	1,470,000	142,631,201	-	-	144,101,201	0 - 1.60%
เงินลงทุนชั่วคราว บริษัทที่เกี่ยวข้อง	42,558,000	-	-	-	42,558,000	-

23. ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการเสนอข้อมูลทางการเงินกลุ่มบริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน) สามารถจำแนกส่วนงานหลักทางธุรกิจ ได้ดังนี้

- ส่วนงานที่ 1 ลงทุนในธุรกิจอื่น
- ส่วนงานที่ 2 การผลิต และจัดจำหน่ายรายการทางโทรทัศน์
- ส่วนงานที่ 3 จำหน่ายละครโทรทัศน์ในรูปแบบ วีดีโอซีดี และดีวีดีพร้อมลิขสิทธิ์
- ส่วนงานที่ 4 ให้บริการเช่าช่วงพื้นที่
- ส่วนงานที่ 5 การผลิตและจัดจำหน่ายสื่อสิ่งพิมพ์ (ในปี 2551)

สรุปผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552 ได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ส่วนงานที่ 1	ส่วนงานที่ 2	ส่วนงานที่ 3	ส่วนงานที่ 4	ส่วนงาน อื่น	รายการตัด บัญชี	รวม
รายได้จากการขายสินค้า							
รายได้จากลูกค้าภายนอก	-	-	5,599	-	-	-	5,599
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	848	-	-	(848)	-
รายได้จากการให้บริการ							
รายได้จากลูกค้าภายนอก	-	56,387	-	4,129	-	-	60,516
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	-	-	-	-	-
รวมรายได้	-	56,387	6,447	4,129	-	(848)	66,115
ต้นทุนขายและค่าบริการ	-	(47,959)	(5,438)	(2,084)	-	1,651	(53,830)
กำไรขั้นต้น	-	8,428	1,009	2,045	-	803	12,285
รายได้ที่ปันส่วนไม่ได้							33,209
ค่าใช้จ่ายที่ปันส่วนไม่ได้							(56,561)
ขาดทุนสุทธิก่อนดอกเบี้ยจ่าย							(11,067)
ดอกเบี้ยจ่าย							-
ขาดทุนสุทธิ							(11,067)
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย							-
ขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัท							(11,067)

สรุปผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551 ได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	การดำเนินงานที่ยังดำเนินงานอยู่					การดำเนินงาน ที่ยกเลิก		
	ส่วนงานที่ 1	ส่วนงานที่ 2	ส่วนงานที่ 3	ส่วนงานที่ 4	ส่วนงาน อื่น	ส่วนงานที่ 5	รายการตัด บัญชี	รวม
รายได้จากการขายสินค้า								
รายได้จากลูกค้าภายนอก	129	-	17,359	573	-	52,839	-	70,900
รายได้ระหว่างส่วนงาน	147	-	-	1,268	-	-	(1,415)	-
รายได้จากการให้บริการ								
รายได้จากลูกค้าภายนอก	-	50,429	2,250	-	25,518	1,887	-	80,084
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	-	-	1,218	-	(1,218)	-
รวมรายได้	276	50,429	19,609	1,841	26,736	54,726	(2,633)	150,984
ต้นทุนขายและค่าบริการ	(251)	(40,365)	(34,426)	(8,021)	(18,375)	(45,614)	2,207	(144,845)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	25	10,064	(14,817)	(6,180)	8,361	9,112	(426)	6,139
รายได้ที่ปันส่วนไม่ได้								23,800
ค่าใช้จ่ายที่ปันส่วนไม่ได้								(51,916)
ขาดทุนสุทธิก่อนดอกเบี้ยจ่าย								(21,977)
ดอกเบี้ยจ่าย								(53)
ขาดทุนสุทธิ								(22,030)
ส่วนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย								(1,464)
ขาดทุนสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัท								(23,494)

ข้อมูลอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552

	ส่วนงานที่ 1	ส่วนงานที่ 2	ส่วนงานที่ 3	ส่วนงานที่ 4	ส่วนงาน อื่น	รายการตัด บัญชี	(หน่วย : พันบาท) รวม
สินทรัพย์ตามส่วนงาน							
(สินทรัพย์ทั้งสิ้นตามงบการเงินรวม)	463,781	62,347	3,317	11,437	81,970	(89,547)	533,305

