



รายงานประจำปี 2557

บริษัท ฮอท พอต จำกัด (มหาชน)

วิสัยทัศน์

จะเป็นหนึ่งในผู้นำธุรกิจร้านอาหาร หนึ่งในใจลูกค้า พนักงาน และสังคม

พันธกิจ

เราจะให้บริการแก่ลูกค้าในฐานะคนสำคัญและผู้มีพระคุณ โดยเน้นจุดขายในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ การบริการที่สร้างความแตกต่าง เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและความพึงพอใจแก่ลูกค้า การทำธุรกิจที่มุ่งเน้นจริยธรรม ความโปร่งใส ตรวจสอบได้ เพื่อยังประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้เสียในระดับที่เหมาะสม ต่อเนื่องและยั่งยืน

ค่านิยมขององค์กร CUSTOMER



สารบัญ

2	สารจากประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ
6	ข้อมูลทั่วไป
7	ภาพรวมการประกอบธุรกิจ
7	ภาพรวมการประกอบธุรกิจ
14	เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ 3-5 ปีข้างหน้า
15	ลักษณะการประกอบธุรกิจ
15	ความเป็นมาและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ
17	โครงสร้างรายได้
18	แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในอนาคต
21	ปัจจัยความเสี่ยง
27	โครงสร้างผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล
28	โครงสร้างการจัดการ
29	คณะกรรมการและผู้บริหาร
35	คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร
37	รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหาร
45	การถือครองหุ้นโดยคณะกรรมการและผู้บริหาร
46	การกำกับดูแลกิจการ
46	รายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ
57	การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง
59	การดูแลเรื่องการใช้อ้างอิงภายใน
59	คำตอบแทนผู้สอบบัญชี
60	ความรับผิดชอบต่อสังคม
69	การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง
73	รายการระหว่างกัน
77	ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ
78	คำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน
82	รายงานความรับผิดชอบต่อกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
83	รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
84	งบการเงิน



ผู้ลงทุนสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์เพิ่มเติมได้จากแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ของบริษัทที่แสดงไว้ใน www.sec.or.th หรือเว็บไซต์ของบริษัท www.hotpot.co.th

สารจากประธานกรรมการ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ในปี 2557 ที่ผ่านมาเป็นปีที่บริษัท ฮอท พอต จำกัด (มหาชน) ได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ส่งผลทำให้กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง และมีความระมัดระวังในการใช้จ่ายเพิ่มมากขึ้น ประกอบกับการแข่งขันที่สูงขึ้น ทั้งจากการขยายสาขาและเพิ่มแบรนด์ใหม่ของผู้ประกอบการรายเดิม รวมทั้งการเข้ามาในตลาดของผู้ประกอบการรายใหม่ทั้งจากภายในประเทศและต่างประเทศ ทำให้ยอดขายของบริษัทไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยในปี 2557 บริษัทมีรายได้จากการขาย 2,294.72 ล้านบาท ลดลง 26.08 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 1.12 จากปี 2556 มีรายได้ 2,320.80 ล้านบาท ในขณะเดียวกันต้นทุนของบริษัทก็เพิ่มขึ้น ทั้งจากต้นทุนวัตถุดิบ ค่าใช้จ่ายพนักงาน ค่าเช่า ค่าเสื่อมราคา และต้นทุนทางการเงิน ประกอบกับการปิดสาขาที่ผลการดำเนินงานขาดทุน ซึ่งทำให้มีผลขาดทุนจากการปิดสาขาจำนวน 40.45 ล้านบาท ส่งผลให้บริษัทมีผลการดำเนินงานที่ขาดทุนสุทธิจำนวน 54.45 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2556 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 42.78 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม จากการปิดสาขาที่มีผลประกอบการต่ำกว่าเป้าที่กำหนดไว้ในปี 2557 จะทำให้ผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2558 สามารถฟื้นตัวดีขึ้น

สิ่งที่บริษัทได้ดำเนินการในปี 2557 สรุปได้ดังนี้

- เปิดสาขาใหม่จำนวน 18 สาขา และปิดสาขาที่มีผลการดำเนินงานขาดทุนจำนวน 27 สาขา ทำให้ ณ สิ้นปี 2557 บริษัทมีร้านอาหารสาขาเหลือจำนวน 144 สาขา ลดลงจาก 153 สาขา ณ สิ้นปี 2556 โดยร้านอาหารแบ่งได้เป็นร้าน “ฮอท พอต” จำนวน 131 สาขา ร้าน “โตโดมอน” จำนวน 12 สาขา และร้าน “ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟท์” จำนวน 1 สาขากระจายอยู่ในห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด และศูนย์การค้าต่าง ๆ ทั้งในกรุงเทพฯ ปริมณฑล และต่างจังหวัด ในสัดส่วน 43 ต่อ 57
- ปรับเปลี่ยนแบรนด์ โดยได้ดำเนินการปรับปรุงร้านสาขาแบรนด์ ฮอท พอต บุฟเฟต์ แวลู ให้มีภาพลักษณ์ที่ดูทันสมัยขึ้น พร้อมทั้งเปลี่ยนเป็นแบรนด์ ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ทั้งหมด ทั้งนี้ เพื่อลดความสับสนในแบรนด์ และทำให้สื่อสารกับผู้บริโภคได้ง่ายขึ้น โดยได้ดำเนินการแล้วเสร็จในไตรมาส 3 ของปี
- ได้พัฒนาแบรนด์ขึ้นมาใหม่ คือ ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟท์ ซึ่งให้บริการอาหารประเภทสเต็กแบบตามสั่ง โดยเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2557 ได้เปิดดำเนินการสาขาแรกที่เซ็นทรัลพลาซา พระราม 2 ซึ่งเดิมเป็นร้านสาขาแบรนด์ ฮอท พอต ราเมน บุฟเฟต์ โดยได้รับการตอบรับจากผู้บริโภคเป็นอย่างดี
- เพิ่มช่องทางการจำหน่ายน้ำจิ้มสุกี้ ภายใต้แบรนด์ ฮอท พอต ในห้างโมเดิร์นเทรด

สำหรับในปี 2558 สถานการณ์ทางเศรษฐกิจ ยังคงเป็นปัจจัยหลักที่ส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท รวมทั้งการแข่งขันที่ยังคงทวีความรุนแรงขึ้น และต้นทุนที่สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งบริษัทจะติดตามและประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด เพื่อกำหนดนโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจด้วยความระมัดระวัง เหมาะสม และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยจะมุ่งเน้นที่จะสร้างแบรนด์ที่มีอยู่ในปัจจุบันให้แข็งแกร่งยิ่งขึ้น ในขณะเดียวกันก็กระจายความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ โดยการพัฒนาแบรนด์ร้านอาหารใหม่ ๆ และการเพิ่มช่องทางการจำหน่ายน้ำจิ้มสุกี้ การขยายสาขาใหม่อย่างระมัดระวัง โดยเน้นทำเลที่มีศักยภาพ ภายใต้แบรนด์ฮอท พอท ที่มีทั้งต้มและปิ้งย่างในร้านเดียวกัน และแบรนด์ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์ การพัฒนาและคิดค้นอาหารใหม่ ๆ ที่มีเอกลักษณ์ และตรงกับความต้องการของลูกค้า การจัดกิจกรรมการตลาดและการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่องให้ตรงกับลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย การให้บริการที่ได้มาตรฐาน การบริหารจัดการต้นทุนและค่าใช้จ่าย การพัฒนาระบบการบริหารงานบุคคลและการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน รวมทั้งการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้ได้ข้อมูลที่สะดวก รวดเร็ว และถูกต้อง สามารถนำไปใช้ในการบริหารจัดการได้ทันต่อสถานการณ์

สุดท้ายนี้ ในนามของตัวแทนของฝ่ายบริหารและพนักงานของบริษัท ขอขอบคุณผู้ที่มีส่วนได้เสียส่วนต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้น ลูกค้า สถาบันการเงิน กลุ่มพันธมิตรทางการค้า ที่ให้ความร่วมมือและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทมาโดยตลอด และหวังเป็นอย่างยิ่งในการสนับสนุนของท่านในโอกาสต่อไป รวมถึงขอขอบคุณผู้บริหารและพนักงานที่ได้ทุ่มเทและร่วมมือร่วมใจในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มที่ บริษัทขอรับรองว่าบริษัทจะมุ่งมั่นในการดำเนินงานโดยปฏิบัติตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี และยึดมั่นในจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้ง ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อทางสังคม เพื่อสร้างการเติบโตที่ความมั่นคงและมีความยั่งยืนให้กับบริษัทต่อไป



(นายเมตตา จารุจินดา)

ประธานคณะกรรมการบริษัท



(นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่า ผู้บริหารได้ปฏิบัติหน้าที่อันจะพึงมีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท

ในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง เป็นการประชุมร่วมกับ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายใน ตามปกติ โดยมีกิจกรรมหลักดังต่อไปนี้

1. พิจารณางบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้รับฟังข้อสรุปจากการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบบัญชี ในเรื่องของความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล รายการปรับปรุงทางบัญชีที่มีผลกระทบต่องบการเงินที่มีสาระสำคัญ ตลอดจนรายละเอียดที่ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดมาตรฐานของกฎหมายและมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความถูกต้องเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอและทันเวลา
2. พิจารณาการประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายงานผลการตรวจสอบประเมินในปี 2557 ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในได้รายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน ในเรื่องระบบการควบคุมภายในของระบบจัดซื้อ มาตรการจัดการความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ระบบการขายและการบริหารสาขา ระบบคอมพิวเตอร์และระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมที่ได้อยู่ในระดับหนึ่ง แต่ในบางระบบยังมีจุดอ่อนที่ฝ่ายบริหารจะต้องนำข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายในไปพิจารณาและหาทางปรับปรุงและแก้ไขจุดอ่อนที่มีอยู่ให้ลดน้อยหรือหมดไปในอนาคต โดยเฉพาะเรื่องระบบการขายและบริหารสาขา และระบบคอมพิวเตอร์ รวมทั้งระบบสารสนเทศเพื่อการบริหารจัดการ ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทมีประสิทธิภาพสูงขึ้น และมีความมั่นคงอย่างต่อเนื่อง
3. สอบทานการทำรายการระหว่างกันซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2557 และมีความเห็นว่ารายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล เป็นไปตามปกติของธุรกิจและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท อันได้แก่ สัญญาจัดจ้างผลิตสื่อโฆษณาทางการตลาดที่ทำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้ถือหุ้น
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอค่าตอบแทน ผู้ตรวจสอบบัญชีประจำปี 2558 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2558 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจาก ผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของค่าตอบแทนที่ได้มีการเสนอมาแล้ว เห็นสมควรเสนอแต่งตั้ง นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์ ทะเบียนเลขที่ 6699 หรือ นายพนธ์ อัสวสันตชัย ทะเบียนเลขที่ 4891 หรือ นางสาวสุลลิต อาดสว่าง ทะเบียนเลขที่ 7517 หรือ

นางสาววันวิสา งามบัวทอง ทะเบียนเลขที่ 6838 หรือผู้สอบบัญชีท่านอื่นที่ ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบ ในนามของ บริษัท สอบบัญชี ธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2558

5. คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วยในวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558 ทั้งนี้เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ตรวจสอบบัญชีสามารถแสดงความเห็นเกี่ยวกับการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้อย่างอิสระ จากการหารือ ผู้ตรวจสอบบัญชีได้ให้ความเห็นว่าระบบบัญชีของบริษัทมีการพัฒนาการไปในทางที่ดีขึ้น ทั้งในด้านความรวดเร็วในการประมวลผล และมีข้อผิดพลาดน้อยลงมาก และทีมงานในฝ่ายบัญชีไม่เปลี่ยนแปลงบ่อย ทำให้การประสานงานในการตรวจสอบง่ายขึ้นกว่าเดิม ประกอบกับในช่วงปีที่ผ่านมา มีการเปลี่ยนแปลงมาตรฐานทางบัญชีเป็นจำนวนมาก แต่พนักงานของบริษัทที่รับผิดชอบในงานด้านนี้มีการศึกษาและติดตามข้อมูลการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ทำให้ลดปัญหาที่อาจจะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ได้ดีขึ้น
6. คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามขอบเขตอำนาจที่สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเชื่อถือได้ ภายใต้การตรวจสอบตามมาตรฐานบัญชี ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การดำเนินงานของบริษัทในรอบระยะเวลาบัญชีงวดวันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2557 ที่ผ่านมา ได้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อกำหนดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และโปร่งใส เพื่อให้หน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ และผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถนำไปใช้ต่อไป



(นายเมตตา จารุจินดา)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



ข้อมูลทั่วไป

บริษัท	:	บริษัท ฮอท พอต จำกัด (มหาชน)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ประกอบธุรกิจร้านอาหาร โดยร้านอาหารส่วนใหญ่เป็นร้านอาหารบุฟเฟต์นานาชาติ ประเภทสุกี้ ชาบู ภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอต” และร้านอาหารบุฟเฟต์แนวปิ้งย่าง และชาบูสไตล์ญี่ปุ่น ภายใต้แบรนด์ “ไดโอมอน”
ที่ตั้งสำนักงาน	:	สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 350 ถนนรามอินทรา แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพฯ 10230
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107554000160
ทุนจดทะเบียนบริษัท	:	หุ้นสามัญ 406,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 101,500,000 บาท
ทุนเรียกชำระ	:	หุ้นสามัญ 406,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 101,500,000 บาท
รอบระยะเวลาบัญชี	:	1 มกราคม – 31 ธันวาคม
เว็บไซต์	:	http://www.hotpot.co.th
โทรศัพท์	:	0-2943-8448
โทรสาร	:	0-2943-8458
นักลงทุนสัมพันธ์	:	นางปาลิรัฐ นุ่มนนท์ 0-2943-8448 ต่อ 1114 ir@hotpot.co.th



บุคคลอ้างอิง

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

นายธนะวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์
เลขทะเบียน 6699
บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
267/1 ถ.ประชากรราษฎร์ สาย 1
แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ
กรุงเทพฯ 10800
โทรศัพท์ 0-2587-8080
โทรสาร 0-2585-9204
เว็บไซต์ : <http://www.dharmniti.co.th>

ผู้ตรวจสอบภายใน :

นางชลกานต์ จิตตกุล
บริษัท บาลานซ์ ฟิกเกอร์ ออดิท จำกัด
295 ซอยลาดปลาเค้า 55 แขวงจระเข้บัว
เขตลาดพร้าว กรุงเทพฯ 10230
โทรศัพท์ 0-2986-7259
โทรสาร 0-2986-7257
เว็บไซต์ : <http://www.bfa.co.th>

นายทะเบียนหลักทรัพย์ :

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ถนนรัชดาภิเษก แขวง/เขต คลองเตย
กรุงเทพฯ 10 110
โทรศัพท์ 0-2229-2800
โทรสาร 0-2359-1259-62
เว็บไซต์ : <http://www.tsd.co.th>



ภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท สอท พอท จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบธุรกิจร้านอาหาร โดยร้านอาหารส่วนใหญ่เป็นร้านอาหารบุฟเฟต์ ภายใต้แนวคิด “All You Can Eat” หรือ “อิมได้ไม่อั้น” ประกอบด้วย ร้านอาหารบุฟเฟต์นานาชาติ ประเภทสุกี้ ชาบู ภายใต้แบรนด์ “สอทพอท” และร้านอาหารบุฟเฟต์แนวปิ้งย่างและชาบูสไตล์ญี่ปุ่น ภายใต้แบรนด์ “ไดโดมอน” นอกจากนี้ยังมีร้านอาหารสเต็กแบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) ภายใต้แบรนด์ “ซิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์”

ในปี 2557 บริษัทได้เปิดให้บริการร้านอาหารทั้งหมดออกเป็น 7 แบรนด์ ดังนี้



สอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์



สอท พอท บุฟเฟต์ แวลู



ไดโดมอน



สอท พอท พรีเมสทิจ



สอท พอท ราเมน บุฟเฟต์



สอท พอท สุกี้ ชาบู



ซิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์



ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์



บุฟเฟต์นานาชาติ สุกี้ ชาบูและอาหารนานาชาติหลากหลายสไตล์กว่า 100 รายการ รวมทั้งขนมหวาน ไอศกรีม และเครื่องดื่ม ในราคา 339, 349, 359 บาท ต่อคน (รวมเครื่องดื่ม) จำกัดเวลาในการรับประทาน 1 ชั่วโมง 30 นาที โดยในบางสาขาลูกค้าสามารถเพิ่มเตาปิ้งย่าง รับประทานแบบต้มและปิ้งย่างบนโต๊ะเดียวกัน โดยเพิ่มราคา 40 บาทต่อคน



ฮอท พอต บุฟเฟต์ แวลู

บุฟเฟต์นานาชาติ สุกี้ ชาบูและอาหารหลากหลายสไตล์ รวมทั้งขนมหวาน ไอศกรีม เน้นความคุ้มค่าโดยการตั้งราคาที่ถูก ในราคา 319 บาทต่อคน (รวมเครื่องดื่ม) ไม่จำกัดเวลาในการรับประทาน (ยกเว้นบางสาขาที่จำกัดเวลาในการรับประทาน 1 ชั่วโมง 30 นาที)

บริษัทได้ปรับปรุงร้านอาหารแบรนด์ ฮอท พอต บุฟเฟต์ แวลู ทั้งหมด และปรับเปลี่ยนเป็น แบรนด์ ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ โดยดำเนินการแล้วเสร็จ ในไตรมาส 3 ของปี 2557



ฮอท พอต เพรสทิจ

บุฟเฟ่ต์นานาชาติระดับ 5 ดาว หลากหลายด้วยเมนูอาหารนานาชาติระดับพรีเมียม พร้อมเสิร์ฟ
บนบาร์อาหารมากกว่า 100 เมนู เน้นบรรยากาศที่หรูหราและวางตำแหน่งทางการตลาดที่สูงกว่าแบรนด์
อื่น ๆ ในราคา 519 บาทต่อคน (รวมเครื่องดื่ม) จำกัดเวลาในการรับประทาน 1 ชั่วโมง 45 นาที





ฮอท พอต สุกี้ ชาบู

ร้านอาหารสุกี้ ชาบู แบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) เปิดย่าง และ น้ำจิ้มรสเลิศ “สูตรเด็ด” ตามสไตล์ดั้งเดิมของฮอท พอต ก่อนที่จะมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบร้านอาหารเกือบทั้งหมดมาเป็นสไตล์บุฟเฟ่ต์ รวมทั้งร้านอาหารสุกี้ ชาบู แบบ A La Carte ที่มีขนาดเล็กซึ่งได้เริ่มเปิดให้บริการในปี 2557





ฮอต พอต ราเมน บุฟเฟ่ต์

ร้านราเมนสไตล์ญี่ปุ่นที่ให้บริการแบบบุฟเฟ่ต์บนบาร์อาหาร ในราคา 299 บาท ต่อคน (ไม่รวมเครื่องดื่ม) ไม่จำกัดเวลาในการรับประทาน

ทั้งนี้ บริษัทได้ปรับเปลี่ยนร้านอาหารแบรนด์ ฮอต พอต ราเมน บุฟเฟ่ต์ ซึ่งมีอยู่สาขาเดียวที่เซ็นทรัลพลาซา พระราม 2 เป็นแบรนด์ ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์ เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2557





ไดโดมอน

ร้านอาหารแบบบุฟเฟ่ต์แนวปิ้งย่างและชาบูสไตล์ญี่ปุ่น พร้อมเสิร์ฟเมนูอาหารอื่น ๆ ที่หลากหลาย ในราคา 359 บาทต่อคน (รวมเครื่องดื่ม) จำกัดเวลาในการรับประทาน 1 ชั่วโมง 30 นาที สำหรับสาขาไดโดมอนโอมใหม่ภายหลังจากที่ได้มีการปรับปรุงใหญ่ (Major Renovate) และราคา 319 บาทต่อคน (ไม่รวมเครื่องดื่ม) ไม่จำกัดเวลารับประทาน สำหรับสาขา 2 แห่งที่ยังไม่ปรับปรุงร้าน





ซิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์

ร้านอาหารสเต็กแบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู)
ที่มีหลากหลายเมนู ทั้งย่างและทอด พร้อมของว่างหลากหลายสไตล์
รวมทั้งของหวาน รวมกว่า 70 เมนู ในระดับราคาปานกลาง



นอกจากนี้ บริษัทยังให้สิทธิ (แฟรนไชส์) ในการใช้เครื่องหมายบริการ ฮอท พอต บุฟเฟต์ แวลลู แก่ผู้ประกอบการร้านอาหาร 1 แห่ง ตั้งอยู่ภายในห้างฟอรัม จังหวัดชลบุรี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการทั้งสิ้นจำนวน 144 สาขา (ไม่รวมสาขาแฟรนไชส์ ฮอท พอต บุฟเฟต์ แวลลู 1 สาขา) ประกอบด้วย ร้านฮอท พอต 131 สาขา (แบ่งเป็น ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ 95 สาขา ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ เพิ่มปิ้งย่าง 31 สาขา ฮอท พอต เพรสทิจ 1 สาขาและฮอท พอต สุกี้ ชาบู 4 สาขา) ร้านไดโอมอน 12 สาขา และร้านชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟท์ 1 สาขา

ร้านอาหารของบริษัทเกือบทั้งหมดเป็นร้านอาหารบุฟเฟต์ที่เสิร์ฟบนบาร์อาหาร กระจายตัวอยู่ทั้งในกรุงเทพฯ ปริมณฑล และต่างจังหวัด ครอบคลุมทุกภาคของประเทศ โดยแบ่งเป็นกรุงเทพฯ และปริมณฑล 62 สาขา ภาคกลาง 5 สาขา ภาคเหนือ 21 สาขา ภาคตะวันออก 18 สาขา ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 24 สาขา ภาคตะวันตก 7 สาขา และภาคใต้ 7 สาขา ภายในห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด ศูนย์การค้าต่าง ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกสบายในการเข้าถึงของกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทส่วนใหญ่เป็นกลุ่มวัยรุ่น นักเรียน นักศึกษา กลุ่มคนทำงาน และกลุ่มครอบครัวที่มีไลฟ์สไตล์ชอบความรวดเร็ว รักอิสระ ชอบรับประทานอาหารเป็นหมู่คณะ และเน้นความคุ้มค่า ซึ่งลูกค้าสามารถเลือกตัดอาหารที่ต้องการบนบาร์อาหารได้ด้วยตนเอง และมีอาหารหลากหลายให้เลือกรับประทาน

โรงงานหรือครัวกลางของบริษัท ตั้งอยู่ที่อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี บนพื้นที่ 13-0-96 ไร่ ได้ผ่านการตรวจและรับรองมาตรฐานคุณภาพการผลิตในอุตสาหกรรมอาหาร ได้แก่ มาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice) และมาตรฐาน HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Points) จาก Intertek Industry and Certification Services (Thailand) Ltd. โดยโรงงานหรือครัวกลางทำหน้าที่ในการสรรหาวัตถุดิบ และผลิตอาหารกึ่งสำเร็จรูป เช่น ลูกชิ้นประเภทต่าง ๆ ปลาหมึกยักษ์ไส้ และหมูปรุงรส เป็นต้น รวมทั้งน้ำจิ้มซึ่งเป็นเครื่องปรุงรสหลักของสุกี้ ชาบู เพื่อส่งให้แก่ร้านสาขาต่าง ๆ โดยมีการควบคุมคุณภาพของอาหารและวัตถุดิบต่าง ๆ รวมทั้งรสชาติอาหาร และน้ำจิ้มให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทุกร้านสาขา นอกจากนี้ ยังได้มีการพัฒนาอาหารประเภทใหม่ ๆ ปรับปรุงรสชาติอาหาร และพัฒนารูปแบบอาหารกึ่งสำเร็จรูป เพื่อให้ร้านสาขามีความสะดวกในการจัดเตรียมอาหาร และได้อาหารที่มีคุณภาพในมาตรฐานเดียวกัน

บริษัทมีระบบการขนส่งวัตถุดิบและอาหารจากโรงงานหรือครัวกลางไปยังร้านสาขาทั่วประเทศด้วยรถขนส่งของบริษัทเองทั้งหมด ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพ ความสดใหม่ กำหนดเวลา และต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการจัดหาภาชนะ อุปกรณ์ และเครื่องครัวให้แก่ร้านสาขาทุกแห่ง เพื่อให้เป็นมาตรฐานและเอกลักษณ์เฉพาะของบริษัท

นอกจากนั้น โรงงานหรือครัวกลางยังเป็นที่จัดเก็บวัตถุดิบทั้งของสด ของแห้ง อาหารกึ่งสำเร็จรูป เครื่องปรุง อุปกรณ์ครัวและของใช้ในร้านอาหาร เป็นต้น โดยมีการวางแผนจัดเตรียมและสำรองให้เพียงพอกับความต้องการของแต่ละสาขา

บริษัทมีการควบคุมคุณภาพและมาตรฐานการให้บริการภายในร้านสาขาทุกแห่ง โดยจัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานในร้านอย่างสม่ำเสมอ เนื่องจากพนักงานถือเป็นส่วนสำคัญที่ทำให้งานบริการประสบความสำเร็จในการที่จะสร้างความพึงพอใจ และรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับลูกค้าเพื่อให้กลับมาใช้บริการที่ร้านอีก

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจใน 3-5 ปีข้างหน้า

จากเดิมที่บริษัทมีเป้าหมายที่รักษาความเป็นหนึ่งในผู้นำในธุรกิจร้านอาหารแบบบุฟเฟต์ แต่ในปี 2557 บริษัทได้ปรับเปลี่ยนเป้าหมายใหม่เป็นผู้นำในธุรกิจร้านอาหาร เนื่องจากบริษัทเล็งเห็นโอกาสในการจะขยายแบรนด์ร้านอาหารเพิ่มเติมนอกเหนือจากแบรนด์ที่เป็นร้านอาหารบุฟเฟต์ ทั้งนี้เพื่อสร้างความหลากหลาย ความแตกต่าง ซึ่งจะทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ครอบคลุมมากยิ่งขึ้น และเป็นการเจาะช่องว่างในตลาด รวมทั้งเป็นทางเลือกใหม่ให้กับลูกค้าหรือผู้บริโภคทั่วไป ส่งผลทำให้การขยายฐานลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายใหม่เพิ่มมากขึ้น โดยบริษัทตั้งเป้าที่จะมีสาขาที่เปิดให้บริการจำนวน 200 สาขา ภายใน 3 ปีข้างหน้า เพื่อให้ครอบคลุมพื้นที่ทั่วประเทศ ทั้งในเขตพื้นที่กรุงเทพฯ ปริมณฑล และพื้นที่ต่างจังหวัดที่มีกำลังซื้อสูงพอสมควร โดยบริษัทยังคงเน้นแนวคิด (Concept) เดิมคือความเป็นผู้นำร้านอาหารที่ตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้า ศูนย์การค้า หรือโมเดิร์นเทรด นอกจากนี้ บริษัทยังแสวงหาโอกาสในการขยายธุรกิจร้านอาหารไปยังประเทศเพื่อนบ้านอีกด้วย ทั้งนี้เพื่อกระจายความเสี่ยงจากการพึ่งพิงธุรกิจภายในประเทศแต่เพียงอย่างเดียว

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ความเป็นมาและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

บริษัท ฮอท พอต จำกัด (มหาชน) จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 28 มกราคม 2547 ในนามบริษัท ฮอท พอต จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 16 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจร้านอาหารประเภทสุกี้ ชาบู ภายใต้การบริหารของนางสาวสกุณา บ่ายเจริญ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้บริหาร ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้งและบุกเบิกธุรกิจมาตั้งแต่ปี 2538 โดยเริ่มจากร้านอาหารสุกี้ ชาบู ตามสั่ง หรือแบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) สาขาแรกในนามร้าน “โคคาเฟรช สุกี้” ที่ห้างเดอะวันออกคอมเพล็กซ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา โดยมีลูกค้าเป้าหมายเป็นกลุ่มครอบครัว ภายใต้พื้นที่บริหารจัดการประมาณ 300 ตารางเมตร ซึ่งได้รับความนิยมอย่างมาก และเป็นร้านสุกี้ร้านเดียวที่ขึ้นชื่อในจังหวัดฉะเชิงเทรา และต่อมาได้ขยายสาขาในห้างตามจังหวัดต่าง ๆ เช่น สระบุรี สุรินทร์ บุรีรัมย์ กำแพงเพชร และพิษณุโลก เป็นต้น โดยรูปแบบการขยายสาขาในขณะนั้น ดำเนินการโดยจัดตั้งบริษัทต่าง ๆ เพื่อควบคุมร้านสาขาในแต่ละภูมิภาค

ปี 2544 บริษัทได้เปลี่ยนแบรนด์ร้านอาหารจาก “โคคาเฟรช สุกี้” มาเป็น “ฮอท พอต สุกี้ ชาบู เรสโตรองด์”

ปี 2547 ได้เปลี่ยนรูปแบบการบริหารจัดการใหม่ โดยการก่อตั้งบริษัท ฮอท พอต จำกัด เพื่อเป็นศูนย์กลางในการบริหารงานและบริหารจัดการร้านสาขาทั้งหมด และในเดือนตุลาคม 2547 บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 40 ล้านบาท เป็น 56 ล้านบาท เพื่อรับโอนสินทรัพย์ของสาขาต่าง ๆ จากกลุ่มบริษัทเดิมเข้าเป็นสินทรัพย์ของบริษัท

ปี 2548 บริษัทได้ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ด้วยการรื้อตลาดร้านอาหารประเภทสุกี้ในห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ โดยการเปิดร้านบุฟเฟต์อาหารนานาชาติที่เน้นอาหารประเภทสุกี้ ชาบูเป็นหลัก ที่สาขาเซ็นทรัลพลาซา พระราม 2 เป็นแห่งแรกในเดือนพฤษภาคม 2548 ในรูปแบบร้าน “ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์” ประกอบด้วยสุกี้ ชาบูและอาหารนานาชาติหลากหลายกว่า 100 รายการ ซึ่งขณะนั้นยังไม่มีผู้ประกอบการธุรกิจสุกี้ ชาบูรายใดดำเนินการ ส่งผลให้ธุรกิจของบริษัทประสบความสำเร็จ สามารถเพิ่มยอดขายให้กับบริษัทได้อย่างดี ลูกค้าให้การยอมรับและรู้จักแบรนด์ฮอท พอต มากขึ้น ทำให้เป็นจุดเริ่มต้นที่ดีของการเปิดตัวในห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ และการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ครั้งสำคัญบนแนวความคิดที่ว่า นอกจากอาหารที่อร่อยและบริการที่ดีแล้ว ยังต้องมอบ “ความคุ้มค่า” ในการบริโภคให้กับลูกค้าเพิ่มมากขึ้น โดยบริษัทได้ตัดสินใจขยายธุรกิจไปในแนว “บุฟเฟต์” อิมมิทเอชั่น All You Can Eat และได้ทยอยปรับเปลี่ยนรูปแบบร้านอาหารจากร้านสุกี้ ชาบูตามสั่งหรือแบบ A La Carte มาเป็นแบบบุฟเฟต์เกือบทั้งหมด ซึ่งหลังจากการปรับเปลี่ยนเป็นร้านบุฟเฟต์อาหารนานาชาติที่มีความแตกต่างกับร้านสุกี้หลายราย ประกอบกับการมุ่งมั่นในการพัฒนาคุณภาพอาหารและบริการ รูปแบบร้าน และความหลากหลายของอาหารอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด ทำให้บริษัทได้รับการตอบรับที่ดีจากลูกค้า

ปี 2549 กองทุนอริออส เซาท์ อีสท์ เอเชีย (“กองทุนอริออส”) และกองทุนส่วนบุคคลของธนาคารออมสิน โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ไอเอ็นจี (ประเทศไทย) จำกัด (ตั้งแต่วันที่ 17 มิถุนายน 2554 เป็นต้นมา ได้เปลี่ยนเป็นกองทุนส่วนบุคคลของธนาคารออมสิน โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม วรณ จำกัด) ได้ตกลงเข้าร่วมทุนในบริษัท เพื่อให้การสนับสนุนทางการเงิน

ปี 2550 เดือนกุมภาพันธ์ บริษัทได้ลงทุนก่อสร้างโรงงานบนที่ดินเนื้อที่รวม 13-0-96 ไร่ ตั้งอยู่เลขที่ 11/1 ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี เพื่อเป็นโรงงานผลิตอาหารและเป็นครัวกลาง ให้กับร้านสาขาทั้งหมดของบริษัท

ปี 2554 วันที่ 6 กรกฎาคม บริษัทจดทะเบียนแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด พร้อมทั้งลดมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากหุ้นละ 10 บาท เหลือหุ้นละ 0.25 บาท และเพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 15,346,160 บาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 86,153,840 บาท เป็น 101,500,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 61,384,640 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2554 บริษัทได้เข้าซื้อและรับโอนกิจการร้านอาหารไดโดมอน ซึ่งเป็นร้านอาหารบุฟเฟ่ต์ปิ้งย่างสไตล์ญี่ปุ่น จากบริษัท ไดโดมอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“ไดโดมอน”)¹ รวมถึงการรับโอนสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานทั้งหมดและสินทรัพย์อื่นๆ เช่น สูตรอาหารและซอส ฐานลูกค้า สมาชิก คู่สัญญาทางธุรกิจ รวมทั้งพนักงานของไดโดมอน ตลอดจนเครื่องหมายการค้า ชื่อทางการค้าที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจร้านอาหารและอาหาร ได้แก่ ไดโดมอน อูมามิ ยาสุกิ และมิตาเกะ² เพื่อมาดำเนินการต่อภายใต้การบริหารและจัดการของบริษัท

ปี 2555 เดือนกันยายน บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 61,384,640 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำเงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นไปใช้ในการขยายสาขาใหม่ และปรับปรุงสาขา รวมทั้งชำระคืนเงินกู้ยืม และเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท โดยในครั้งนี้ กองทุนอริออส ได้เสนอขายหุ้นสามัญเดิมของบริษัท จำนวน 40,600,260 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 10 ของทุนที่เรียกชำระแล้ว และบริษัทได้นำหุ้นสามัญทั้งหมดเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2555

ปี 2556 บริษัทได้ขยายสาขาเพิ่มเติม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีสาขาที่เปิดให้บริการเพิ่มขึ้นเป็น 153 สาขา จากจำนวน 138 สาขาในปี 2555 โดยได้เปิดสาขาใหม่ จำนวน 27 สาขา เป็นสาขาภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอท” จำนวน 23 สาขา และแบรนด์ “ไดโดมอน” 4 สาขา ทั้งนี้ในปี 2556 บริษัทได้เริ่มกลยุทธ์ในการให้บริการแบบเพิ่มเตาปิ้งย่างในสาขาฮอท พอทบางสาขา (คิดค่าบริการเพิ่มสำหรับลูกค้าที่เพิ่มเตาปิ้งย่าง 30 บาทต่อคน) ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี โดยมีลูกค้ากว่า 70% รับประทานทั้งแบบหม้อต้มและเตาปิ้งย่าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทเปิดให้บริการสาขาฮอท พอท ที่มีเตาปิ้งย่างเพิ่มเติม จำนวนทั้งหมด 14 สาขา แบ่งเป็นสาขาที่เปิดใหม่ 9 สาขา และสาขาที่มาจากการปรับเปลี่ยนแบรนด์ 5 สาขา

