

2017 ANNUAL REPORT



ฟูจิ

หม้อ
ช่อง
สี่ให้ลอง

เลือกสุปเดือดที่ชอบ
ตอบทุกรสที่ใช้แบบไม่อื่น

รายงานประจำปี 2560

บริษัท ฮอท พอต จำกัด (มหาชน)



วิสัยทัศน์ Vision

Continuous Improvement

พัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง



พันธกิจ Mission

6 Missions Toward Continuous Improvement

6 พันธกิจเพื่อมุ่งเน้นการพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง

- 01 Ownership รับผิดชอบ
- 02 Focus มุ่งเน้นความสำเร็จ
- 03 Productive ประสิทธิภาพ
- 04 Dedication อุทิศและเพียรพยายาม
- 05 Team work การทำงานเป็นทีม
- 06 Integrity and trust ความซื่อสัตย์และไว้วางใจ



Core Values ค่านิยมขององค์กร

- C Credible
น่าเชื่อถือและไว้วางใจ
- C Creative
ความคิดสร้างสรรค์
- C Caring
ความห่วงใย
- C Courage
มีกำลังใจและความกล้าหาญ
- C Customer Focus
มุ่งเน้นที่ลูกค้า
- C Change
กล้าที่จะเปลี่ยนแปลง

สารบัญ

รายการ	หน้า
สารจากประธานกรรมการ	2
รายงานคณะกรรมการบริหาร	4
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	5
1. ภาพรวมการประกอบธุรกิจ	6
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	14
• ความเป็นมาและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	14
• โครงสร้างรายได้	17
• แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในอนาคต	18
3. ปัจจัยความเสี่ยง	24
4. โครงสร้างผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล	28
5. โครงสร้างการจัดการ	29
• คณะกรรมการและผู้บริหาร	30
• ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	37
• รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการและผู้บริหาร	40
• การถือครองหุ้นโดยคณะกรรมการและผู้บริหาร	52
6. การกำกับดูแลกิจการที่ดี	53
• รายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี	53
• การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง	66
• การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน	70
• ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี	71
7. ความรับผิดชอบต่อสังคม	72
8. การควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง	81
9. รายการระหว่างกัน	85
10. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	90
11. คำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน	93
12. รายงานความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	100
13. รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	101
14. งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน	106

สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี 2560 เป็นปีที่บริษัทต้องเผชิญกับความท้าทายหลายด้าน ท่ามกลางสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขันของธุรกิจร้านอาหารที่ทวีความรุนแรง ผู้ประกอบการรายใหม่เข้าสู่ธุรกิจร้านอาหารมากขึ้น ส่งผลให้ร้านอาหารมีความหลากหลายและมีแบรนด์ร้านอาหารใหม่ๆ เกิดขึ้นเป็นทางเลือกให้กับผู้บริโภคจำนวนมาก บริษัทได้ใช้กลยุทธ์ในรูปแบบต่างๆ ทั้งการปรับภาพลักษณ์แบรนด์ร้านอาหาร คิดค้นเมนูใหม่ จัดโปรโมชั่นกระตุ้นการใช้บริการ ปรับปรุงการบริการ รวมไปถึงการบริหารจัดการทรัพยากรให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

สิ่งที่บริษัท ได้ดำเนินการในปี 2560 สรุปได้ดังนี้

- เปิดร้านอาหารแบรนด์ใหม่ 1 ร้าน ได้แก่ ทูมาโท อิตาลีเลียน คิทเชน (Toomato Italian Kitchen) ร้านอาหารอิตาลีเลียน รสชาติต้นตำรับ ในช่วงไตรมาสที่ 4 ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นที่น่าพอใจ ทำให้บริษัทวางแผนที่จะขยายสาขาในพื้นที่ที่สามารถให้บริการลูกค้าทั้งชาวไทยและชาวต่างชาติ
- วางแผนและอยู่ระหว่างดำเนินการเปิดร้านอาหารแบรนด์ใหม่ๆ เพื่อการกระจายการลงทุน และตอบสนองกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่แตกต่างกัน รวมทั้งตั้งเป้าหมายที่จะขยายธุรกิจสู่ตลาดพรีเมียมที่มีกำลังซื้อสูง ทั้งนี้รวมถึงการปรับปรุงอัตลักษณ์ของแบรนด์เดิมเพื่อยกระดับคุณภาพอาหารและบริการให้สูงขึ้นเพื่อตอบโจทย์ลูกค้าระดับสูงขึ้น
- มุ่งเน้นการบริหารจัดการและการควบคุมต้นทุนควบคู่ไปกับการปรับปรุงการบริการ เมนูและรสชาติอาหาร ได้แก่ การปรับลดขนาดพื้นที่บางสาขาเพื่อให้มีสัดส่วนค่าใช้จ่ายที่เหมาะสม การคืนพื้นที่ในสาขาที่ยอดขายไม่เป็นไปตามเป้าหมายเพื่อลดภาระผลขาดทุน ปิดปรับปรุงร้าน 2 สาขาเพื่อปรับภาพลักษณ์แบรนด์ร้านอาหาร ปรับปรุงเมนูใหม่ ปรับปรุงการบริการ โดยมุ่งหวังให้เป็นต้นแบบในการปรับปรุงร้านในสาขาอื่นๆ
- ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน และเสนอขายให้กับบุคคลในวงจำกัด ทำให้บริษัทมีทุนชำระแล้วเป็น 121,800,000 บาท เพิ่มขึ้น 20,300,000 บาท
- ในส่วนของผลประกอบการทางธุรกิจ สำหรับปี 2560 บริษัทมีรายได้รวม 1,847,880,284 บาท ลดลงจากปี 2559 ร้อยละ 10.67 มีขาดทุนสำหรับปี 222,304,114 บาท ขาดทุนเพิ่มขึ้นจากปี 2559 ร้อยละ 49.98 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมี มีทรัพย์สินรวม 533,167,185 บาท หนี้สินรวม 499,783,106 บาท