ข้อมูลอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2551

	ส่วนงานที่ 1	ส่วนงานที่ 2	ส่วนงานที่ 3	ส่วนงานที่ 4	ส่วนงาน อื่น	ส่วนงานที่ 5	รายการตัด บัญชี	(หน่วย : พันบาท) รวม
สินทรัพย์ตามส่วนงาน								
(สินทรัพย์ทั้งสิ้นตามงบการเงินรวม)	490,159	20,583	121,828	98,182	6,909	5,222	(217,450)	525,433

24. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง

24.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 บริษัทและบริษัทย่อยมีการผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหลัง ดังต่อไปนี้

บริษัท

	วันที่ 31 ธันวาคม 2552			หลักประกัน
	วงเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงินที่ใช้ (ล้านบาท)	วงเงินคงเหลือ (ล้านบาท)	
วงเงินเบิกเกินบัญชี	10.00	-	10.00	จำนวนดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัทย่อย
	วันที่ 31 ธันวาคม 2551			หลักประกัน
	วงเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงินที่ใช้ (ล้านบาท)	วงเงินคงเหลือ (ล้านบาท)	
สัญญาซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้า	1.00	-	1.00	จำนวนดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัทย่อย
วงเงินเบิกเกินบัญชี	20.00	-	20.00	จำนวนดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัทย่อย
หนังสือค้ำประกัน	4.00	0.02	3.98	จำนวนดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัทย่อย

บริษัทย่อย

	วันที่ 31 ธันวาคม 2552			หลักประกัน
	วงเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงินที่ใช้ (ล้านบาท)	วงเงินคงเหลือ (ล้านบาท)	
วงเงินเบิกเกินบัญชี	55.00	-	55.00	จำนวนดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัท
	วงเงิน (ล้านเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	จำนวนเงินที่ใช้ (ล้านเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วงเงินคงเหลือ (ล้านเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	หลักประกัน
สัญญาซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้า	0.70	-	0.70	จำนวนดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัท
	วันที่ 31 ธันวาคม 2551			หลักประกัน
	วงเงิน (ล้านบาท)	จำนวนเงินที่ใช้ (ล้านบาท)	วงเงินคงเหลือ (ล้านบาท)	
วงเงินเบิกเกินบัญชี	65.00	-	65.00	จำนวนดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัท
	วงเงิน (ล้านเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	จำนวนเงินที่ใช้ (ล้านเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	วงเงินคงเหลือ (ล้านเหรียญ สหรัฐอเมริกา)	หลักประกัน
สัญญาซื้อขายเงินตรา ต่างประเทศล่วงหน้า	3.70	-	3.70	จำนวนดังกล่าวค้ำประกันโดยบริษัท

สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังกล่าวทั้งหมดมีระยะเวลาครบกำหนดไม่เกินหนึ่งปี

24.2 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมาย

24.2.1 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีข้อพิพาทกับอดีตผู้บริหารรายหนึ่ง โดยผู้บริหารดังกล่าวได้ยื่นคำร้องต่อพนักงานตรวจแรงงาน เกี่ยวกับการที่บริษัทไม่จ่ายค่าจ้าง เลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชย ไม่บอกกล่าวล่วงหน้า ไม่จ่ายค่าจ้างแทนการบอกกล่าวล่วงหน้า และไม่จ่ายค่าจ้างสำหรับวันหยุดพักผ่อนประจำปี พนักงานตรวจแรงงานได้มีคำสั่งให้บริษัทย่อยดังกล่าวจ่ายเงินชดเชยจำนวนเงิน รวมประมาณ 9.40 ล้านบาท โดยบริษัทย่อยได้ยื่นขอเพิกถอนคำสั่งพนักงานตรวจแรงงานดังกล่าวต่อศาลแรงงานกลางแล้ว โดยศาลชั้นต้นได้พิพากษายกฟ้อง บริษัทย่อยได้ยื่นอุทธรณ์ซึ่งคดีความดังกล่าวอยู่ภายใต้การพิจารณาของศาล อย่างไรก็ตาม บริษัทได้บันทึกค่าชดเชยดังกล่าวจำนวน 9.40 ล้านบาท เป็นรายจ่ายในปี 2550 และได้นำเงินจำนวนดังกล่าวไปวางประกันไว้กับศาลแล้ว