สำหรับสาขาไดโดมอน ซึ่งซื้อมาจากบริษัท ไดโดมอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัทได้ทำการปรับปรุงสาขาที่ยังไม่ได้ปรับปรุง ที่เหลืออยู่เกือบทั้งหมด จำนวน 10 สาขา พร้อมทั้งได้เพิ่มบริการรูปแบบสูกี้ ชาบูในร้านไดโดมอนที่ปรับปรุงใหม่ และบางสาขาได้มีการเปลี่ยนแบรนด์เป็น ฮอท พอท ที่เพิ่มเตาปิ้งย่าง โดยยังคงเหลือเพียง 2 สาขาที่ยังไม่ได้ดำเนินการปรับปรุง ได้แก่ สาขาไอทีสแควร์ เนื่องจากมีแผนที่จะปิดสาขา และปรับปรุงสาขาฮอท พอทที่ตั้งอยู่ในศูนย์การค้าเดียวกัน พร้อมเพิ่มเตาปิ้งย่าง และสาขาเซ็นเตอร์ วัน ซึ่งรอทางศูนย์การค้าปรับปรุงพื้นที่

ปี 2557 บริษัทได้เปิดสาขาใหม่จำนวน 18 สาขา แบ่งเป็น แบรนด์ ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟ่ต์ จำนวน 16 สาขา โดยจำนวน 15 สาขา เป็นสาขาที่เพิ่มเตาปิ้งย่าง และแบรนด์ ฮอท พอท สูกี้ ชาบู ขนาดเล็ก จำนวน 2 สาขา ในขณะเดียวกัน บริษัทได้ปิดสาขาจำนวน 27 สาขา ซึ่งส่วนใหญ่เป็นสาขาที่มีผลการดำเนินงานขาดทุน เพื่อให้ผลประกอบการในภาพรวมของบริษัทดีขึ้นในอนาคต ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 144 สาขา

บริษัทยังได้ดำเนินการปรับเปลี่ยนแบรนด์ให้มีความเหมาะสม โดยการปรับปรุงสาขาแบรนด์ ฮอท พอท บุฟเฟ่ต์ แวลลู ให้ดูทันสมัย พร้อมทั้งเปลี่ยนแบรนด์เป็น ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟ่ต์ ทั้งหมด ซึ่งดำเนินแล้วเสร็จในไตรมาส 3 ทั้งนี้ เพื่อลดความสับสนในแบรนด์ และทำให้แบรนด์มีความชัดเจนยิ่งขึ้น พร้อมทั้งได้ปรับปรุงร้านสาขาแบรนด์ ฮอท พอท ราเมน บุฟเฟ่ต์ ซึ่งมีอยู่เพียงสาขาเดียวที่เซ็นทรัลพลาซา พระราม 2 ให้เป็นแบรนด์ใหม่ที่บริษัทสร้างขึ้นเอง คือ ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์ โดยได้เปิดให้บริการเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2557

นอกจากนั้น บริษัทได้เพิ่มช่องทางการวางจำหน่ายน้ำจิ้มสูกี้ในห้างเทสโก้ โลตัส โดยได้เริ่มวางจำหน่ายตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน เป็นต้นมา

¹ ตั้งแต่วันที่ 24 พฤศจิกายน 2554 ไดโดมอนได้เปลี่ยนชื่อเป็น “บริษัท วีริเทิลจำกัด (มหาชน)”

² บริษัทได้ทยอยปิดสาขาของไดโดมอนในแบรนด์อูมามิ ยาสุกิ และมิตาเกะ หรือเปลี่ยนบางสาขามาเป็นแบรนด์ไดโดมอน ตามความเหมาะสม ซึ่งปัจจุบันไม่มีการใช้แบรนด์อูมามิ ยาสุกิ และมิตาเกะสำหรับสาขาร้านอาหารของบริษัทแล้ว

โครงสร้างรายได้

ประเภทรายได้	ปี 2555		ปี 2556		ปี 2557	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. รายได้จากการขาย						
(ก) จากร้านสาขา						
1) ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์	720.82	37.78%	926.60	39.37%	1,257.18	54.14%
2) ฮอท พอท บุฟเฟต์ แวลลู ^{1/}	874.32	45.82%	931.20	39.56%	279.07	12.02%
3) ฮอท พอท เพรสทีจ	34.11	1.79%	34.75	1.48%	22.30	0.96%
4) ฮอท พอท สุกี้ ชาบู	35.6	1.87%	32.82	1.39%	28.14	1.21%
5) ฮอท พอท ราเมน บุฟเฟต์ ^{2/}	10.76	0.56%	10.78	0.46%	8.51	0.37%
6) ไดโคมอน	194.16	10.18%	280.36	11.91%	248.28	10.69%
7) ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์เพิ่มปิ้งย่าง	-	0.00%	100.89	4.29%	444.45	19.14%
8) ซิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์ ^{2/}	-	0.00%	-	0.00%	0.57	0.00%
รวมรายได้จากร้านสาขา	1,869.77	97.99%	2,317.40	98.46%	2,288.50	98.56%
(ข) จากการขายอื่น ๆ	3.03	0.16%	3.40	0.14%	6.21	0.27%
รวมรายได้จากการขาย	1,872.80	98.15%	2320.80	98.60%	2,294.72	98.83%
2. รายได้อื่น^{3/}	35.35	1.85%	32.88	1.40%	27.28	1.17%
รายได้รวม	1,908.15	100.00%	2353.68	100.00%	2,322.00	100.00%

หมายเหตุ : ^{1/} บริษัทได้ปรับปรุงสาขาที่เป็นแบรนด์ฮอท พอท บุฟเฟต์ แวลลู ทั้งหมด และเปลี่ยนเป็นแบรนด์ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ โดยดำเนินการแล้วเสร็จในไตรมาส 3 ปี 2557

^{2/} ร้านแบรนด์ฮอท พอท ราเมน บุฟเฟต์ ซึ่งเปิดบริการเพียงสาขาเดียวที่เซ็นทรัลพลาซา พระราม 2 ได้ปรับเปลี่ยนเป็นแบรนด์ซิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์ เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2557

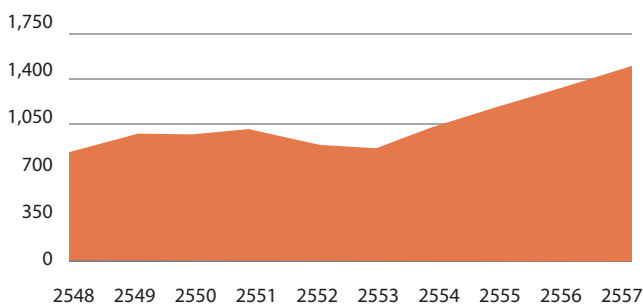
^{3/} รายได้อื่นมาจากรายได้จากการส่งเสริมการขาย รายได้จากการขายบัตรสมาชิก รายได้จากการขายเศษวัสดุ รายได้จากการขายบัตรกำนัลเฉพาะที่ลูกค้าไม่มาใช้สิทธิตามกำหนด เป็นต้น

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในอนาคต

1) สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

มูลค่าตลาดธุรกิจร้านอาหารในช่วงปี 2553 – 2556 มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยเฉลี่ยปีละประมาณ 15% จากรายได้ประชากรที่เพิ่มขึ้น ส่งผลทำให้มีกำลังซื้อเพิ่มขึ้น นอกจากนั้น การเปลี่ยนแปลงไปสู่สังคมเมือง (Urbanization) ทำให้พฤติกรรมผู้บริโภคนิยมรับประทานอาหารนอกบ้านเพิ่มขึ้น ประกอบกับการขยายตัวของห้างสรรพสินค้า คอมมูนิตีมอลล์และร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ ซึ่งเป็นโอกาสสำคัญในการขยายธุรกิจร้านอาหาร ทำให้สามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างครอบคลุม และสามารถเข้าถึงลูกค้ากลุ่มใหม่ ๆ ได้มากขึ้น และหากพิจารณาการจดทะเบียนจัดตั้งธุรกิจร้านอาหารในระยะเวลา 10 ปีที่ผ่านมาตั้งแต่ปี 2548 - 2557 พบว่ามีการจัดตั้งธุรกิจประเภทนี้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ถึงแม้ว่าอัตราการเติบโตในปี 2557 จะชะลอตัวลง แต่ก็ยังบ่งชี้ให้เห็นถึงความน่าสนใจในการประกอบธุรกิจร้านอาหารในประเทศไทย โดยมีสถิติการจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ดังนี้

สถิติการจดทะเบียนจัดตั้งนิติบุคคลร้านอาหารในแต่ละปี



ที่มา: กรมพัฒนาธุรกิจการค้า

อย่างไรก็ตาม ในปี 2557 ธุรกิจร้านอาหารมีการเติบโตในอัตราที่ชะลอตัวลงจากปี 2556 ตามภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลง ประกอบกับค่าครองชีพและหนี้ครัวเรือนที่เพิ่มขึ้น ส่งผลกระทบต่อกำลังซื้อของผู้บริโภค ทำให้การรับประทานอาหารนอกบ้านลดลง ซึ่งทางศูนย์วิจัยกสิกรไทยได้ประมาณการมูลค่าร้านอาหารที่เป็นเครือข่ายธุรกิจในประเทศไทยในปี 2557 จะมีมูลค่าประมาณ 101,000 ล้านบาท เพิ่มขึ้นประมาณ 3.6% ซึ่งเติบโตน้อยลงมากเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 ซึ่งมีการเติบโตถึง 14%

จากการที่ผู้บริโภคชะลอการใช้จ่ายใช้สอยตามที่กล่าวมาข้างต้น ในขณะที่จำนวนร้านอาหารที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งจากการขยายสาขาและแบรนด์ใหม่ ๆ ของผู้ประกอบการรายเดิม รวมทั้งการเข้าสู่ตลาดของผู้ประกอบการรายใหม่ ซึ่งมีทั้งผู้ประกอบการในประเทศ และจากต่างประเทศ เนื่องจากเล็งเห็นโอกาสเติบโตของธุรกิจร้านอาหาร ส่งผลทำให้ภาวะอุตสาหกรรมยังคงมีการแข่งขันที่รุนแรงอย่างต่อเนื่อง

ปัจจุบันบริษัทประกอบธุรกิจร้านอาหาร โดยมีร้านอาหารหลักเป็นร้านอาหารบุฟเฟ่ต์นานาชาติ สุกี้ ชาบู ภายใต้แบรนด์ฮอท พอต และร้านอาหารบุฟเฟ่ต์แนวปิ้งย่างและชาบูสไตล์ญี่ปุ่น ภายใต้แบรนด์ไดโดมอน ซึ่งมีคู่แข่งในอุตสาหกรรมที่มีลักษณะและรูปแบบร้านใกล้เคียงกับร้านอาหารของบริษัทบ้าง ถึงแม้จะไม่เหมือนกันทั้งหมดก็ตาม คู่แข่งที่มีรูปแบบและประเภทอาหารที่ใกล้เคียงกับร้านอาหารของบริษัท ได้แก่

- ร้านอาหารประเภทสุกี้แบบตามสั่ง (A La Carte) ได้แก่ เอ็มเค เรสโตรองต์ โคคาสุกี้ และเท็กซัสสุกี้
- ร้านอาหารประเภทสุกี้ ชาบู แบบบุฟเฟ่ต์ ได้แก่ ชาบูชิ และซูกิชิ บุฟเฟ่ต์
- ร้านอาหารประเภทราเมน ได้แก่ โออิชิราเมน และฮะจิบังราเมน
- ร้านอาหารประเภทปิ้งย่าง ได้แก่ บาร์บีคิวพลาซ่า โซลกริลล์ (ซูกิชิแบบปิ้งย่าง) และมิยาบิ
- ร้านอาหารประเภทสเต็ก ได้แก่ ซานตาเฟ สเต็ก และเจฟเฟอร์ สเต็ก

2) แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในอนาคต

ธุรกิจร้านอาหารในปี 2558 คาดว่าจะมีแนวโน้มการเติบโตที่ดีขึ้นกว่าปี 2557 ตามการขยายตัวทางเศรษฐกิจ ซึ่งคาดว่าจะเริ่มฟื้นตัวดีขึ้น จากนโยบายของรัฐบาลที่พยายามกระตุ้นเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่อง แต่คงจะเป็นแบบค่อยเป็นค่อยไป ซึ่งในปี 2558 สถาบันต่าง ๆ คาดว่าเศรษฐกิจจะเติบโตประมาณ 4% ซึ่งเป็นการเติบโตจากฐานที่ต่ำของปี 2557 ซึ่งเติบโตเพียง 0.7% อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจในปี 2558 จะมีความผันผวนค่อนข้างมาก ทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยปัจจัยภายใน เช่น ปัญหานี้สินครัวเรือนที่ขยับตัวสูงขึ้น ราคาพืชผลทางเกษตรที่ยังคงตกต่ำต่อเนื่องจากปี 2557 เป็นต้น ส่วนปัจจัยภายนอกจะมาจากความผันผวนของการเงินโลก ความเสี่ยงของเศรษฐกิจโลก ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการส่งออก

ศูนย์วิจัยกสิกรไทย ประเมินว่าในปี 2558 ร้านอาหารที่เป็นเครือข่ายธุรกิจจะมีมูลค่าประมาณ 108,000 - 110,000 ล้านบาท ขยายตัวจากปี 2557 ประมาณ 6.9 - 8.9% อย่างไรก็ตาม การใช้จ่ายใช้สอยของผู้บริโภคยังถูกกดดันจากหลายปัจจัย ไม่ว่าจะเป็นหนี้สินครัวเรือนที่อยู่ในระดับสูงและมีแนวโน้มที่จะขยับเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมถึงค่าครองชีพที่สูงขึ้น ในขณะที่มีผู้ประกอบการรายใหม่เข้ามาในอุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะผู้ประกอบการรายใหญ่ เช่น ธุรกิจเครื่องดื่ม ธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าอุปโภค ธุรกิจผลิตอาหาร เป็นต้น ได้หันเข้ามาบุกในธุรกิจร้านอาหารมากขึ้น เพื่อกระจายความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ส่งผลให้การแข่งขันในอุตสาหกรรมจะยังมีความรุนแรงอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ การขยายธุรกิจร้านอาหารจะเป็นในรูปแบบการเจาะช่องว่างในตลาด โดยนำเสนออาหารแบรนด์ใหม่ ๆ สัญชาติใหม่ ๆ และรูปแบบอาหารใหม่ ๆ เพื่อเป็นการเพิ่มทางเลือกให้ผู้บริโภคมากขึ้น และสามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่นับวันจะมีความหลากหลายมากขึ้น และสามารถเปลี่ยนพฤติกรรมผู้บริโภคได้ตลอดเวลา

3) กลยุทธ์ทางการตลาด

ถึงแม้ว่าธุรกิจร้านอาหารจะมีการแข่งขันที่ทวีความรุนแรงขึ้น แต่จากประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจร้านอาหารของบริษัท มาเป็นระยะเวลาเกือบ 20 ปี บริษัทจึงได้พัฒนาธุรกิจภายใต้แนวคิดการสร้างความรู้ในกลุ่มผู้บริโภคด้วยการสร้างความแตกต่างจากคู่แข่ง เพิ่มความคุ้มค่าความหลากหลายและความอร่อยให้กับผู้บริโภค นอกเหนือจากการจัดโปรโมชั่นส่วนลด ทั้งนี้ เพื่อสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนให้กับธุรกิจ โดยบริษัทมีกลยุทธ์การตลาด ดังนี้

1. ความหลากหลายของเมนูอาหารรสชาติที่อร่อย บริการที่ดี ในราคาที่คุ้มค่า

บริษัทเน้นความสำคัญของคุณภาพของอาหาร ความหลากหลายของเมนูอาหารที่มีให้เลือกมากกว่า 100 รายการ รสชาติที่อร่อย โดยเฉพาะน้ำจิ้มสุกี้สูตรเด็ดของฮอท พอท และน้ำจิ้มสูตรดั้งเดิมของโดโดมอน โดยบริษัทมีการคัดสรรและควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบ สินค้า และกระบวนการผลิตอาหาร เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีมาตรฐาน สดใหม่ สะอาด ถูกสุขลักษณะ โดยบริษัทมีโรงงานผลิตอาหารและครัวกลางของบริษัทเอง ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและอาหาร ที่ส่งไปยังร้านสาขาต่างๆ ให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน รวมทั้งมีระบบการขนส่งวัตถุดิบและอาหารจากโรงงานหรือครัวกลางมายังร้านสาขาทั่วประเทศด้วยรถขนส่งของบริษัทเองทั้งหมด ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพความสดใหม่ กำหนดเวลา และต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับคุณภาพการให้บริการ แก่ลูกค้า ความสะอาด และปลอดภัยภายในร้าน ด้วยการดูแลเอาใจใส่ลูกค้าเป็นอย่างดี รวมทั้งมีการพัฒนาคุณภาพและทักษะการให้บริการของพนักงานประจำร้านอยู่เป็นประจำ เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุด ในระดับราคาที่คุ้มค่า

2. แบ่งประเภทร้านอาหาร ให้ครอบคลุมทุกระดับของลูกค้า

บริษัทมีการพัฒนาธุรกิจภายใต้แนวคิดการเพิ่มส่วนของตลาด (Market Segment) ใหม่ ๆ ด้วยการพัฒนาประเภทของร้านอาหารให้หลากหลายสไตล์ ภายใต้แบรนด์ที่แตกต่างกัน รวมทั้งการเพิ่มความหลากหลายของรูปแบบการรับประทาน ทั้งแบบเต็มสัปดาห์ ชาม หรือปิ้งย่าง หรือทั้งต้มและปิ้งย่างในร้านเดียวกัน ซึ่งในปี 2557 บริษัทได้เปิดร้านอาหารใหม่อีก 1 แบรนด์ คือ ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์ ทั้งนี้ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในแต่ละกลุ่มที่แตกต่างกันทั้งด้านกำลังซื้อไลฟ์สไตล์ และความนิยม รวมทั้งเป็นการเพิ่มทางเลือกใหม่ ๆ ให้แก่ลูกค้าและเป็นการเจาะช่องว่างในตลาด

3. ขยายสาขาครอบคลุมพื้นที่เป้าหมายต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการแล้วภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอท” “โดโดมอน” และ “ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์” ทั่วประเทศจำนวน 144 สาขา (ไม่รวมแฟรนไชส์) ซึ่งตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ชั้นนำ โมเดิร์นเทรด คอมมูนิตีมอลล์หรือศูนย์การค้าของชุมชนในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล รวมทั้งห้างสรรพสินค้าท้องถิ่นชั้นนำในหัวเมืองจังหวัดใหญ่ ๆ เพื่อให้สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้ง่ายและทั่วถึงทุกพื้นที่ ซึ่งเป็นการเพิ่มยอดขายและขยายฐานลูกค้าของบริษัทให้เพิ่มขึ้น

บริษัทเน้นกลยุทธ์การตลาดเชิงรุก เพื่อสร้างการเติบโตด้วยการขยายสาขาเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2557 บริษัทเปิดสาขาใหม่จำนวน 18 สาขา ในทำเลต่าง ๆ ให้ครอบคลุมพื้นที่มากขึ้น ซึ่งกลยุทธ์ในการขยายสาขาเพิ่มขึ้น จะทำให้เกิด Economic of Scale หรือเพิ่มขนาดเพื่อให้การประหยัดต่อต้นทุน

4. ผลิตอาหารในสไตล์ของตัวเอง รวมทั้งออกแบบเมนูแนะนำใหม่ ๆ อย่างต่อเนื่อง

นอกจากบริษัทจะมีอาหารที่หลากหลายชนิดไว้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว บริษัทก็ไม่ได้หยุดที่จะพัฒนาและคิดค้นสูตรอาหารใหม่ ๆ ที่เป็นสไตล์ของฮอท พอท และโดโดมอนเอง โดยบริษัทมีการผลิตอาหารทั้งสำเร็จรูป เพื่อเสริมพบนบาร์อาหารที่เป็นสูตร

เฉพาะของบริษัทหลายชนิด เช่น ลูกชิ้นหมูหยก ลูกชิ้นไต้หวัน หมูแดงฮอท พอท เป็นต้น รวมทั้ง ยังได้มีการพัฒนาการผลิตอาหารในรูปแบบกึ่งสำเร็จรูปที่ทำให้ร้านสาขาความสะดวก ลดขั้นตอนในการจัดเตรียมอาหาร และได้รับรสชาติอาหารที่เป็นมาตรฐานเดียวกัน นอกจากนี้ ยังมีน้ำจิ้มซึ่งทางฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์คิดค้นขึ้นมา ซึ่งลูกค้าติดใจในรสชาติ เช่น น้ำจิ้มรสแซบ น้ำจิ้มขนมจีบ น้ำราดปลาชะบะ น้ำปลาหนึ่งซีอิ๊ว เป็นต้น ในส่วนของแบรนด์ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์ บริษัทได้มีการพัฒนาเมนูอาหารประเภทสเต็ก รวมทั้งของทานเล่น ของหวาน และเครื่องดื่มที่มีความหลากหลาย

นอกจากนี้ ยังมีการพัฒนาและคิดค้นเมนูอาหารใหม่ ๆ หรือเมนูพิเศษเพื่อนำเสนอให้แก่ลูกค้าในแต่ละช่วงเวลาหรือในเทศกาลสำคัญต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ซึ่งโดยเฉลี่ยจะออกเมนูอาหารแนะนำใหม่ ๆ ทุก 3 เดือนเป็นอย่างน้อย เพื่อสร้างความแปลกใหม่ ไม่จำเจให้แก่ลูกค้า

5. เน้นรูปแบบบุฟเฟต์ที่เสิร์ฟหรือจัดวางอาหารบนบาร์อาหาร

บริษัทมีรูปแบบการเสิร์ฟหรือจัดวางอาหารหลากหลายชนิดบนบาร์อาหาร ให้ลูกค้าเลือกตักอาหารที่ต้องการทั้งประเภทและปริมาณอาหารได้ด้วยตนเองตามใจชอบ โดยลูกค้าไม่ต้องเสียเวลารอพนักงานมาเสิร์ฟหรือรออาหารที่ต้องเลื่อนมาตามสายพาน

สอดคล้องกับการทำการตลาดที่เน้นกลุ่มคนรุ่นใหม่ เช่น นักเรียน นักศึกษา วัยทำงาน และครอบครัว ที่มีไลฟ์สไตล์ชอบความรวดเร็ว รักอิสระ และมักมาใช้บริการเป็นหมู่คณะ จึงเหมาะสมกับร้านอาหารแบบบุฟเฟต์ที่ต้องบริการตนเอง

6. เน้นการทำการตลาดที่ถึงเข้าถึงลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย

บริษัทได้มีการใช้กลยุทธ์สื่อสารทางการตลาดอย่างครบวงจร อาทิ ภาพยนตร์โฆษณา ป้ายโฆษณาหรือบิลบอร์ด (Billboard) ตามสถานที่ต่าง ๆ รวมทั้งโซเชียลมีเดีย เช่น เฟซบุ๊ก เว็บไซต์ เป็นต้น เพื่อการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายอย่างรวดเร็วและแพร่หลาย และเพื่อประชาสัมพันธ์ข่าวสารของบริษัท รวมทั้งสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า

7. สร้างโอกาสเพิ่มยอดขายจากการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีกิจกรรมการส่งเสริมการขายที่หลากหลายรูปแบบ เพื่อสร้างความสนใจให้ลูกค้าเข้ามาลองรับประทานอาหารในร้านมากขึ้น และเพื่อเพิ่มยอดขายให้กับบริษัทอย่างต่อเนื่อง เช่น การให้ส่วนลด 20% ในวันพุธ คุปองส่วนลดและสิทธิพิเศษ คุปองส่วนลดวันเกิด 25% การทำโปรโมชั่นร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ ทั้งบริษัท ร้านค้า หรือบัตรเครดิตต่าง ๆ เพื่อให้ลูกค้าหรือผู้ถือบัตรเครดิตได้รับสิทธิพิเศษหรือส่วนลด เป็นต้น



ปัจจัยความเสี่ยง

1. ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจและการแข่งขัน

การเปลี่ยนแปลงของภาวะเศรษฐกิจมีผลกระทบต่อพฤติกรรมของผู้บริโภค ในช่วงที่ภาวะเศรษฐกิจชะลอตัวหรือมีแนวโน้มขยายตัวลดลง จะส่งผลกระทบต่อกำลังซื้อของผู้บริโภคและมีความกังวลถึงความไม่แน่นอนของรายได้ในอนาคต ทำให้ประหยัดและลดค่าใช้จ่ายประจำวันลง เพื่อออมเงินไว้ใช้ในอนาคต ส่งผลให้ภาคธุรกิจต่าง ๆ ได้รับผลกระทบตามมา โดยธุรกิจร้านอาหารเป็นธุรกิจหนึ่งที่จะได้รับผลกระทบดังกล่าว เนื่องจากผู้บริโภคลดความถี่ในการออกไปรับประทานอาหารนอกบ้านหรือเลือกร้านอาหารที่มีราคาถูกลงเช่น ร้านอาหารเล็ก ๆ หรือร้านอาหารรายย่อย หรือเลือกร้านอาหารระดับกลางที่ไม่หรูหราเกินไป แต่เน้นเรื่องความคุ้มค่า เพื่อลดค่าใช้จ่ายต่อครั้งในการออกไปรับประทานอาหารนอกบ้านซึ่งจะมีผลกระทบทำให้รายได้ของผู้ประกอบการธุรกิจร้านอาหารลดลง

อย่างไรก็ตาม จากประสบการณ์การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นระยะเวลาเกือบ 20 ปี ซึ่งบริษัทได้ผ่านช่วงวิกฤตเศรษฐกิจมาหลายครั้ง ทำให้บริษัทมีการเตรียมพร้อมเพื่อรับมือกับวิกฤติเศรษฐกิจที่อาจเกิดขึ้นตลอดเวลา และได้มีการวางแผนและปรับกลยุทธ์ทางธุรกิจให้เหมาะสมในแต่ละสถานการณ์ เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงของภาวะเศรษฐกิจ เช่น การปิดสาขาที่ประสบผลขาดทุนและมีโอกาสฟื้นตัวยาก รวมทั้งการปรับลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายบางรายการที่ไม่จำเป็นลง เป็นต้น ทั้งนี้บริษัทเชื่อว่าการสร้างแบรนด์ให้แข็งแกร่งจะสามารถอยู่รอดหรือเติบโตได้ท่ามกลางภาวะเศรษฐกิจที่ซบเซา รวมทั้งการรักษาคุณภาพของอาหารและความคุ้มค่าให้กับลูกค้าถึงแม้ในยามที่บริษัทได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจก็ตาม ซึ่งเมื่อสภาวะเศรษฐกิจฟื้นตัวดีขึ้น ลูกค้าก็จะกลับมาใช้บริการในร้านของบริษัทเพิ่มมากขึ้น

ด้วยสภาวะการแข่งขันของธุรกิจอาหารที่รุนแรง จากการที่มีร้านอาหารเปิดเพิ่มขึ้นมาก ทั้งจากผู้ประกอบการรายเดิม และผู้ประกอบการรายใหม่ ๆ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายการแข่งขันทางด้านคุณภาพอาหารความโดดเด่นในเรื่องของความหลากหลายของอาหาร รูปแบบการรับประทาน และประเภทร้านอาหารหรือแบรนด์ รวมทั้งการปรับเปลี่ยนรายการอาหารให้ตรงความต้องการของผู้บริโภคอยู่เสมอ ตลอดจนมีการทำโฆษณาประชาสัมพันธ์ และจัดกิจกรรมการตลาดรูปแบบต่าง ๆ อยู่เสมอ

2. ความเสี่ยงด้านการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการเงิน จากการพึ่งพาเงินกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงิน เพื่อลงทุนตามแผนการขยายและปรับปรุงร้านสาขา ในปี 2557 อันได้แก่ การเปิดร้านสาขาใหม่และการปรับปรุงร้านสาขาที่มีอยู่เดิมของแบรนด์ “ฮอท พอท” “โดโดมอน” และแบรนด์น้องใหม่ “ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์” ให้ทันสมัยและพร้อมให้บริการลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ รวมเป็นเงินลงทุนทั้งสิ้นประมาณ 210.35 ล้านบาท โดยมีแหล่งเงินทุนจากกระแสเงินสดจากการดำเนินธุรกิจเป็นหลัก และส่วนที่เหลือมาจากการกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศ

สำหรับปี 2557 บริษัทมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 207.99 ล้านบาท เปรียบเทียบกับ 299.18 ล้านบาทในปี 2556 ลดลง 30.48% แสดงให้เห็นถึงการมีสภาพคล่องหมุนเวียนอย่างเพียงพอจากการประกอบธุรกิจหลักของบริษัท แม้ว่าจะมียอดกระแสเงินสดลดลงอยู่บ้าง สำหรับแหล่งเงินทุนส่วนที่เหลือมาจากการกู้ยืมจากสถาบันการเงินในประเทศทั้งระยะสั้นและระยะยาว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีเงินกู้ที่ได้รับอนุมัติแล้วแต่ยังไม่ได้เบิกคงเหลือ 82.07 ล้านบาท วัตถุประสงค์เพื่อลงทุนขยายสาขาใหม่ทั้งแบรนด์ฮอท พอท และ แบรนด์ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์ นอกจากนี้ บริษัทยังมีเงินกู้ยืมเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นตัวสัญญาใช้เงินจำนวนรวม 90.00 ล้านบาท เพื่อใช้หมุนเวียนในการประกอบกิจการ ซึ่งในอนาคตหากมีการเบิกใช้เงินกู้ยืมตามแผนการลงทุนดังกล่าว จะทำให้บริษัทมีภาระหนี้สิน และมีดอกเบี้ยจ่ายเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทอยู่ในระหว่างการทบทวนและปรับแผนโครงสร้างทางการเงินใหม่ เพื่อให้สามารถควบคุมความเสี่ยงทางการเงินให้อยู่ในระดับเหมาะสมกับสถานการณ์ และสามารถทำให้บริษัทขยายธุรกิจได้อย่างยั่งยืนในอนาคต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีหนี้สินรวม 637.44 ล้านบาท ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 347.34 ล้านบาท มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt to Equity Ratio) ตามงบการเงินเท่ากับ 1.84 เท่า แต่หากมีการจัดประเภทเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันจากหนี้สินเป็นทุนตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ยืมที่มีต่อสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่ง อัตราหนี้สินต่อทุนจะลดลงเหลือ 1.65 เท่า และมีอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Debt Service Coverage Ratio) เมื่อคำนวณโดยใช้กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษีและค่าเสื่อมราคา (EBITDA) และกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน (Cash Flow from Operating Activities) เท่ากับ 1.06 และ 1.44 เท่าตามลำดับ แม้อัตราส่วนทางการเงินบางรายการจะไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ แต่บริษัทได้ดำเนินการเจรจาขอผ่อนผันเงื่อนไขและนำเสนอแผนการทางการเงินเพื่อประกอบการพิจารณาของสถาบันการเงินในประเทศดังกล่าวมาระยะเวลาหนึ่งแล้วตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินในประเทศ 2 แห่ง กำหนดให้บริษัทต้องดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนไม่เกิน 1.5 เท่า (ตามสัญญาเงินกู้กำหนดให้หนี้สิน หมายถึง หนี้สินทั้งหมด หักเงินกู้ยืมกรรมการหรือผู้ถือหุ้น และส่วนทุน หมายถึง ส่วนของผู้ถือหุ้นทั้งหมด รวมกับเงินกู้ยืมกรรมการหรือผู้ถือหุ้น) และ 2.0 เท่า (คำนวณอัตราส่วนหนี้สินต่อทุน โดยใช้หนี้สินรวมหารด้วยส่วนของผู้ถือหุ้นรวม) นอกจากนี้ บริษัทยังต้องดำรงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ ไม่ต่ำกว่า 1.2 เท่า (คำนวณจากกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย หรือ EBITDA หารด้วย ภาระหนี้เงินต้นและดอกเบี้ย) ซึ่งเงินกู้ดังกล่าวได้นำที่ดินและอาคาร และสิทธิการเช่า มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 เท่ากับ 78.38 ล้านบาทและ 52.40 ล้านบาท ตามลำดับ เป็นหลักประกันและมีกรรมการของบริษัท 2 ท่านร่วมค้ำประกันในนามส่วนตัว

สำหรับอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนของบริษัทที่มีแนวโน้มสูงขึ้น เนื่องจากบริษัทได้ดำเนินการเจรจาย้ายเครดิตการชำระเงินจากผู้ขายสินค้าหลายราย มีผลทำให้บริษัทมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานเป็นจำนวนเงินที่สูง และในปี 2557 บริษัทได้ปิดสาขาที่มีผลประกอบการต่ำกว่าเป้าหมายจำนวนมากถึง 27 สาขา มีผลทำให้ต้องรับรู้ขาดทุนทางบัญชีเกี่ยวกับการปิดสาขาดังกล่าวทั้งสิ้นจำนวน 40.45 ล้านบาท ประกอบไปด้วยค่าตัดจำหน่ายของส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า ค่าใช้จ่ายในการรื้อถอนขนย้าย ปรับสภาพพื้นที่และเงินประกันสัญญาเช่าที่ไม่ได้รับคืน และในจำนวนนี้เป็นค่าใช้จ่ายที่ไม่เป็นตัวเงิน (Non Cash Items) จำนวน 35.14 ล้านบาท ซึ่งการตัดสินใจปิดสาขาของฝ่ายบริหารย่อมส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปัจจุบัน แต่ย่อมจะส่งผลดีต่อผลการดำเนินงานในอนาคต เนื่องจากจะคงเหลือสาขาที่แข็งแกร่งและสามารถแข่งขันในธุรกิจและสร้างผลกำไรได้เต็มเม็ดเต็มหน่วย อย่างไรก็ตาม อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนมีแนวโน้มจะเปลี่ยนแปลงไปจากนี้ไม่มากนักแม้ว่าจะมีการเบิกเงินกู้เพิ่มเติม เพราะบริษัทได้ผ่อนชำระวงเงินกู้ยืมที่มีอยู่เดิมอย่างต่อเนื่องแต่หากแผนการปรับปรุงโครงสร้างทางการเงินของบริษัทประสบความสำเร็จ ความเสี่ยงทางการเงินและภาระดอกเบี้ยจ่ายจะลดต่ำลง และส่งผลดีต่อฐานะการเงินและผลประกอบการของบริษัทในอนาคต

กระแสเงินสดที่ใช้ในการลงทุนเปิดร้านสาขาใหม่ และปรับปรุงร้านสาขาที่มีอยู่เดิมเป็นการทยอยลงทุนและปรับปรุงร้านสาขาตามความเหมาะสม ระยะเวลาว่างรอบคอบ และปรับเปลี่ยนได้ตามสภาวะเศรษฐกิจและการแข่งขัน ส่วนการชำระคืนเงินกู้ที่ได้เบิกไปแล้วได้ทยอยชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนตามเงื่อนไขของสัญญาเงินกู้ ซึ่งจะทำให้มียอดเงินกู้ยืมลดลง รวมทั้งจะมีส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิในแต่ละงวด และกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานที่มีอยู่อย่างเพียงพอและสม่ำเสมอ จะช่วยให้บริษัทสามารถรักษาความเสี่ยงด้านการเงินให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมควบคุมได้ และสามารถปฏิบัติตามพันธสัญญาเงินกู้กับสถาบันการเงินดังกล่าวข้างต้นได้