สำหรับเศรษฐกิจของประเทศไทยในปี 2561 คาดว่ามีแนวโน้มขยายตัวอย่างต่อเนื่องโดยได้รับอานิสงส์จากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกและจำนวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เดินทางเข้าประเทศไทยที่คาดว่าจะมีจำนวนมากขึ้น ประกอบกับแรงหนุนจากภาครัฐที่เร่งลงทุนเพิ่มมากขึ้น และการบริโภคภายในประเทศที่มีแนวโน้มฟื้นตัว ซึ่งล้วนเป็นปัจจัยบวกต่อธุรกิจร้านอาหาร อย่างไรก็ดี บริษัทยังต้องระมัดระวังในการบริหารจัดการต้นทุนการบริการ ตลอดจนปรับเปลี่ยนกลยุทธ์อย่างรวดเร็ว ท่ามกลางการแข่งขันที่รุนแรง

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ขอขอบคุณคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานที่ได้ทุ่มเทกำลังกาย กำลังใจ กำลังความคิดปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ เพื่อช่วยให้บริษัทผ่านพ้นช่วงเวลาสำคัญนี้ ขอขอบคุณผู้ถือหุ้นลูกค้า สถาบันการเงิน กลุ่มพันธมิตรทางการค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่ให้การสนับสนุนและอยู่เคียงข้างบริษัทตลอดปีที่ผ่านมา สุดท้ายนี้ ขอให้เชื่อมั่นว่าบริษัทจะยืนหยัดและพัฒนาต่อไปอย่างไม่หยุดยั้งเพื่อสร้างความแข็งแกร่ง การเติบโตให้กับธุรกิจ โดยยึดมั่นในหลักกำกับดูแลกิจการที่ดี



นายอภิชัย เตชะอุบล
ประธานกรรมการ

รายงานคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารโดยปัจจุบันคณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

- | | | |
|----|-------------------------------|---------------------|
| 1. | นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี | ประธานกรรมการบริหาร |
| 2. | นายโชติวิทย์ เตชะอุบล | กรรมการบริหาร |
| 3. | นางสาวอัมณฑิภา ฤกษ์วิบูลย์ศรี | กรรมการบริหาร |
| 4. | นางสาววิภาวดี วนเมธิน | กรรมการบริหาร |

คณะกรรมการบริหาร มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการตัดสินใจ สั่งการ ดูแลจัดการและบริหารกิจการของบริษัท ภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยให้เป็นไปตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกำหนดแนวนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

ในปี 2560 คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างทุ่มเท สอดคล้องกับกลยุทธ์ แผนธุรกิจและงบประมาณประจำปีที่กำหนดไว้ ภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงและทิศทางเศรษฐกิจที่เกิดขึ้น สรุปสาระสำคัญ ได้แก่ การพิจารณาถ่วงดุล และให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารจัดการองค์กร การบริหารจัดการทรัพยากรและต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ การพิจารณาเปิด/ปิด และปรับปรุงสาขาต่างๆ การพิจารณาเปิดตัวร้านอาหารแบรนด์ใหม่ที่ตอบสนองกลุ่มลูกค้าที่มีศักยภาพ เพื่อพัฒนาขีดความสามารถในการแข่งขันในระยะยาวขององค์กร สร้างความมั่นคงและมูลค่าเพิ่มให้กับธุรกิจอย่างยั่งยืน



นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน) ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายดังนี้

1. ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกัน 4 ครั้ง มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ซึ่งมีผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. ได้พิจารณาและอนุมัติแผนงานตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2560 โดยมุ่งเน้นการเสริมสร้างประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบที่เพียงพอในจุดที่จำเป็นต่อการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและประเมินผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายในประจำปี 2560 แล้วเห็นว่าระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพดีเพียงพอในการควบคุมการดำเนินงานของบริษัทโดยไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญ
3. ได้สอบทานรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปีของบริษัท เพื่อให้ข้อมูลทางการเงินมีความครบถ้วน ถูกต้องตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตรงต่อเวลา และแสดงถึงฐานะทางการเงินอันแท้จริงของบริษัทก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. ได้สอบทานแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลและดำเนินงานให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่บริษัทตั้งไว้
5. ได้สอบทานการบริหารความเสี่ยงโดยการพิจารณานโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนงานและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงตามรายการความเสี่ยงระดับองค์กร รวมทั้งพิจารณาและสอบทานประสิทธิภาพและความเหมาะสมของกระบวนการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
6. ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและพัฒนาเพื่อเข้าสู่มาตรฐานสากลอย่างสม่ำเสมอ
7. ได้สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆของทางการ
8. ได้สอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวให้มีความถูกต้องครบถ้วน
9. พิจารณาคัดเลือกการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ



(นายประสงค์ วรรณตันกุล)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

28 กุมภาพันธ์ 2561

1. ภาพรวมการประกอบธุรกิจ



ในปี 2560 บริษัทได้เปิดให้บริการร้าน อาหารทั้งหมด 5 แบรินด์ ดังนี้



บริษัท ฮอท พอต จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบธุรกิจร้านอาหารสุกี้ ชาบูที่มีน้ำจิ้มสูตรเด็ด ตามสไตล์ดั้งเดิมของฮอท พอต ร้านอาหารปิ้งย่างและชาบูสไตล์ญี่ปุ่น ร้านอาหารสเต็ก และฟิวชั่น และร้านอาหารอิตาเลียน โดยร้านอาหารส่วนใหญ่เป็นร้านอาหารแบบบุฟเฟต์ แต่ก็มีร้านอาหารแบบตามสั่ง (A La Carte) รวมไปถึงร้านอาหารบรรยากาศนั่งสบาย (Casual Dining) ด้วย ได้แก่ ร้านอาหารสุกี้ชาบู บุฟเฟต์ ภายใต้แนวคิด “All You Can Eat” หรืออิ่มได้ไม่อั้น ภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์” ร้านอาหารบุฟเฟต์แนวปิ้งย่างและชาบูสไตล์ญี่ปุ่น ภายใต้แบรนด์ “โดโดมอน” ร้านอาหารสุกี้ ชาบู แบบตามสั่ง (A La Carte) เสิร์ฟปิ้งย่าง และน้ำจิ้มรสสูตรเด็ด ตามสไตล์ดั้งเดิมของฮอท พอต ภายใต้แบรนด์ “ฮอท พอต สุกี้ ชาบู” รวมไปถึงร้านอาหารบรรยากาศนั่งสบาย (Casual Dining) ที่เสิร์ฟสเต็กและอาหารฟิวชั่นภายใต้แบรนด์ “ซิกเนเจอร์” และล่าสุดแบรนด์น้องใหม่ล่าสุด “ทูมาโท อิตาเลียน คิทเชน” ร้านอาหารอิตาเลียนรสชาติต้นตำรับ ที่คัดสรรวัตถุดิบนำเข้าเกรดพรีเมียม ส่งตรงจากเมืองนาโปลี ประเทศอิตาลี