24.2.2 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 บริษัทย่อยดังกล่าวมีข้อพิพาทเพิ่มเติมกับอดีตผู้บริหารรายดังกล่าว โดยอดีตผู้บริหารรายดังกล่าวได้ยื่นฟ้องต่อศาลแรงงานกลาง ให้บริษัทจ่ายดอกเบี้ย เงินเพิ่มในเงินค่าจ้างค้างจ่าย ค่าชดเชย สิ้นจางแทนการบอกกล่าวล่วงหน้า และค่าจ้างสำหรับวันหยุดพักผ่อนประจำปี จากต้นเงินประมาณ 9.40 ล้านบาทดังกล่าวข้างต้น และให้จ่ายค่าเสียหายจากการเลิกจ้างอื่น ไม่เป็น นธธรรมจำนวนเงินรวมประมาณ 13.75 ล้านบาท เงินสะสมและผลประโยชน์ของเงินสะสม และเงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินสมทบ จำนวนเงินรวมประมาณ 3.63 ล้านบาท ซึ่งคดีความดังกล่าวศาลได้ยกฟ้องแล้วเมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2551 อดีตผู้บริหารรายดังกล่าวได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษา ศาลแรงงานกลางต่อศาลฎีกา เพื่อให้ศาลฎีกามีคำพิพากษาให้ศาลแรงงานกลางพิจารณาพิพากษาคดีนี้ใหม่ โดยมีได้อุทธรณ์ในเรื่องเงินสะสม เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินดังกล่าว ขณะนี้คดีอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา

24.2.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2552 และ 2551 บริษัทมีข้อพิพาทกับ อดีตผู้บริหารดังกล่าวเนื่อง จากอดีตผู้บริหารรายดังกล่าวถูกฟ้องเรียกร้องค่าเสียหายจากบุคคลที่สาม ในเรื่องการทำในฐานะเป็นตัวแทนของบริษัทจำนวนเงิน 10.02 ล้านบาท ซึ่งคดีความดังกล่าวศาลได้ยกฟ้องแล้วเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2551 อดีตผู้บริหารดังกล่าวได้ยื่นอุทธรณ์คัดค้านคำพิพากษาต่อศาลอุทธรณ์แล้ว ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์

25. การผูกพันสัญญาเช่าดำเนินงาน

25.1 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าเพื่อให้เช่าพื้นที่ภายในศูนย์การค้าตามสิทธิการเช่าที่บริษัทมีอยู่แก่บริษัทอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม จำนวนค่าเช่าขั้นต่ำที่จะได้รับสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)		
ประเภท	ระยะเวลาที่เหลือ	รายได้ตามสัญญา
2552		
การให้เช่าช่วงพื้นที่	ภายใน 1 ปี	5,219,469
	ระหว่าง 2 ถึง 5 ปี	8,388,338
2551		
การให้เช่าช่วงพื้นที่	ภายใน 1 ปี	3,015,251
	ระหว่าง 2 ถึง 5 ปี	3,846,729

25.2 บริษัทได้ทำสัญญาเช่าระยะยาวกับบริษัทอื่นสำหรับพื้นที่ภายในศูนย์การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม จำนวนค่าเช่าขั้นต่ำที่ต้องจ่ายสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย : บาท)		
ประเภท	ระยะเวลาที่เหลือ	ค่าเช่าที่ต้องจ่ายในอนาคต
2552		
พื้นที่ภายในศูนย์การค้า	ภายใน 1 ปี	225,127
	ระหว่าง 2 ถึง 5 ปี	994,878
	เกินกว่า 5 ปี	1,164,865

(หน่วย : บาท)

ประเภท	ระยะเวลาที่เหลือ	ค่าเช่าที่ต้องจ่ายในอนาคต
2551		
พื้นที่ภายในศูนย์การค้า	ภายใน 1 ปี	214,407
	ระหว่าง 2 ถึง 5 ปี	970,326
	เกินกว่า 5 ปี	1,414,543

26. การจัดประเภทรายการบัญชีใหม่

รายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2551 บางรายการ ได้มีการจัดประเภทรายการใหม่เพื่อให้สอดคล้องกับรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2552

27. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2553





บริษัท เวฟ เอ็นเตอร์เทนเมนต์ จำกัด (มหาชน)

อาคารมาลีนนท์ทาวเวอร์ ชั้น 15 เลขที่ 3199 ถนนพระราม 4
แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ 0-2665-6705 โทรสาร 0-2665-6750
www.wave-groups.com