3. ความเสี่ยงจากการเปิดร้านสาขาใหม่

การเพิ่มจำนวนสาขาร้านอาหารของบริษัทเป็นแนวทางหนึ่งในการสร้างความเติบโตให้กับบริษัท โดยบริษัทได้กำหนดเป้าหมายให้มีการเปิดร้านสาขาเพิ่มขึ้นในแต่ละปีให้สอดคล้องกับภาวะตลาดความต้องการและกำลังซื้อของผู้บริโภค ซึ่งในการลงทุนเปิดร้านสาขาใหม่นั้นจะต้องใช้เงินลงทุนสาขาละประมาณ 7 - 9 ล้านบาท ได้แก่ เงินลงทุนในการปรับปรุงอาคารพื้นที่เช่าตกแต่งร้าน เครื่องครัวและอุปกรณ์เงินประกันตามสัญญาเช่าร้าน เป็นต้น ทั้งนี้ขนาดของเงินลงทุนในแต่ละสาขารับกับทำเลที่ตั้งขนาดพื้นที่ และการตกแต่งร้านเป็นสำคัญ โดยที่บริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการลงทุนเปิดร้านใหม่หากไม่สามารถทำยอดขายให้เป็นตามเป้าหมายที่กำหนดหรืออัตราผลตอบแทนการลงทุนไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการโดยรวมของบริษัท และในกรณีที่ต้องมีการปิดร้านสาขาดังกล่าว บริษัทจะต้องตัดจำหน่ายสินทรัพย์ต่าง ๆ เช่น ส่วนปรับปรุง ตกแต่งอาคาร เป็นต้น นอกจากบัญชีค่าใช้จ่ายในการ

รื้อถอน ขนย้ายและปรับสภาพพื้นที่ที่คืนผู้ให้เช่าตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา และในบางกรณีการปิดสาขาก่อนครบกำหนดตามสัญญา เขาก็เป็นเหตุให้ผู้ให้เช่าไม่คืนเงินประกันตามสัญญาเช่าและบริการ ทำให้มีค่าใช้จ่ายจากการปิดสาขาเกิดขึ้น

นอกจากนั้น จากการที่การเปลี่ยนแปลงสังคมชีวิตแบบคนเมือง (Urbanization) มีมากขึ้นในพื้นที่ต่างจังหวัด ทำให้ศูนย์การค้าขนาดใหญ่ได้มีขยายสาขาไปยังพื้นที่หัวเมืองต่างจังหวัดมากขึ้นเช่นกัน ซึ่งบริษัทได้ไปเปิดสาขาใหม่ตามศูนย์การค้าขนาดใหญ่ดังกล่าว เพื่อเป็นการขยายพื้นที่ในการให้บริการแก่ลูกค้า ถึงแม้ว่าในบางพื้นที่จะมีร้านสาขาเดิมอยู่ก่อนแล้วก็ตาม ทั้งนี้ เพื่อไม่ให้เสียส่วนแบ่งทางการตลาดไป จึงหลีกเลี่ยงไม่ได้ที่ร้านสาขาเดิมจะได้รับผลกระทบต่อการเปิดสาขาใหม่ในศูนย์การค้าขนาดใหญ่ ซึ่งสามารถดึงดูดลูกค้ามาใช้บริการได้มากกว่า

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนเปิดร้านสาขาใหม่จึงได้มีการพิจารณาอย่างรอบคอบในการศึกษาความเป็นไปได้ของการเปิดสาขาใหม่ รวมทั้งการวิเคราะห์ถึงปัจจัยต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการลงทุน ได้แก่ ภาวะเศรษฐกิจ ทำเลที่ตั้ง ความหนาแน่นของชุมชน และกำลังซื้อในพื้นที่นั้น ๆ รวมถึงการเลือกประเภทร้านอาหารหรือแบรนด์ให้สอดคล้องกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายในแต่ละพื้นที่ เป็นต้น โดยจะต้องคำนึงถึงประโยชน์และความคุ้มค่าของการลงทุนภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็นสำคัญ รวมทั้งจะต้องเตรียมความพร้อมด้านแหล่งเงินทุน การจัดการควบคุมดูแลร้าน การจัดหาบุคลากรสินค้าและวัตถุดิบที่มีคุณภาพและเพียงพอต่อความต้องการ รวมทั้ง การจัดทำแผนงานด้านการตลาดและการส่งเสริมการขายด้านต่าง ๆ เพื่อให้มีผู้มาใช้บริการในร้านสาขานั้น ๆ รวมทั้งยังเป็นการสร้างฐานลูกค้าใหม่ให้กับบริษัท นอกจากนี้ บริษัทมีการติดตามรายงานผลประกอบการในแต่ละสาขาเป็นประจำทุกเดือนเพื่อให้ทราบถึงปัญหา อุปสรรคและมีการดำเนินการเพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้ทันทั่วทั้ง รวมทั้งใช้ในการวางแผนและกำหนดทิศทางการเติบโตของบริษัท

4. ความเสี่ยงจากคุณภาพอาหารและมาตรฐานการให้บริการ

สำหรับธุรกิจร้านอาหาร ปัจจัยหลักที่จะทำให้ลูกค้าเข้ามาใช้บริการ คือ อาหารที่มีคุณภาพ รสชาติถูกปาก สถานที่บริการที่สะอาด และการให้บริการที่ได้มาตรฐาน ซึ่งจากการที่บริษัทมีสาขาอยู่เป็นจำนวนมากกว่า 100 สาขา และมีพนักงานที่ให้บริการอยู่เป็นจำนวนกว่า 3,000 คน จึงอาจมีความเสี่ยงในการปฏิบัติงานเกิดขึ้นได้

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อความเสี่ยงในเรื่องคุณภาพอาหารและมาตรฐานการให้บริการเป็นอย่างยิ่ง จึงได้มีการกำหนดมาตรการต่าง ๆ ในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว เช่น การฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานร้านสาขาอย่างสม่ำเสมอ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน จัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบคุณภาพอาหารและการปฏิบัติงานของร้านสาขาอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของร้านสาขาเป็นประจำ รวมทั้งยังได้มีการพัฒนาผลិតวัตถุดิบถึงสำเร็จรูปจากครัวกลาง ซึ่งทำให้เกิดความสะดวกและลดขั้นตอนในการจัดเตรียมอาหารของร้านสาขา และยังทำให้ได้รสชาติที่ได้มาตรฐานเดียวกัน ในเรื่องของความสะอาดของร้านสาขา ได้จัดให้ร้านสาขามีกิจกรรม 5 สอย่างสม่ำเสมอ มีการจัดทำความสะอาดครั้งใหญ่เป็นประจำทุกเดือน และมีการจัดให้ Supplier เข้ามาดำเนินการจัดการสัตว์พาหนะเดือนละ 1 ครั้ง นอกจากนี้ ยังจัดให้มีช่องทางในการที่ลูกค้าสามารถร้องเรียนหรือเสนอแนะ เป็นต้น

5. ความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงาน

บริษัทประกอบธุรกิจร้านอาหาร ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีสาขาอยู่ 144 สาขา รวมทั้งมีโรงงานหรือครัวกลางอีก 1 แห่ง จึงต้องใช้พนักงานเป็นจำนวนมาก ประกอบกับจำนวนร้านอาหารมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ทำให้แรงงานคุณภาพเป็นที่ต้องการของผู้ประกอบการจำนวนมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่ง เมื่อมีการเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน หรือ AEC มีโอกาสที่แรงงานคุณภาพจะย้ายออกไปทำงานต่างประเทศ จึงอาจทำให้เกิดปัญหาขาดแคลนแรงงานได้

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในการจะรักษาพนักงาน จึงได้ให้ความสำคัญในการฝึกอบรม พัฒนาศักยภาพของพนักงาน การกำหนด Career Path ของพนักงานที่ชัดเจน มีการจัดสรรผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสมและเป็นธรรมให้แก่พนักงาน การสร้างบรรยากาศในการทำงานที่ดี รวมทั้งดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อสร้างความผูกพันในองค์กรอย่างต่อเนื่อง

6. ความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาวัตถุดิบ

วัตถุดิบส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นผลผลิตทางการเกษตร เช่น เนื้อสัตว์ปีก ผลไม้และเครื่องเทศต่าง ๆ เป็นต้น ซึ่งมีปริมาณและราคาผันผวนตามฤดูกาลความแปรปรวนของสภาพอากาศภัยธรรมชาติ การแพร่ระบาดของโรคพืชและสัตว์ ตลอดจนปริมาณผลผลิตที่ออกสู่ตลาดและความต้องการของตลาดในขณะนั้น ๆ เป็นต้น ซึ่งเป็นปัจจัยภายนอกที่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทและส่งผลกระทบต่อการจัดหาวัตถุดิบในบางช่วงเวลา รวมทั้งอาจมีผลกระทบต่อราคาต้นทุนวัตถุดิบและผลการดำเนินงานของบริษัทได้

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการควบคุมและบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ และพยายามลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของราคาต้นทุนวัตถุดิบ โดยฝ่ายจัดซื้อได้มีการติดต่อสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายหลายราย เพื่อป้องกันการผูกขาด และป้องกันการขาดแคลนสินค้า การทำสัญญาซื้อขายเป็นรายปีในการสั่งซื้อวัตถุดิบล่วงหน้าหรือการจองซื้อในปริมาณมากและมีระยะเวลาส่งมอบที่ชัดเจนตามที่ตกลงกัน ทำให้สามารถต่อรองราคาและได้รับส่วนลดเพิ่มขึ้น และมั่นใจได้ว่าบริษัทจะไม่ขาดแคลนวัตถุดิบ ในกรณีที่ไม่มีสัญญาซื้อขายจะมีการทำข้อตกลงกำหนดราคาสินค้าในช่วงระยะเวลา 1 เดือน 3 เดือน 6 เดือน แล้วแต่ตกลงกัน รวมทั้งได้มีการสร้างสัมพันธ์ภาพที่ดีกับผู้ผลิตและผู้จำหน่ายสินค้าอย่างใกล้ชิดมาโดยตลอด นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการติดตามภาวะตลาดแนวโน้มราคาและปริมาณวัตถุดิบในแต่ละช่วงเวลาหรือแต่ละฤดูกาลอย่างใกล้ชิด เพื่อประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการขาดแคลนหรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบต่าง ๆ เตรียมแก้ไขและรับมือกับสถานการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็ว

จากการที่รายการอาหารภายในร้านของบริษัทมีจำนวนมาก และได้มีการปรับเปลี่ยนเมนูรายการอาหารอยู่เป็นประจำให้เหมาะสมและสอดคล้องกับภาวะตลาดในแต่ละช่วงเวลา จึงทำให้สามารถลดผลกระทบจากการขาดแคลนวัตถุดิบหรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบบางประเภทในบางช่วงเวลาได้ ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยประสบปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบหรือการเพิ่มขึ้นของราคาวัตถุดิบ จนส่งผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัท ในกรณีที่ราคาวัตถุดิบมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นบริษัทจะยังไม่ปรับเพิ่มราคาอาหารทันที เนื่องจากวัตถุดิบเกือบทั้งหมดเป็นผลผลิตทางการเกษตรซึ่งมีราคาเปลี่ยนแปลงเกือบทุกวัน บริษัทจะพิจารณาปรับเพิ่มราคาอาหารเมื่อราคาวัตถุดิบมีแนวโน้มในทิศทางที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อมิให้บริษัทต้องรับภาระจากต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้นจนกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท แต่ในขณะเดียวกัน ก็จะต้องพิจารณาเปรียบเทียบกับราคาตลาดหรือคู่แข่งเพื่อมิให้กระทบต่อยอดขายหรือฐานลูกค้าโดยรวมของบริษัท

7. ความเสี่ยงจากความเสี่ยงสภาพของวัตถุดิบและอาหาร

คุณภาพและความสดใหม่ของวัตถุดิบมีผลอย่างมากต่อคุณภาพของอาหารโดยวัตถุดิบส่วนใหญ่ของบริษัทกว่าร้อยละ 90 เป็นของสด เช่น เนื้อสัตว์ ไข่ อาหารทะเลผัก และผลไม้ต่าง ๆ ซึ่งโรงงานจะสั่งซื้อเป็นประจำทุกวันเพื่อจัดส่งให้แก่ร้านสาขาต่าง ๆ รวมทั้งเพื่อนำมาผลิตเป็นอาหารหรือผลิตภัณฑ์ของบริษัท เช่น น้ำจิ้มสุกี้ น้ำจิ้มไก่โดมมอน หมูปรุงรส เกี้ยวกุ้งและลูกชิ้นประเภทต่าง ๆ เป็นต้น ก่อนจัดส่งให้แก่ร้านสาขาต่าง ๆ เพื่อนำไปเสิร์ฟบนบาร์อาหาร วัตถุดิบดังกล่าวมีอายุการใช้และเก็บรักษาสั้น และมีการเสื่อมสภาพได้ง่าย ซึ่งหากบริษัทไม่สามารถควบคุมและบริหารจัดการจัดซื้อ การจัดเก็บ และการใช้วัตถุดิบดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ จะก่อให้เกิดการสูญเสีย (waste) ได้ง่ายและมีผลกระทบต่อต้นทุนของบริษัท

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของความสดใหม่และคุณภาพของวัตถุดิบและอาหารทุกชนิดที่นำมาให้บริการแก่ลูกค้าภายในร้านอาหาร ในขณะเดียวกันก็ให้ความสำคัญกับการควบคุมต้นทุนวัตถุดิบ จึงได้มีการวางแผนการจัดซื้อวัตถุดิบและการผลิตให้สอดคล้องกับความต้องการของลูกค้าในแต่ละวัน และมีการดูแลควบคุมการจัดเก็บวัตถุดิบอย่างเหมาะสม โดยมีการแยกประเภทของวัตถุดิบที่จัดเก็บในแต่ละคลังสินค้าตามลักษณะของวัตถุดิบแต่ละประเภท ซึ่งมีทั้งพื้นที่จัดเก็บทั่วไปห้องเย็น (Chill Room) และห้องแช่แข็ง (Freezer) เพื่อคงความสดใหม่และสภาพดั้งเดิมของวัตถุดิบให้คงอยู่อย่างสมบูรณ์ ตลอดจนการควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและสินค้าของร้านสาขา เพื่อให้การบริหารต้นทุนวัตถุดิบเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและลดการสูญเสียที่ไม่จำเป็น

8. ความเสี่ยงจากการจัดหาพื้นที่เช่า

การเลือกทำเลที่เหมาะสมเป็นหนึ่งในปัจจัยความสำเร็จหรือการเติบโตของการดำเนินธุรกิจร้านอาหารโดยบริษัทมีช่องทางการจำหน่ายในสาขาร้านอาหารที่ตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้าโมเดิร์นเทรด และศูนย์การค้าต่าง ๆ ทั้งในกรุงเทพฯ ปริมณฑลและต่างจังหวัด โดยบริษัทมีเป้าหมายในการขยายสาขาเพิ่มขึ้นทุกปี เพื่อรองรับตลาดที่มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น ความสามารถในการจัดหาพื้นที่เช่าเพื่อขยายสาขาใหม่และการรักษาพื้นที่เช่าเดิมที่อยู่ในทำเลที่มีศักยภาพ ด้วยการได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อครบกำหนดสัญญาเช่าซึ่งพื้นที่ร้านอาหารของบริษัทส่วนใหญ่เป็นพื้นที่เช่ามีอายุสัญญาเช่าคราวละ 3 ปี และสามารถต่ออายุสัญญาได้อีกคราวละ 3 ปี จึงเป็นปัจจัยที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและมีผลต่อแผนการเพิ่มยอดขาย เพื่อสร้างความเติบโตในอนาคตของบริษัท

ในปัจจุบันพฤติกรรมผู้บริโภคมีแนวโน้มการรับประทานอาหารนอกบ้านเพิ่มขึ้น ส่งผลให้จำนวนร้านอาหารมีเพิ่มขึ้นมากโดยเฉพาะในห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด และศูนย์การค้าต่าง ๆ ทำให้มีการแข่งขันในธุรกิจร้านอาหารเพิ่มขึ้น ประกอบกับคู่แข่งที่ใกล้เคียงกับบริษัท เช่น เอ็มเค สุกี้, ซูกิชิ และซาบูชิ ต่างก็มีรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่เน้นการเปิดสาขาร้านอาหารในห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด และศูนย์การค้าต่าง ๆ เช่นเดียวกับบริษัท อย่างไรก็ตาม ด้วยข้อจำกัดของพื้นที่และแนวคิด (Concept) ของห้างต่าง ๆ ที่ต้องการรวบรวมร้านอาหารประเภทต่าง ๆ ให้มีหลากหลายรูปแบบหรือประเภทร้านอาหารที่ไม่ซ้ำกัน เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้มากที่สุด ทำให้อาจเป็นข้อจำกัดในการขยายสาขาไปในห้างที่มีร้านอาหารประเภทเดียวกับบริษัทซึ่งเปิดดำเนินการอยู่แล้ว

อย่างไรก็ตาม ด้วยรูปแบบร้านอาหารของบริษัทที่สร้างความแตกต่าง โดยการนำเสนอร้านอาหารบุฟเฟต์นานาชาติสุกี้ซาบู และอาหารปิ้งย่างสไตล์ญี่ปุ่นที่เสิร์ฟบนบาร์อาหาร รวมทั้งรสชาติของอาหารที่อร่อยความหลากหลายของอาหาร คุณภาพของอาหาร ราคาที่เหมาะสมและคุ้มค่าสำหรับผู้บริโภค ตลอดจนการใช้สื่อโฆษณาที่สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ทำให้ร้านอาหารของบริษัทได้รับการตอบรับที่ดีจากผู้บริโภคและสามารถสร้างชื่อเสียงในระดับร้านอาหารชั้นนำ ประกอบกับกลยุทธ์ของบริษัทที่มีหลากหลายประเภทของร้านอาหารหรือแบรนด์ซึ่งครอบคลุมหลายกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย ทำให้สามารถเจาะตลาดและเปิดสาขาร้านอาหารในห้างต่าง ๆ ที่เป็นพื้นที่เป้าหมายของบริษัทได้อย่างต่อเนื่อง ครอบคลุมในหลายพื้นที่และสามารถสร้างการเติบโตของยอดขายของบริษัทได้อย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ความสำเร็จของร้านสาขาต่าง ๆ และการปฏิบัติตามสัญญาเช่าที่ทำกับผู้ให้เช่าด้วยดีตลอดมา ส่งผลให้บริษัทได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าในทุกพื้นที่มาโดยตลอด มีเพียงบางพื้นที่ที่บริษัทไม่ต้องการต่ออายุสัญญาเช่า เนื่องจากประเมินแล้วเห็นว่าไม่คุ้มค่าที่จะดำเนินการต่อไป ทั้งนี้ที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยประสบปัญหาการจัดหาพื้นที่เช่าหรือการต่ออายุสัญญาเช่าที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานบริษัทแต่อย่างใด

9. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหาร

เนื่องจากนายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนางสาวสุกฤณา บ่ายเจริญ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท และเป็นผู้ร่วมกันก่อตั้งบริษัท เป็นผู้มีส่วนสำคัญอย่างมากในการบริหารงาน ทำให้บริษัทมีชื่อเสียง มีฐานะการเงินที่มั่นคง และมีผลการดำเนินงานที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งสามารถสร้างแบรนด์ฮอต พอทให้เป็นที่รู้จักและยอมรับในตลาดร้านอาหารชั้นนำ การบริหารงานและผลการดำเนินงานของบริษัทในอนาคตอาจมีผลกระทบได้หากมีการเปลี่ยนผู้ดำรงตำแหน่ง

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหาร และได้มีการวางระบบการทำงานเพื่อลดการพึ่งพิงจากผู้บริหาร โดยการกระจายงาน หน้าที่ ความรับผิดชอบ และอำนาจในการจัดการด้านต่าง ๆ ให้แก่ผู้บริหารในสายงานต่าง ๆ ตามความถนัด ประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถของแต่ละบุคคลอย่างเหมาะสม รวมทั้งบริษัทยังมีนโยบายในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะความเป็นผู้นำให้แก่ผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนมีนโยบายการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ และความสามารถ เพื่อมาร่วมงานกับบริษัทเพิ่มเติม ให้สอดคล้องกับแผนการขยายกิจการ เพื่อสร้างการเติบโตอย่างมั่นคงให้กับบริษัท

10. ความเสี่ยงจากบริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่มากกว่า 50%

ณ วันที่ 2 ธันวาคม 2557 กลุ่มนายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี ซึ่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานคณะกรรมการบริหาร และกรรมการ ถือหุ้นในบริษัทจำนวน 213,616,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 52.62 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด จึงอาจทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นของนายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้เกือบทั้งหมด ไม่ว่าจะเป็นเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่น ๆ ที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นเรื่องกฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 2 ใน 3 หรือ 3 ใน 4 ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่น ๆ จึงอาจไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลเรื่องของผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอได้

อย่างไรก็ตามบริษัทได้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการทั้งสิ้น 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ จึงไม่มีส่วนได้เสียกับบริษัท ทำหน้าที่ในการตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท และดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นรายย่อยได้อย่างเพียงพอ ซึ่งจะทำให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจในการบริหารจัดการในระดับที่เหมาะสม มีความโปร่งใสในการบริหารจัดการ และมีระบบที่สามารถตรวจสอบ นอกจากนี้บริษัทยังได้ว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายนอก ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานภายในของหน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัท ร่วมกับส่วนตรวจสอบภายในของบริษัทซึ่งปฏิบัติงานอย่างเป็นอิสระ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

โครงสร้างผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล

โครงสร้างผู้ถือหุ้น

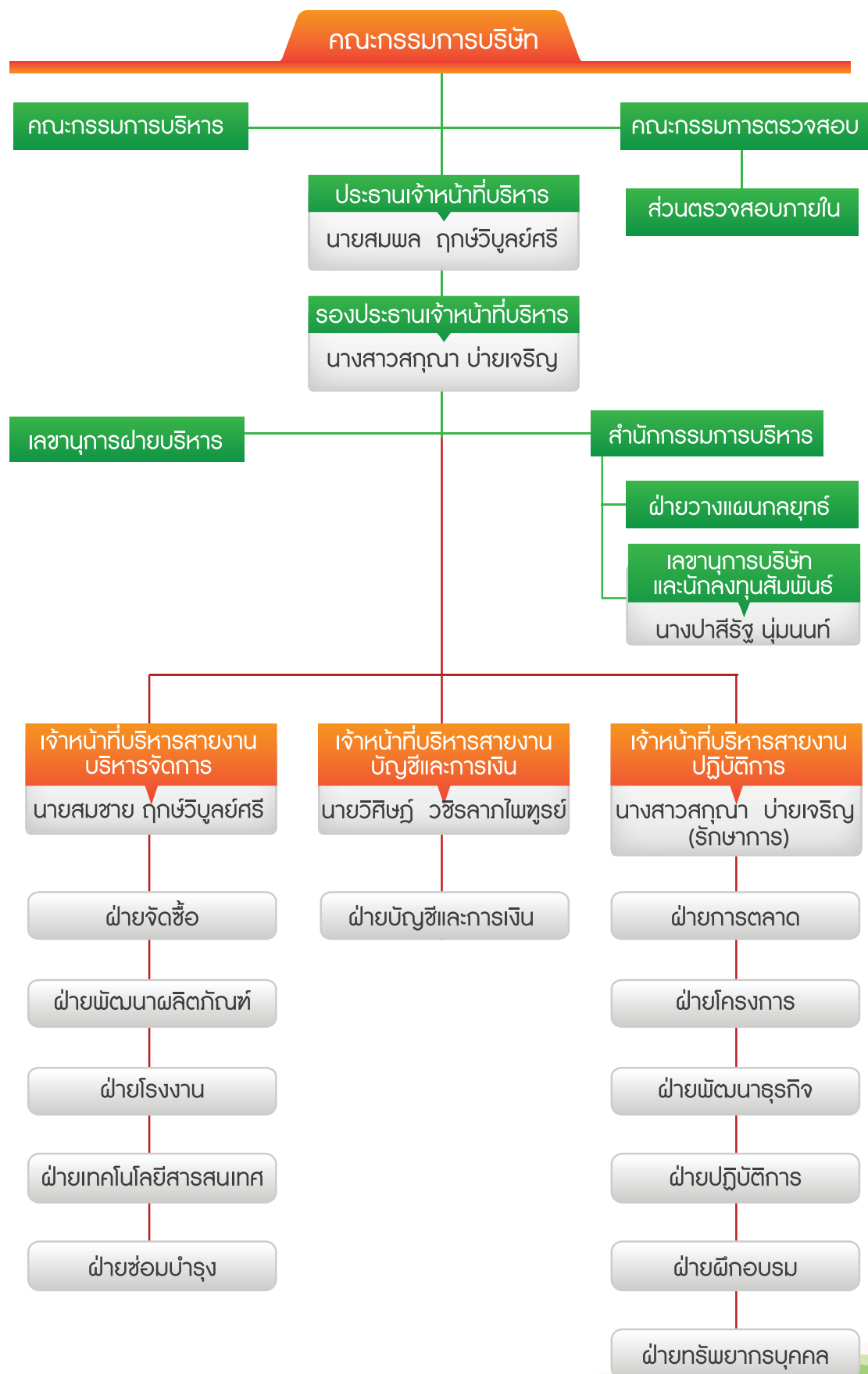
รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 อันดับแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด วันที่ 2 ธันวาคม 2557 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. กลุ่มนายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	213,616,000	52.62
- นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	110,782,000	27.29
- นางสาวสุกญา บ่ายเจริญ	102,022,000	25.13
- นายประโยชน์ บ่ายเจริญ	406,000	0.10
- นางขวัญเรือน บ่ายเจริญ	406,000	0.10
2. นายทวีฉัตร จูฬางกูร	40,842,900	10.06
3. นายทศพล พาณิชย์อำนวยการ	5,468,600	1.35
4. นายพนมศักดิ์ ผาทอง	4,050,000	1.00
5. นางดาราวรรณ ทิพย์เนตร	3,100,000	0.76
6. นายนคร ลักษณะกาญจน์	3,026,400	0.75
7. นายนพพล พาณิชย์อำนวยการ	2,620,000	0.65
8. นายวีรวัฒน์ ชุตินิธิกุลพงศ์	2,452,500	0.60
9. นางพิกุลแก้ว ไกรฤกษ์	2,265,000	0.56
10. นายสมเกียรติ พัวเทพนิมิตร	2,200,000	0.54
11. รายย่อย	126,358,600	31.12
รวม	406,000,000	100.00

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ และหักสำรองตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน สภาพคล่อง ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคต ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ โดยรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

โครงสร้างการจัดการ



คณะกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 6 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	
			จำนวนครั้งการประชุม	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นายเมตตา จารุจินดา	ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	5	5
2.	นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการ	5	5
3.	นางสาวสกุณา บ่ายเจริญ	กรรมการ	5	5
4.	นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการ	5	5
5.	นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	5	5
6.	นายสุธีร์ รัตนาคินทร์ ^{1/}	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ	3	3

หมายเหตุ : ^{1/} ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2557 แทนนายศุภกฤต เมฆภาณุวัฒน์ ซึ่งได้ลาออกเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2557

โดยมีนางปาสีรัฐ นุ่มนนท์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี นางสาวสกุณา บ่ายเจริญ นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อและประทับตราสำคัญของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่ กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งกรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกกลับเข้ามารับตำแหน่งอีกครั้งก็ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ เงื่อนไข กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริตและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจ รวมทั้งนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ

- 3) กำหนดแผนธุรกิจ โครงสร้างองค์กรและการบริหาร อำนาจการบริหารงาน งบประมาณประจำปีงบประมาณประจำปี ตลอดจนดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายและแผนงานตามที่คณะกรรมการได้กำหนดไว้
- 4) พิจารณออนุมัติการเปิดบัญชีกับธนาคาร การกู้หรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน หรือการชำระเงิน หรือการใช้จ่ายเพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท เช่น การใช้จ่ายเพื่อการลงทุน เพื่อขยายสาขา และเพื่อดำเนินการต่าง ๆ เป็นต้น
- 5) พิจารณาแต่งตั้ง และกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการอื่น ๆ ตามความเหมาะสมและความจำเป็น เพื่อดูแลกิจการเฉพาะกิจดูแลผลประโยชน์ของบริษัท และดูแลระบบบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้
- 6) ประเมินผลงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ การแต่งตั้งและถอดถอนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เช่น ประธานคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอื่น ๆ รวมทั้งดูแลกลไกการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงานอย่างเหมาะสม
- 7) จัดให้บริษัทมีเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่าง ๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 8) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 9) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงาน และการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ
- 10) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี
- 11) ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม มีความเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีการรายงานข้อมูลการดำเนินงานที่สำคัญ และรายงานทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้องและเป็นไปตามที่ข้อกำหนดกำหนด โดยกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัทหรือถือหุ้นเพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ทั้งนี้สำหรับรายการที่ทำกับกรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน อนุมัติการทำรายการในเรื่องนั้น ๆ
- 12) ดูแลให้มีกระบวนการและการจัดการที่ชัดเจนและโปร่งใส เกี่ยวกับการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยต้องจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและเพียงพอ รวมทั้งมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
- 13) พิจารณออนุมัติ และ/หรือให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การลงทุน และการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นเรื่องที่ถูกกฎหมายกำหนดให้ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) อนุมัติแผนธุรกิจ โครงสร้างองค์กรและการบริหาร อำนาจการบริหารงาน อัตราค่าจ้างคน
- 2) อนุมัติงบประมาณประจำปีงบประมาณประจำปี
- 3) อนุมัติการเปิดบัญชีกับธนาคาร และการกู้หรือการขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงินในวงเงินที่เกินกว่าอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร
- 4) อนุมัติจ้าง แต่งตั้ง และเลิกจ้าง รวมทั้งพิจารณาผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน
- 5) อนุมัติโครงสร้างเงินเดือน สวัสดิการ และค่าตอบแทนอื่น ๆ
- 6) อนุมัตินโยบายเกี่ยวกับทรัพย์สินถาวร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัท อันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งสนับสนุนและให้คำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ
- 2) เป็นผู้นำการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระ โดยประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ รวมทั้งเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 3) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทและควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และตามระเบียบวาระที่กำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายเมตตา จารุจินดา	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา	กรรมการตรวจสอบ
3.	นายสุธีร์ รัตนาคินทร์ ^{1/}	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : ^{1/} ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2557 แทนนายศุภกฤต เมฆภาณุวัฒน์ที่ลาออกไป เมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2557

โดยมีนายวิศิษฐ์วรวิมลไพฑูรย์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยาเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เว้นแต่เป็นกรณีที่ออกตามวาระตามข้อบังคับของบริษัท ซึ่งอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

อำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) ในการปฏิบัติงานตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมารายงาน ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น
- 2) มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระมาให้คำแนะนำหรือข้อคิดเห็นได้ในกรณีจำเป็น โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามระเบียบของบริษัท

ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง โดยมีขอบเขต หน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทดังนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล

- 3) สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 5) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 7) ระหว่างการปฏิบัติงาน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบหรือสงสัยในรายการหรือกิจกรรมใดต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อสถานะทางการเงินหรือผลประโยชน์ของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการแก้ไขรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทันท่วงที
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริต หรือรายการที่ไม่ปกติ หรือการบกพร่องอย่างมีนัยสำคัญของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - การฝ่าฝืนหรือละเมิดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่สามารถแก้ไขรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทันท่วงที สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 8) หากผู้สอบบัญชีของบริษัทพบเหตุการณ์ที่น่าสงสัยเกี่ยวกับกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลใด ๆ ซึ่งมีความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานของบริษัท และการละเมิดกฎหมาย เมื่อผู้สอบบัญชีได้รายงานเหตุการณ์ดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการโดยไม่ชักช้าในการตรวจสอบเพิ่มเติมและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีภายใน 30 วันนับจากวันที่ได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชี
- 9) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท โดยให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบลงนามในรายงานดังกล่าว ซึ่งต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - (ก) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานงบการเงินของบริษัท
 - (ข) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - (ค) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - (ง) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - (จ) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (ฉ) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - (ช) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)
 - (ซ) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 10) ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 11) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายตามที่เห็นสมควร

คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นางสาวสกุณา ปายเจริญ	กรรมการบริหาร
3.	นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการบริหาร
4.	นายวิศิษฐ์ วัชรลาภไพฑูรย์	กรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีก

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

- 1) ดูแลจัดการและบริหารกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) กำหนดแนวนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ งบประมาณ และงบทำการประจำปีของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 3) พิจารณากำหนดโครงสร้างองค์กรของบริษัท (Organization Chart) อำนาจการบริหารงาน ค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งกำหนดโครงสร้างเงินเดือน สวัสดิการและค่าตอบแทนอื่น ๆ ของพนักงานบริษัทก่อนนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 4) พิจารณาอนุมัติเงินลงทุน (Capital Expenditure) นอกงบประมาณประจำปี หรือเกินกว่างบประมาณประจำปี ได้เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อปี และอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เพิ่มจากงบทำการประจำปีไม่เกินมูลค่า 10 ล้านบาทและเมื่อมีการอนุมัติดังกล่าวแล้วให้แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป
- 5) พิจารณาอนุมัติการขอกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใด ๆ ของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาทต่อปี ในกรณีที่เกินวงเงินที่กำหนดไว้ให้คณะกรรมการบริหารนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติต่อไป
- 6) พิจารณาอนุมัติแผนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ได้แก่ นโยบายการผลิตและการจัดหาสินค้า นโยบายการขายสินค้าและโครงสร้างราคา และการเปิด/ปิดสาขา เป็นต้น
- 7) บริหารความเสี่ยงของกิจกรรมการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัท โดยการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการติดตามและประเมินความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 8) มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการตัดสินใจ และสั่งการ ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- 9) ตรวจสอบ และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนธุรกิจ และแนวทางบริหารงานด้านต่าง ๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 10) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป

คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีคณะผู้บริหารจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นางสาวสกุณา ปายเจริญ	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3.	นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการ
4.	นายวิศิษฐ์ วัชรลาภไพฑูรย์	เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- 1) กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) จัดเตรียมนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงานและอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
- 3) ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
- 4) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง พักงาน เลิกจ้าง กำหนดอัตราเงินเดือน ค่าตอบแทนอื่น ๆ รวมทั้งบำเหน็จรางวัล การปรับเงินเดือนค่าจ้าง ค่าตอบแทน และเงินโบนัสของพนักงานบริษัท
- 5) มีอำนาจในการออก แก้ไข เพิ่มเติม และปรับปรุงคำสั่ง ระเบียบ บันทึกร และข้อบังคับที่เกี่ยวกับการทำงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยในการทำงานภายในองค์กร
- 6) มีอำนาจอนุมัติใบสั่งซื้อ สัญญาจ้าง/เช่า/เช่าซื้อสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท อนุมัติการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท รวมทั้งมีอำนาจอนุมัติการโอนย้ายสินทรัพย์ถาวรระหว่างหน่วยงานหรือสาขา
- 7) มีอำนาจอนุมัติใบสั่งซื้อ/ใบสั่งซื้ออาหารสด อาหารแห้ง วัสดุสิ้นเปลือง อุปกรณ์ต่าง ๆ ที่มีวงเงินตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไป รวมทั้งมีอำนาจในการเพิ่มสินค้า ปรับราคาสินค้า ปรับมาตรฐานการจำหน่ายสินค้า เช่น น้ำหนัก รูปร่างสินค้า เป็นต้น
- 8) พัฒนาองค์กรและบุคลากรให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งดูแลและรักษาภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร
- 9) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการตรวจสอบ

เลขานุการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2556 เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2556 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางปาสีรัฐ นุ่มนนท์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท

หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

- 1) ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับกฎหมาย ข้อกำหนด กฎเกณฑ์ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัทและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง รวมทั้งรายงานการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญให้คณะกรรมการและผู้บริหารทราบ
- 2) ดูแลและประสานงานกิจกรรมของคณะกรรมการ
- 3) ดูแลการจัดประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ บันทึกรายงานการประชุมคณะกรรมการและการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุมดังกล่าว
- 4) จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญของบริษัท ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานประจำปี หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้ง เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร
- 5) ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศ ตามระเบียบและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 6) หน้าที่และความรับผิดชอบอื่น ๆ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