CREATE
WORK
INSPIRE



ฮอต พอต บุฟเฟต์

สนุกเต็มที่ อร่อยเต็มอิ่ม

ฮอต พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์

ร้านอาหารบุฟเฟต์นานาชาติ เลิฟสุกี้ ชาบูและอาหารนานาชาติ หลากหลายสไตล์กว่า 100 รายการ รวมทั้งขนมหวาน ไอศกรีม และ เครื่องดื่มในราคา 379 บาท/คน ทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที โดยในบางสาขาลูกค้าสามารถเพิ่มเตาปิ้งย่าง รับประทานแบบ ต้มและปิ้งย่างบนโต๊ะเดียวกัน โดยเพิ่มราคา 40 บาทต่อคน



ฮอต พอต สุกี้ ชาบู

ร้านอาหารสุกี้ ชาบู แบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) เบ็ดเตล็ด และ น้ำจิ้มรสเลิศ “สูตรเด็ด” ตามสไตล์ดั้งเดิมของฮอต พอต ก่อนที่จะมีการปรับเปลี่ยนรูปแบบร้านอาหารเกือบทั้งหมดมาเป็นสไตล์บุฟเฟต์



ไดโดมอน

ร้านอาหารบุฟเฟต์ปิ้งย่างสไตล์ญี่ปุ่น ที่คนไทยให้ความนิยมมาอย่างยาวนานด้วยน้ำซอสหมักสูตรพิเศษและน้ำจิ้มรสเด็ดของทางร้านที่ไม่เหมือนใคร สามารถเข้ากันได้อย่างลงตัวกับวัตถุดิบสดใหม่คุณภาพดี ที่ให้ลูกค้าเลือกตักทานได้ไม่อั้นตลอด 1 ชั่วโมง 30 นาที ในราคา 379 บาทต่อคน (รวมเครื่องดื่ม)



SIGNATURE
STEAK • PASTA • THAI CUISINE

ซิกเนเจอร์

ร้านอาหารบรรยากาศนึ่งสบาย (Casual Dining) แบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) ที่เสิร์ฟอาหารประเภท สเต็กซึ่งมีหลากหลายเมนู อาหารฟิวชั่น รวมทั้งเมนูสลัด สปาเก็ตตี้ ของทานเล่น พร้อมเครื่องดื่ม และของหวาน ในราคาที่ใครก็เข้าถึงได้



ทูมาโท อิตาลีเลียน คิทเชน

เปิดประสบการณ์ความอร่อยกับอาหารอิตาเลียนทั้งพิซซ่าและพาสต้ารสชาติต้นตำรับ พร้อมวัตถุดิบนำเข้าเกรดพรีเมียม ทั้งชีสชั้นเลิศ มะเขือเทศ และน้ำมันมะกอกที่คัดสรรมาอย่างดี ส่งตรงจากเมืองนาโปลี ประเทศอิตาลี

นอกจากนี้ บริษัทยังให้สิทธิ์ (แฟรนไชส์) ในการใช้เครื่องหมายบริการ ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์แก่ผู้ประกอบการร้านอาหาร 1 แห่ง ซึ่งตั้งอยู่ในสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาวซึ่งได้เปิดให้บริการเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2559

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการทั้งสิ้นจำนวน 106 สาขาประกอบด้วย ร้าน ฮอท พอต 94 สาขา (แบ่งเป็นฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ 64 สาขา ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ เพิ่มปิ้งย่าง 28 สาขา และฮอท พอต สุกี้ ชาบู 2 สาขา) ร้านโดโดมอน 7 สาขา ร้านชิกเนเจอร์ 4 สาขา และแบรนด์น้องใหม่ล่าสุด “ทูมาโก้ อิตาเลียน คิทเชน” มี 1 สาขาเปิดให้บริการตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2560 ชั้น G เอ็มบีเค เซ็นเตอร์

ทั้งนี้ร้านอาหารของบริษัทกว่า 90% เป็นร้านอาหารบุฟเฟต์ที่เลิฟบนบาร์อาหาร กระจายตัวอยู่ทั้งในกรุงเทพฯ ปริมณฑลและต่างจังหวัด ครอบคลุมทุกภาคของประเทศ โดยแบ่งเป็นกรุงเทพฯและปริมณฑล 43 สาขา ภาคกลาง 5 สาขา ภาคเหนือ 18 สาขา ภาคตะวันออก 14 สาขา ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 19 สาขา ภาคตะวันตก 3 สาขา และภาคใต้ 4 สาขาภายในห้างสรรพสินค้า โมเดิร์นเทรด ศูนย์การค้าต่าง ๆ เพื่ออำนวยความสะดวกสบายในการเข้าถึงของกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทส่วนใหญ่เป็นกลุ่มวัยรุ่น นักเรียน นักศึกษา กลุ่มคนทำงาน และกลุ่มครอบครัวที่มีไลฟ์สไตล์ชอบความรวดเร็ว รักอิสระ ชอบรับประทานอาหารเป็นหมู่คณะ และเน้นความคุ้มค่า ซึ่งลูกค้าสามารถเลือกตักอาหารที่ต้องการบนบาร์อาหารได้ด้วยตนเองและมีอาหารหลากหลายให้เลือกรับประทาน