คำตอบแบบกรรมการและผู้บริหาร

1. กรรมการ

- คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557 มีมติอนุมัติให้กำหนดคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่กรรมการ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการบริษัท และกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง ซึ่งเท่ากับปี 2556 ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/คน/ครั้ง)
1) ประธานกรรมการบริษัท	15,000
2) กรรมการบริษัท	10,000
3) ประธานกรรมการตรวจสอบ	10,000
4) กรรมการตรวจสอบ	5,000

ทั้งนี้ กรรมการอิสระท่านนั้นที่มีสิทธิได้รับคำตอบดังกล่าวข้างต้น โดยกรรมการบริหารที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการเฉพาะเรื่องชุดอื่น ๆ จะไม่มีสิทธิได้รับคำตอบดังกล่าว

บริษัทมีการจ่ายคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่กรรมการ ซึ่งประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุม ดังนี้

(หน่วย : บาท)

รายชื่อกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมปี 2556		ค่าเบี้ยประชุมปี 2557	
	กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ
1. นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	-		-	
2. นางสาวสกุณา ป้ายเจริญ	-		-	
3. นายปรีชา ชุณหะวัณ ^{1/}	-		-	
4. นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี ^{1/}	-		-	
5. นายศรีสันต์ จิตรวรรณ ^{2/}	20,000		-	
6. นายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์ ^{2/}	10,000		-	
7. นายเมตตา จารุจินดา	75,000	50,000	75,000	40,000
8. นายศุภกฤต เมฆภาณุวัฒน์ ^{3/}	50,000	25,000	20,000	10,000
9. นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา	50,000	25,000	50,000	20,000
10. นายสุธีร์ รัตนนาคินทร ^{3/}	-	-	30,000	5,000
รวม	205,000	100,000	175,000	75,000

หมายเหตุ: ^{1/} นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการแทนนายปรีชา ชุณหะวัณ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2556 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2556 มีผลตั้งแต่วันที่ 26 เมษายน 2556 เป็นต้นไป โดยนายปรีชา ชุณหะวัณได้ลาออก มีผลตั้งแต่วันที่ 10 เมษายน 2556 เป็นต้นไป

^{2/} นายศรีสันต์ จิตรวรรณ และนายธีรวิทย์ ปางวิรุฬห์รักษ์ ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556 และมีผลตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2556 เป็นต้นไป

^{3/} นายสุธีร์ รัตนนาคินทรได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2557 แทนนายศุภกฤต เมฆภาณุวัฒน์ซึ่งได้ลาออกเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2557

- ค่าตอบแทนอื่น

-ไม่มี-

2. ผู้บริหาร

- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ผู้บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2556		ปี 2557	
	จำนวน ผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวน ผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	5	12,710,000	4	12,720,000

- ค่าตอบแทนอื่น

ค่าตอบแทน	ปี 2556		ปี 2557	
	จำนวน ผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวน ผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบประกันสังคม และผลประโยชน์ หลังออกจากงาน	5	259,388	4	340,071



รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการและผู้บริหาร

นายเมตตา จารุจินดา

ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ
และประธานกรรมการตรวจสอบ

อายุ 59 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท Management Science University of Connecticut, USA
- ปริญญาโท รัฐศาสตร์ สาขารัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ สาขาสถิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตร Director Certificate Program (DCP 35/2546)
- หลักสูตร Company Secretary Program 5/2547
- หลักสูตร Director Certificate Program Refresher (DCP Refresher 4/2550)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ประสบการณ์ทำงาน

28 กุมภาพันธ์ 2554 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
2553 - 2556	ที่ปรึกษากรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท แอ็ดวานซ์ อินฟอร์เมชั่น เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2542 - 2553	ผู้อำนวยการอาวุโส สำนักงานกรรมการผู้จัดการ บริษัท แอ็ดวานซ์ อินฟอร์เมชั่น เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2546 - 2552	เลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท แอ็ดวานซ์ อินฟอร์เมชั่น เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)



นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี

กรรมการ

ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

อายุ 56 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- Certificate Ordinary National Diploma in Engineering, Colchester Institute, UK
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 86/2553)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

- สามี นางสาวสุกฤดา บ่ายเจริญ
- พี่ชาย นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี

ประสบการณ์ทำงาน

28 มกราคม 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร
และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

นางสาวสกุณา บ้ายเจริญ

กรรมการ กรรมการบริหาร
รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

อายุ 47 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการตลาด สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ สาขาเคมี มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 86/2553)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

ภรรยา นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี

ประสบการณ์ทำงาน

28 มกราคม 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการบริหาร
และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)





นายอมรศักดิ์ เกตุจรูญ

กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

อายุ 48 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงินและการตลาด มหาวิทยาลัยชิคาโก สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมอุตสาหการ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 89/2554)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

-

ประสบการณ์ทำงาน

28 กุมภาพันธ์ 2554 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
2552 - ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท บรีคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด
2549 - ปัจจุบัน	รองประธานอาวุโส บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
2548 - ปัจจุบัน	กรรมการ ห้างหุ้นส่วนจำกัด บ้านและสวนสวยบริการ
2552 - 2557	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ดาต้าแมท จำกัด (มหาชน)
2555 - 2556	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท เวชธานี จำกัด (มหาชน)
2548 - 2549	หุ้นส่วน บริษัท บางกอกซิตี้อัดไวเซอร์ จำกัด
2546 - 2547	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายวณิชธนกิจ บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน)
2542 - 2546	ผู้อำนวยการ GIC Special Investment Pte.

นายสุธีร์ รัตนากินทร์

กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ

อายุ 66 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท การตลาด มหาวิทยาลัยรัฐเวอร์ลีย์ สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- Certificate in Social Welfare, National Social Welfare Institution Training
- Advance Marketing and Strategic Marketing มหาวิทยาลัย มินนิโซตา สหรัฐอเมริกา
- Merchandising and Strategic Planning ลอนดอน อังกฤษ
- หลักสูตร Director Certificate Program (DCP 35/2546)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

-

ประสบการณ์ทำงาน

- | | |
|----------------------------|---|
| 13 สิงหาคม 2557 – ปัจจุบัน | กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน) |
| 2557 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ บริหาร บริษัท สุพรีม ไดเรค จำกัด |
| 2555 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการ บริษัท เอเชีย สุพรีม จำกัด |
| 2553 – ปัจจุบัน | ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เอเชีย สุพรีม จำกัด |
| 2552 – ปัจจุบัน | กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ
สภาวิชาการ มหาวิทยาลัยราชภัฏวชิรเวศน์ |
| 2550 – ปัจจุบัน | กรรมการบริหาร สถาบันวิทยุแห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย |
| 2551 - 2557 | กรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่
บริษัท ฟาร์มาคอสเมท จำกัด (มหาชน) |
| 2554 – 2555 | กรรมการผู้จัดการ บริษัท บี.ดี. เทรดิง จำกัด |
| 2554 – 2555 | กรรมการ บริษัท วีเอ็มวี (ไทยแลนด์) จำกัด |
| 2550 - 2555 | กรรมการผู้จัดการใหญ่ บริษัท อังกฤษตราจ (แอล.พี) จำกัด |
| 2544 - 2550 | ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้จัดการ
บริษัท แพน ราชเทวี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) |





นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี

กรรมการ กรรมการบริหาร เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการ
และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

อายุ 51 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี สาขาวิชาสถิติประยุกต์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP 107/2557)

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

น้องชาย นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี

ประสบการณ์ทำงาน

26 เมษายน 2556 – ปัจจุบัน	กรรมการ และกรรมการบริหาร บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
2554 – ปัจจุบัน	เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการ บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
2548 - 2554	ผู้จัดการดูแลรับผิดชอบลูกค้ารายใหญ่ ภาคการเงินการธนาคาร บริษัท ฮิวเลตต์-แพคการ์ด (ประเทศไทย) จำกัด



บริษัท ฮอท พอท จำกัด
มหาชน

นายวิศิษฐ์ วชิรลาภไพฑูรย์

กรรมการบริหาร และเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน

อายุ 41 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ประกาศนียบัตรบัณฑิต หลักสูตรธุรกิจระหว่างประเทศและการค้าอิเล็กทรอนิกส์
York College of Industry Technology อونتาริโอ แคนาดา
- ปริญญาโท พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ
สาขาการบัญชี และนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

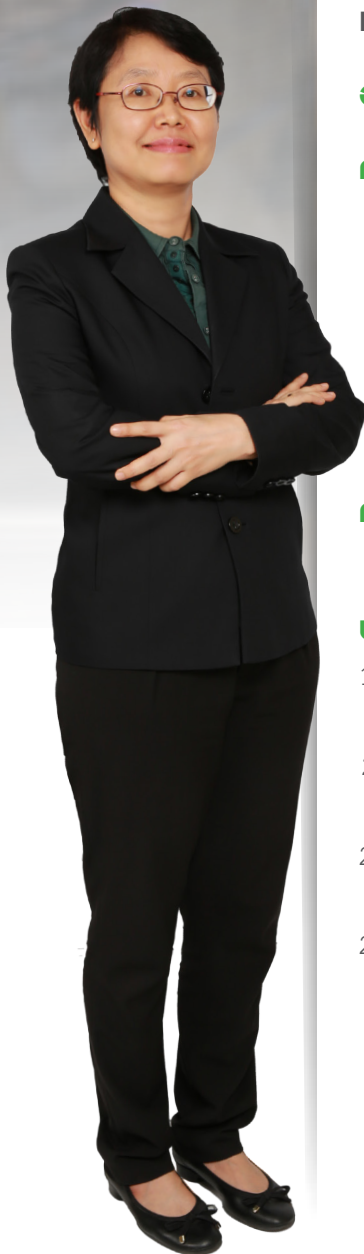
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

-

ประสบการณ์ทำงาน

26 มีนาคม 2556 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
ธันวาคม 2555 – ปัจจุบัน	เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
2542 - 2555	ผู้จัดการ ฝ่ายตรวจสอบ บริษัท สวอท แอดไวซอรี เซอร์วิส และบริษัท สวอท ออดิท จำกัด
2539 - 2542	เจ้าหน้าที่บัญชี บริษัท อิตาลีไทย วิศวกรรม จำกัด





นางปาลิรัฐ นุ่มนนท์

เลขานุการบริษัท

อายุ 51 ปี

คุณวุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงิน
มหาวิทยาลัยวิสคอนซิน (เมดิสัน) สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ สาขารัฐประศาสนศาสตร์ (การคลัง)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตรพื้นฐานกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน
จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร

-

ประสบการณ์ทำงาน

- | | |
|------------------------------|--|
| 12 พฤศจิกายน 2556 – ปัจจุบัน | นักลงทุนสัมพันธ์และเลขานุการบริษัท
บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน) |
| 2555 - 2556 | ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายการตลาดและพัฒนาธุรกิจ
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ |
| 2549 - 2554 | ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายปฏิบัติการหลักทรัพย์
บริษัทหลักทรัพย์ ยูไนเต็ท จำกัด (มหาชน) |
| 2547 - 2549 | ผู้อำนวยการ ฝ่ายวางแผนและบริหารความเสี่ยง
บริษัทหลักทรัพย์ ยูไนเต็ท จำกัด (มหาชน) |

การถือครองหุ้น โดยคณะกรรมการ และผู้บริหาร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	28 สิงหาคม 2556		2 ธันวาคม 2557		เปลี่ยนแปลง ระหว่างปี
		จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)	
1. นายเมตตา จารุจินดา	ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
2. นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	110,782,000	27.29	110,782,000	27.29	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		101,549,000	25.01	102,022,000	25.13	+473,000
3. นางสาวสกุณา บำยเจริญ	กรรมการ กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	101,549,000	25.01	102,022,000	25.13	+473,000
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		110,782,000	27.29	110,782,000	27.29	-
4. นายอมรศักดิ์ เกตุจรรย์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
5. นายสุธีร์ รัตนาคินทร์	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
6. นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการ กรรมการบริหาร เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร จัดการ และกรรมการ ผู้มีอำนาจลงนาม	2,000,000	0.49	1,500,000	0.37	-500,000
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
7. นายวิศิษฎ์วชิรลาภไพฑูรย์	กรรมการบริหาร และเจ้าหน้าที่ บริหารสายงานบัญชีและการเงิน	-	-	-	-	-

การกำกับดูแลกิจการ

รายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และส่งผลให้ธุรกิจมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน ภายใต้การดำเนินงานอย่างมีจรรยาบรรณและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อยกระดับการดำเนินการที่มีอยู่แล้ว ให้มีความเป็นระบบมาตรฐานที่ชัดเจน และกระจายการปฏิบัติไปสู่พนักงานของบริษัททุกระดับชั้น อันเป็นการเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างแท้จริง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. กำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการไปดำรงตำแหน่ง ไม่เกิน 3 แห่ง
2. กำหนดวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการอิสระ ไม่เกิน 9 ปี
3. กำหนดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท
4. เพิ่มช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถร้องเรียนกับประธานซึ่งเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรง
5. จัดทำนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม

การประเมินผลการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2557

จากการประเมินผลการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2557 ซึ่งประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัทได้คะแนน 79% จัดอยู่ในระดับดี หรือ 3 ดาว และอยู่ใน Top Quartile ของบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าทางการตลาด 1,000 – 2,999 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2556 ซึ่งได้คะแนน 69% จัดอยู่ในระดับดีพอใช้ หรือ 2 ดาว ทั้งนี้ ผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมอยู่ที่ 72%

การประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557

จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 ซึ่งประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย บริษัทได้คะแนน 97.75% เปรียบเทียบกับปี 2556 ซึ่งได้คะแนน 80.38% ทั้งนี้ ผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมอยู่ที่ 91.17%

ในปี 2557 บริษัทได้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Good Corporate Governance) ปี 2549 ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัท เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริม และอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบัน ดังนี้

1. บริษัทกำหนดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของบริษัท ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557 เวลา 14.00 น. ณ ห้องสีตารมย์ พระนครแกรนด์วิว มหาวิทยาลัยราชภัฏพระนคร เลขที่ 9 ถนนแจ้งวัฒนะ แขวงอนุสาวรีย์ เขตบางเขน กรุงเทพฯ 10220 โดยได้แจ้งกำหนดการพร้อมวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ล่วงหน้า 55 วันก่อนวันประชุม พร้อมทั้งได้จัดทำหนังสือนัดประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณาแล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว โดยได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุม พร้อมเอกสารประกอบบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้า 47 วันก่อนวันประชุม หลังจากนั้นบริษัทได้มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทดำเนินการจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น 14 วันก่อนวันประชุม รวมทั้งยังได้โฆษณาบอกกล่าวการนัดประชุมในหนังสือพิมพ์รายวัน 7 วันก่อนวันประชุม และลงประกาศติดต่อกันเป็นเวลา 3 วันตามที่กฎหมายกำหนด
2. บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงกัน ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 มีกรรมการ 4 ท่านจากกรรมการทั้งหมด 6 ท่านได้เข้าร่วมประชุม ประกอบด้วย ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/กรรมการ และกรรมการ 2 ท่าน โดยมีกรรมการ 2 ท่านไม่เข้าร่วมประชุม เนื่องจากติดภารกิจสำคัญ นอกจากนั้น ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน รวมทั้งผู้สอบบัญชีได้เข้าร่วมประชุมด้วย
3. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมโดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 บริษัทได้ประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัท เชิญให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 26 ธันวาคม 2556 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2557
4. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมให้มีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ใช้ในการประชุม และขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระอย่างชัดเจน
5. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการลงมติในแต่ละวาระ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ อย่างอิสระ โดยจะมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งได้มีการบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้ที่ละคน ซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเลือกบุคคลที่เห็นว่ามีความเหมาะสมเข้ามามีหน้าที่กรรมการ
7. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ดำเนินการตามวาระที่แจ้งในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงลำดับวาระการประชุมแต่อย่างใด
8. บริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ และได้นำระบบคอมพิวเตอร์มาใช้ในการลงคะแนน และลงมติของผู้ถือหุ้นเพื่อเพิ่มความรวดเร็ว และถูกต้องในการดำเนินการ
9. ภายหลังจากการประชุมแล้วเสร็จ บริษัทได้เผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งผลการนับคะแนน ภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดจากวันประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งได้จัดทำรายงานการประชุม ซึ่งแสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และได้เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

1. การเสนอวาระการประชุม และชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารหรือไม่เป็นผู้บริหาร บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซึ่งอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันที่ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 2,000,000 หุ้นอย่างต่อเนื่องไม่น้อยกว่า 1 ปี และต้องถือหุ้นในวันที่เสนอระเบียบวาระ และ/หรือเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงกรรมการบริษัท สามารถเสนอเรื่องที่เห็นว่าสำคัญและสมควรบรรจุเป็นวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัท และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนที่จะมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นขึ้น เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาก่อนการลงคะแนนและเตรียมความพร้อม เพื่อนำวาระที่ผู้ถือหุ้นเสนอมากำหนดเป็นวาระการประชุมโดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน ซึ่งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

สำหรับในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ ระหว่างวันที่ 26 ธันวาคม 2556 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2557 ปรากฏว่าไม่มีผู้ใดเสนอวาระการประชุม และชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการให้บริษัทพิจารณา

2. การมอบฉันทะในการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนดทั้ง 3 แบบฟอร์มไปพร้อมหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีช่องทางในการใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยผู้ถือหุ้นมีอิสระในการตัดสินใจที่จะเลือกมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นต้องการ และบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข เนื่องจากเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ นอกจากนั้น บริษัทยังได้เสนอรายชื่อกรรมการอิสระ เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม รวมทั้ง ยังได้เผยแพร่หนังสือมอบฉันทะไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดได้อีกด้วย

3. การใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทได้กำกับการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive self-dealing) เพื่อให้เกิดความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาข้อมูลภายในของบริษัท และแนวทางป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนเป็นลายลักษณ์อักษร คุรยละเอียดเพิ่มเติมในหัวข้อการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

4. การมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้กำหนดแนวทางในการจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้โดยเฉพาะในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นจะต้องรายงานให้บริษัททราบโดยทันที และไม่ร่วมพิจารณาหรือออกเสียงในเรื่องนั้น ๆ รวมทั้งได้กำหนดแนวทางเพื่อมิให้กรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมดังกล่าว และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ๆ

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

1. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายใน ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก เช่น เจ้าหนี้ ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง ภาครัฐ สังคม และชุมชน เป็นต้น ดังนั้น บริษัทจึงได้ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้สิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวได้รับการดูแลเป็นอย่างดี ทั้งนี้ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้คำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตามแนวทางดังต่อไปนี้

ผู้ถือหุ้น : บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการรับทราบข้อมูลของบริษัท โดยเปิดเผยข้อมูลของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่ำเสมอ ถูกต้อง และครบถ้วน เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถาม แสดงความคิดเห็น เสนอแนะ รวมทั้งเสนอวาระการประชุมและบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ในการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนบริษัทจะสร้างความเจริญเติบโต เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งยึดมั่นการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

พนักงาน : บริษัทตระหนักดีว่าพนักงานเป็นหนึ่งในทรัพยากรหลักที่มีความสำคัญในการพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโต โดยบริษัทได้ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ซึ่งบริษัทได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงานที่ชัดเจน เช่น การประเมินผลงานโดยใช้ KPI กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการสินเชื่อทั่วไปกับธนาคารออมสิน เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่พนักงานที่มีความประสงค์จะขอสินเชื่อ โดยได้รับอัตราดอกเบี้ยพิเศษ และสามารถชำระคืนเงินสินเชื่อโดยหักจากยอดบัญชีเงินเดือนได้โดยตรง ประกันอุบัติเหตุ การตรวจสุขภาพประจำปี การจัดให้มีผลประโยชน์ในรูปแบบเงินช่วยเหลือในวาระต่าง ๆ เช่น งานศพ เป็นต้น การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน การจัดให้มีกิจกรรมที่เสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างพนักงาน เช่น งานกีฬา งานเลี้ยงปีใหม่ กิจกรรมวันเกิด เป็นต้น การมอบรางวัลให้แก่ร้านสาขาที่มีผลงานดีเด่นในเรื่องต่าง ๆ เป็นประจำทุกปี การดูแลสุขภาพแวดล้อมและสุขภาพอนามัยในสถานที่ทำงาน เพื่อให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตของพนักงาน การรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกัน รวมทั้ง การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

ในปี 2557 จำนวนชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมพนักงานเท่ากับ 8.22 ชั่วโมงต่อคน

ลูกค้า : บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่จะพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่อง เพื่อความพอใจสูงสุดของลูกค้า ให้ลูกค้าได้รับสินค้า/บริการที่ดี มีคุณภาพ สะอาด ปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสมและยุติธรรม สร้างความสัมพันธ์ และเป็นมิตรที่ดีกับลูกค้า ตลอดจนมีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีช่องทางการรับข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะจากลูกค้า เพื่อนำข้อบกพร่องหรือปัญหาที่เกิดขึ้นมาปรับปรุงแก้ไขโดยเร็ว

คู่ค้า : บริษัทตระหนักถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ และมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจรักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้า และมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจซึ่งได้มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งไม่เรียกไม่รับหรือจ่ายผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า ซึ่งบริษัทได้จัดทำหนังสือแจ้งในเรื่องดังกล่าวให้คู่ค้าทุกรายรับทราบ และขอความร่วมมือในการปฏิบัติตาม ตั้งแต่วันที่ 21 มกราคม 2557 เป็นต้นไป

- เจ้าหน้าที่** : บริษัทมีการกำหนดวิธีการและแนวปฏิบัติที่จะไม่ละเมิดสิทธิของเจ้าหน้าที่เงินกู้ โดยมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและเงื่อนไขต่าง ๆ ในสัญญาเงินกู้อย่างเคร่งครัด ชำระคืนเงินกู้ตามกำหนดเวลา ไม่ใช้เงินที่ได้รับจากการกู้ยืมไปในทางที่ขัดกับวัตถุประสงค์ในข้อตกลงที่ทำไว้กับเจ้าหน้าที่ ไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริต ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริง อันจะทำให้เจ้าหน้าที่ได้รับความเสียหาย รวมทั้งไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตกับเจ้าหน้าที่
- คู่แข่ง** : บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี โดยไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริต หรือไม่เหมาะสม รวมทั้งจะไม่กล่าวหาในทางร้ายแก่คู่แข่งทางการค้า โดยปราศจากซึ่งมูลแห่งความจริง หรือมีการกระทำการใด ๆ ที่ไม่เป็นธรรมต่อการแข่งขัน
- ชุมชนสังคม และสิ่งแวดล้อม** : บริษัทได้ให้ความสำคัญด้านชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งในด้านความปลอดภัยและคุณภาพชีวิต ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า ตลอดจนดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่ใช้บังคับอยู่อย่างเคร่งครัด โดยมีมาตรการในการป้องกันน้ำทิ้งจากโรงงาน ซึ่งจะต้องผ่านการบำบัด และนำกลับมาใช้ในโรงงาน โดยไม่มีการปล่อยออกสู่แหล่งน้ำสาธารณะ รวมทั้งการเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมตามสมควร อาทิ โครงการส่งเสริมให้นักเรียน นักศึกษา มีงานทำในช่วงว่างจากการเรียน โครงการโรงงานสีขาว การสนับสนุนกิจกรรมวันเด็กในชุมชน โครงการห้องน้ำของหนู เป็นต้น ในปี 2556 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหามลพิษในสถานประกอบการ โดยมีระยะเวลาตั้งแต่ปี 2556 – 2558

2. ช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียสามารถติดต่อสื่อสารเพื่อแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสในกรณีที่พบเห็นการกระทำที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท กับประธานกรรมการบริษัทได้โดยตรงที่อีเมล chairman@hotpot.co.th หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือกล่องรับความคิดเห็นที่ร้านสาขา หรือโทรศัพท์แจ้งโดยตรงตามหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดประกาศแจ้งไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา

ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บเอกสารการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท เพื่อให้ได้รับข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา น่าเชื่อถือ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

- จัดทำรายงานทางการเงิน พร้อมทั้งคำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน (Management Discussion and Analysis : MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส โดยได้เผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท และผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ บริษัทไม่เคยมีประวัติการถูกให้แก้ไขงบการเงินโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และได้เปิดเผยงบการเงินต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนภายในระยะที่กำหนด นอกจากนี้ ในปี 2557 งบการเงินของบริษัทได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี

- เปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานในการจัดส่งรายงานดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ ยังกำหนดให้มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส
- เปิดเผยการทำรายงานเกี่ยวโยงและรายการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบเป็นรายไตรมาส
- จัดให้มีช่องทางในการเปิดเผยข้อมูลอย่างหลากหลาย ได้แก่ ระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) เว็บไซต์ของบริษัทซึ่งมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ การให้ข้อมูลต่อนักวิเคราะห์หลักทรัพย์และนักลงทุนที่มาเยี่ยมชมและหารือกับผู้บริหาร การสื่อสารผ่านสื่อสาธารณะต่าง ๆ เช่น หนังสือพิมพ์ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังจัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ให้นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน และบุคคลทั่วไป สามารถซักถามข้อสงสัยต่างๆ ได้ตลอดเวลา ซึ่งสามารถติดต่อทางโทรศัพท์หมายเลข 0-2943-8448 ต่อ 1114 หรือที่อีเมล ir@hotpot.co.th หรือบนเว็บไซต์ของบริษัท

ในปี 2557 บริษัทได้เปิดโอกาสให้นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เข้าพบผู้บริหาร เพื่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ ผลการดำเนินงานของบริษัทและแนวโน้มธุรกิจ ดังนี้ กองทุน/สถาบันการเงิน 4 ครั้ง Company Visit ของกลุ่มนักลงทุนรายย่อย 1 ครั้ง และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ 4 ครั้ง นอกจากนี้ ยังได้มีการส่งข่าวประชาสัมพันธ์ผ่านทางสื่อต่าง ๆ 43 ครั้ง

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

1) องค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความหลากหลายในด้านความรู้ ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร แผนการดำเนินงาน รวมทั้งมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ตลอดจนดำเนินการของของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรม ภายใต้จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการของฝ่ายบริหารเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่ได้กำหนดไว้ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 6 คน ประกอบด้วย กรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 คน ได้แก่ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 1 คน รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร 1 คน และเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการ 1 คน และกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ซึ่งเท่ากับ 1 ใน 2 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการอิสระเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านบริหารจัดการ การเงิน และการตลาด นอกจากนั้นยังมีกรรมการที่เป็นผู้หญิง 1 คน

2) การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยบริษัทมีบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบ เป็นบุคคลเดียวกัน เนื่องจากบุคคลดังกล่าวเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ และสามารถให้คำแนะนำในเรื่องต่าง ๆ แก่บริษัทได้เป็นอย่างดี ซึ่งบริษัทได้มีการแบ่งแยกบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความ

เป็นอิสระในการตัดสินใจ ปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และนำเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ ประธานกรรมการจะไม่ดำรงตำแหน่งใด ๆ ในคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ อีก นอกเหนือจากการเป็นประธานกรรมการตรวจสอบดังกล่าวข้างต้น

3) การแยกบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแล และการบริหารงานประจำ โดยได้แบ่งแยกบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน และมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

4) การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งที่แน่นอน ซึ่งตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปี ทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม และให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้น อาจจะได้รับเลือกตั้งกลับเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี

5) การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ

บริษัทมีนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 แห่ง

6) การดำรงตำแหน่งของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และประธานกรรมการบริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ

บริษัทไม่มีนโยบายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารและประธานกรรมการบริหารไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ (ยกเว้นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัท) เว้นแต่จะได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7) การแต่งตั้งเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วิสัยทัศน์และภารกิจ กลยุทธ์ ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดให้มีการทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์และภารกิจเป็นประจำทุกปี ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2557 เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2557 ได้มีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ แผนงาน และงบประมาณสำหรับปี 2558
- 2) คณะกรรมการบริษัทได้แบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (รายละเอียดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้เปิดเผยไว้ในโครงสร้างการจัดการ คณะกรรมการและผู้บริหาร)

- 3) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ริเริ่ม มีส่วนร่วมในการจัดทำและอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2554 ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ โดยบริษัทมีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด
- 4) คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานในการปฏิบัติงานโดยชอบ และแสดงเจตนารมณ์ในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยนำมาใช้และเผยแพร่ให้แก่พนักงานรับทราบและเป็นแนวทางการปฏิบัติงาน และแนวทางประพฤติปฏิบัติที่ถูกต้องในการประกอบธุรกิจ โดยจรรยาบรรณดังกล่าวได้สะท้อนให้เห็นถึงค่านิยม และแนวทางปฏิบัติงานที่พนักงานทุกคนพึงปฏิบัติตน และปฏิบัติงานตามกรอบจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ในด้านต่าง ๆ ได้แก่
- (1) การดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและยุติธรรม
 - (2) การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติตามจารีต ประเพณี ศีลธรรมอันดี
 - (3) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - (4) การปฏิบัติงานโดยใช้ทักษะความรู้ ความสามารถ และความเป็นมืออาชีพของบุคลากร
 - (5) การจัดทำบันทึกและรายงานต่าง ๆ ให้ถูกต้องสมบูรณ์
 - (6) การรักษาข้อมูลของบริษัท
 - (7) การเป็นองค์กรที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม
 - (8) การจัดให้มีการควบคุมภายในที่เหมาะสมในกิจกรรมทุกด้านของบริษัท ตลอดจนการกำหนดและพัฒนาระเบียบมาตรฐานของการปฏิบัติภายในบริษัท
 - (9) การเปิดเผยข้อมูล และให้ความร่วมมือกับองค์กรกำกับดูแลทั้งภายในและภายนอก
 - (10) การรายงานการละเมิดแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้พนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติตามแนวทางดังกล่าวอย่างเคร่งครัด รวมทั้งยังได้มีการเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทอีกด้วย

- 5) คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลต่าง ๆ ดังกล่าว แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท หลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัดในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่าง ๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยได้เปิดเผยการทำรายการไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย

- 6) คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายในทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้เกิดสูญหายจากการทุจริตประพฤติมิชอบ ทำให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนด

ภาระหน้าที่และอำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารในเรื่องต่าง ๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้สินทรัพย์ของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้ปฏิบัติงาน และผู้ติดตามควบคุม และประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ

ทั้งนี้บริษัทได้จ้างบุคคลภายนอกให้ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ได้แก่ บริษัท บาลานซ์ พิกเกอร์ จำกัด ซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม และรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ ทั้งนี้ บริษัทมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ โดยได้มีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- 7) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินและดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างมีคุณภาพและถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยงบการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยบริษัท สอบบัญชีธรรมดา จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

3. การประชุมคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นรายปี และแจ้งให้คณะกรรมการทราบกำหนดการดังกล่าว โดยได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นโดยกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำ โดยเลขานุการบริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ยกเว้นในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท
- 2) ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้
- 3) ในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องกับวาระที่เสนอ เข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อชี้แจง และให้รายละเอียดข้อมูลเพิ่มเติม รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 4) ในการลงมติในที่ประชุม กำหนดให้ระหว่างที่ลงมติดังกล่าวต้องมีกรรมการอยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และให้ถือตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ในกรณีที่กรรมการไม่เห็นด้วยกับมติที่ประชุม กรรมการสามารถขอให้เลขานุการบริษัท บันทึกข้อคัดค้านไว้ในรายงานการประชุมหรือยื่นหนังสือแสดงการคัดค้านต่อประธานกรรมการก็ได้

- 5) กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุม และเอกสารสำคัญอื่น ๆ และหากกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบมีข้อสงสัยใด ๆ กรรมการอื่น ๆ และฝ่ายบริหารของบริษัทต้องดำเนินการตอบข้อสงสัยดังกล่าวอย่างรวดเร็วและครบถ้วนเท่าที่จะเป็นไปได้
- 7) โดยปกติคณะกรรมการทุกคนจะเข้าร่วมการประชุมทุกครั้ง ยกเว้นแต่มีเหตุจำเป็น ซึ่งจะแจ้งเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม
- 8) คณะกรรมการถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วยและแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม ซึ่งในปี 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกันกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย จำนวน 1 ครั้ง
- ในปี 2557 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการแต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)			
	ปี 2556		ปี 2557	
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ
1. นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	5/5		5/5	
2. นางสาวสุกฤดา บ่ายเจริญ	5/5		5/5	
3. นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	3/3		5/5	
4. นายเมตตา จารุจินดา	5/5	5/5	5/5	4/4
5. นายศุภกฤต เมฆภาณุวัฒน์ ^{1/}	5/5	5/5	2/2	2/2
6. นายอมรศักดิ์ เกตุจรรณ	5/5	5/5	5/5	4/4
7. นายสุธีร์ รัตนาคินทร์ ^{1/}	-	-	3/3	1/1

หมายเหตุ: ^{1/} นายสุธีร์ รัตนาคินทร์ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2557 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2557 แทนนายศุภกฤต เมฆภาณุวัฒน์ ซึ่งลาออกไปเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2557

4. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองปีละ 1 ครั้ง โดยประเมินรวมทั้งคณะ ยังไม่ได้จัดทำแยกเป็นรายบุคคล คณะกรรมการร่วมกันกำหนดหลักเกณฑ์โดยปรับจากตัวอย่างที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแนะนำไว้ให้เหมาะสมกับองค์กร โดยเลขาธิการบริษัทเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินให้แก่กรรมการแต่ละคนทำการประเมิน เมื่อได้ผลสรุปจากการประเมินแล้ว คณะกรรมการได้พิจารณากำหนดแนวทางปรับปรุงการทำงานร่วมกัน และเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนสามารถเสนอความเห็นได้อย่างเป็นอิสระโดยมีหัวข้อในการประเมิน 6 หัวข้อ ดังนี้

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 3) การประชุมคณะกรรมการ
- 4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานในปี 2557 ได้จัดทำเมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2558 ซึ่งได้คะแนนเฉลี่ยร้อยละ 86 เพิ่มขึ้นจากปี 2556 ซึ่งเท่ากับร้อยละ 78

5. ค่าตอบแทน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท และความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหาร แต่ละคน โดยอยู่ในรูปของค่าตอบแทนกรรมการ และ/หรือเงินเดือน

ค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557 ได้มีมติอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการบริษัทและกรรมการตรวจสอบ โดยรายละเอียดของค่าตอบแทนและเงื่อนไขการจ่ายค่าตอบแทนปรากฏในหัวข้อ โครงสร้างการจัดการ ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร

บริษัทใช้ความระมัดระวังในการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม โดยเป็นอัตราที่แข่งได้ในกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อที่จะดูแลและรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้ โดยผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับค่าตอบแทนที่เพิ่มขึ้นในระดับที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น

6. การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการกำหนดให้ในกรณีที่มีกรรมการใหม่ เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดเตรียมเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ รวมถึงการจัดให้ฝ่ายจัดการได้มีการแนะนำลักษณะธุรกิจ และแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่กรรมการใหม่ ซึ่งในปี 2557 มีกรรมการใหม่ 1 ท่าน คือ คุณสุธีร์ รัตนาคินทร์

คณะกรรมการมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท ได้เข้าร่วมการฝึกอบรมสัมมนาในหลักสูตรต่าง ๆ ที่จัดขึ้นโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือองค์กรอิสระอื่น ๆ เพื่อเสริมสร้างความรู้ และนำไปใช้ปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

ในปี 2557 บริษัทได้ดำเนินการให้กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ ดังต่อไปนี้

- คุณเมตตา จารุจินดา ประธานกรรมการ ได้เข้าร่วมประชุม “IOD Chairman Forum 2014, Clean Business: What is the Chairman Role?” จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2557
- คุณสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี กรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 107/2014 เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2557
- คุณวิศิษฐ์ วชิราภไพฑูรย์ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายบัญชีและการเงิน ได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตร “FRU Day : รู้ทัน PACK 5 (TFRS 10, 11, 12, 27, 28)” และ “เตรียมใช้ Fair Value (TFRS 13)” จัดโดยฝ่ายกำกับบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2557 และหลักสูตร “กลยุทธ์การวางแผนภาษีสำหรับสัญญาทางธุรกิจ” จัดโดยบริษัท เอ็น วาย ซี แมนเนจเม้นท์ จำกัด เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2557
- คุณปาลิรัฐ นุ่มนนท์ นักลงทุนสัมพันธ์และเลขานุการบริษัท ได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตร “พื้นฐานกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียน” รุ่นที่ 12 จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย เมื่อวันที่ 7 – 8 ตุลาคม 2557 หลักสูตร “FRU Day : รู้ทัน PACK 5 (TFRS 10, 11, 12, 27, 28)” และ “เตรียมใช้ Fair Value (TFRS 13)” จัดโดยฝ่ายกำกับบริษัทจดทะเบียน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2557 และหลักสูตร “The Demanding and Changing Role of Corporate Secretaries” จัดโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2557

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหากรรมการและผู้บริหารโดยเฉพาะ การคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารของบริษัท กรรมการที่ดำรงตำแหน่งในปัจจุบันจะมีการหารือร่วมกันเพื่อกำหนดตัวบุคคลที่มีความเหมาะสมทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท เข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร โดยจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง โดยคุณสมบัติที่สำคัญมีดังนี้

1) กรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระเข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทมหาชนใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้ออกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

2) กรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. มีคุณสมบัติสอดคล้องตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์และข้อบังคับของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นไปตามเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี
 2. มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่าง ๆ ที่จะประโยชน์และเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท
 3. มีคุณลักษณะที่สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ (Accountability, Care and Loyalty) อุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่
- การเลือกและแต่งตั้งกรรมการ เป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งกรรมการ ดังนี้

1. ให้บริษัทมีคณะกรรมการคณะหนึ่ง ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย และให้คณะกรรมการเลือกตั้งกรรมการด้วยกันเป็นประธานกรรมการและอาจเลือกรองประธานกรรมการ และตำแหน่งอื่นตามที่เห็นเหมาะสมด้วยก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ
 - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3) กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ในการเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัท กรรมการตรวจสอบแต่ละรายต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับ

เดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นกรรมการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน โดยกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบได้

4) ผู้บริหาร

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหาผู้บริหาร ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบหมายให้เป็นผู้บรรจุและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัทเข้าเป็นพนักงานในระดับต่าง ๆ นอกจากนี้การแต่งตั้งหัวหน้าหรือผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้านการตรวจสอบและควบคุมภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เพื่อให้เกิดความโปร่งใส และป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งเพื่อหลีกเลี่ยงข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมของการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลภายใน บริษัทจึงได้ออกระเบียบปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทถือปฏิบัติ ดังนี้

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องรักษาความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไม่นำไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอันใดโดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัทต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีจะเปิดเผยสู่สาธารณชนและหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 1 วันทำการ

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารทุกคนได้ลงนามรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทของตน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน และต้องแจ้งให้บริษัททราบ รวมทั้งรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

ทั้งนี้ ข้อกำหนดดังกล่าวได้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด ในรอบปีบัญชี 2557 เป็นจำนวนเงิน 1,200,000 บาท ซึ่งเท่ากับปี 2556 และไม่มีรายการจ่ายค่าตอบแทนอื่น ๆ ให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัทนอกเหนือจากค่าสอบบัญชีดังกล่าวข้างต้น

ความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบาย

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจ โดยยึดถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ ควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยเชื่อมั่นว่าจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายซึ่งหลักการความรับผิดชอบต่อสังคมสอดคล้องกับพันธกิจ ค่านิยม และจรรยาบรรณของบริษัท

บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเป็นกรอบในการให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดมั่นและปฏิบัติตาม ดังนี้

1. การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียม เปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและถูกต้อง การควบคุมการใช้ข้อมูลภายใน การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ กฎหมาย ข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทั้งองค์กรตระหนักและมีจิตสำนึกในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

2. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

บริษัทส่งเสริมการแข่งขันที่เป็นธรรม หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทเคารพต่อคุณค่าและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของทุกคน โดยไม่กระทำการใด ๆ ที่ล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าที่สุดของบริษัท บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ผลตอบแทน และโอกาสในการก้าวหน้าของพนักงาน ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม จัดให้มีสวัสดิการ ความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญต่อมาตรฐานในการให้บริการลูกค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า มุ่งมั่นในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและอนุรักษ์พลังงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และการประหยัดพลังงาน

7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมและโครงการเพื่อพัฒนาชุมชนและสังคม เช่น การบริจาคเงินหรือสิ่งของ งานอาสาสมัครช่วยเหลือชุมชน เป็นต้น รวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมสาธารณประโยชน์

การดำเนินงานตามนโยบาย

1. การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งรวมถึงสิทธิและการได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม การใช้ข้อมูลภายใน การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส โดยบริษัทได้ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการนำซอฟต์แวร์ใด ๆ ที่มาใช้ในการระบบสารสนเทศของบริษัท จะต้องได้รับอนุญาตและมีสิทธิ์ที่ถูกต้องตามกฎหมายเท่านั้น

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกันบนพื้นฐานของศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และให้ความเคารพต่อสิทธิหน้าที่ส่วนบุคคล การต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก มีกระบวนการในการพิจารณา คัดเลือก และให้ผลตอบแทนแก่พนักงาน โดยให้ความสำคัญในเรื่องความรู้ความสามารถในการทำงานเป็นหลัก โดยมีได้คำนึงถึงเชื้อชาติ ศาสนา ชนชั้น เพศ เป็นต้น

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

- กำหนดผลตอบแทน และสวัสดิการพนักงานอย่างเป็นธรรม และเสมอภาค
- ส่งเสริมให้พนักงานมีโอกาสดำเนินการความรู้ ความสามารถอย่างเหมาะสมกับภาระหน้าที่ เพื่อความก้าวหน้าในการทำงาน รวมทั้งมีการจัดทำ Career Path ให้แก่พนักงาน
- จัดสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความสุขอนามัยและความปลอดภัย โดยบริษัทได้จัดทำนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2555 ซึ่งกำหนดให้มีการพัฒนาและสร้างสรรค์ระบบการจัดการความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย จัดตั้งแผนกความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อจัดกิจกรรมและอบรมให้ความรู้ รวมทั้งสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมให้แก่พนักงานทุกคน ตลอดจนมีการจัดทำคู่มือความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม
- เข้าร่วมในโครงการโรงงานสีขาว ของสำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน จังหวัดปทุมธานี ตั้งแต่ปี 2553 โดยมีเป้าหมายเพื่อให้บริษัทเป็นโรงงานที่ปลอดภัยเสถียรทุกประเภท เป็นการส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีสุขภาพอนามัยที่ดี ปราศจากโรคภัยไข้เจ็บ และมีความปลอดภัยในการทำงาน โดยโครงการดังกล่าว แบ่งเป็น 3 ระดับดังนี้
 - (1) โรงงานสีขาวระดับหนึ่ง ปี 2553
 - (2) โรงงานสีขาวระดับสอง ปี 2554 – 2555
 - (3) โครงการมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติดในสถานประกอบการ ปี 2556 – 2559

โดยมีการดำเนินการ ได้แก่ การจัดทำนโยบายการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด และสื่อสารให้พนักงานทุกคนรับทราบผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น ติดประกาศ อินทราเน็ต เป็นต้น รวมทั้งมีการจัดตั้งคณะทำงาน เพื่อจัดทำกิจกรรมต่าง ๆ เช่น ทำป้าย โปสเตอร์บอร์ดเพื่อให้ความรู้ และรณรงค์การต่อต้านยาเสพติด จัดอบรมเกี่ยวกับโทษของยาเสพติด จัดการแข่งขันกีฬาเพื่อสนับสนุนให้พนักงานออกกำลังกาย จัดประกวดคำขวัญ เป็นต้น นอกจากนี้ ยังมีการสุ่มตรวจสารเสพติดในร่างกายของพนักงานเป็นประจำทุกปี ซึ่งจากผลการสุ่มตรวจสารเสพติดในปี 2557 ปรากฏว่า พบพนักงานที่มีสารเสพติดในร่างกายจำนวน 7 คน จากจำนวนพนักงานที่สุ่มตรวจ 252 คน คิดเป็นร้อยละ 2.78 ของพนักงานที่ถูกสุ่มตรวจ โดยสำนักงานสวัสดิการและคุ้มครอง จังหวัดปทุมธานี จะมีการตรวจเพื่อประเมินผลทุกปี

ในปี 2557 บริษัทได้มีการดำเนินการเพิ่มเติม ดังนี้

- ติดตั้งกล่องรับความคิดเห็น ณ สำนักงานใหญ่ ในพื้นที่ห้องอาหารทุกแห่ง เพื่อส่งเสริมให้พนักงานได้มีส่วนในการปรับปรุงพัฒนาบริษัทร่วมกัน โดยพนักงานสามารถแสดงความคิดเห็นในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน เช่น ปัญหาหรืออุปสรรคในการปฏิบัติงาน ทั้งจากขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสม ผู้ร่วมงานหรือผู้บังคับบัญชา การเสนอแนะอื่น ๆ เพื่อปรับปรุงแก้ไขการทำงาน หรือสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมถึงการแจ้งเบาะแสการทุจริตต่าง ๆ โดยบริษัทได้จัดทำเป็นบันทึกและเผยแพร่ให้พนักงานทุกคนรับทราบทางระบบอินทราเน็ต จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และติดประกาศที่บอร์ดประชาสัมพันธ์ของบริษัท เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2557
- จัดกิจกรรมสัปดาห์ความปลอดภัย สวัสดิการ และต่อต้านยาเสพติด ที่โรงงานของบริษัทในระหว่างวันที่ 16 – 17 กรกฎาคม 2557 โดยในงานได้จัดบอร์ดต่าง ๆ เพื่อให้ความรู้ในเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน กิจกรรม 5 ส สวัสดิการต่าง ๆ ประกันสังคม และการต่อต้านยาเสพติด รวมทั้งยังได้จัดกิจกรรม นันทนาการ มีการแจกของรางวัลมากมาย และการประกวดคำขวัญต่อต้านยาเสพติด โดยคำขวัญได้รับรางวัล คือ ทุกชีวิตมีค่า ทุกเวลามีความหมาย ชีวิตจะพึงทลาย อายามัวเมาเกี่ยวข้องกับยาเสพติด
- จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้แก่พนักงานเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2557 และได้จัดอบรมให้ความรู้ในหัวข้อ “มะเร็งปากมดลูก ภัยร้ายป้องกันได้” ณ สำนักงานใหญ่ เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2557 โดยได้เชิญเจ้าหน้าที่จากโรงพยาบาลกล้วยน้ำไทมาให้ความรู้ในเรื่องวิธีการป้องกันและวิธีการปฏิบัติตนให้ปลอดภัยจากโรคมะเร็งปากมดลูก
- ได้เปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุไว้ที่โรงงานหรือครุภัณฑ์ของบริษัท ซึ่งในปี 2557 ไม่มีพนักงานที่ได้รับอุบัติเหตุและเจ็บป่วยจากการทำงานที่โรงงาน โดยเกิดอุบัติเหตุครั้งล่าสุดเกิดขึ้นตั้งแต่วันที่ 11 พฤศจิกายน 2556

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญกับการตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค โดยเน้นในเรื่องคุณภาพ ความอร่อย ความหลากหลายของอาหาร การให้บริการที่ดี มีความสะดวก ปลอดภัย ในราคาที่คุ้มค่า โดยบริษัทมีกระบวนการตั้งแต่การคัดเลือก ควบคุม และตรวจสอบคุณภาพของวัตถุดิบ มีจัดเก็บวัตถุดิบและอาหารที่ได้มาตรฐาน รวมทั้งการผลิตโดยโรงงานหรือครุภัณฑ์ของบริษัทซึ่งผ่านการตรวจและรับรองมาตรฐานคุณภาพในการผลิตในอุตสาหกรรมอาหาร ได้แก่ มาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice) และมาตรฐาน HACCP (Hazard analysis and critical control points) จาก Intertek Industry and Certification Services (Thailand) Ltd. โดยในปี 2557 บริษัทได้รับการต่ออายุใบรับรองอีก 3 ปี คือ ตั้งแต่วันที่ 24 กันยายน 2557 ถึงวันที่ 23 กันยายน 2560 ทำให้มั่นใจได้ว่าวัตถุดิบ และอาหารที่ผลิตมีคุณภาพได้มาตรฐาน บริษัทยังได้มีการคิดค้นและพัฒนาอาหารประเภทใหม่ ๆ และปรับปรุงรสชาติอาหารอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคซึ่งเปลี่ยนแปลงได้ตลอดเวลา นอกจากนี้ บริษัทได้มีการจัดส่งสินค้าและวัตถุดิบไปยังสาขาต่าง ๆ ด้วยรถขนส่งของบริษัทเอง ทำให้การจัดส่งเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว สามารถส่งอาหารที่สด ใหม่ และคงคุณค่าทางโภชนาการให้แก่ลูกค้า

ในเรื่องของการให้บริการ บริษัทได้มีการจัดอบรมพนักงานอย่างสม่ำเสมอในการให้บริการที่ได้มาตรฐานแก่ลูกค้า รวมทั้งการจัดการกับข้อร้องเรียนของลูกค้า โดยมีการจัดทำคู่มือการจัดการข้อร้องเรียนในกรณีต่าง ๆ ทั้งวิธีการปฏิบัติกับลูกค้า และการชดเชยให้แก่ลูกค้า โดยบริษัทมีช่องทางในการให้ลูกค้าร้องเรียน หรือเสนอข้อคิดเห็นได้หลายช่องทาง โดยที่ร้านสาขา ลูกค้าสามารถร้องเรียน หรือเสนอแนะ ผ่านกล่องรับข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะ หรือโทรศัพท์แจ้งได้โดยตรงตามหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดประกาศไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา หรือทางเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังมีหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งทำหน้าที่ในการตรวจสอบคุณภาพอาหารและการทำงานของร้านสาขาอย่างสม่ำเสมอ ในปี 2557 ช่วงเดือนมิถุนายน – กรกฎาคม บริษัทได้รับการร้องเรียนจากลูกค้าในเรื่องแมลงสาบที่ร้านสาขา ซึ่งบริษัทไม่ได้คำนึงจนใจ ได้รับดำเนินการแก้ไขในเรื่องดังกล่าวอย่างเร่งด่วน โดยจัดทำแผนให้ Supplier เข้ามาดำเนินการกำจัด และป้องกันสัตว์พาหะ เช่น แมลงสาบ หนู เป็นต้น ที่ร้านสาขาทั้งหมด โดยได้ดำเนินการไปแล้วกว่า 100 สาขา สาขาที่เหลือเป็นสาขาที่อยู่ห่างไกล ทั้งนี้ มีแผนที่ดำเนินการให้แล้วเสร็จครบทุกสาขาภายในเดือนมีนาคม 2558 ซึ่งหลังจากที่ Supplier ได้เข้าไปดำเนินการแล้ว การร้องเรียนในเรื่องความสะอาดลดลงมากจากเดือนละ 18 ครั้งในช่วงเดือนมิถุนายน – กรกฎาคม เหลือเพียง 3 ครั้งในเดือนธันวาคม

บริษัทยังให้ความสำคัญต่อสุขภาพที่ดีของลูกค้า และการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม โดยในปี 2557 บริษัทได้เริ่มเปลี่ยนมาใช้ถ่านอัดแท่ง (ชีวมวล) (Bio-Char) ของบริษัท นอร์ทเทิร์น รีนิวเอเบิล เอเนอร์จี จำกัด สำหรับใช้กับเตาปิ้งย่างบาร์บีคิว ซึ่งถ่านดังกล่าว ผลิตจากถ่านกะลามะพร้าวผสมถ่านไม้ยูคาลิปตัส และแยมันสำปะหลัง ซึ่งเป็นวัสดุชีวมวลที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ปราศจาก สารพิษและสารเคมี มีคุณสมบัติที่สำคัญ คือ ปลอดภัยไร้สารก่อมะเร็ง (สารก่อมะเร็ง “ทาร์”) ให้ความร้อนสูง ไม่มีควัน ไม่แตกประทุ ชี้น้ำมันน้อย และใช้งานได้นานกว่าถ่านไม้ทั่วไป โดยได้รับการรับรองคุณภาพจากคณะวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

นอกจากนั้น ร้านแบรนด์ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟท์ ซึ่งให้บริการแบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) ได้ใช้บรรจุภัณฑ์ Biodegradable ของบริษัท บรรจุภัณฑ์เพื่อสิ่งแวดล้อม จำกัด (มหาชน) สำหรับบรรจุอาหารกลับบ้าน ซึ่งบรรจุภัณฑ์ดังกล่าว ผลิตจากเยื่อพืชธรรมชาติ ปลอดภัยไร้สารก่อมะเร็ง เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และย่อยสลายได้ภายในเวลา 45 วัน

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมและอนุรักษ์พลังงาน

การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

ถึงแม้ที่ผ่านมา บริษัทยังไม่ได้จัดทำนโยบายสิ่งแวดล้อม แต่บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลสิ่งแวดล้อม โดยบริษัท มีบุคลากรซึ่งปฏิบัติงานด้านสิ่งแวดล้อมประจำโรงงาน ตามที่กรมโรงงานอุตสาหกรรมอนุญาต ประกอบด้วยผู้จัดการสิ่งแวดล้อม และผู้ปฏิบัติงานประจำระบบบำบัดมลพิษน้ำ ซึ่งได้รับใบประกาศนียบัตร ได้รับการฝึกอบรม และสอบผ่านหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง ได้ว่าจ้างบุคคลภายนอก เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ควบคุมระบบบำบัดมลพิษน้ำ

บริษัทยังได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม โดยโรงงานหรือครัวกลางของบริษัทปฏิบัติตามมาตรฐานน้ำทิ้ง ตามประกาศของกระทรวงอุตสาหกรรมอย่างเคร่งครัด น้ำเสียที่เกิดจากระบวนการผลิตจะต้องผ่านการบำบัด ถูกเก็บไว้ที่บ่อพักน้ำ และถูกนำกลับมาใช้ภายในโรงงาน เช่น รดน้ำต้นไม้ เป็นต้น โดยไม่มีการปล่อยออกไปสู่สาธารณะ และที่ผ่านมาบริษัทไม่เคย กระทำผิดเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม รวมทั้งไม่เคยได้รับการร้องเรียนเรื่องปัญหามลพิษและสิ่งแวดล้อม

นอกจากนั้น บริษัทยังได้เข้าร่วมในโครงการเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อม เช่น ในปี 2553 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการส่งเสริมและพัฒนาการใช้เทคโนโลยีที่สะอาดในสถานประกอบการอุตสาหกรรมของสำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัด กลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนบน 1 เป็นต้น

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำนโยบายสิ่งแวดล้อม ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558

การอนุรักษ์พลังงาน

- ในปี 2554 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการประหยัดพลังงานสำหรับโรงงานขนาดเล็กของกรมโรงงานอุตสาหกรรม
- บริษัทได้จัดทำนโยบายด้านอนุรักษ์พลังงาน เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2556 โดยกำหนดให้การดำเนินการและพัฒนาระบบ จัดการพลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงาน มีการปรับปรุงประสิทธิภาพในการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่อง กำหนด เป้าหมายการอนุรักษ์พลังงานในแต่ละปี และสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง ถือว่าการอนุรักษ์ พลังงานเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกคน ให้การสนับสนุนด้านบุคลากร งบประมาณ การฝึกอบรม และสนับสนุนการมีส่วนร่วมของพนักงานในการเสนอข้อคิดเห็นเพื่อพัฒนาด้านพลังงาน
- กันยายน 2556 เริ่มใช้เตาประหยัดพลังงาน Hi Saver แทนการใช้พลังงานก๊าซ LPG ในกระบวนการผลิตของโรงงาน ช่วยลดการใช้พลังงาน และลดความร้อนที่กระจายออกมาภายในเตา ทำให้เครื่องปรับอากาศไม่ทำงานหนัก และลดการ เหนื่อยล้าของพนักงาน
- องค์กรให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างประหยัด เช่น ปิดไฟ ปิดแอร์ ปิดจอคอมพิวเตอร์ในช่วงพักกลางวัน ลดการใช้กระดาษ โดยลดการพิมพ์เอกสารมาใช้รูปแบบการส่งข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ (Email) แทน การใช้กระดาษทั้งสองหน้าการเดินขึ้น บันไดแทนการใช้ลิฟต์ เป็นต้น

- ในปี 2556 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการสาธิตระบบการจัดการพลังงานสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมขนาดกลางของกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนาและส่งเสริมบทบาทของบุคลากรในสถานประกอบการให้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการอนุรักษ์พลังงานในสถานประกอบการได้อย่างเป็นระบบและยั่งยืน โดยมีระยะเวลาดำเนินการในปี 2556 – 2557
- ในปี 2557 บริษัทได้เปลี่ยนหลอดไฟรุ่นเก่าที่ใช้ที่ร้านสาขาทั้งหมด เป็นหลอด LED ซึ่งจะช่วยให้ประหยัดไฟ มีอายุการใช้งานที่นานกว่า และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทจะพิจารณาความต้องการของชุมชน และสนับสนุนในการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชน โดยบริษัทจะสนับสนุนอาหาร เครื่องดื่ม สิ่งของสำหรับกิจกรรมวันเด็กของโรงเรียนที่อยู่ในชุมชนเป็นประจำทุกปี พร้อมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมทำงานอาสาสมัคร และกิจกรรมสาธารณประโยชน์ร่วมกับชุมชน

ในปี 2557 บริษัท ได้มีส่วนร่วมกิจกรรมในการพัฒนาชุมชนและสังคม ดังนี้

- มอบเงินและสิ่งของในกิจกรรมต่าง ๆ ได้แก่
 - (1) มอบสิ่งของเพื่อสนับสนุนกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติให้แก่โรงเรียน และชุมชนในบริเวณข้างเคียงโรงงาน จำนวน 4 แห่ง
 - (2) สนับสนุนเงินเพื่อใช้ในกิจกรรมแข่งขันกีฬานักเรียนองค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น ระดับประเทศ ครั้งที่ 31 ประจำปีการศึกษา 2556 “ชลเกมส์” ระหว่างวันที่ 19 – 28 มกราคม 2557
 - (3) บริจาคเงินจากการร่วมกิจกรรม Ice Bucket Challenge เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2557 ให้แก่โรงเรียนบ้านเด็กรามอินทรา หรือบ้านเด็กตาบอดผู้พิการซ้ำซ้อน
 - (4) บริจาคเงินในการสมทบทุนในโครงการห้องน้ำของหนู ร่วมกับบริษัท โฮมโปรดักส์ เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน) ในการปรับปรุงและสร้างห้องน้ำที่ได้มาตรฐานให้แก่โรงเรียนระดับประถมศึกษาต่าง ๆ ทั่วประเทศ จำนวน 2 แห่ง
 - (5) จัดกิจกรรมให้ลูกค้ามีส่วนร่วมในการทำบุญร่วมกับบริษัท โดยจัดให้มีคูปองส่วนลด 10% “อัมท้องพร้อมอัมบุญ” ในปฏิทินประจำปี 2557 โดยลูกค้าที่ใช้คูปองดังกล่าวในเดือนกันยายน จะได้รับส่วนลด 10% และบริษัทจะให้ส่วนลดเพิ่มอีก 10% เพื่อนำเงินดังกล่าวไปมอบให้แก่มูลนิธิสังเคราะห์เด็กยากจน ซี.ซี.เอฟฯ ในพระราชูปถัมภ์สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี
- เผยแพร่ความรู้ และประสบการณ์ในการทำธุรกิจให้แก่บุคคลภายนอก โดยคุณสุกัญญา ป้ายเจริญ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้รับเชิญในรายการต่าง ๆ ดังนี้
 - (1) ให้สัมภาษณ์เพื่อบันทึกเทปในรายการโทรทัศน์ “Smart Focus” ช่อง Smart SMEs เพื่อเป็นตัวอย่างในการสร้างแรงบันดาลใจ และให้ข้อมูลเกี่ยวกับแนวทางในการเตรียมตัว เพื่อเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ mai เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2557
 - (2) ร่วมเสวนาในหัวข้อ “เติบโตกับ venture capital” ในงานปฐมนิเทศแก่ผู้บริหารระดับสูงที่เข้าร่วมโครงการ “หุ้นใหม่ ความภูมิใจของจังหวัด” รุ่นที่ 3 และโครงการ “หุ้นนวัตกรรมและสร้างสรรค์ ความภูมิใจไทย” จัดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2557 ณ ห้องอินฟินิตี้ บอลรูม โรงแรมพูลแมน บางกอก คิงเพาเวอร์ กรุงเทพมหานคร
 - (3) เป็นวิทยากร ในงานสัมมนา “SMEs Seminar : จับทิศรอบด้าน สร้างโอกาสโตแบบยั่งยืน” จัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ และธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2557 ณ หอประชุมศาสตราจารย์สังเวียน อินทรวิชัย อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเป็นการแบ่งปันความรู้ และประสบการณ์ พร้อมนำเสนอแนวคิด กลยุทธ์การบริหารธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งงานสัมมนาดังกล่าวมีวัตถุประสงค์ในการสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาศักยภาพของผู้ประกอบกิจการขนาดกลางและขนาดย่อม (SME) เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมสู่การเติบโต และสร้างความเข้าใจด้านการบริหารธุรกิจ สร้างแรงบันดาลใจ เพื่อให้เกิดแนวคิดใหม่ในการพัฒนาธุรกิจให้เติบโต โดยในงานสัมมนาดังกล่าวมี CEO ของบริษัทกลุ่มเป้าหมาย ประมาณ 150 บริษัทเข้าร่วมฟัง

- เข้าร่วมจัดกิจกรรมในงานนิทรรศการอวกาศ “นาซ่า เอ ฮิวแมน แอดเวนเจอร์” ซึ่งจัดโดยบริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน) บริษัท บีอีซี-เทโร เอ็นเตอร์เทนเมนท์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน) โดยในงานได้รับอนุญาตจากนาซ่าให้นำเรื่องราว ขึ้นส่วนยานอวกาศ พร้อมอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องราวในอวกาศ มาจัดแสดงให้คนไทยได้ชมอย่างใกล้ชิด ระหว่างวันที่ 1 ธันวาคม 2557 ถึงวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2558 ณ บางกอกคอนเวนชัน เซ็นเตอร์ ชั้น 5 ศูนย์การค้าเซ็นทรัลพลาซ่า ลาดพร้าว โดยบริษัทได้จัดกิจกรรม “Space Menu Contest” ให้ผู้สนใจสร้างสรรค์เมนูสุขภาพ ที่อยากให้นักบินอวกาศรับประทาน รวมทั้งร่วมออกบูธ Hot Pot Galaxy และ Hot Pot Space Café นอกจากนี้ ยังได้สนับสนุนอาหารกลางวันให้แก่ตัวแทนนักเรียนจากทั่วประเทศ จำนวน 1,000 คนที่ได้รับการคัดเลือกมาเข้าร่วมชมงานนิทรรศการนี้

การต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัท ฮอทพอต จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ โดยยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ซึ่งรวมถึงการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อพัฒนาบริษัทไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2557 วันที่ 12 พฤศจิกายน 2557 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าร่วมใน “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านการทุจริต” เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ ซึ่งบริษัทได้ลงนามคำประกาศเจตนารมณ์เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2557

ในการนี้ บริษัทจึงได้ทบทวนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 ใหม่ และได้นำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ซึ่งได้รับการอนุมัติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558 ทั้งนี้ เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติงานที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจ เพื่อป้องกันและต่อต้านการคอร์รัปชัน ซึ่งจะทำให้บริษัทมีการเติบโตอย่างแข็งแกร่ง และยั่งยืน

โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งระเบียบข้อบังคับ และคู่มือการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องของบริษัท โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม
2. ในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดคอร์รัปชัน บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องต่อไปนี้ด้วยความระมัดระวัง
 - (1) การให้และรับสินบน
ห้ามให้หรือรับสินบนในรูปแบบใด ๆ ทั้งสิ้น เพื่อตอบแทนการให้ผลประโยชน์ทางธุรกิจ และห้ามมอบหมายให้ผู้อื่นให้หรือรับสินบนแทนตนเอง
 - (2) ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ
การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เป็นส่วนสำคัญในการสร้างหรือคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ทางธุรกิจ อย่างไรก็ตาม การให้หรือรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรองต้องเป็นไปตามการกระทำในวิสัยที่สมควรตามขนบธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ และตามปกติธุรกิจ รวมทั้งจะต้องเป็นไปตามหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัท และถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง แต่ต้องมีมูลค่าพอสมควรตามสถานการณ์ และไม่เป็นการกระทำเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติ ซึ่งอาจนำไปสู่ปัญหาการคอร์รัปชัน
 - (3) การช่วยเหลือทางการเงิน
บริษัทมีความเป็นกลางทางการเงิน ไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือหรือสนับสนุนทางการเงิน หรือทรัพย์สินใด ๆ แก่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมือง ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม
บริษัทเคารพในสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคลในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองของพนักงาน อย่างไรก็ตาม จะต้องไม่กระทำในนามของบริษัท

- (4) การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และเงินสนับสนุน
 - 1) การใช้เงิน หรือทรัพย์สินของบริษัทเพื่อบริจาคการกุศล ต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น โดยการบริจาคเพื่อการกุศลต้องเป็นมูลนิธิ องค์กรสาธารณกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาล หรือองค์กรเพื่อประโยชน์สังคม ที่มีใบรับรองหรือเชื่อถือได้ สามารถตรวจสอบได้ โดยจะต้องจัดทำบันทึกระบุชื่อผู้รับการบริจาค วัตถุประสงค์ ในการบริจาค พร้อมเอกสารประกอบ เพื่อเสนอต่อผู้มีอำนาจอนุมัติ
 - 2) การใช้เงินหรือทรัพย์สินเพื่อสนับสนุนโครงการ ต้องระบุชื่อในนามบริษัทเท่านั้น โดยเงินสนับสนุนต้องมี วัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ภาพลักษณ์ที่ดี และชื่อเสียงของบริษัท ทั้งนี้ ต้องมีการระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และมี หลักฐานที่ตรวจสอบได้ โดยจะต้องจัดทำบันทึกระบุชื่อผู้รับสนับสนุน วัตถุประสงค์ในการให้เงินสนับสนุน พร้อมเอกสารประกอบ เพื่อเสนอต่อผู้มีอำนาจอนุมัติ
 - 3) การให้หรือรับเงินบริจาคเพื่อการกุศลสาธารณประโยชน์ หรือเงินสนับสนุนจะต้องไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้อ อ้างในการติดสินบน
3. ในการจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดระเบียบของบริษัท โดยมีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ รวมถึงดำเนินการประเมินเพื่อคัดเลือกผู้ขาย ผู้ให้บริการตามระเบียบการจัดซื้ออย่างเคร่งครัด และทำหนังสือแจ้งให้ผู้ขาย ผู้ให้บริการทราบถึงนโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือดังกล่าวส่งให้คู่ค้า ของบริษัททุกราย เริ่มตั้งแต่วันที่ 21 มกราคม 2557 เป็นต้นไป รวมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงช่องทางในการแจ้งเบาะแส หรือ ข้อร้องเรียน นอกจากนี้ บริษัทสงวนสิทธิ์ที่จะยกเลิกการจัดซื้อ จัดจ้าง หากพบว่าผู้ขาย ผู้ให้บริการกระทำการคอร์รัปชัน ให้สินบน
4. เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชัน พนักงานจะต้องไม่เพิกเฉยหรือเพิกเฉย ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคล ที่รับผิดชอบทราบ หรือแจ้งผ่านช่องทางการรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน รวมทั้งให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ และหากมีข้อสงสัยหรือข้อขัดแย้งให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบผ่านทางช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
5. จัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน มีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชัน และเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไว้เป็นความลับ รวมทั้งมีกระบวนการ ตรวจสอบอย่างรวดเร็วและเป็นธรรม
6. ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชัน จะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท ซึ่งอาจจะถึงขั้นให้ออกจากงานออกจากงาน และ/หรือพ้นจากตำแหน่ง รวมทั้งอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
7. จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมต่าง ๆ ของบริษัทที่อาจมี ขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการคอร์รัปชัน และกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตามและทบทวน มาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสม เพื่อที่จะควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
8. จัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคคลให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เริ่มตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือก บุคลากร การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน การเลื่อนตำแหน่ง การให้ผลตอบแทน กระบวนการจ้างงาน การจัดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างเหมาะสม ให้เกิดการตรวจสอบ ถ่วงดุล
9. จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบโดยกระบวนการตรวจสอบภายในครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญของบริษัท เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การตลาด เป็นต้น และระบบการควบคุมภายในครอบคลุมถึงด้านการเงิน การบัญชี และการจัดเก็บและบันทึกข้อมูล

10. มีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงแจ้งช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนให้ทุกคนในองค์กรเข้าใจ ยอมรับ และนำไปสู่การปฏิบัติผ่านทางช่องทางสื่อสารต่าง ๆ ของบริษัท เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) เว็บไซต์ ติดประกาศบนบอร์ดประชาสัมพันธ์ เป็นต้น รวมทั้งจัดให้มีการปฐมนิเทศแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใหม่ทุกคนของบริษัท และจัดให้มีการฝึกอบรมนโยบายนี้อย่างสม่ำเสมอแก่พนักงานทุกคน เพื่อสร้างความเข้าใจในการนำนโยบายไปปฏิบัติ
11. มีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงแจ้งช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนให้แก่สาธารณชน และผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านช่องทางสื่อสารต่าง ๆ ของบริษัท เช่น เว็บไซต์ รายงานประจำปี รายงานแบบแสดงรายการเปิดเผยข้อมูล ประจำปี (แบบ 56-1) เป็นต้น
12. จัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำ ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติ เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบปฏิบัติ และข้อกำหนดทางกฎหมาย อย่างสม่ำเสมอ

การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

1. เรื่องที่รับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน
 - (1) การกระทำการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับองค์กร โดยทางตรงหรือทางอ้อม
 - (2) การกระทำผิดกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทจรรยาบรรณทางธุรกิจนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - (3) การกระทำที่ทำให้บริษัทเสียประโยชน์ กระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท
2. ช่องทางการรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ผ่านทางช่องทางดังนี้

 - (1) อีเมลของประธานกรรมการซึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบด้วย ที่ chairman@hotpot.co.th
 - (2) เว็บไซต์ของบริษัท www.hotpot.co.th
 - (3) กล่องรับความคิดเห็นที่ร้านสาขา โรงงาน และสำนักงานใหญ่
 - (4) โทรศัพท์แจ้งโดยตรงตามเบอร์โทรศัพท์ที่ติดประกาศแจ้งไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา
 - (5) ทางไปรษณีย์ จ่าหน้าซองถึง ประธานกรรมการ ที่บริษัท ฮอท พอต จำกัด (มหาชน) 350 ถนนรามอินทรา แขวง ท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพฯ 10230
3. การคุ้มครองและรักษาความลับ
 - (1) ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน จะได้รับความคุ้มครองสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานหรือบุคคลภายนอก
 - (2) บริษัทจะให้เป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชัน โดยบริษัทจะไม่เปลี่ยนตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สักพักงาน ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานดังกล่าว
 - (3) บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บเอกสารการร้องเรียนเป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน

1. เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ผู้รับเรื่องจะดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริง แล้วส่งเรื่องต่อให้เลขานุการบริษัท
2. เลขานุการบริษัทจะเชิญตัวแทนจากฝ่ายบริหารเข้าร่วมพิจารณากันกรอง สืบสวนข้อเท็จจริง โดยตัวแทนจากฝ่ายบริหารประกอบด้วย
 - (1) รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - (2) ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
 - (3) ผู้จัดการฝ่ายของผู้แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน (กรณีเป็นพนักงานบริษัท)

โดยมีเลขานุการบริษัทเข้าร่วมเพื่อสังเกตการณ์

3. ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง อาจจะมอบหมายให้เลขานุการบริษัทแจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนได้รับทราบ
4. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มี เหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตและคอร์รัปชันจริง บริษัทจะให้สิทธิแก่ผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหา และให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดทุจริตและคอร์รัปชัน ตามที่ได้ถูกกล่าวหา

การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2557 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2557 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกให้บริษัท บาลานซ์ พิกเกอร์ ออดิท จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอกให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในให้แก่บริษัทต่ออีก 1 ปี เป็นปีที่ 2 โดยมีหน้าที่ในการให้คำปรึกษา ตรวจสอบ และประเมินระบบควบคุมภายใน ติดตามระบบบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ว่ามีความพอเพียงและมีประสิทธิภาพตรงตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้หรือไม่ ซึ่งบริษัท บาลานซ์ พิกเกอร์ ออดิท จำกัด มีความเป็นอิสระ มีทรัพยากรและงบประมาณที่เพียงพอและเหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน ทั้งด้านการตรวจสอบการดำเนินงาน การตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ รวมทั้งการตรวจสอบด้านการเงิน โดยรายงานผลการตรวจสอบและผลการปฏิบัติงานโดยตรงให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ โดยได้มอบหมายให้นางชลกานต์ จิตตกุล เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่หัวหน้าผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของนางชลกานต์ จิตตกุล แล้ว เห็นว่ามีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ทำงาน และการฝึกอบรม ที่ความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว

ในปี 2557 ได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้งโดยประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีจากภายนอกและผู้ตรวจสอบภายในเพื่อให้ความเห็นต่อการเงินที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชีจากภายนอก และคณะกรรมการตรวจสอบยังคงให้ความสำคัญในเรื่องการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีความเพียงพอและเหมาะสมอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วยจำนวน 1 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติและบรรจุหัวข้อการสอบทานการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในไว้ในแผนงานการตรวจสอบภายในปี 2557 ซึ่งจากการติดตามผลพบว่า ระบบปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบควบคุมภายในโดยรวม มีจุดบกพร่องเพียงเล็กน้อยและให้ดำเนินการตรวจติดตาม และแก้ไขโดยส่วนตรวจสอบภายในของบริษัทและผู้ตรวจสอบภายใน

การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2558 โดยมีกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระทั้ง 3 ท่าน ได้เข้าร่วมประชุม คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท สำหรับปี 2557 ซึ่งจัดทำโดยผู้ตรวจสอบภายใน และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพพอควรแล้ว ซึ่งทำให้มั่นใจได้ว่าสินทรัพย์ของบริษัทมีการป้องกันและรักษาเป็นอย่างดี การบันทึกรายการทางบัญชีมีความเหมาะสม และทรัพยากรได้ถูกใช้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว

ทั้งนี้ กระบวนการปฏิบัติงานและการบริหารงานของบริษัท ยึดตามกรอบแนวปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission (COSO) ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบและ 17 หลักการ ซึ่งบริษัทได้นำมาปรับใช้ในการปฏิบัติงานและการบริหารจัดการดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

- 1) คณะกรรมการและผู้บริหารได้กำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติงานที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงานซึ่งครอบคลุมถึงการปฏิบัติหน้าที่ประจำวันและการปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอก โดยมีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษร ให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจริยบรรณ รวมถึงการกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชัน อันจะทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กรและมีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น

- 2) คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ความสามารถน่าเชื่อถือและมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง มีบทบาทในการกำกับเรื่องการควบคุมภายในในองค์กรซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสาร และการติดตาม
- 3) ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทได้กำหนดโครงสร้างองค์กรโดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน
- 4) บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหาพัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม รวมทั้งมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ
- 5) คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับ ให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติในกรณีที่เป็น

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- 1) บริษัทได้กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- 2) บริษัทได้กำหนดกระบวนการระบุความเสี่ยงและวิเคราะห์ความเสี่ยงเพื่อจัดลำดับความเสี่ยง โดยพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงนั้น ๆ ซึ่งได้ดำเนินการทั้งก่อนการจัดการความเสี่ยง (Inherent Risk) และหลังจากที่มีการจัดการความเสี่ยงแล้ว (Residual Risk)
 - o โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึง ความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น
 - o ผลกระทบ (Impact) หมายถึง ขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยง ซึ่งสามารถทำได้ทั้งการประเมินในเชิงคุณภาพ (เช่น คุณภาพของสินค้าและบริการชื่อเสียงของบริษัท) และเชิงปริมาณ
 - o ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึง สถานะของความเสี่ยงที่ได้รับจากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยความเสี่ยง
- 3) บริษัทได้ประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้นโดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่าง ๆ และได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานด้วยว่าไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม
- 4) บริษัทได้ทบทวนการประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นโดยการระบุความเสี่ยงและการควบคุมส่วนเพิ่มที่พึงมี

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

- 1) บริษัทมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีการจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงขององค์กร และคู่มือปฏิบัติงานของแต่ละระบบอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการจัดสายการบังคับบัญชาของหน่วยงาน กำหนดลักษณะงานและแบ่งแยกหน้าที่ของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจน
- 2) บริษัทได้จัดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น การกำหนดรหัสผ่านเพื่อเข้าถึงข้อมูลของแต่ละระดับงาน การกำหนดมาตรฐานการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลที่สำคัญ เป็นต้น
- 3) บริษัทได้จัดให้มีการกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย โดยให้แต่ละหน่วยงานมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงาน และมีส่วนตรวจสอบภายในของบริษัทคอยตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

- 1) บริษัทมีระบบสารสนเทศในการจัดส่งข้อมูลต่าง ๆ เช่น ยอดขายรายวันซึ่งสามารถส่งข้อมูลเพื่อประมวลผลได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ตรงเวลา และสามารถนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ประกอบการวิเคราะห์ตัดสินใจทางธุรกิจ เป็นต้น
- 2) บริษัทมีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรโดยใช้ระบบ Call Conference ในการติดต่อกันภายในองค์กร
- 3) บริษัทมีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอกโดยจัดให้ช่องทางต่าง ๆ ในการชี้แจงหรือเสนอข้อร้องเรียนหรือข้อคิดเห็น เช่น เว็บไซต์ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (Email) โทรศัพท์ โทรสาร จดหมาย เป็นต้น

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

- 1) บริษัทมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่องโดยส่วนตรวจสอบภายในของบริษัท คอยติดตาม การปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบของแต่ละหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอ
- 2) บริษัทมีการประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา โดยผู้ได้บังคับบัญชามีการรายงาน ข้อบกพร่องต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อหาแนวทางแก้ไขให้มีประสิทธิภาพ

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งถือเป็นกลไกและเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงานที่จะทำให้องค์กร บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ โดยมีการกำหนดเป็นนโยบายการบริหารความเสี่ยง ซึ่งมุ่งเน้นการพัฒนาระบบบริหาร ความเสี่ยงตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบ บูรณาการโดยดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่อง ซึ่งครอบคลุมถึงการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน การบริหาร และการกำกับ ดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก นอกจากนี้การดำเนินงานตามกรอบแนวทางการบริหาร ความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร ครอบคลุมทั้งในระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้ได้

1. กลยุทธ์และเป้าหมายได้กำหนดไว้อย่างชัดเจนสามารถนำมาปฏิบัติได้จริง โดยสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจ (Mission) ของบริษัท
2. ผลการปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการบริหารทรัพยากรของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพคุ้มค่าและมีระบบการป้องกันควบคุมดูแลทรัพย์สินอย่างเหมาะสม
3. รายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ทางการเงินมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา
4. การดำเนินงานและการปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายกฎระเบียบและข้อกำหนดที่สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งภายในและภายนอก
5. มีการปรับปรุงคุณภาพและวิธีการปฏิบัติงานที่ดีทั้งด้านบุคลากรทรัพย์สิน อุปกรณ์ และระบบปฏิบัติการต่าง ๆ อย่าง ต่อเนื่อง
6. มีการควบคุมภายในโดยการประเมินตนเองในระบบงานที่สำคัญอย่างเหมาะสม

การบริหารจัดการความเสี่ยงช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายและลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจเกิดขึ้นได้ ในเวลาเดียวกันช่วยป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กรและสร้างความมั่นใจในการรายงานและการปฏิบัติตาม กฎระเบียบของบริษัท ซึ่งบริษัทได้กำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

- บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับบริษัท โดยมีรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธาน และมีเจ้าหน้าที่บริหารสายงานเป็นกรรมการ โดยเป็นผู้กำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยง รายงานผลการบริหารความเสี่ยง การติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นอกจากนี้ ยังได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการเป็นประธาน และมีเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน และผู้จัดการฝ่ายเป็นกรรมการ โดยจะดำเนินการในการระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ติดตามความคืบหน้าและจัดทำรายงานการปฏิบัติตามแผน เสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับบริษัททุกไตรมาส รวมทั้งมีการประเมินผลของการดำเนินการตามแผนบริหารความเสี่ยงในช่วงไตรมาส 4 ของทุกปี
- บริษัทได้มอบหมายให้พนักงานทุกคนมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบร่วมกัน และกำหนดอำนาจการดำเนินงานในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการทุกระดับไว้อย่างชัดเจน โดยให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนเองและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอยอมรับได้และเหมาะสม
- บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรโดยจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารทุกระดับและพนักงานทุกคนในบริษัทมีความรู้ ความเข้าใจหลักการ กระบวนการ และขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง และสามารถจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานที่สอดคล้องเชื่อมโยงกับแผนบริหารความเสี่ยงของบริษัท เป็นการบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการ โดยการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานบริษัท รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
- บริษัทมีการวางแผนบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดความเสี่ยงแยกตามแต่ละระบบงาน และวางแผนทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงาน เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

รายการระหว่างกัน

สรุปรายละเอียดการระหว่างกันของบริษัทยักษ์กับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นปี 2557

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์
<ol style="list-style-type: none"> 1. นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี 2. นางสาวสุกญา บ่ายเจริญ 3. นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี 4. บริษัท ออดิโอเทคโนโลยี จำกัด 	<p>กรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธาน กรรมการบริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นบริษัท (ปิดสมุดทะเบียน ณ วันที่ 2 ธันวาคม 2557) ร้อยละ 27.29 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท</p> <p>กรรมการ รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการบริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นบริษัท (ปิดสมุดทะเบียน ณ วันที่ 2 ธันวาคม 2557) ร้อยละ 25.13 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท</p> <p>เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการ และผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นบริษัท</p> <p>(ปิดสมุดทะเบียน ณ วันที่ 2 ธันวาคม 2557) ร้อยละ 0.49 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท</p> <p>กิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหาร</p>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ความจำเป็นและเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
1. นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรีและนางสาวสุกญา บ่ายเจริญ	กรรมการผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท	การค้าประกัน : นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี และนางสาวสุกญา บ่ายเจริญ ได้ร่วมกันค้าประกันเงินกับธนาคาร ธนชาติ จำกัด (มหาชน) ตามสัญญาเงินกู้วงเงินรวม 150,000,000 บาท ลงวันที่ 27 มกราคม 2555 วัตถุประสงค์เพื่อซื้อสินทรัพย์ในการดำเนินงาน จากบริษัท ไดโดมอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ซื้อสิทธิการเช่าไดโดมอน 8 สาขา และปรับปรุงสาขาไดโดมอน 14 สาขา โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มียอดหนี้คงค้าง จำนวน 52,509,094 บาท	52,509,094	การค้าประกันเงินกู้ เป็นไปตามเงื่อนไขที่ได้กำหนดไว้ในสัญญาเงิน โดยบริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนใด ๆ จากการได้รับการค้าประกันดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสม ผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ความจำเป็นและเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
2. นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท	การให้กู้ยืมเงินระยะสั้น: นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี ได้ให้บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้นระยะเวลา 1 ปี จำนวน 20,200,000 บาท เพื่อใช้ในการหมุนเวียนในธุรกิจ ในรูปตัวสัญญาใช้เงินกำหนดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.725 ต่อปี (อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี เงินเฉลี่ยของธนาคารพาณิชย์จำนวน 4 ธนาคาร) คิดเป็นดอกเบี้ยจ่ายจำนวน 38,423 บาทในปี 2557	20,200,000	การให้กู้ยืมเงินระยะสั้น เพื่อใช้ในการหมุนเวียนในธุรกิจ เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในตัวสัญญาใช้เงิน โดยบริษัทมีการจ่ายดอกเบี้ยในอัตราต่ำกว่าอัตราเงินกู้ของสถาบันการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
3. นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท	การให้กู้ยืมเงินระยะสั้น: นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี ได้ให้บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้นระยะเวลา 1 ปี จำนวน 4,720,000 บาท เพื่อใช้ในการหมุนเวียนในธุรกิจ ในรูปตัวสัญญาใช้เงินกำหนดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.725 ต่อปี (อ้างอิงอัตราดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี เงินเฉลี่ยของธนาคารพาณิชย์จำนวน 4 ธนาคาร) คิดเป็นดอกเบี้ยจ่ายจำนวน 5,945 บาทในปี 2557	4,720,000	การให้กู้ยืมเงินระยะสั้น เพื่อใช้ในการหมุนเวียนในธุรกิจ เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในตัวสัญญาใช้เงิน โดยบริษัทมีการจ่ายดอกเบี้ยในอัตราต่ำกว่าอัตราเงินกู้ของสถาบันการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความเหมาะสมเหตุผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท) 2557	ความจำเป็นและเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
4. บริษัท ออคโทพัส มีเดีย โซลูชันส์ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหาร	<u>สัญญาจ้างผลิตสื่อโฆษณา:</u> ระหว่างปี 2557 บริษัทได้ทำสัญญาจ้างผลิตสื่อโฆษณากับบริษัท ออคโทพัส มีเดีย โซลูชันส์ จำกัด ได้แก่ สติกเกอร์โปสเตอร์ ป้ายแสดงนัด และป้ายไววิล ในราคาตามข้อตกลงกันตามสัญญาและเริ่มใช้ราคาตลาดตั้งแต่วันที่ 6 มิถุนายน 2557 เป็นต้นไป	7,109,314 (รวม ภาษีมูลค่าเพิ่ม)	การสั่งจ้างผลิตสื่อโฆษณา เป็นไปตามการดำเนินงานตามปกติธุรกิจ แม้ว่าการกำหนดค่าตอบแทน จะเป็นราคาที่ตกลงกันตามสัญญาในระยะแรก ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท แต่ได้สั่งการให้ถือปฏิบัติตามระเบียบเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้างอย่างเคร่งครัด โดยตั้งแต่วันที่ 6 มิถุนายน 2557 เป็นต้นไป บริษัทได้ใช้ราคาตลาดในการทำรายการ

ความจำเป็นและความสะดวกของรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทที่เกิดขึ้น มีความจำเป็นและความสะดวกในการเข้าทำรายการ โดยการเข้าค้าประกันการชำระหนี้ ตามสัญญากู้ยืมเงินกับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง เป็นไปเพื่อปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินลงวันที่ 27 มกราคม 2555 เพื่อใช้ในการซื้อสินทรัพย์ และสิทธิการเช่า รวมทั้งปรับปรุงร้านโดโดมอน ซึ่งบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าการลงทุนในกิจการของ บริษัท โดโดมอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)¹ ทำให้บริษัทสามารถขยายธุรกิจไปสู่ร้านอาหารแบบปิ้งย่างสไตล์ญี่ปุ่น ซึ่งจะเพิ่มรายได้ให้บริษัทในอนาคต นอกจากนั้น ค่าเช่าที่ตั้งและราคาซื้อพื้นที่สิทธิการเช่าดังกล่าวมีความเหมาะสม อีกทั้งยังช่วยลดความเสี่ยงจากการจัดหาพื้นที่เช่าหรือการได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าในอนาคต ซึ่งจะเป็นประโยชน์กับบริษัทในระยะยาว

การกู้ยืมเงินระยะสั้นจากกรรมการผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท เป็นไปเพื่อเสริมสภาพคล่องทางธุรกิจ รวมทั้งระยะเวลาในการกู้ยืมและอัตราดอกเบี้ยเป็นไปตามธรรมเนียมปฏิบัติทางการค้า ตรงไปตรงมา และบริษัทได้รับประโยชน์จากการกู้ยืมที่มีต้นทุนทางการเงินต่ำกว่าเงินกู้จากธนาคารมาก ทั้งนี้ บริษัทยังคงต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญาเงินกู้ยืมที่ทำไว้กับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่งที่กำหนดว่า หนี้สินจากการกู้ยืมดังกล่าวเป็นหนี้สินอันดับรอง (Subordinated Loan) โดยบริษัทจะไม่ชำระหนี้สินดังกล่าว จนกว่าบริษัทจะชำระหนี้สินให้กับธนาคารแห่งนั้นครบถ้วนแล้ว หรือเว้นแต่จะได้รับความเห็นชอบเป็นลายลักษณ์อักษรจากธนาคารดังกล่าว

สัญญาจ้างผลิตสื่อโฆษณา เป็นไปตามธุรกิจปกติของบริษัท ที่จำเป็นต้องพึ่งพาสื่อโฆษณาในหลายรูปแบบ เพื่อเพิ่มการรับรู้ในแบรนด์และการโฆษณาประชาสัมพันธ์ เพื่อดึงดูดลูกค้าเข้ามาใช้บริการ โดยในปี 2557 มูลค่าการจ้างบริษัท ออกโทพัส มีเดีย โซลูชันส์ จำกัดผลิตสื่อโฆษณาเท่ากับ 7.11 ล้านบาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) หากคิดเป็นมูลค่าก่อนภาษีมูลค่าเพิ่มเท่ากับ 6.64 ล้านบาท หรือคิดเป็น 15.04% จากงบประมาณสำหรับค่าโฆษณาและประชาสัมพันธ์ทั้งหมดจำนวน 44.15 ล้านบาท

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของบริษัท (แบบ 56-1)

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทคาดว่าในอนาคตรายการกู้ยืมเงินจากกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น และการค้าประกันโดยใช้ทรัพย์สินของกรรมการและผู้ถือหุ้นเป็นหลักประกันการชำระหนี้ของบริษัทและอื่น ๆ จะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต แต่หากมีรายการระหว่างกันในอนาคตอื่นใดเกิดขึ้น รายการระหว่างกันนั้นจะเกิดขึ้นตามความจำเป็นและเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการกำหนดนโยบายการคิดราคาระหว่างกันอย่างชัดเจน ตามราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะสอบทานและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติเป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

¹ตั้งแต่วันที่ 24 พฤศจิกายน 2554 โดโดมอนได้เปลี่ยนชื่อเป็น "บริษัท วีริเทลจำกัด (มหาชน)"

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบดุล ณ วันที่ 31 ธันวาคม

หน่วย : บาท	ปี 2555 (ปรับปรุงใหม่)	ปี 2556	ปี 2557
รวมสินทรัพย์	834,661,852	1,020,215,511	984,778,998
รวมหนี้สิน	451,720,565	610,737,806	637,440,477
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	382,941,287	409,477,705	347,338,521

งบกำไรขาดทุน

ขายสุทธิ	1,872,804,224	2,320,799,994	2,294,715,766
ต้นทุนขาย	824,121,357	1,046,522,274	1,054,873,498
กำไรขั้นต้น	1,048,682,867	1,274,277,720	1,239,842,268
รวมรายได้	1,908,150,643	2,353,681,829	2,321,999,975
ค่าใช้จ่ายในการขาย	900,367,862	1,081,211,022	1,116,035,737
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	139,440,716	156,760,845	163,019,423
ต้นทุนทางการเงิน	9,879,512	11,477,042	15,512,136
รวมค่าใช้จ่าย	1,877,419,883	2,299,640,012	2,389,889,822
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	24,769,246	42,776,418	(54,019,184)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	0.07	0.11	(0.13)

งบกระแสเงินสด

เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	118,639,515	299,177,949	207,990,736
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมลงทุน	(334,394,734)	(266,906,098)	(211,079,512)
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	224,883,635	(4,191,125)	(28,821,240)
เงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิ ณ วันสิ้นปี	27,012,020	55,092,746	23,182,730

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตรากำไรสุทธิ (%)	28.56	23.92	-1.12
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	56.00	54.91	54.03
อัตรากำไรสุทธิ (%)	1.30	1.82	-2.35
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (%)	8.36	10.80	-14.39
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (%)	3.23	4.61	-5.43
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.18	1.49	1.84
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.35	0.32	0.24
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	0.94	1.01	0.86
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.04	0.06	0.00
อัตรากำไรจ่ายปันผล (%)	65.57	56.95	0.00

คำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

รายได้

ในปี 2557 บริษัทมีรายได้จากการขาย 2,294.72 ล้านบาท ลดลง 26.08 ล้านบาท หรือร้อยละ 1.12 เมื่อเทียบกับปี 2556 โดยมีจำนวนสาขาที่เปิดให้บริการลดลงจาก 153 สาขา ณ สิ้นปี 2556 เป็น 144 สาขา ณ สิ้นปี 2557 ซึ่งระหว่างปี 2557 บริษัทได้เปิดสาขาใหม่ 18 สาขาและปิดสาขา 27 สาขา ตามแผนการดำเนินธุรกิจและแผนการปิดสาขาที่ผลประกอบการไม่เป็นไปตามเป้าหมายของบริษัท อันได้แก่ สาขาที่มีกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี และค่าเสื่อมราคาติดลบ (EBITDA) หรือกล่าวอีกนัยหนึ่งคือการปิดสาขาที่มีผลขาดทุนที่เป็นเงินสด ซึ่งจะมีผลกระทบต่อผลการประกอบการปี 2557 แต่สำหรับผลการดำเนินงานในอนาคตจะประกอบไปด้วยสาขาที่มีผลการประกอบการที่ดีเป็นส่วนใหญ่ นอกจากนี้ ยอดขายที่ต่ำกว่าเป้าหมายยังมีสาเหตุมาจากสภาพเศรษฐกิจที่ยังชะลอตัว ทำให้กำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง ผู้บริโภคจึงชะลอการใช้จ่ายใช้สอย

หากพิจารณาจากโครงสร้างรายได้ของบริษัทในปี 2557 แบรินด์ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ สามารถสร้างรายได้จากการขายให้แก่บริษัทสูงสุด โดยมีรายได้เท่ากับ 1,257.18 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 54.79 ของรายได้จากการขายรวม ซึ่งการที่สัดส่วนรายได้เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 39.93 ในปี 2556 มาจากจำนวนสาขาที่เพิ่มขึ้นจากการปรับปรุงสาขาแบรินด์ฮอท พอท บุฟเฟต์ แวลลู ให้มีภาพลักษณ์ที่ดูทันสมัยขึ้น และปรับเปลี่ยนแบรนด์เป็นแบรินด์ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ ซึ่งทำให้ ณ สิ้นปี 2557 ไม่มีร้านสาขาภายใต้แบรินด์ฮอท พอท บุฟเฟต์ แวลลู เหลืออยู่ รองลงมา ได้แก่ แบรินด์ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ เพิ่มเตาปิ้งย่าง มีรายได้เท่ากับ 444.45 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 19.37 ของรายได้จากการขายรวม ซึ่งมีสัดส่วนรายได้ที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง เป็นผลจากแผนการขยายสาขาที่เน้นรูปแบบการให้บริการทั้งแบบเต็มและปิ้งย่างในร้านเดียวกัน เพื่อให้ลูกค้าสามารถเลือกรูปแบบการรับประทานที่หลากหลายยิ่งขึ้น

ในเดือนธันวาคม 2557 บริษัทได้เพิ่มแบรนด์ใหม่ ได้แก่ ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์ ที่ให้บริการในรูปแบบ A La Carte อาหารที่เสิร์ฟจะเน้นประเภทสเต็กและพิวซ์ ได้เปิดให้บริการสาขาแรกเปิดให้บริการที่เซ็นทรัลพลาซา พระราม 2 โดยได้ปรับเปลี่ยนรูปแบบร้านจากแบรินด์ฮอท พอท ราเมน บุฟเฟต์ มาเป็น ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์ นอกจากนี้ บริษัทได้จำหน่ายน้ำจิ้มสุกี้ แบรินด์ฮอท พอท ใน Modern Trade เพิ่มมากขึ้น จากเดิมที่ได้จำหน่ายน้ำจิ้มโคโคมอนอยู่แล้ว เพื่อเพิ่มช่องทางในการหารายได้ให้บริษัทเพิ่มขึ้นในอนาคต และบริษัทมีแผนงานที่จะขยายสาขาทั้งแบรินด์ฮอท พอท และ ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์ ภายใต้นโยบายคัดสรรพื้นที่ศูนย์การค้าตามหลักความระมัดระวังมากยิ่งขึ้นในปี 2558 และได้รับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพิ่มเติมจากสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 111 ล้านบาท

รายได้จากการขาย	ปี 2556		ปี 2557	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
(ก) จากสาขาของบริษัท	926.60	39.93%	1,257.18	54.79%
1) ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์	931.20	40.12%	279.07	12.16%
2) ฮอท พอท บุฟเฟต์ แวลลู	34.75	1.50%	22.30	0.97%
3) ฮอท พอท เพรสที่จ	32.82	1.41%	28.14	1.23%
4) ฮอท พอท สุกี้ ชาบู	10.78	0.46%	8.51	0.37%
5) ฮอท พอท ราเมน บุฟเฟต์	280.36	12.08%	248.28	10.82%
6) โคโคมอน	100.89	4.35%	444.45	19.37%
7) ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์เพิ่มเตาปิ้งย่าง	-	0.00%	0.57	0.02%
8) ชิกเนเจอร์ สเต็ก ลอฟต์	2,317.40	99.85%	2,288.50	99.73%
รวม	3.40	0.15%	6.21	0.27%
(ข) จากการขายอื่น ๆ	2,320.80	100.00%	2,294.72	100.00%
รวมรายได้จากการขาย				

รายได้อื่นของบริษัทส่วนใหญ่มาจากรายได้จากการส่งเสริมการขาย รายได้จากการขายบัตรสมาชิกรายได้จากการขายเศษวัสดุ และรายได้จากการขายบัตรกำนัลที่ลูกค้าไม่มาใช้สิทธิตามกำหนด เป็นต้น สำหรับปี 2557 บริษัทมีรายได้อื่น ๆ จำนวน 27.28 ล้านบาท ลดลง 5.60 ล้านบาท หรือร้อยละ 17.02 จากปี 2556 เนื่องจากรายได้จากการขายบัตรสมาชิกที่ลดน้อยลง และบริษัทได้ปรับเปลี่ยนแบรนด์เครื่องดื่มจาก Coke เป็น EST Cola ที่มีราคาขายต่อหน่วยลดลงและให้ค่าส่งเสริมการขายลดลงเมื่อเทียบกับรายเดิม ซึ่งส่งผลให้ต้นทุนอาหารต่ำลง แต่ก็ทำให้รายได้จากการส่งเสริมการขายลดลงด้วย นอกจากนี้ในปี 2556 บริษัทมีรายได้พิเศษจากการที่ศูนย์การค้า ชดเชยค่างานระบบและงานตกแต่งร้านสาขา ตามข้อตกลงการย้ายร้านสาขาเพื่อจัดโซนนิ่งจำนวน 3.17 ล้านบาท

ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายของบริษัทในปี 2557 มีจำนวน 1,054.87 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.80 จากปี 2556 จากระดับราคาสินค้าอาหารสด และอาหารแห้งที่เพิ่มสูงขึ้น และบริษัทได้ปรับราคาขายเพิ่มขึ้นเพื่อรักษาอัตรากำไรขั้นต้นให้คงเดิม อย่างไรก็ตาม การปรับขึ้นราคาขาย จำเป็นต้องคำนึงถึง สภาพการแข่งขัน กำลังซื้อและความรู้สึกของลูกค้าประกอบด้วย และนอกจากนี้ นโยบายส่งเสริมการขายในรูปแบบ การให้ส่วนลด (Discount Promotion) ที่ไม่สามารถกระตุ้นยอดขายได้มากพอก็เป็นอีกปัจจัยหนึ่งที่ทำให้อัตราส่วนต้นทุนขายสูงขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัทในปี 2557 มีจำนวน 1,279.06 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 55.08 ของรายได้รวม โดยเพิ่มขึ้นจากปี 2556 จำนวน 41.08 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.32 ซึ่งสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของค่าเช่าพื้นที่ของร้านสาขา ค่าใช้จ่ายพนักงาน และค่าเสื่อมราคา ซึ่งเป็นผลจากการขยายจำนวนสาขา รวมทั้งจากการปรับขึ้นอัตราค่าเช่า และอัตราเงินเดือนพนักงาน

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ส่วนใหญ่ประกอบด้วย ค่าเช่าพื้นที่ของร้านสาขา รองลงมาได้แก่ ค่าใช้จ่ายพนักงาน ค่าตัดจำหน่าย และค่าเสื่อมราคา ค่าสาธารณูปโภค นอกจากนี้ บริษัทยังมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารอื่น ๆ ได้แก่ ค่าการตลาด ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา ค่าภาษีโรงเรือน ภาษีป้ายและใบอนุญาต ค่าธรรมเนียมธนาคาร ค่าใช้จ่ายอุปกรณ์สำนักงาน เป็นต้น

ในปี 2557 บริษัทรับรู้รายการขาดทุนจากการปิดสาขาที่มียอดขายและผลประกอบการต่ำกว่าเป้าหมายที่กำหนดไว้ จำนวน 40.45 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 1.74 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้น 36.78 ล้านบาทจากปีก่อน ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทเห็นว่าการปิดสาขาที่เป็นภาระ จะทำให้บริษัทสามารถพลิกฟื้นผลการประกอบการได้ในอนาคต เนื่องจากผลรวมของขาดทุนก่อนดอกเบี้ย ภาษีและค่าเสื่อมราคา (EBITDA) ของสาขาที่ปิดทั้งสิ้นจำนวน 27 สาขาจะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัทเฉพาะในปี 2557 เท่านั้น หากปราศจาก ผลประกอบการที่เป็นยอดติดลบของสาขาดังกล่าว ผลการประกอบการของบริษัทย่อมจะมีแนวโน้มที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2558 เป็นต้นไป ในจำนวนขาดทุนจากการปิดสาขา 40.45 ล้านบาท มีรายการที่เป็นเงินสดจ่ายค่ารื้อถอนขนย้ายจำนวน 5.32 ล้านบาท ส่วนที่เหลือจะเป็นรายการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรและเงินประกันที่เป็นรายการที่ไม่เป็นตัวเงิน (Non-Cash Items)

ขาดทุนจากการปิดสาขา ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายในการก่อสร้างระบบและส่วนปรับปรุงร้านสาขาที่ติดตั้งตรงกับพื้นที่เช่า เช่น งานระบบตกแต่ง งานระบบไฟฟ้าและสาธารณูปโภค เป็นต้น ค่าใช้จ่ายในการรื้อถอน ขนย้ายและปรับสภาพพื้นที่คืนผู้ให้เช่าตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา และในบางกรณีการปิดสาขาก่อนครบกำหนดตามสัญญาเช่าก็เป็นเหตุให้ผู้ให้เช่าไม่คืนเงินประกันตามสัญญาเช่าและบริการ

นอกจากนี้ ต้นทุนทางการเงิน ในปี 2557 เพิ่มขึ้น 4.04 ล้านบาท หรือร้อยละ 35.16 เป็น 15.51 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทได้เบิกเงินกู้จากวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารในประเทศเพิ่มขึ้นจากเดิม 55 ล้านบาท เป็น 90 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ และรองรับการบริหารสินค้าและวัสดุคงเหลือสำหรับสาขาที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม บริษัทอยู่ระหว่างการพิจารณาในการปรับโครงสร้างเงินทุน (Capital Structure) ให้เหมาะสมกับสถานการณ์ทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน

กำไรสุทธิ

ในปี 2557 บริษัทมีขาดทุนสุทธิเท่ากับ 54.45 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2556 ซึ่งมีกำไรสุทธิ 42.78 ล้านบาท เนื่องจาก บริษัทมีรายได้จากการขายที่ลดลง ในขณะที่ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร ต้นทุนทางการเงินที่เพิ่มขึ้น รวมทั้งผลขาดทุนจากการปิดสาขาดังที่กล่าวไปแล้ว แต่สำหรับปี 2558 บริษัทมีแผนกลยุทธ์ทางการตลาดและแผนการขยายสาขาเพื่อครองส่วนแบ่งการตลาดอย่าง ะมัดระวังเพียงพอที่จะสามารถพลิกฟื้นผลประกอบการให้กลับมาอยู่ในระดับที่คาดหวัง

วิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 สินทรัพย์รวมของบริษัท มีจำนวน 984.78 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 3.47 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2556 โดยเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนรวมจำนวน 127.42 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 20.15 เนื่องจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 31.91 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่เป็นผลมาจากช่วงสิ้นปีเป็นช่วงที่มียอดขายสูง และบริษัทต้องจ่ายชำระค่าสินค้าที่เพิ่มมากในต้นปีถัดมาตามระยะเวลาการให้เครดิต

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่สำคัญของบริษัทประกอบด้วย ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ที่เพิ่มขึ้นตามจำนวนสาขาที่เปิดให้บริการเพิ่มขึ้น และลดลงจากการปิดสาขา รวมทั้งการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ที่มีความสำคัญรองลงมาได้แก่ สิทธิการเช่า เงินประกัน และอื่น ๆ

หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 637.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 26.70 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.37 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2556 เนื่องจากการจ่ายชำระเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์ และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตาม บริษัทได้เบิกใช้เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น 29.28 ล้านบาท เพื่อใช้หมุนเวียนในกิจการ

ในช่วงเวลา ย่อรวมหนี้สินของบริษัทอาจสูงขึ้น เนื่องมาจากธุรกิจของบริษัทเป็นธุรกิจที่ได้รับเงินสดจากการขายสินค้าและบริการ ส่วนรายการจ่ายชำระค่าสินค้าและบริการ รวมทั้งรายการลงทุนในการเปิดสาขาใหม่ (New Site) หรือปรับปรุงร้านสาขา (Renovate) บริษัทมีระยะเวลาชำระหนี้อยู่ระหว่าง 7 – 60 วัน และในบางกรณีบริษัทสามารถเจรจายืดกำหนดชำระเงินออกไปเพิ่มเติม ทั้งนี้ เห็นได้จากบริษัทมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานเป็นจำนวน 207.99 ล้านบาทในปี 2557 ลดลงจาก 299.18 ล้านบาทในปี 2556 เนื่องจากการจ่ายชำระหนี้สินค้าและทรัพย์สินเพื่อใช้ในการก่อสร้างร้านสาขา ทำให้ยอดรวมของหนี้สินมีจำนวนที่ต่ำลง หากเปรียบเทียบกับกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี และค่าเสื่อมราคา EBITDA ในปี 2557 และ 2556 เท่ากับ 118.04 ล้านบาท และ 223.54 ล้านบาท ตามลำดับ จะเห็นว่าบริษัทมีความสามารถในการบริหารเงินทุนหมุนเวียนในระดับที่ดี