โรงงานหรือครัวกลางของบริษัท ตั้งอยู่ที่อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี บนพื้นที่ 13-0-96 ไร่ ได้ผ่านการตรวจและรับรองมาตรฐานคุณภาพการผลิตในอุตสาหกรรมอาหาร ได้แก่มาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice) และมาตรฐาน HACCP (Hazard Analysis and Critical Control Points) จาก Intertek Industry and Certification Services (Thailand) Ltd. โดยโรงงานหรือครัวกลางทำหน้าที่ในการสรรหาวัตถุดิบ และผลิตอาหารกึ่งสำเร็จรูป เช่น ลูกชิ้นประเภทต่างๆ ปลาหมึกยักษ์ได้ และหมูปรุงรส เป็นต้น รวมทั้งน้ำจิ้มซึ่งเป็นเครื่องปรุงรสหลักของสุกี้ ชาบู เพื่อส่งให้แก่ร้านสาขาต่างๆ โดยมีการควบคุมคุณภาพของอาหารและวัตถุดิบต่างๆ รวมทั้งรสชาติอาหารและน้ำจิ้มให้เป็นมาตรฐานเดียวกันทุกร้านสาขา นอกจากนั้น ยังได้มีการพัฒนาอาหารประเภทใหม่ๆปรับปรุงรสชาติอาหาร และพัฒนารูปแบบอาหารแบบกึ่งสำเร็จรูป เพื่อให้ร้านสาขามีความสะดวกในการจัดเตรียมอาหาร และได้อาหารที่มีคุณภาพในมาตรฐานเดียวกัน

บริษัทมีระบบการขนส่งวัตถุดิบและอาหารจากโรงงานหรือครัวกลางไปยังร้านสาขาทั่วประเทศด้วยรถขนส่งของบริษัทเองทั้งหมด ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพ ความสดใหม่ กำหนดเวลา และต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการจัดหาภาชนะ อุปกรณ์ และเครื่องครัวให้แก่ร้านสาขาทุกแห่ง เพื่อให้เป็นมาตรฐานและเอกลักษณ์เฉพาะของบริษัท

นอกจากนั้น โรงงานหรือครัวกลางยังเป็นที่จัดเก็บวัตถุดิบทั้งของสด ของแห้ง อาหารกึ่งสำเร็จรูป เครื่องปรุง อุปกรณ์ครัวและของใช้ในร้านอาหาร เป็นต้น โดยมีการวางแผนจัดเตรียมและสำรองให้เพียงพอกับความต้องการของแต่ละสาขา

บริษัทมีการควบคุมคุณภาพและมาตรฐานการให้บริการภายในร้านสาขาทุกแห่ง โดยจัดให้มีการฝึกอบรมพนักงานในร้านอย่างสม่ำเสมอ เนื่องจากพนักงานถือเป็นส่วนสำคัญที่ทำให้งานบริการประสบความสำเร็จในการที่จะสร้างความพึงพอใจ และรักษาสัมพันธภาพที่ดีกับลูกค้าเพื่อให้กลับมาใช้บริการที่ร้านอีก

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ ใน 3-5 ปีข้างหน้า

ตั้งแต่ปี พ.ศ. 2557 เป็นต้นมาทางบริษัทได้เปลี่ยนเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ จากการรักษาตำแหน่งผู้นำในร้านอาหารบุฟเฟต์ก้าวสู่การเป็นผู้นำในธุรกิจร้านอาหาร เนื่องจากบริษัทได้เห็นโอกาสที่จะขยายแบรนด์ร้านอาหารประเภทอื่นๆ นอกเหนือจากร้านอาหารบุฟเฟต์เพียงอย่างเดียว โดยมีเป้าหมายใหม่เพื่อสร้างทางเลือกที่หลากหลายและความแตกต่างของแบรนด์ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่มีความต้องการเพิ่มมากยิ่งขึ้น และปิดช่องว่างในตลาดตลอดจนสร้างทางเลือกใหม่ๆ ให้กับลูกค้าหรือผู้บริโภคของเรา เพื่อส่งผลให้บริษัทสามารถขยายฐานลูกค้าและกลุ่มเป้าหมายใหม่ๆ ได้

บริษัทได้ดำเนินกลยุทธ์และแนวทางการขยายธุรกิจดังนี้

1. การขยายสาขาในปีพ.ศ.2561 จะได้รับการพิจารณาคัดเลือกมากขึ้นโดยการเปิดแบรนด์ใหม่ที่ให้บริการกลุ่มเป้าหมายที่แตกต่างกันไม่ว่าจะเป็น ทูมาโท อิตาลีเลียน คิทเชน (Toomato Italian Kitchen) ซุปเปอร์พอต (Soupper Pot) รวมไปถึงเซ็กซี่คาว ไพรม สเต็ก แอนด์ ซีฟู้ด (Sexy Cow Prime Steak & Seafood)
2. การปรับปรุงหน้าร้านและเปลี่ยนอัตลักษณ์(rebranding)ของแบรนด์โดยเริ่มจากการปรับปรุงร้านฮอตพอต บัฟเฟต์ (Hot Pot Buffet) เพื่อเพิ่มสีสัน ความสดใหม่ และประสบการณ์ใหม่ๆ ให้กับลูกค้าและสำหรับร้าน ฮอต พอต ในบางสาขาที่มีทั้งเมนูต้มและปิ้งย่างในร้านเดียวกันจะถูกเปลี่ยนเป็นแบรนด์ไดโดมอน (Daidomon) รวมไปถึงบางสาขาที่อยู่ในทำเลที่มีศักยภาพและกำลังซื้อสูง ทางบริษัทจะมีการพัฒนาและปรับเปลี่ยนรูปแบบการขายจากการขายบุฟเฟต์เป็นการขายแบบการสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู (A La Carte) ในการดำเนินการดังกล่าวบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมของสถานที่จำหน่ายแต่ละแห่งรวมถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายและการแข่งขัน
3. การขายแฟรนไชส์ ทางบริษัทมีแผนที่จะขยายสาขาใหม่ด้วยแบรนด์ใหม่ๆ ทั้งดำเนินการลงทุนเองและการเปิดขายแฟรนไชส์เพื่อให้ครอบคลุมทั้งในกรุงเทพฯ ปริมณฑลและต่างจังหวัดที่มีศักยภาพและกำลังซื้อสูง บริษัทยังคงให้ความสำคัญกับแนวคิดดั้งเดิมที่จะมุ่งสู่การเป็นผู้นำร้านอาหารในห้างสรรพสินค้าหรือย่านธุรกิจการค้าใหม่ๆ นอกจากนี้บริษัทยังได้แสวงหาโอกาสในการขยายธุรกิจร้านอาหารไปยังประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อเพิ่มรายได้และลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาธุรกิจในประเทศเท่านั้น

บริษัท ตระหนักดีว่าอุตสาหกรรมบริการเป็นเรื่องที่เกี่ยวกับคน ดังนั้นหนึ่งในเป้าหมายหลักของบริษัทคือการลงทุนในทรัพยากรบุคคลของบริษัท โดยให้การฝึกอบรมและการสนับสนุนที่จำเป็นแก่พนักงานของเราเพื่อให้พวกเขาสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างดีที่สุดในสายอาชีพ

2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ความเป็นมาและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

บริษัท ฮอท พอต จำกัด (มหาชน) จัดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 28 มกราคม 2547 ในนามบริษัท ฮอท พอต จำกัด ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 16 ล้านบาท เพื่อดำเนินธุรกิจร้านอาหารประเภทสูกี้ชาบู ภายใต้การบริหารของนางสาว สกุนดา บ่ายเจริญ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้บริหาร ซึ่งเป็นผู้ก่อตั้งและบุกเบิกธุรกิจมาตั้งแต่ปี 2538 โดยเริ่มจากร้านอาหาร สูกี้ ชาบูตามสั่ง หรือแบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) สาขาแรกในนามร้าน “โคคาเฟรช สูกี้” ที่ห้างตะวันออกคอมเพล็กซ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา โดยมีลูกค้าเป้าหมายเป็นกลุ่มครอบครัว ภายใต้พื้นที่บริหารจัดการประมาณ 300 ตารางเมตร ซึ่งได้รับความนิยมอย่างมาก และเป็นร้านสูกี้ร้านเดียวที่ขึ้นชื่อในจังหวัดฉะเชิงเทรา และต่อมาได้ขยายสาขาในห้างตามจังหวัดต่างๆ เช่น สระบุรี สุรินทร์ บุรีรัมย์ กำแพงเพชร และพิษณุโลก เป็นต้น โดยรูปแบบการขยายสาขาในขณะนั้นดำเนินการโดยจัดตั้งบริษัทต่างๆ เพื่อควบคุมร้านสาขาในแต่ละภูมิภาค

ปี 2544 บริษัทได้เปลี่ยนแบรนด์ร้านอาหารจาก “โคคาเฟรช สูกี้” มาเป็น “ฮอท พอต สูกี้ ชาบู เรสโตรองต์”

ปี 2547 ได้เปลี่ยนรูปแบบการบริหารจัดการใหม่ โดยการก่อตั้งบริษัท ฮอท พอต จำกัด เพื่อเป็นศูนย์กลางในการบริหารงานและบริหารจัดการร้านสาขาทั้งหมด และในเดือนตุลาคม 2547 บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 40 ล้านบาท เป็น 56 ล้านบาท เพื่อรับโอนสินทรัพย์ของสาขาต่างๆจากกลุ่มบริษัทเดิมเข้าเป็นสินทรัพย์ของบริษัท

ปี 2548 บริษัทได้ปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ด้วยการรุกตลาดร้านอาหารประเภทสูกี้ในห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ โดยการเปิดร้านบุฟเฟ่ต์อาหารนานาชาติที่เน้นอาหารประเภทสูกี้ ชาบูเป็นหลัก ที่สาขาเซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 เป็นแห่งแรกในเดือนพฤษภาคม 2548 ในรูปแบบร้าน “ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟ่ต์” ประกอบด้วยสูกี้ ชาบูและอาหารนานาชาติหลากหลายกว่า 100 รายการ ซึ่งขณะนั้นยังไม่มีผู้ประกอบการธุรกิจสูกี้ ชาบูรายใดดำเนินการ ส่งผลให้ธุรกิจของบริษัทประสบความสำเร็จสามารถเพิ่มยอดขายให้กับบริษัทได้อย่างดี ลูกค้าให้การยอมรับและรู้จักแบรนด์ ฮอท พอต มากขึ้น ทำให้เป็นจุดเริ่มต้นที่ดีของการเปิดตัวในห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ และการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ครั้งสำคัญบนแนวความคิดที่ว่า นอกจากอาหารที่อร่อยและการบริการที่ดีแล้ว ยังต้องมอบ “ความคุ้มค่า” ในการบริโภคให้กับลูกค้าเพิ่มมากขึ้น โดยบริษัทได้ตัดสินใจขยายธุรกิจไปในแนว “บุฟเฟ่ต์” อิ่มได้ไม่อั้น All You Can Eat และได้ทยอยปรับเปลี่ยนรูปแบบร้านอาหารจากร้านสูกี้ ชาบูตามสั่งหรือแบบ A La Carte มาเป็นแบบบุฟเฟ่ต์เกือบทั้งหมด ซึ่งหลังจากการปรับเปลี่ยนเป็นร้านบุฟเฟ่ต์อาหารนานาชาติที่มีความแตกต่างกับร้านสูกี้หลายราย ประกอบกับการมุ่งมั่นในการพัฒนาคุณภาพอาหารและการบริการ รูปแบบร้าน และความหลากหลายของอาหารอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด ทำให้บริษัทได้รับการตอบรับที่ดีจากลูกค้า

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

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

วันที่ 6 กรกฎาคม 2554 บริษัทจดทะเบียนแปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด พร้อมทั้งลดมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากหุ้นละ 10 บาท เป็นหุ้นละ 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

วันที่ 15 ธันวาคม 2554 บริษัทได้เข้าซื้อและรับโอนกิจการร้านอาหารโดโดมอน ซึ่งเป็นร้านอาหารบุฟเฟต์ปิ้งย่างสไตล์ญี่ปุ่น จากบริษัท โดโดมอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (“โดโดมอน”) รวมถึงการรับโอนสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินงานทั้งหมดและสินทรัพย์อื่นๆ เช่น สูตรอาหารและซอส ฐานลูกค้า สมาชิก คู่สัญญาทางธุรกิจ รวมทั้งพนักงานของโดโดมอน ตลอดจนเครื่องหมายการค้า ชื่อทางการค้าที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจร้านอาหารและอาหาร ได้แก่ โดโดมอน อูมามิ ยาสุกิ และมิตาเกะ เพื่อดำเนินการต่อภายใต้การบริหารและการจัดการของบริษัท