ในปี 2557 บริษัทได้ทำการทบทวนประมาณการทางบัญชี (Accounting Estimates) 2 รายการ อันได้แก่ ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งมีผลทำให้มีรายการหนี้สินเกี่ยวกับภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้นจากปี 2556 จำนวน 0.66 ล้านบาท และได้รับรู้กำไรจากประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gain on defined employee benefit plan) จำนวน 0.44 ล้านบาท ในรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น นอกจากนี้ ได้ปรับปรุงประมาณการทางบัญชีเกี่ยวกับประมาณการหนี้สินจากประมาณการรื้อถอนและบูรณะที่ตั้งร้านสาขาที่เช่าเมื่อสิ้นอายุสัญญาเพิ่มขึ้นจากปี 2556 จำนวน 25.70 ล้านบาท ซึ่งการทบทวนดังกล่าวเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ทั้งนี้เพื่อให้การเงินแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานได้อย่างถูกต้องเหมาะสมมากยิ่งขึ้น

รายการเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีดังกล่าวและผลการประกอบการที่ต่ำกว่าเป้าหมายย่อมมีผลกระทบต่อการคำนวณ DE ratio และ Debt Service Coverage Ratio (DSCR) ในปี 2557 เท่ากับ 1.84 และ 0.82 เท่า ตามลำดับ ซึ่งบริษัทต้องดำรงไว้ให้ไม่เงินเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืมของธนาคารพาณิชย์ในประเทศ 2 แห่ง ที่กำหนดไว้ไม่เกิน 1.5 ต่อ 1 และ 2.0 ต่อ 1 สำหรับ DE Ratio และ 1.2 ต่อ 1 สำหรับ DSCR ทั้งนี้ บริษัทได้เจรจามั่นคงการดำรงอัตราส่วนทางการเงินในสัดส่วนที่ธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งกำหนดไว้เป็นเงื่อนไขในสัญญาในกรณีที่ไม้อาจดำรงสัดส่วนได้ และบริษัทยังคงสามารถจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะยาวได้ตามกำหนดในสัญญาครบถ้วนทุกประการ

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 มีจำนวน 347.34 ล้านบาท ลดลงจากสิ้นปี 2556 จำนวน 62.14 ล้านบาท หรือร้อยละ 15.18 เนื่องจากจากผลการประกอบการตามที่ได้อธิบายไปแล้ว และการจ่ายเงินปันผล ตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557 ในอัตราหุ้นละ 0.02 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 8.12 ล้านบาท โดยให้ผู้ถือหุ้นที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 7 พฤษภาคม 2557 เป็นผู้มีสิทธิได้รับเงินปันผล ซึ่งบริษัทได้จ่ายเงินปันผลในวันที่ 22 พฤษภาคม 2557

ปัจจัยและอิทธิพลหลักที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานและฐานะการเงินในอนาคต

การเปลี่ยนแปลงของภาวะเศรษฐกิจ

การเปลี่ยนแปลงของภาวะเศรษฐกิจมีผลกระทบโดยตรงต่อรายได้ของบริษัท โดยหากเศรษฐกิจชะลอตัวหรือมีแนวโน้มขยายตัวลดลง จะส่งผลกระทบต่อการบริโภคโดยรวมของลูกค้า ทำให้จำนวนลูกค้าที่มาใช้บริการในร้านสาขาของบริษัทลดลง และมีผลกระทบต่อยอดขายของแต่ละร้านสาขาและรายได้รวมของบริษัทให้ลดลง

นอกจากนี้ ความสำเร็จของการลงทุนในร้านสาขาใหม่ยังขึ้นกับภาวะเศรษฐกิจ โดยปัจจุบันการลงทุนเปิดร้านสาขาใหม่ จะต้องใช้เงินลงทุนสาขาละประมาณ 7-9 ล้านบาท ได้แก่ เงินลงทุนในการปรับปรุงอาคารพื้นที่เช่า ค่าตกแต่งร้าน เครื่องครัวและอุปกรณ์เงินประกันตามสัญญาเช่าร้าน เป็นต้น ซึ่งหากการเติบโตของภาวะเศรษฐกิจ และกำลังซื้อของผู้บริโภคลดลง หรือไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ อาจส่งผลให้ผลตอบแทนจากการลงทุนลดลงหรืออาจสูญเสียเงินลงทุน ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทได้

ความผันผวนของราคาวัตถุดิบ

วัตถุดิบส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นผลผลิตทางการเกษตร ซึ่งมีปริมาณและราคาผันผวนตามฤดูกาล ความแปรปรวนของสภาพอากาศ ภัยธรรมชาติ การแพร่ระบาดของโรคพืชและสัตว์ ตลอดจนปริมาณผลผลิตที่ออกสู่ตลาด ซึ่งเป็นปัจจัยภายนอกที่นอกเหนือการควบคุมของบริษัท และส่งผลกระทบต่อการจัดหาวัตถุดิบในบางช่วงเวลา รวมทั้งอาจมีผลกระทบต่อต้นทุนวัตถุดิบ และผลการดำเนินงานของบริษัทได้

ทั้งนี้ การปรับเพิ่มขึ้นของราคาอาหารตามราคาต้นทุนวัตถุดิบ บริษัทจะต้องพิจารณาอย่างรอบคอบ ซึ่งอาจไม่สามารถทำได้ทันทีเมื่อราคาวัตถุดิบมีการปรับตัวเพิ่มขึ้น เนื่องจากวัตถุดิบเกือบทั้งหมดเป็นผลผลิตทางการเกษตรซึ่งมีการขึ้นลงของราคาเกือบทุกวัน ดังนั้น จะพิจารณาปรับราคาอาหารเพิ่มขึ้น เมื่อราคาวัตถุดิบมีแนวโน้มในทิศทางที่เพิ่มขึ้น หรือราคาวัตถุดิบโดยรวมมีการปรับเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ และจะต้องพิจารณาเปรียบเทียบกับราคาตลาดหรือคู่แข่ง เพื่อมิให้กระทบต่อยอดขายหรือฐานลูกค้าโดยรวมของบริษัท ซึ่งทำให้บริษัทอาจต้องรับภาระต้นทุนที่สูงในบางขณะอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทในบางช่วงเวลาได้

การจัดหาพื้นที่เช่าสำหรับร้านสาขา

การเลือกทำเลที่เหมาะสมเป็นหนึ่งในปัจจัยความสำเร็จหรือการเติบโตของการดำเนินธุรกิจร้านอาหาร ความสามารถในการจัดหาพื้นที่เช่าเพื่อขยายสาขาใหม่ และการรักษาพื้นที่เช่าเดิมที่ตั้งอยู่ในทำเลที่มีศักยภาพ ด้วยการได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อครบกำหนดสัญญาเช่า จึงเป็นปัจจัยที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทมีเป้าหมายในการขยายสาขาเพิ่มขึ้นทุกปี เพื่อรองรับตลาดธุรกิจร้านอาหารธุรกิจร้านอาหารและพฤติกรรมผู้บริโภคอาหารนอกบ้านนอกบ้านที่มีแนวโน้มการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ดังนั้น หากบริษัทไม่สามารถหาพื้นที่เป้าหมายเพื่อเปิดสาขาใหม่ หรือไม่ได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าเดิม อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและแผนการเพิ่มยอดขายเพื่อสร้างความเติบโตในอนาคตของบริษัทได้

อย่างไรก็ตาม ด้วยรูปแบบร้านอาหารของบริษัทที่มีความแตกต่างจากผู้ประกอบการรายอื่น โดยการนำเสนอร้านอาหารบุฟเฟต์นานาชาติที่เสิร์ฟบนบาร์อาหาร รวมทั้งรสชาติ คุณภาพ และและความหลากหลายของอาหารในราคาที่เหมาะสม ทำให้ร้านอาหารของบริษัทได้รับการตอบรับที่ดีจากผู้บริโภค ประกอบกับการมีแบรนด์ที่หลากหลายซึ่งครอบคลุมกลุ่มลูกค้าตั้งแต่ระดับกลางถึงระดับสูง ทำให้สามารถเปิดสาขาเข้าไปในห้างสรรพสินค้าที่หลากหลายระดับมากขึ้น ซึ่งมีส่วนสำคัญที่ช่วยให้บริษัทจัดหาพื้นที่เพื่อเปิดร้านสาขาได้ง่ายขึ้น นอกจากนี้ ที่ผ่านมามีบริษัทมีการปฏิบัติตามเงื่อนไขของสัญญาเช่าอย่างเคร่งครัด และมีการปรับปรุงร้านสาขาให้สามารถแข่งขันกับผู้ประกอบการรายอื่นได้ ทำให้บริษัทได้รับการต่อสัญญาจากเจ้าของพื้นที่อย่างต่อเนื่อง

รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลให้การเงินและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย มีการเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในการหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินทรัพย์สิน และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวม อยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถให้ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2557 โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว



ประธานคณะกรรมการบริษัท

(นายเมตตา จารุจินดา)



ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

(นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี)

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่น ๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่องบการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

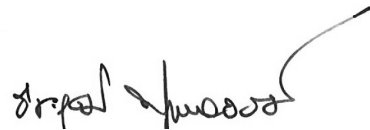
ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของข้าพเจ้า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้ข้าพเจ้าปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติงานตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชี ซึ่งรวมถึงการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนองบการเงินโดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึงการประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนองบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขของข้าพเจ้า

ความเห็น

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(นายชนะวุฒิ พิบุลย์สวัสดิ์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6699

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558
2015/067/0147

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท ฮอก พอก จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

สินทรัพย์

บาท

หมายเหตุ		2557	2556
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	23,182,730	55,092,746
ลูกหนี้การค้า	6	3,253,204	3,298,673
ลูกหนี้อื่น	4	6,325,947	9,077,251
สินค้าคงเหลือ	7	64,194,907	53,927,779
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	30,458,404	38,173,243
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		127,415,192	159,569,692
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	13	1,500,000	-
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	9	642,578,349	651,143,026
สิทธิการเช่า	10, 17	63,062,668	76,227,293
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	11	6,899,462	7,923,131
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12	15,294,617	2,072,552
เงินประกันการเช่าและอื่นๆ	26	128,028,710	123,279,817
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		857,363,806	860,645,819
รวมสินทรัพย์		984,778,998	1,020,215,511

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท ออท พอท จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

บาท

	หมายเหตุ	2557	2556
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13	59,516,693	30,232,365
เจ้าหนี้การค้า		165,852,611	171,100,373
เจ้าหนี้อื่น	4	151,866,264	91,015,008
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์		16,497,593	65,500,363
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	15	9,213,362	12,387,857
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทอื่น	16	3,746,823	8,136,386
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	17	89,649,094	112,000,000
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	4, 14	24,920,000	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	4,375,638
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		6,800,888	6,866,641
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		5,379,376	2,987,380
รวมหนี้สินหมุนเวียน		533,442,704	504,602,011

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

บริษัท ฮอก พอก จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บาท

หมายเหตุ		2557	2556
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	15	6,278,028	14,857,589
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทอื่น	16	-	3,746,823
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	17	54,493,890	70,663,450
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	18	4,825,160	4,169,651
ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์	19	38,400,695	12,698,282
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		103,997,773	106,135,795
รวมหนี้สิน		637,440,477	610,737,806
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 406,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		101,500,000	101,500,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 406,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		101,500,000	101,500,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		199,343,291	199,343,291
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	20	7,055,720	7,055,720
ยังไม่ได้จัดสรร		39,439,510	101,578,694
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		347,338,521	409,477,705
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		984,778,998	1,020,215,511

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท ฮอก พอก จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

บาท

หมายเหตุ	2557	2556
รายได้		
รายได้จากการขาย	2,294,715,766	2,320,799,994
รายได้อื่น	27,284,209	32,881,835
รวมรายได้	2,321,999,975	2,353,681,829
ค่าใช้จ่าย		
ต้นทุนขาย	1,054,873,498	1,046,522,274
ค่าใช้จ่ายในการขาย	1,116,035,737	1,081,211,022
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4 163,019,423	156,760,845
ค่าใช้จ่ายอื่น	9, 11, 27 40,449,028	3,668,829
ต้นทุนทางการเงิน	4 15,512,136	11,477,042
รวมค่าใช้จ่าย	2,389,889,822	2,299,640,012
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(67,889,847)	54,041,817
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	22 (13,435,129)	11,265,399
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(54,454,718)	42,776,418
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
สำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงาน	18 544,418	-
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับองค์ประกอบของกำไรขาดทุน		
เบ็ดเสร็จอื่น	22 (108,884)	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี	435,534	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(54,019,184)	42,776,418
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	24	
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	(0.13)	0.11

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท ออก พอก จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

บาท

	หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไรสะสม		รวม
				ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือต้นงวด ณ วันที่ 1 มกราคม 2556		101,500,000	199,343,291	4,927,199	77,170,797	382,941,287
ทุนสำรองตามกฎหมาย	20	-	-	2,128,521	(2,128,521)	-
เงินปันผลจ่าย	20	-	-	-	(16,240,000)	(16,240,000)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	42,776,418	42,776,418
ยอดคงเหลือปลายงวด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556		101,500,000	199,343,291	7,055,720	101,578,694	409,477,705
เงินปันผล	20	-	-	-	(8,120,000)	(8,120,000)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	(54,454,718)	(54,454,718)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		-	-	-	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษี		-	-	-	-	-
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์		-	-	-	-	-
ประกันภัย		-	-	-	435,534	435,534
ยอดคงเหลือปลายงวด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557		101,500,000	199,343,291	7,055,720	39,439,510	347,338,521

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท ออท พอก จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

บาท

	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(54,454,718)	42,776,418
รายการปรับกระทบกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน :		
หนี้สูญ	2,251	234,964
ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	278,800	(291,206)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	170,414,645	158,018,345
ขาดทุนจากการปิดสาขาและปิดปรับปรุง	28,634,281	3,668,829
ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์	369,259	874,582
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	(20,015)	(910,384)
ขาดทุนจากเงินประกันการเช่าที่ไม่ได้รับคืน	4,732,517	-
กำไรจากการชดเชยความเสียหายจากการย้ายสาขา	-	(3,171,476)
รายได้ดอกเบี้ยรับ	(42,800)	(131,676)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,410,867	994,711
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจ่าย	15,512,136	11,477,042
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(13,435,129)	11,265,399
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	153,402,094	224,805,548
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้า	403,218	(274,028)
สินค้าคงเหลือ	(10,267,128)	(12,474,502)
ลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11,344,133	15,097,253

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท ฮอก พอก จำกัด (มหาชน)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

บาท

	2557	2556
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า	(5,247,762)	45,467,946
เจ้าหนี้อื่น	60,851,256	34,268,341
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,326,243	265,875
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(210,940)	-
เงินสดรับจากการดำเนินงาน	212,601,114	307,156,433
ดอกเบี้ยรับ	42,800	131,676
จ่ายภาษีเงินได้	(4,653,178)	(8,110,160)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	207,990,736	299,177,949
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินฝากประจำที่ติดภาระค่าประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	(1,500,000)	-
เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์	(137,742,700)	(241,466,080)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	772,757	6,619,837
เงินสดจ่ายสิทธิการเช่า	-	(327,938)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(219,388)	(802,275)
เงินสดจ่ายค่าเงินประกันและอื่นๆ	(9,481,410)	(11,273,288)
เงินสดจ่ายเจ้าหนี้สิทธิการเช่าสถาบันการเงิน	-	(19,656,354)
เงินสดจ่ายเจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์	(62,908,771)	-
เงินสดสุทธิใช้ในกิจกรรมลงทุน	(211,079,512)	(266,906,098)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท ฮอก พอก จำกัด (มหาชน)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557

บาท

	2557	2556
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	29,284,328	2,874,209
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(12,379,056)	(9,960,249)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	24,920,000	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทอื่น	-	13,500,000
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทอื่น	(8,136,386)	(4,469,289)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	69,479,534	90,767,003
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(108,000,000)	(69,178,495)
จ่ายเงินปันผล	(8,120,000)	(16,240,000)
จ่ายดอกเบี้ยจ่าย	(15,869,660)	(11,484,304)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(28,821,240)	(4,191,125)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(31,910,016)	28,080,726
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	55,092,746	27,012,020
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	23,182,730	55,092,746
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม :		
ในระหว่างปีมีการซื้อสินทรัพย์โดยการก่อหนี้สิน ดังนี้		
ภาระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	625,000	14,983,738

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ฮอก พอก จำกัด (มหาชน)

วันที่ 31 ธันวาคม 2557

1. ข้อมูลทั่วไป

(ก) ภูมิสำเนาและสถานะทางกฎหมายของบริษัท

บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2547 บริษัทแปรรูปอาหารบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เพื่อนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) ซึ่งได้จดทะเบียนกับนายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทเสร็จสิ้นเมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2554

บริษัทมีที่อยู่สำนักงานใหญ่ และโรงงานดังนี้

สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 350 ถนนรามอินทรา แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10230 ประเทศไทย
โรงงานตั้งอยู่เลขที่ 11/1 หมู่ 3 ถนนเลียบคลอง 7 ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150

(ข) ลักษณะการดำเนินงานและกิจกรรมหลัก

บริษัทประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับกิจการภัตตาคารร้านอาหารแบบให้บริการตามคำสั่งและแบบบุฟเฟต์โดยเน้นประเภทสุกี้ อาหารญี่ปุ่น อาหารปิ้งย่างและย่างสไลด์ญี่ปุ่นและสเต็ก ผลิตและจำหน่ายอาหารสำเร็จรูปและเครื่องดื่มเพื่อจำหน่ายภายในกิจการภัตตาคารอาหารของตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีภัตตาคารร้านอาหารที่กระจายอยู่ทั่วประเทศรวมทั้งสิ้น 144 สาขา และ 153 สาขา ตามลำดับ

	สาขา	
	2557	2556
รายละเอียดจำนวนสาขา		
ยอดยกมา	153	138
เปิดเพิ่มในระหว่างปี	18	30
ปิดสาขา	(27)	(15)
ยอดยกไป	144	153

(ค) จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีพนักงานจำนวน 3,970 คน และ 4,319 คน ตามลำดับ

บริษัทมีค่าใช้จ่ายพนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ประมาณ 500.82 ล้านบาท และ 473.85 ล้านบาท ตามลำดับ ค่าใช้จ่ายพนักงาน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าสวัสดิการ ค่าประกันสังคม เงินสมทบกองทุนทดแทน และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

2. หลักเกณฑ์ในการจัดท่างบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินสำหรับกิจการที่มีส่วนได้เสียสาธารณะและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว เพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงิน

2.2 มาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงปี 2555 และออกการตีความมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง รายได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง ผลประโยชน์พนักงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555)	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1	เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอนการบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4	เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบ ด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5	เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอนการบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7	เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีเงินเฟ้อรุนแรง

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10
 การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12
 การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13
 การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17
 การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18
 การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15
 การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27

 การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29
 การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32

เรื่อง งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
 เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ
 เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
 เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
 เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
 เรื่อง สิ่งจูงใจสัญญาเช่าดำเนินงาน
 เรื่อง การประเมินเนื้อหาของรายการที่เกี่ยวกับ
 รูปแบบของกฎหมายตามสัญญาเช่า
 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลง สัมปทานบริการ
 เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีข้างต้นไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการ
 การเงินสำหรับปีปัจจุบัน

2.3 มาตรฐานการบัญชีที่ออกและปรับปรุงใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งลงประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว ให้ใช้มาตรฐานการบัญชี
 มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออก
 และปรับปรุงใหม่

โดยมีผลบังคับใช้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2558 เป็นต้น
 ไป มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2557)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2557)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)

 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2557)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2557)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2557)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2557)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2557)

 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2557)

 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2557)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2557)

 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2557)

 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2557)
 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)

 มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2557)

เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
 เรื่อง สินค้าคงเหลือ
 เรื่อง งบกระแสเงินสด
 เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณ
 การทางบัญชีและข้อผิดพลาด
 เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
 เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
 เรื่อง ภาษีเงินได้
 เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
 เรื่อง สัญญาเช่า
 เรื่อง รายได้
 เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
 เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและเปิด
 เผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
 เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตรา
 แลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
 เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม
 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการ
 ที่เกี่ยวข้องกัน
 เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์
 เมื่อออกจากงาน
 เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ
 เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจ
 ที่เงินเฟ้อรุนแรง
 เรื่อง กำไรต่อหุ้น

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2557)
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2557)
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2557)

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2557)
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2557)
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2557)
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2557)
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2557)

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2557)
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2557)
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2557)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2557)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2557)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557)

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2557)
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2557)
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1
(ปรับปรุง 2557)
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4
(ปรับปรุง 2557)
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5
(ปรับปรุง 2557)
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7
(ปรับปรุง 2557)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10
(ปรับปรุง 2557)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12
(ปรับปรุง 2557)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13
(ปรับปรุง 2557)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 14
(ปรับปรุง 2557)

เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล
เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์
เรื่อง การประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและ
สินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
เรื่อง การรวมธุรกิจ
เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและ
การดำเนินงานที่ยกเลิก
เรื่อง การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน
เรื่อง งบการเงินรวม
เรื่อง การร่วมการทำงาน
เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
เรื่อง การวัดมูลค่าดีดธรรม
เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความ
เกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
เรื่อง สิ่งจูงใจสัญญาเช่าดำเนินงาน
เรื่อง ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษี
ของกิจการหรือผู้ถือหุ้น
เรื่อง การประเมินเนื้อหาของรายการที่เกี่ยวข้องกับ
รูปแบบของกฎหมายตามสัญญาเช่า
เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงเรื่อง สัมปทาน
บริการ
เรื่อง รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์
เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อ
ถอน การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญา
เช่าหรือไม่
เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน
การบูรณะและการปรับปรุงสภาพ แวดล้อม
เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี
ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2557) เรื่องการรายงานทางการเงิน
เงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีเงินเฟ้อรุนแรง
เรื่อง งบการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า

เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ

เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์
ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการ
เหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 เรื่อง
ผลประโยชน์ของพนักงาน

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2557)

เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2557)

เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2557)

เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2557)

เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน

โดยมีผลบังคับใช้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 เป็นต้นไป มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2557) เรื่อง สัญญาประกันภัย

ฝ่ายบริหารของบริษัทอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่อบการเงินเมื่อนำมาตรฐานการบัญชีที่ออกและปรับปรุงใหม่มาถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีขายอื่น ๆ และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้น หรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์จากรายการบัญชานั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการอาหารและเครื่องดื่ม และรายได้ค่าบริการอื่นรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการให้บริการหรือส่งมอบสินค้าแล้ว

รายได้จากการขายวัตถุดิบให้กับร้านอาหารเฟรนไชส์รับรู้เป็นรายได้เมื่อส่งมอบสินค้าแล้ว

รายได้จากค่าเฟรนไชส์รับรู้เป็นรายได้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามระยะเวลาของสัญญา

เงินสนับสนุนทางการค้ารับรู้เป็นรายได้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้างซึ่งเป็นไปตามเนื้อหาของข้อตกลงที่เกี่ยวข้องหรือระยะเวลาของข้อตกลง

ดอกเบี้ยรับ รับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 ค่าใช้จ่าย

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินการบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่าจะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญา

ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ อันเป็นผลมาจากการใช้เวลายาวนานในการจัดหาก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย ดอกเบี้ยซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่างวดตามสัญญาเช่าการเงินบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

3.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

3.4 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงตามราคาตามใบแจ้งหนี้หักส่วนลด หักค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ (ถ้ามี) บริษัทบันทึกค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุลูกหนี้ ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

3.5 สินค้าคงเหลือ

วัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลืองและสินค้าสำเร็จรูปแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธี เข้าก่อน-ออกก่อน ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการตัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูป และสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าใช้จ่ายในการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงในราคาทุน และไม่มีมการคิดค่าเสื่อมราคา ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่าและอุปกรณ์แสดงในราคาทุน หลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรับรู้เมื่อเริ่มแรกที่ได้สินทรัพย์มารวมถึงต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามวัตถุประสงค์

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจำนวนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	ตามอายุสัญญาเช่า
อาคารโรงงาน	10 - 30 ปี
สิ่งปลูกสร้างอื่น	10 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	5 ปี

สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา

อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน ได้แก่ อุปกรณ์ที่ใช้ครัว อุปกรณ์บริการตามสาขา

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ รับรู้เป็นรายได้อื่น หรือค่าใช้จ่ายอื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อมีการจำหน่าย

ต้นทุนประมาณการรื้อถอน การขนย้ายและการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการ ถือเป็น ส่วนหนึ่งของต้นทุนของสินทรัพย์

การกำหนดค่าเสื่อมราคา บริษัทจะพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญ

บริษัทมีการทบทวนมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์และวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาอย่างสม่ำเสมอ

3.7 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าพื้นที่เช่าร้านสาขาแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจ่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จจำนวนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาแห่งสัญญา

3.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ที่มีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจ่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

เครื่องหมายการค้า หมายถึง ชื่อหรือสัญลักษณ์พิเศษที่อธิบายถึงความเป็นสินค้าหรือบริการของผู้ขาย ซึ่งมีเอกลักษณ์ของตนเองที่ไม่สามารถลอกเลียนแบบได้ บริษัทมีเครื่องหมายการค้าทางการบริการร้านอาหารปิ้ง-ย่างสไตล์ญี่ปุ่นที่มีอายุการใช้งานไม่จำกัด แสดงในมูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อธุรกิจที่ ศูนย์ (0) บาท

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแต่ละประเภท ยกเว้นในกรณีที่เมื่ออาจคาดระยะเวลาสิ้นสุดของประโยชน์ที่จะได้รับสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ซึ่งไม่อาจกำหนดระยะเวลาการสิ้นสุดของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่คาดว่าจะได้รับ จะไม่ถูกตัดจ่าย แต่จะได้รับการทดสอบว่าด้อยค่าหรือไม่ ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น ๆ จะถูกตัดจำหน่ายนับจากวันที่เริ่มก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจแสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

5 ปี และ 10 ปี

เครื่องหมายการค้า

ไม่จำกัดอายุการใช้งาน

3.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของกลุ่มบริษัท ได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินว่า มีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้งานไม่จำกัดและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งยังไม่ได้ใช้ จะมีการทดสอบการด้อยค่าทุกปี และเมื่อมีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่า

การรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่า เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จวันแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นในงวดก่อน ในกรณีนี้ให้รับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเผื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ แม้ว่าสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะยังไม่มีกำหนดจำหน่ายออกไป ยอดขาดทุนที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัทจะกลับรายการบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่า หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน อย่างไรก็ตาม ขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมจะไม่มีมีการปรับปรุงกลับรายการ

บริษัทจะกลับรายการบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าอย่างเพียงพอเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

3.10 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

3.11 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมายหรือภาระผูกพัน ซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระหนี้สินดังกล่าว โดยภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบ

ดังกล่าวเป็นนัยสำคัญ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

3.12 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคม เงินสมทบกองทุนทดแทนและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานและตามระเบียบพนักงานของบริษัท และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลาย รวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตราการมรณะและอัตราเงินเฟ้อ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการกำไรสะสม

3.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ (ถ้ามี) ตามจำนวนที่จะต้องจ่าย จำนวนตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 20 ของกำไรก่อนภาษีเงินได้ หลังจากปรับปรุงบวกกลับด้วยค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีและหักออกด้วยรายการที่ได้รับยกเว้นหรือไม่ถือเป็นรายได้ในการคำนวณภาษี

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกรับรู้เป็นรายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยจะรับรู้ในกำไรขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์ได้ และผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีถูกวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีเงินได้สำหรับงวดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีเงินได้ โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะได้อ่อนแอขึ้นแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวนและปรับลดมูลค่า เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์ได้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะหักกลบกกันได้ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน

ดังนั้นบริษัทจึงหักกลบสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในการแสดงรายการในงบแสดงฐานะการเงินแทนการแสดงแยกจากกัน ทั้งนี้ บริษัทได้จัดประเภทรายการระหว่างสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีใหม่สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินปี 2557

3.14 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญหรือหุ้นเทียบเท่าหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกอยู่ในระหว่างปี

3.15 การใช้ประมาณการทางบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่าง ๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สถานการณ์แวดล้อมนั้น ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวน หากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้น และจะบันทึกในงวดที่ปรับหรืองวดในอนาคต หากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

3.16 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท ถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว และกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

3.17 สัญญาเช่าการเงิน

สัญญาเช่าทรัพย์สินที่ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในความเป็นเจ้าของในทรัพย์สินให้กับบริษัท และบริษัทมีความตั้งใจที่จะใช้สิทธิในการซื้อทรัพย์สินเมื่อถึงวันที่ครบกำหนดของสัญญาเช่าถูกบันทึกเป็นสัญญาเช่าการเงิน

ณ วันเริ่มต้นสัญญาเช่าทางการเงิน ต้นทุนของทรัพย์สินถูกบันทึกไว้พร้อมกับภาระผูกพัน สำหรับการจ่ายค่าเช่าในอนาคตโดยไม่รวมจำนวนดอกเบี้ย ค่าใช้จ่ายทางการเงินบันทึกเป็นค่าใช้จ่าย ในงวดปัจจุบันตามสัดส่วนของยอดคงเหลือ

3.18 สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าทรัพย์สินที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนแก่เจ้าของทรัพย์สินยังเป็นของผู้ให้เช่าจะถูกจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน โดยบริษัทจะบันทึกการจ่ายชำระค่าเช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาของการเช่า

3.19 เครื่องมือทางการเงิน

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญ วิธีการที่ใช้ ซึ่งรวมถึงเกณฑ์ในการรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินแต่ละประเภทได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 25

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ต้นทุนและค่าใช้จ่ายส่วนหนึ่งของบริษัทเกิดจากรายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะของความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

ชื่อบริษัท/บุคคล	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ออคโทพัส มีเดีย โซลูชันส์ จำกัด	สื่อมัลติมีเดีย	มีผู้ถือหุ้นเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นและกรรมการของบริษัท
คุณสกุณา บ่ายเจริญ	-	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ
คุณสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	-	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ
คุณปรีชา ชุมหัชชาวล	-	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ (จนถึงเมษายน 2556)
คุณสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	-	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ
คุณสมบุรณ์ ฤกษ์วิบูลย์ศรี	-	ผู้ถือหุ้น
คุณอันทิกา ฤกษ์วิบูลย์ศรี	-	บุคคลที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นและกรรมการ

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องประกอบด้วย

บาท

	2557	2556
ลูกหนี้อื่น		
คุณอันทิกา ฤกษ์วิบูลย์ศรี	-	750,000
เจ้าหนี้อื่น		
บริษัท ออคโทพัส มีเดีย โซลูชันส์ จำกัด	1,428,967	1,221,239
เงินกู้ยืมระยะสั้น (หมายเหตุ 14)		
คุณสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	20,200,000	-
คุณสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	4,720,000	-
	24,920,000	-
ดอกเบี้ยค้างจ่าย		
คุณสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	38,423	-
คุณสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	5,945	-
	44,368	-

รายการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสรุปได้ดังนี้

บาท

	นโยบายการกำหนดราคา	2557	2556
กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ คุณอันธิกา ฤกษ์วิบูลย์ศรี	ราคาตลาด	-	700,933
ค่าใช้จ่ายบริหาร บริษัท ออคโทพัส มีเดีย โซลูชันส์ จำกัด	ราคาตามที่ได้ตกลงกันตามสัญญา	7,109,314	3,584,724
ดอกเบี้ยจ่าย คุณสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	1.725% ต่อปี	38,423	-
คุณสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	1.725% ต่อปี	5,945	-
		44,368	-

บาท

	2557	2556
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้น	13,120,800	13,178,000
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	145,619	94,888
	13,266,419	13,272,888

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น ทั้งนี้ผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้แก่ กรรมการผู้จัดการ ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

บาท

	2557	2556
เงินสดในมือ	2,456,829	2,507,159
เงินฝากธนาคาร		
- บัญชีกระแสรายวัน	1,218,941	2,903,831
- บัญชีออมทรัพย์	19,506,960	49,681,756
รวม	23,182,730	55,092,746

เงินฝากธนาคารบัญชีออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.30 - 0.625 ต่อปี (ปี 2556 : ร้อยละ 0.50 - 1.275 ต่อปี)

6. ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย

บาท

	2557	2556
ลูกหนี้การค้า	3,392,653	3,795,871
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(139,449)	(497,198)
สุทธิ	3,253,204	3,298,673

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ - ลูกหนี้การค้า มีดังนี้

บาท

	2557	2556
ยอดคงเหลือ ณ วันต้นปี	497,198	788,404
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	2,251	-
ตัดหนี้สูญระหว่างปี	-	-
โอนกลับรายการรับคืน	(360,000)	(291,206)
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	139,449	497,198

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

บาท

	2557	2556
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	1,806,347	2,667,871
เกินกำหนด 1 วันถึง 30 วัน	310,211	245,096
เกินกำหนด 31 วันถึง 90 วัน	489,737	390,460
เกินกำหนด 91 วันถึง 365 วัน	649,158	3,804
เกินกำหนด 365 วันขึ้นไป	137,200	488,640
รวม	3,392,653	3,795,871

7. สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ประกอบด้วย

บาท

	2557	2556
สินค้าสำเร็จรูป	61,555,793	49,966,925
วัตถุดิบ	2,639,114	3,960,854
รวม	64,194,907	53,927,779

บาท

	2557	2556
มูลค่าสินค้ำคงเหลือที่ปรับลดลงและรับรู้เป็นต้นทุนขายสำหรับปี	8,887,174	6,569,324

8. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

บาท

	2557	2556
ค่าเช่าป้ายและค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	4,698,820	8,350,886
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ	6,531,234	4,645,670
วัสดุสิ้นเปลืองอื่น	4,646,381	5,197,640
วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในร้านสาขาและการก่อสร้าง	13,203,184	15,495,253
ภาษีเงินได้นิติบุคคลรอขอคืน	381,720	2,522,849
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	997,065	1,960,945
รวม	30,458,404	38,173,243

9. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

บาท

	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 56	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 57
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	รายการโอน เข้า/(ออก)	
ราคาทุน					
ที่ดิน	31,564,525	-	-	-	31,564,525
อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่น	59,146,851	2,324,084	-	-	61,470,935
ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	458,527,511	142,061,201	(66,914,244)	81,771,816	615,446,284
เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	55,964,817	3,491,397	(2,379,353)	(3,065,967)	54,010,894
อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	501,447,409	36,686,026	(11,574,338)	(78,705,849)	447,853,248
ยานพาหนะ	49,318,750	170,000	(1,790,414)	-	47,698,336
สินทรัพย์ระหว่างสร้าง	5,298,870	152,273,703	-	(156,554,232)	1,018,341
รวม	1,161,268,733	337,006,411	(82,658,349)	(156,554,232)	1,259,062,563
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่น	(11,518,723)	(3,131,477)	-	-	(14,650,200)
ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	(137,017,781)	(79,757,946)	35,989,252	(70,740,088)	(251,526,563)
เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	(39,570,605)	(6,969,568)	2,229,000	2,885,627	(41,425,546)
อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	(299,759,463)	(58,287,420)	10,155,184	67,854,461	(280,037,238)
ยานพาหนะ	(22,259,135)	(7,860,552)	1,275,020	-	(28,844,667)
รวม	(510,125,707)	(156,006,963)	49,648,456	-	(616,484,214)
สุทธิ	651,143,026				642,578,349