เดือนกันยายน 2555 บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 61,384,640 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำเงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้น ไปใช้ในการขยายสาขาใหม่และปรับปรุงสาขา รวมทั้งชำระคืนเงินกู้ยืมและเป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท โดยในครั้งนี้นักลงทุนอริโอเอสได้เสนอขายหุ้นสามัญเดิมของบริษัท จำนวน 40,600,260 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 10 ของทุนที่เรียกชำระแล้ว และบริษัทได้นำหุ้นสามัญทั้งหมดเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ เมื่อวันที่ 18 กันยายน 2555

ในปี 2556 บริษัทได้ขยายสาขาเพิ่มเติม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 มีสาขาที่เปิดให้บริการเพิ่มเป็น 153 สาขา จากจำนวน 138 สาขาในปี 2555 โดยได้เปิดสาขาใหม่ จำนวน 27 สาขา เป็นสาขากายใต้แบรนด์ “ฮอท พอท” จำนวน 23 สาขา และแบรนด์ “โดโดมอน” 4 สาขา นอกจากนั้น บริษัทได้เริ่มกลยุทธ์ในการให้บริการแบบเพิ่มเติมไปยังภายในสาขา ฮอท พอทบางสาขา (คิดค่าบริการเพิ่มสำหรับลูกค้าที่เพิ่มเติมไปยัง 30 บาทต่อคน) ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี โดยมีลูกค้ากว่า 70% รับประทานทั้งแบบหม้อต้ม และเตาปิ้งย่าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทเปิดให้บริการสาขา ฮอท พอท ที่มีเตาปิ้งย่างเพิ่มเติมจำนวนทั้งหมด 14 สาขา แบ่งเป็นสาขาที่เปิดใหม่ 9 สาขา และสาขาที่มาจาก การปรับเปลี่ยนแบรนด์ 5 สาขา

สำหรับสาขาโดโดมอน ซึ่งซื้อมาจากบริษัท โดโดมอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) บริษัทได้ทำการปรับปรุงสาขาที่ยังไม่ได้ปรับปรุงที่เหลืออยู่เกือบทั้งหมด จำนวน 10 สาขา จากจำนวนทั้งหมด 12 สาขา พร้อมทั้งได้เพิ่มบริการรูปแบบสูกี้ ชาบูในร้านโดโดมอนที่ปรับปรุงใหม่ จำนวน 6 สาขา และอีก 4 สาขาได้มีการเปลี่ยนแบรนด์เป็นฮอท พอทที่เพิ่มไปยัง

ปี 2557 บริษัทได้เปิดสาขาใหม่จำนวน 18 สาขา แบ่งเป็น แบรนด์ ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ จำนวน 16 สาขา โดยจำนวน 15 สาขา เป็นสาขาที่เพิ่มไปยัง 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 บุฟเฟต์ แวลู ให้ดูทันสมัย พร้อมทั้งเปลี่ยนแบรนด์เป็น ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์ ทั้งหมด ซึ่งดำเนินแล้วเสร็จในไตรมาส 3 ทั้งนี้เพื่อลดความสับสนในแบรนด์ และทำให้แบรนด์มีความชัดเจนยิ่งขึ้น พร้อมทั้งได้ปรับปรุงร้านสาขาแบรนด์ ฮอท พอท ราเมน บุฟเฟต์ ซึ่งมีอยู่เพียงสาขาเดียวที่เซ็นทรัลพลาซ่า พระราม 2 ให้เป็นแบรนด์ใหม่ที่บริษัทสร้างขึ้นมาเอง คือ ชิกเนเจอร์โดยได้เปิดให้บริการเมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2557

นอกจากนั้น บริษัทได้เพิ่มช่องทางการวางจำหน่ายน้ำจิ้มสุกี้ในห้างเทสโก้ โลตัส โดยได้เริ่มวางจำหน่ายตั้งแต่เดือนพฤศจิกายน 2557 เป็นต้นมา

ปี 2558 บริษัทมีแผนขยายสาขาด้วยความระมัดระวัง โดยเลือกเฉพาะสาขาที่อยู่ในพื้นที่ที่มีศักยภาพ โดยได้เปิดสาขาทั้งหมดจำนวน 11 สาขา ซึ่ง 1 สาขา คือ สตาร์พลาซ่า จังหวัดสระแก้ว ทางศูนย์การค้าเป็นผู้ลงทุนเองทั้งหมด สำหรับร้านสาขาที่เปิดใหม่แบ่งเป็นแบรนด์ ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ จำนวน 5 สาขา (3 สาขาเป็นสาขาที่ให้บริการทั้งแบบต้มและเพิ่มปิ้งย่าง) และแบรนด์ชิกเนเจอร์ จำนวน 6 สาขา ซึ่ง 4 สาขาเป็นสาขาเปิดใหม่ และอีก 2 สาขาเป็นสาขาของร้านฮอท พอต ที่มีพื้นที่ขนาดใหญ่ จึงได้มีแบ่งพื้นที่ออกเป็น 2 ร้าน คือ ร้านฮอท พอต และร้านชิกเนเจอร์

บริษัทได้ปิดสาขาจำนวน 12 สาขา โดยเป็นสาขาที่มีผลประกอบการขาดทุน จำนวน 10 สาขา และสาขาที่ครบกำหนดสัญญาแต่บริษัทไม่ประสงค์จะต่อสัญญา จำนวน 2 สาขา ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2558 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 143 สาขา

ปี 2559 บริษัทยังคงมีความระมัดระวังในการเปิดสาขาใหม่ โดยพิจารณาถึงศักยภาพของศูนย์การค้าเป็นสำคัญ รวมถึงลดขนาดของเงินลงทุนลง มีการนำเอาทรัพย์สินของร้านสาขาที่ปิดแล้วกลับมาใช้ และมีบางสาขาที่ศูนย์การค้าลงทุนให้บางส่วน โดยบริษัทได้เปิดสาขาทั้งหมดจำนวน 8 สาขา แบ่งเป็นแบรนด์ ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ จำนวน 2 สาขา (1 สาขา เป็นสาขาที่ให้บริการทั้งแบบต้มและเพิ่มปิ้งย่าง) แบรินด์ชิกเนเจอร์ จำนวน 5 สาขา และแบรนด์โดโดมอน 1 สาขา มีการปรับเปลี่ยนแบรนด์ร้านสาขาจำนวน 7 สาขา โดยปรับเปลี่ยนจากแบรนด์ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ เป็นชิกเนเจอร์ 4 สาขา ฮอท พอต สุกี้ชาบู 1 สาขา โดโดมอน 1 สาขา และพอตจัง 1 สาขา ในขณะเดียวกัน บริษัทได้ปิดสาขาจำนวน 10 สาขา ประกอบด้วยสาขาที่มีผลประกอบการขาดทุน จำนวน 7 สาขา ศูนย์การค้าเรียกคืนพื้นที่ จำนวน 2 สาขา และศูนย์การค้าปิดดำเนินเพื่อปรับปรุงพื้นที่ 1 สาขา ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 141 สาขา

บริษัทยังได้ขยายธุรกิจไปยังต่างประเทศเป็นครั้งแรก โดยการขายแฟรนไชส์แบรนด์ฮอท พอต อินเตอร์ บุฟเฟต์ ให้แก่ผู้ประกอบการรายหนึ่งในประเทศสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว ซึ่งได้เปิดให้บริการเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2559 นอกจากนี้ บริษัทได้เพิ่มช่องทางการจำหน่ายน้ำจิ้มสุกี้ไปยังเทสโก้ โลตัส เอ็กเพรส อีกกว่า 600 สาขา ตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2559 เป็นต้นไป

บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นโดยในปี 2559 นางสาวสกุณา ปายเจริญ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ได้ขายหุ้นในกระดานใหญ่ (Big Lot) ให้แก่นายอภิชัย เตชะอุบล จำนวน 65,900,000 หุ้น (ร้อยละ 16.23 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด) และบริษัท ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน) จำนวน 9,100,000 หุ้น (ร้อยละ 2.24 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด) ทำให้ ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2559 สัดส่วนการถือของนางสาวสกุณา ปายเจริญ ลดลงจาก 102,022,000 หุ้น (ร้อยละ 25.13 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด) ณ วันที่ 19 พฤศจิกายน 2558 เหลือ 27,022,000 หุ้น (ร้อยละ 6.66 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด)

ปี 2560 ทางบริษัทได้เล็งเห็นโอกาสในการจะขยายแบรนด์ร้านอาหารเพิ่มเติมนอกเหนือจากแบรนด์ที่เป็นร้านอาหารบุฟเฟต์ทั้งนี้เพื่อสร้างความหลากหลาย ความแตกต่าง ซึ่งจะทำให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ครอบคลุมมากยิ่งขึ้น และเป็นการเจาะช่องว่างในตลาดกลุ่มบน ทางบริษัทได้มีการเปิดตัว “ทูมาโท อิตาเลียน คิทเชน” ร้านอาหารอิตาเลียน รสชาติต้นตำรับ ที่เน้นการคัดสรรวัตถุดิบนำเข้าเกรดพรีเมียม ที่ส่งตรงจากเมืองนาโปลี ประเทศอิตาลี โดยเปิดให้บริการตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2560 ชั้น G เอ็มบีเค เซ็นเตอร์

อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีนโยบายปิดสาขาที่มีผลประกอบการขาดทุน จำนวน 36 สาขา ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 106 สาขา

นอกจากนี้ บริษัทได้ย้ายสำนักงานใหญ่ จากเดิมเลขที่ 350 ถนนรามอินทรา แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10230 โทรศัพท์: 0-2943-8448 แฟกซ์: 0-2943-8458 มายัง เลขที่ 18 ซอยสาทร แยก 9 อาคาร ทีเอฟดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์: 0-2286-9959 แฟกซ์: 0-2286-9960 บริษัทได้ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 40,600,000 หุ้น เสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน (RO) และออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 40,600,000 หุ้น เสนอขายให้กับบุคคลในวงจำกัด ทำให้ ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 121,800,000 บาท และทุนชำระแล้ว 121,800,000 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 487,200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

โครงสร้างรายได้

ประเภทรายได้	ปี 2558		ปี 2559		ปี 2560	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. รายได้จากการขาย						
(ก) จากร้านสาขา						
1) สอท พอท อินเตอร์ บูฟเฟต์	1,308.94	60.44%	1,177.13	56.91%	1,070.97	57.69%
2) สอท พอท อินเตอร์ บูฟเฟต์ เพิ่มปิ้งย่าง	536.80	24.79%	569.88	27.55%	495.67	28.82%
3) สอท พอท เพรสทีจ ^{1/}	9.81	0.45%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
4) สอท พอท สุกี้ ซามู	24.28	1.12%	18.85	0.91%	17.92	0.97%
5) ไดโดมอน	199.38	9.21%	183.12	8.85%	173.23	9.37%
6) ชิกเนเจอร์	46.41	2.41%	94.25	4.56%	59.12	3.20%
7) พอทจิง ^{2/}	0.00	0.00%	0.51	0.02%	0.00	0.00%
8) ทุมมาโท	-	-	-	-	2.17	0.12%
รวมรายได้จากร้านสาขา	2,125.61	98.15%	2,043.75	98.80%	1,819.06	98.44%
(ข) จากการขายอื่น ๆ	7.10	0.33%	10.59	0.51%	14.00	0.78%
รวมรายได้จากการขาย	2,132.71	98.48%	2,054.34	99.31%	1,833.06	99.19%
2. รายได้อื่น ^{3/}	33.00	1.52%	14.17	0.69%	14.82	0.81%
รายได้รวม	2,165.71	100.00%	2,068.51	100.00%	1,847.88	100.00%

หมายเหตุ:

1/ร้านแบรนด์ สอท พอท เพรสติจ ซึ่งเปิดบริการเพียงสาขาเดียวที่เซ็นทรัลพลาซ่า บางนาได้ปรับเปลี่ยนเป็นแบรนด์ สอท พอท อินเตอร์ บูฟเฟต์ เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2558