บาท

	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 55	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 56
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	รายการโอน เข้า/(ออก)	
ราคาทุน					
ที่ดิน	31,564,525	-	-	-	31,564,525
อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่น	58,819,997	386,854	-	(60,000)	59,146,851
ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	293,378,938	180,278,019	(15,134,376)	4,930	458,527,511
เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	53,496,203	6,554,388	(4,088,764)	2,990	55,964,817
อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	427,673,390	96,329,828	(22,607,889)	52,080	501,447,409
ยานพาหนะ	39,943,914	15,227,684	(5,852,848)	-	49,318,750
สินทรัพย์ระหว่างสร้าง	11,190,997	291,215,034	-	(297,107,161)	5,298,870
รวม	916,067,964	589,991,807	(47,683,877)	(297,107,161)	1,161,268,733
ค่าเสื่อมราคาสะสม					
อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่น	(8,554,834)	(3,023,888)	-	59,999	(11,518,723)
ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	(86,278,810)	(61,207,137)	10,521,980	(53,814)	(137,017,781)
เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	(35,951,138)	(6,859,446)	3,240,763	(784)	(39,570,605)
อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	(260,149,756)	(59,726,396)	20,122,090	(5,401)	(299,759,463)
ยานพาหนะ	(20,702,962)	(7,005,165)	5,448,992	-	(22,259,135)
รวม	(411,637,500)	(137,822,032)	39,333,825	-	(510,125,707)
สุทธิ	504,430,464				651,143,026

บาท

	2557	2556
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี - ต้นทุนขาย	8,349,808	7,723,512
- ค่าใช้จ่ายการขายและบริหาร	147,657,155	130,098,520
รวม	156,006,963	137,822,032
กำไร (ขาดทุน) จากการปิดสาขาและปิดปรับปรุง	(28,634,281)	(3,668,826)
กำไร (ขาดทุน) จากการเลิกใช้สินทรัพย์	(369,259)	(874,582)
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายสินทรัพย์	20,015	910,384
กำไรจากการชดเชยความเสียหายจากการย้ายสาขา	-	3,171,476

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน และยานพาหนะที่คิดค่าเสื่อมราคาเต็มมูลค่าแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่มีราคาทุนรวมเป็นจำนวน 298.52 ล้านบาท และ 268.13 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีที่ดินและอาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่นมูลค่าราคาทุนรวม 93.04 ล้านบาท และ 90.71 ล้านบาท ตามลำดับ ได้นำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อระยะสั้นและระยะยาวจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งในประเทศ (ดูหมายเหตุ 13 และ 17)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีการทำประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สินสำหรับร้านสาขาอาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่น เพอร์นิเจอร์และเครื่องตกแต่งติดตั้ง เครื่องใช้สำนักงานและเครื่องคอมพิวเตอร์ สต็อกสินค้า เครื่องจักรและอุปกรณ์ส่วนควบ และระบบภายในอาคารต่างๆ ห้องเย็น และยานพาหนะ ผู้รับผลประโยชน์ส่วนใหญ่ยกให้แก่สถาบันการเงินเพื่อเป็นหลักประกันการกู้ยืมเงิน และกรณีรถยนต์ที่ยังผ่อนชำระไม่หมดยกให้แก่บริษัทลีสซิ่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมียานพาหนะ เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน และอุปกรณ์ใช้ไปในการดำเนินงานอยู่ภายใต้สัญญาเช่าการเงิน โดยมีราคาตามบัญชีจำนวนเงิน 23.80 ล้านบาท และ 34.10 ล้านบาท ตามลำดับ

10. สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่า ประกอบด้วย

บาท

	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 56	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 57
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	
ราคาทุน				
สิทธิการเช่าพื้นที่ร้านสาขา	110,654,451	-	-	110,654,451
หัก ค่าตัดจ่ายสะสมสิทธิการเช่า	(34,427,158)	(13,164,625)	-	(47,591,783)
สุทธิ	76,227,293			63,062,668

บาท

	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 55	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 56
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	
ราคาทุน				
สิทธิการเช่าพื้นที่ร้านสาขา	110,326,513	327,938	-	110,654,451
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(15,449,299)	(18,977,859)	-	(34,427,158)
สุทธิ	94,877,214			76,227,293

บาท

	2557	2556
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี - ค่าใช้จ่ายในการขาย	13,164,625	18,977,859

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สิทธิการเช่าร้านไดโอมอนจำนวน 8 สาขา ราคาตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 52.40 ล้านบาท และ 64.60 ล้านบาท ตามลำดับ บริษัทได้นำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อจากธนาคาร (ดูหมายเหตุ 13 และ 17)

11. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

บาท

	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 56	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 57
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	รายการโอน เข้า/(ออก)	
ราคาทุน					
เครื่องหมายการค้า	-	-	-	-	-
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	16,147,109	219,388	-	-	16,366,497
ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง	-	219,388	-	(219,388)	-
รวมราคาทุน	16,147,109	438,776	-	(219,388)	16,366,497
หัก ค่าตัดจ่ายสะสม					
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	(8,223,978)	(1,243,057)	-	-	(9,467,035)
รวมค่าตัดจ่ายสะสม	(8,223,978)	(1,243,057)	-	-	(9,467,035)
สุทธิ	7,923,131				6,899,462

บาท

	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 55	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 56
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	รายการโอน เข้า/(ออก)	
ราคาทุน					
เครื่องหมายการค้า	-	-	-	-	-
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	15,358,334	802,275	(13,500)	-	16,147,109
ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง	-	802,275	-	(802,275)	-
รวมราคาทุน	15,358,334	1,604,550	(13,500)	(802,275)	16,147,109
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม					
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	(7,019,021)	(1,218,454)	13,497	-	(8,223,978)
รวมค่าตัดจ่ายสะสม	(7,019,021)	(1,218,454)	13,497	-	(8,223,978)
สุทธิ	8,339,313				7,923,131

บาท

	2557	2556
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี - ต้นทุนขาย	17,525	16,037
- ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	1,225,532	1,202,417
	1,243,057	1,218,454
กำไร (ขาดทุน) จากการปิดสาขาและปิดปรับปรุง	-	(3)

12. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

บาท

	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 56	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 57
		ในกำไร ขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	99,440	(71,550)	-	27,890
ลูกหนี้อื่น	-	127,760	-	127,760
ค่าเช่าค้างจ่าย	774,453	(49,573)	-	724,880
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	833,930	239,986	(108,884)	965,032
ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์	899,746	373,951	-	1,273,697
ขาดทุนภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	-	12,456,976	-	12,456,976
รวม	2,607,569	13,077,550	(108,884)	15,576,235
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	156,080	74,500	-	81,580
ผลต่างจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์				
จากการซื้อธุรกิจโตมอนด์	378,937	178,899	-	200,038
รวม	535,017	253,399	-	281,618
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	2,072,552			15,294,617

บาท

	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 55	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 56
		ในกำไร ขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	157,681	(58,241)	-	99,440
ค่าเช่าค้างจ่าย	546,403	228,050	-	774,453
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	634,988	198,942	-	833,930
ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์	631,788	267,958	-	899,746
รวม	1,970,860	636,709	-	2,607,569
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	189,989	33,909	-	156,080
ผลต่างจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ จากการซื้อธุรกิจโตมอนด์	928,718	549,781	-	378,937
รวม	1,118,707	583,690	-	535,017
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	852,153			2,072,552

13. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

บาท

	2557	2556
เงินเบิกเกินบัญชี	29,516,693	30,232,365
เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปตั๋วสัญญาใช้เงิน	30,000,000	-
รวม	59,516,693	30,232,365

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อกับธนาคารในประเทศหลายแห่งในวงเงินรวม 521.00 ล้านบาท และ 414.77 ล้านบาท ตามลำดับดังต่อไปนี้

ล้านบาท

ประเภทวงเงินสินเชื่อ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556
(1) เงินเบิกเกินบัญชี	MLR	60.00	55.00
(2) เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปตั๋วสัญญาใช้เงิน	6.75	30.00	-
(3) หนังสือค้ำประกัน	-	5.00	5.00
(4) เงินกู้ยืมระยะยาว (หมายเหตุ 17)	MLR - MLR-1.75	426.00	354.77
รวม		521.00	414.77

วงเงินสินเชื่อค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง สิทธิการเช่าร้านสาขาได้โฉมหน้าจำนวน 8 สาขา เงินฝากประจำ และกรรมการของบริษัท อย่างไรก็ตามวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 30 ล้านบาท ไม่ติดภาระค้ำประกัน

14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

การเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

บาท

	2557	2556
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	-	-
เงินกู้ยืมเพิ่มระหว่างปี	24,920,000	-
เงินกู้ยืมที่จ่ายคืนระหว่างปี	-	-
ยอดคงเหลือยกไปปลายปี	24,920,000	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกรรมการ ในรูปตัวสัญญาใช้เงินระยะเวลา 1 ปี อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.725 ต่อปี (อัตราดอกเบี้ยคิดจากดอกเบี้ยเงินฝากประจำ 1 ปี ถัวเฉลี่ยของธนาคารพาณิชย์จำนวน 4 ธนาคาร)

15. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ประกอบด้วย

บาท

	2557	2556
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17,559,395	31,527,900
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	(933,015)	(2,286,408)
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอตัดบัญชี	(1,134,990)	(1,996,046)
	15,491,390	27,245,446
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(9,213,362)	(12,387,857)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	6,278,028	14,857,589

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557				ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556			
	เงินต้น	ดอกเบี้ย รอตัด	ภาษีรอตัด	ยอดชำระ	เงินต้น	ดอกเบี้ย รอตัด	ภาษีรอตัด	ยอดชำระ
ถึงกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี	6,278,028	269,535	458,330	7,005,893	14,857,589	901,970	1,077,412	16,836,971
ถึงกำหนดชำระเกินห้าปี	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	6,278,028	269,535	458,330	7,005,893	14,857,589	901,970	1,077,412	16,836,971

บริษัทมีหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ซึ่งประกอบด้วยสัญญาเช่าหลายสัญญาเพื่อจัดหาเครื่องตกแต่งติดตั้งอุปกรณ์และอุปกรณ์สำนักงาน อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงานและยานพาหนะสำหรับใช้ในการดำเนินงานกับบริษัทสี่แห่งในต่างประเทศ ดังนี้

15.1 สัญญาเช่าซื้อ

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าซื้อยานพาหนะและอุปกรณ์สำนักงานโดยมีมูลค่าตามสัญญารวมเป็นจำนวนเงิน 27.10 ล้านบาท และมีกำหนดชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนรวม 36 - 48 งวด เป็นจำนวนเงินงวดละ 0.58 ล้านบาท ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในสัญญา กรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินตามสัญญาเช่าซื้อนี้จะโอนเป็นของบริษัทเมื่อบริษัทได้ชำระเงินงวดสุดท้ายแล้ว

15.2 สัญญาเช่า

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าอุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงานในลักษณะสัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าตามสัญญารวมเป็นจำนวนเงิน 20.73 ล้านบาท และมีกำหนดชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนรวม 37 งวด เป็นจำนวนเงินงวดละ 0.57 ล้านบาท ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในสัญญา ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวบริษัทมีสิทธิในการเลือกที่จะซื้อทรัพย์สินเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่าเป็นจำนวนเงิน 0.19 ล้านบาท และบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญา

16. เงินกู้ยืมระยะยาวบริษัทอื่น

เงินกู้ยืมระยะยาวบริษัทอื่น ประกอบด้วย

	2557	2556
เงินกู้ยืมระยะยาวบริษัทอื่น	3,746,823	11,883,209
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(3,746,823)	(8,136,386)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	-	3,746,823

ตามที่บริษัทได้ทำบันทึกข้อตกลงร่วมกันกับบริษัทแห่งหนึ่งเกี่ยวกับพื้นที่เช่าสาขาถัดจากอาคารรวมทั้งส่วนแบ่งรายได้ ผลประกอบการร่วมกัน โดยมีข้อตกลงว่าบริษัทผู้ให้เช่าพื้นที่เป็นผู้ทรงจ่ายค่าอุปกรณ์ในการดำเนินงานสาขาถัดจากอาคารเป็น จำนวนเงินสาละ 4.0 ล้านบาท จำนวน 1 สาขาในปี 2555 และสาละ 1.5 ล้านบาท จำนวน 9 สาขาในปี 2556 รวมเป็น เงินที่บริษัทได้รับมาทั้งสิ้นจำนวน 17.5 ล้านบาท เงินที่ตรงดังกล่าวมีกำหนดชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยคงที่ในอัตรา ร้อยละ 5 ต่อปี สำหรับวงเงิน 4.0 ล้านบาท มีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนรวม 36 งวด เป็นจำนวนเงินงวดละ 0.12 ล้านบาท สิ้นสุดภายในปี 2557 และสำหรับวงเงิน 1.5 ล้านบาท มีกำหนดชำระคืนเป็นรายเดือนรวม 24 งวด เป็นจำนวนเงินงวดละ 0.59 ล้านบาท สิ้นสุดภายในปี 2558

บริษัทได้แสดงรายการเงินที่ตรงดังกล่าวข้างต้นนี้ในงบแสดงฐานะการเงินภายใต้ชื่อเงินกู้ยืมระยะยาวจากบริษัทอื่น

17. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

เงินกู้	ปีที่กู้	วงเงิน (บาท)	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)	การชำระคืนเงินต้นพร้อม ดอกเบี้ยเป็นรายเดือน	บาท	
					2557	2556
1	2554	75,000,000	MLR - 1.50	เดือนละไม่ต่ำกว่า 2.00 ล้านบาท	11,270,000	35,270,000
2	2555	90,000,000	MLR	เดือนละไม่ต่ำกว่า 2.00 ล้านบาท	51,428,890	47,343,000
3	2555	30,000,000	MLR - 1.75	เดือนละไม่ต่ำกว่า 1.00 ล้านบาท	759,094	13,759,094
4	2555	50,000,000	MLR - 1.75	เดือนละไม่ต่ำกว่า 1.65 ล้านบาท	17,000,000	38,450,000
5	2556	70,000,000	MLR - 1.75	เดือนละไม่ต่ำกว่า 2.35 ล้านบาท	34,750,000	47,841,356
6	2557	58,000,000	MLR - 1.25	เดือนละไม่ต่ำกว่า 1.07 ล้านบาท	28,935,000	-
7	2557	53,000,000	MLR - 1.25	เดือนละไม่ต่ำกว่า 0.98 ล้านบาท	-	-
รวม		426,000,000			144,142,984	182,663,450
(หัก) ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี					(89,649,094)	(112,000,000)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ					54,493,890	70,663,450

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศหลายแห่ง ดังนี้

เงินกู้ยืมระยะยาว 1

เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2554 บริษัทได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 75,000,000 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีการเบิกใช้เงินกู้จำนวนเงิน 72,270,000 บาท อัตราดอกเบี้ย MLR-1.50 % โดยมีเงื่อนไข การชำระคือ 6 เดือนแรกบริษัทผ่อนชำระเฉพาะดอกเบี้ยเป็นรายเดือน โดยเริ่มชำระครั้งแรกตั้งแต่วันที่เบิกเงินกู้ หลังจากนั้นผ่อนชำระ เงินต้นพร้อมดอกเบี้ย โดยในปีที่ 1 ชำระเงินต้นเดือนละ 1,250,000 บาท ปีที่ 2 ชำระเงินต้นเดือนละ 2,000,000 บาทเป็นต้นไปโดยบริษัทต้องผ่อนชำระหนี้ทั้งหมดภายในกำหนดเวลา 4 ปีนับแต่วันที่เบิกเงินกู้

เงินกู้ยืมระยะยาว 2

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2555 บริษัทได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 90,000,000 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีการเบิกใช้เงินกู้จำนวนเงิน 83,428,890 บาท อัตราดอกเบี้ย MLR โดยมีเงื่อนไขการชำระ 7 เดือนแรก บริษัทผ่อนชำระเฉพาะดอกเบี้ยเป็นรายเดือนโดยเริ่มชำระครั้งแรกตั้งแต่วันที่เบิกเงินกู้ หลังจากนั้นผ่อนชำระ เงินต้นพร้อมดอกเบี้ย โดยในงวดที่ 1 - 18 ชำระเงินต้นเดือนละ 1,000,000 บาท งวดที่ 19 - 36 ชำระเงินต้นเดือนละ 2,000,000 บาท โดยผู้กู้ต้องชำระหนี้ทั้งหมดภายใน 5 ปี นับตั้งแต่วันที่เบิกเงินกู้

วงเงินกู้ระยะยาววงเงินที่ 1 และ 2 มีหลักทรัพย์ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่นของบริษัท นอกจากนี้บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขสำคัญอื่น ๆ ดังนี้

- 1) บริษัทต้องคงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุนในอัตราไม่เกิน 1.5:1 โดยหนี้สินหมายถึงหนี้สินทั้งหมด หักเงินกู้กรรมการหรือผู้ถือหุ้น และส่วนทุนหมายถึงส่วนทุนทั้งหมดรวมกับเงินกู้กรรมการหรือผู้ถือหุ้น
- 2) บริษัทต้องคงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ในอัตราไม่ต่ำกว่า 1.2:1

เงินกู้ยืมระยะยาว 3

วงเงินกู้จำนวน 30,000,000 บาท เพื่อซื้อสิทธิในการดำเนินงานจากบริษัท ไคโดมอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีการเบิกใช้เงินกู้จำนวนเงิน 28,890,000 บาท อัตราดอกเบี้ย MLR-1.75% โดยมีเงื่อนไขการชำระคืองวดที่ 1-6 บริษัทผ่อนชำระเฉพาะดอกเบี้ยเป็นรายเดือน โดยเริ่มชำระครั้งแรกตั้งแต่วันที่เบิกเงินกู้ หลังจากนั้นผ่อนชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย โดยในงวดที่ 7-35 ชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเดือนละ 1,000,000 บาท งวดที่ 36 (งวดสุดท้าย) ชำระส่วนที่เหลือทั้งสิ้น

เงินกู้ยืมระยะยาว 4

วงเงินกู้จำนวน 50,000,000 บาท เพื่อซื้อสิทธิการเช่าของร้านไคโดมอนจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง บริษัทเบิกใช้แล้วเต็มวงเงิน อัตราดอกเบี้ย MLR-1.75% โดยมีเงื่อนไขการชำระคืองวดที่ 1-6 บริษัทผ่อนชำระเฉพาะดอกเบี้ยเป็นรายเดือน โดยเริ่มชำระครั้งแรกตั้งแต่วันที่เบิกเงินกู้ หลังจากนั้นผ่อนชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย โดยในงวดที่ 7-35 ชำระเงินต้นเดือนละ 1,650,000 บาท งวดที่ 36 (งวดสุดท้าย) ชำระส่วนที่เหลือทั้งสิ้น

เงินกู้ยืมระยะยาว 5

วงเงินกู้จำนวน 70,000,000 บาท เพื่อปรับปรุงสาขาไคโดมอนที่เข้าซื้อจำนวน 14 สาขา บริษัทมีการเบิกใช้แล้วเต็มวงเงิน อัตราดอกเบี้ย MLR-1.75% โดยมีเงื่อนไขการชำระคืองวดที่ 1-6 บริษัทผ่อนชำระเฉพาะดอกเบี้ยเป็นรายเดือน โดยเริ่มชำระครั้งแรกตั้งแต่วันที่เบิกเงินกู้ หลังจากนั้นผ่อนชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย โดยในงวดที่ 7-35 ชำระเงินต้นเดือนละ 2,350,000 บาท งวดที่ 36 (งวดสุดท้าย) ชำระส่วนที่เหลือทั้งสิ้น

วงเงินกู้ระยะยาววงที่ 3, 4 และ 5 มีหลักทรัพย์ค้ำประกันโดยโอนสิทธิการเช่าจำนวน 8 สาขา ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชี 52,403,160 บาท และค้ำประกันโดยกรรมการของบริษัท 2 ท่าน นอกจากนี้บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขสำคัญอื่น ๆ ดังนี้

- 1) บริษัทต้องคงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุนในอัตราไม่เกิน 2.0:1
- 2) บริษัทต้องคงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ในอัตราไม่ต่ำกว่า 1.2:1

เงินกู้ยืมระยะยาว 6

เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2557 บริษัทได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 58,000,000 บาท เพื่อขยายสาขาร้านอาหารภายใต้แบรนด์ HOT POT ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทมีการเบิกใช้เงินกู้จำนวนเงิน 28,935,000 บาท อัตราดอกเบี้ยปีที่ 1 MLR-1.25% ปีที่ 2 MLR-1.00% ปีที่ 3-5 MLR โดยมีเงื่อนไขการชำระคืองวดที่ 1-6 บริษัทผ่อนชำระเฉพาะดอกเบี้ยเป็นรายเดือน โดยเริ่มชำระครั้งแรกตั้งแต่วันที่เบิกเงินกู้ หลังจากนั้นผ่อนชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย โดยในงวดที่ 7-59 ชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเดือนละ 1,070,000 บาท งวดที่ 60 (งวดสุดท้าย) ชำระส่วนที่เหลือทั้งสิ้น

เงินกู้ยืมระยะยาว 7

เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2557 บริษัทได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงินในประเทศแห่งหนึ่งในวงเงิน 53,000,000 บาท เพื่อขยายสาขาร้านอาหารภายใต้แบรนด์ SIGNATURE STEAK LOFT ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 บริษัทยังไม่เบิกใช้เงินกู้ยืม อัตราดอกเบี้ยปีที่ 1 MLR-1.25% ปีที่ 2 MLR-1.00% ปีที่ 3-5 MLR โดยมีเงื่อนไขการชำระคืองวดที่ 1-6 บริษัทผ่อนชำระเฉพาะ

ดอกเบี้ยเป็นรายเดือน โดยเริ่มชำระครั้งแรกตั้งแต่เดือนแรกที่เบิกเงินกู้ หลังจากนั้นผ่อนชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย โดยในงวดที่ 7-59 ชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยเดือนละ 980,000 บาท งวดที่ 60 (งวดสุดท้าย) ชำระส่วนที่เหลือทั้งสิ้น

วงเงินกู้ระยะยาววงเงินที่ 6 และ 7 มีหลักทรัพย์ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่นของบริษัท และสิทธิการเช่าหรือสิทธิการเช่าช่วง Negative Pledge นอกจากนี้บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขสำคัญอื่น ๆ ดังนี้

- 1) บริษัทต้องคงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุนในอัตราไม่เกิน 1.5:1 (ทั้งนี้ คำว่า “หนี้สิน” ตามสัญญาี้ หมายความว่า หนี้สินทั้งหมดที่ปรากฏตามงบสรพการ และคำว่า “ส่วนทุน” ตามสัญญาี้ หมายความว่า ส่วนทุนทั้งหมดที่ปรากฏตามงบสรพการปีล่าสุดที่ผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาต) เว้นแต่ผู้ให้กู้จะพิจารณาเห็นสมควรกำหนดเป็นอย่างอื่น
- 2) บริษัทต้องคงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ในอัตราไม่ต่ำกว่า 1.2:1

สำหรับวงเงินกู้ระยะยาววงที่ 1, 2, 6 และ 7 บริษัทได้เจรจาผ่อนผันการดำรงอัตราส่วนทางการเงินในสัดส่วนที่ธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่งกำหนดไว้เป็นเงื่อนไขในสัญญาในกรณีที่ไม้อาจดำรงสัดส่วนได้ อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงสามารถจ่ายชำระหนี้เงินกู้ระยะยาวได้ตามกำหนดในสัญญาครบถ้วนทุกประการ

18. การผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ดังนี้

บาท

	2557	2556
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ยกมา	4,169,651	3,174,940
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(210,940)	-
ต้นทุนบริการปัจจุบัน และดอกเบี้ย	1,410,867	994,711
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(544,418)	-
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ยกไป	4,825,160	4,169,651

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ดังนี้

บาท

	2557	2556
ต้นทุนบริการปัจจุบัน		
ต้นทุนขาย	79,876	13,439
ค่าใช้จ่ายในการขาย	935,550	726,046
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	214,958	87,019
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	142,567	92,303
รวม	1,372,951	918,807
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	37,916	75,904
รวม	1,410,867	994,711

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ดังนี้

ร้อยละ

	2557	2556
อัตราคิดลด	2.3800	3.0745
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	4	4
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	27 - 42	33 - 42
อัตราการทุพพลภาพ	-	-

19. ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์

การเปลี่ยนแปลงของประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

บาท

	2557	2556
ยอดคงเหลือ ณ วันต้นปี	12,698,282	12,253,517
เพิ่มขึ้นจากการประมาณการหนี้สินและดอกเบี้ย	28,956,023	1,713,431
ลดลงจากการรื้อถอนสินทรัพย์	(3,253,610)	(1,268,666)
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	38,400,695	12,698,282

ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์ของบริษัทประมาณการตามข้อกำหนดในสัญญาเช่าให้บริษัทต้องรื้อถอนและบูรณะพื้นที่เช่าให้คงเดิมก่อนส่งมอบพื้นที่เช่าคืนแก่ผู้ให้เช่าเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า ซึ่งคำนวณขึ้นโดยพิจารณาจากค่าแรงและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการรื้อถอน

20. สำรองตามกฎหมายและการจ่ายเงินปันผล

20.1 สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดซึ่งกำหนดให้บริษัทจัดสรรสำรองตามกฎหมายด้วยจำนวนเงินไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิเกินกว่าสำรองนี้จะมียอดเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองดังกล่าวจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

20.2 การจ่ายเงินปันผล

ปี 2557

ตามการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2557 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2557 ที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลจากกำไรสำหรับงวด 6 เดือน (เดือนกรกฎาคม - ธันวาคม 2556) ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.02 บาท รวมเป็นจำนวนเงินรวม 8.12 ล้านบาท โดยให้ผู้ถือหุ้นที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 7 พฤษภาคม 2557 เป็นผู้ที่มีสิทธิได้รับเงินปันผล บริษัทได้จ่ายเงินปันผลในวันที่ 22 พฤษภาคม 2557

ปี 2556

ตามการประชุมคณะกรรมการของบริษัท ครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2556 ที่ประชุมมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากกำไรสำหรับไตรมาสที่ 1 และ 2 ของปี 2556 ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทในอัตราหุ้นละ 0.04 บาท รวมเป็นจำนวนเงินรวม 16.24 ล้านบาท บริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลในวันที่ 9 กันยายน 2556

21. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.84 : 1 และ 1.49 : 1 ตามลำดับ

22. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

22.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 ประกอบด้วย

บาท

	2557	2556
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :		
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน :		
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	12,485,798
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(104,180)	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรก		
และที่กลับรายการ	(13,330,949)	(1,220,399)
รวม	(13,435,129)	11,265,399
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ		
กำไรจากการประเมินการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	108,884	-
รวม	108,884	-

22.2 การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้และผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

บาท

	2557	2556
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีสำหรับปี	(67,889,847)	54,041,817
อัตราภาษีที่ใช้ (%)	20%	20%
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	(13,577,969)	10,808,363
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(104,180)	-
รายการกระทบยอด		
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักใน		
การคำนวณกำไรทางภาษี		
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณ		
กำไรทางภาษี	255,196	514,059
ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ต้องนำมาคำนวณ		
กำไรทางภาษี		
- อื่นๆ	(8,176)	(57,023)
รวมรายการกระทบยอด	247,020	457,036
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	(13,435,129)	11,265,399

22.3 การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สรุปได้ดังนี้

	2557		2556	
	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่าย				
ภาษีเงินได้สำหรับปี	(67,889,847)		54,041,817	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตาม				
อัตราภาษีที่ใช้	(13,577,969)	(20.00)	10,808,363	20.00
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(104,180)	(0.15)	-	-
รายการกระทบยอด	247,020	0.36	457,036	0.85
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตาม				
อัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	(13,435,129)	(19.79)	11,265,399	20.85

23. ส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือร้านอาหารแบบให้บริการตามคำสั่งและแบบบุฟเฟต์ประเภทสุกี้ อาหารญี่ปุ่นและสเต็ก และมีร้านอาหารหลายสาขาอยู่ในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือ ประเทศไทย ซึ่งผลการดำเนินงานได้รับการสอบทานอย่างสม่ำเสมอโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานซึ่งก็คือกรรมการผู้จัดการเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์ผลกำไรหรือขาดทุนของส่วนงานดำเนินงานซึ่งเป็นเกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานแล้ว

24. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี

	2557	2556
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี (บาท)	(54,454,718)	42,776,418
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	406,000,000	406,000,000
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	(0.13)	0.11

25. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใด ๆ ที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้นในเวลาเดียวกัน

ความเสี่ยงเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (Financial Instruments) ที่มีสาระสำคัญ และนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีดังต่อไปนี้

นโยบายการบริหารความเสี่ยงสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไป และไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์ทางการเงินใด ๆ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ (Credit risk)

บริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านสินเชื่อ เนื่องจากบริษัทไม่มีนโยบายการขายในลักษณะการให้สินเชื่อ แต่จะมีการขายแบบเงินสด ลูกหนี้การค้าที่คงเหลืออยู่ ณ วันสิ้นงวดเกิดจากลูกหนี้ตามสัญญาเฟรนไชส์และลูกหนี้ห้างสรรพสินค้าฟู้ดคอร์สซึ่งมีการจ่ายชำระตามปกติ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (Interest rate risk)

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับ เงินฝากสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะยาว แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้
ดังนี้

บาท

	ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	23,182,730	-	-	23,182,730
ลูกหนี้การค้า	-	-	3,253,204	3,253,204
ลูกหนี้อื่น	-	-	6,325,947	6,325,947
เงินประกันการเช่าและอื่น	-	-	128,028,710	128,028,710
หนี้สินทางการเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจาก สถาบันการเงิน	59,516,693	-	-	59,516,693
เจ้าหนี้การค้า	-	-	165,852,611	165,852,611
เจ้าหนี้อื่น	-	-	151,866,264	151,866,264
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	-	-	16,497,593	16,497,593
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	24,920,000	-	24,920,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	15,491,390	-	15,491,390
เงินกู้ยืมจากบริษัทอื่น	-	3,746,823	-	3,746,823
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	144,142,984	-	-	144,142,984

	ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556			
	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	อัตราดอกเบี้ย คงที่	ไม่มี อัตราดอกเบี้ย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	55,092,746	-	-	55,092,746
ลูกหนี้การค้า	-	-	3,298,673	3,298,673
ลูกหนี้อื่น	-	-	9,077,251	9,077,251
เงินประกันการเช่าและอื่น	-	-	123,279,817	123,279,817
หนี้สินทางการเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชี	30,232,365	-	-	30,232,365
เจ้าหนี้การค้า	-	-	171,100,373	171,100,373
เจ้าหนี้อื่น	-	-	91,015,008	91,015,008
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	-	-	65,500,363	65,500,363
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	27,245,446	-	27,245,446
เงินกู้ยืมจากบริษัทอื่น	-	11,883,209	-	11,883,209
เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	182,663,450	-	-	182,663,450

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity risk)

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องหรือความเสี่ยงในการระดมทุน คือความเสี่ยงที่บริษัทจะเผชิญกับความยุ่งยากในการระดมทุนให้เพียงพอและทันเวลาต่อการปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอาจเกิดจากการที่บริษัทไม่สามารถขายสินทรัพย์ทางการเงินได้ทันเวลาด้วยราคาที่เหมาะสมใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทประกอบด้วยเงินสดและเงินฝากธนาคาร ลูกหนี้การค้าและเงินประกันการเช่าร้านสาขา ซึ่งมีสภาพคล่องและเปลี่ยนเป็นเงินได้เร็วในมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน (Foreign currency risk)

บริษัทไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากบริษัทไม่มีรายการค้าหลักที่เป็นเงินตราต่างประเทศ โดยธุรกรรมหลักจากการซื้อและขายเกิดขึ้นภายในประเทศเท่านั้น อีกทั้งไม่มีรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนเครื่องมือทางการเงินกันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน มูลค่ายุติธรรมได้มาจากราคาตลาดที่กำหนดหรือกระแสเงินสดคิดลด

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของบริษัท ส่วนใหญ่มีราคาตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินและเงินกู้ยืมระยะยาวซึ่งไม่สามารถคำนวณหามูลค่ายุติธรรมได้ จึงไม่มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว

26. การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการ

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่และบริการกับบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศเพื่อใช้เป็นสำนักงาน และกับบริษัทที่ประกอบกิจการศูนย์การค้าหลายแห่งเพื่อใช้เป็นสาขาถัดมา สัญญามีกำหนดระยะเวลา 3 - 6 ปี โดยบริษัทจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการเป็นรายเดือน เดือนละประมาณ 26.84 ล้านบาท และบริษัทสามารถต่ออายุสัญญาได้เมื่อครบกำหนดสัญญา นอกจากนี้บางสัญญายังกำหนดให้บริษัทจะต้องรื้อถอนและบูรณะพื้นที่เช่าให้คงเดิมก่อนส่งมอบพื้นที่เช่าคืนแก่ผู้ให้เช่าเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีเงินประกันการเช่าตามสัญญาเช่าและบริการข้างต้นเป็นจำนวนเงินรวม 128.03 ล้านบาท และ 123.28 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าและค่าบริการขั้นต่ำตามสัญญาเช่าและบริการพื้นที่อาคาร

บาท

	2557	2556
จ่ายชำระภายใน		
ไม่เกิน 1 ปี	270,356,185	284,267,315
1 ถึง 5 ปี	240,437,152	180,406,254
มากกว่า 5 ปี	60,252,647	58,632,000

27. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

บาท

	2557	2556
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	(11,588,868)	(11,299,251)
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	1,043,634,527	1,035,373,517
ค่าตอบแทนการใช้พื้นที่และการใช้บริการต่างๆ ตามสาขา	329,494,580	301,830,901
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	500,815,319	473,845,453
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจ่าย	170,414,645	158,018,345
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	65,641,166	73,306,742
ค่าใช้จ่ายอื่น*	40,449,028	3,668,829

* ค่าใช้จ่ายอื่น ประกอบด้วย ขาดทุนจากการปิดสาขาและปิดปรับปรุง ขาดทุนจากการเลิกใช้ทรัพย์สิน ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์และขาดทุนจากเงินประกันการเช่าที่ไม่ได้รับคืน

28. หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557 และ 2556 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยสถาบันการเงินเพื่อค้ำประกันซื้อสินค้าและการใช้ไฟฟ้าจำนวน 0.48 ล้านบาท และ 2.48 ล้านบาท ตามลำดับ

29. การจัดประเภทรายการใหม่

บริษัทได้จัดประเภทรายการใหม่บางรายการในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 เพื่อให้สอดคล้องกับการแสดงรายการในงบการเงินงวดปัจจุบันดังนี้

บาท

	ก่อนจัดประเภทใหม่	จัดประเภทใหม่	หลังจัดประเภทใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	2,607,569	(535,017)	2,072,552
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	535,017	(535,017)	-

30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558

แบรนด์ของเรา



บริษัท ฮอท พอต จำกัด (มหาชน)

350 ถนนอินทรา แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10230

โทร. 0 2943 8448 แฟกซ์ 0 2943 8458

www.hotpot.co.th