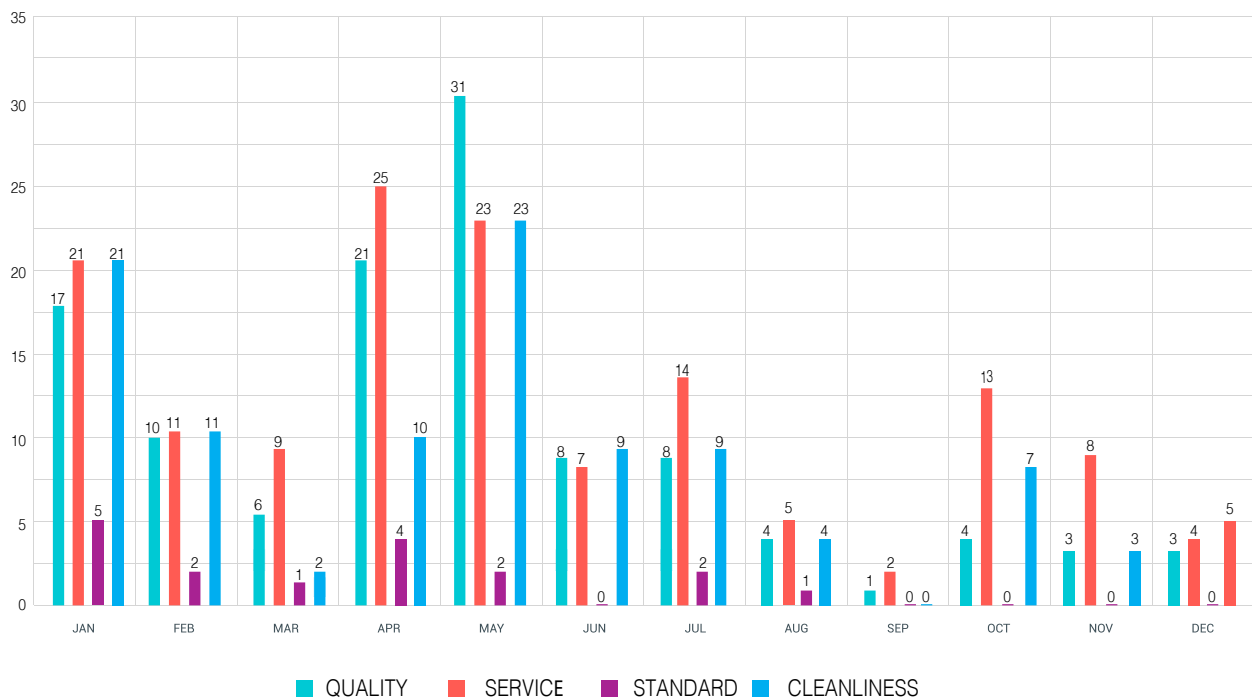
2/บริษัทได้ทดลองเปิดร้านแบรนด์ พอทจิง สาขาแรกทีวทีเทพ จังหวัดนครสวรรค์ ซึ่งเดิมเป็นแบรนด์ สอท พอท อินเตอร์ บูฟเฟต์ เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2559 และได้ปิดให้บริการเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2559

3/ รายได้อื่นส่วนใหญ่มาจากรายได้จากการส่งเสริมการขายที่ได้รับจากคู่ค้าและรายได้จากการขายบัตรสมาชิก

ดัชนีวัดผลการดำเนินงานที่ไม่เป็นตัวเงิน

บริษัทสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าและเก็บข้อมูลเพื่อปรับปรุงการให้บริการในรูปแบบของข้อร้องเรียนจากลูกค้าทุกสาขาทั่วประเทศ โดยแบ่งออกเป็น 4 หัวข้อ ได้แก่ 1. คุณภาพอาหาร 2. การบริการ 3. มาตรฐาน 4. ความสะอาด โดยในปี 2560 มีข้อร้องเรียนจากลูกค้าน้อยกว่าปี 2559 ถึงร้อยละ 44 และข้อร้องเรียนลดน้อยลงตามลำดับจากเดือนมกราคม - ธันวาคม 2560

สรุปแยกตามหัวข้อการร้องเรียนประจำเดือนมกราคม - ธันวาคม 2560



แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในอนาคต

1). สภาพการแข่งขันในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ธุรกิจร้านอาหารนับเป็นธุรกิจที่ยังมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง โดยมีปัจจัยหนุนจากพฤติกรรมของผู้บริโภคนิยมรับประทานอาหารนอกบ้านเพิ่มขึ้น เป็นผลจากสภาพเศรษฐกิจที่ขยายตัวดีขึ้น ทำให้รายได้ประชากรที่เพิ่มขึ้น ส่งผลทำให้มีกำลังซื้อเพิ่มขึ้น รวมถึงการเปลี่ยนแปลงไปสู่สังคมเมือง (Urbanization) ทำให้วิถีในการดำเนินชีวิตของบุคคลในสังคมเปลี่ยนแปลงไป ประกอบกับการขยายตัวของห้างสรรพสินค้า คอมมูนิตีมอลล์ และร้านค้าปลีกขนาดใหญ่ซึ่งเป็นโอกาสสำคัญในการขยายธุรกิจร้านอาหาร ทำให้สามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างครอบคลุม และสามารถเข้าถึงลูกค้ากลุ่มใหม่ๆ ได้มากขึ้น และหากพิจารณาการจดทะเบียนจัดตั้งธุรกิจร้านอาหารในระยะเวลา 10 ปีที่ผ่านมาตั้งแต่ปี 2551 – 2560 พบว่ามีการจัดตั้งธุรกิจประเภทนี้เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง และติดอันดับธุรกิจที่มีจำนวนจัดตั้งใหม่สูงสุด 5 อันดับแรก โดยเฉพาะในปี 2560 ที่มีการจดทะเบียนจัดตั้งธุรกิจร้านอาหารเพิ่มขึ้นจากปี 2559 ถึงร้อยละ 24.66 ซึ่งยังบ่งชี้ให้เห็นถึงการแข่งขันที่รุนแรงขึ้นอย่างต่อเนื่องในการประกอบธุรกิจร้านอาหารในประเทศไทย โดยมีสถิติการจดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์มีดังนี้

สถิติการจดทะเบียนจัดตั้งนิติบุคคลร้านอาหารในแต่ละปี

ปี	2551	2552	2553	2554	2555	2556	2557	2558	2559	2560
จำนวน (ราย)	925	831	917	993	1,166	1,339	1,444	1,503	1,537	1,916

ที่มา: กรมพัฒนาธุรกิจการค้า

สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติคาดการณ์ว่าในปี 2560 เศรษฐกิจไทยจะขยายตัวร้อยละ 3.9 เพิ่มขึ้นจากปี 2559 ที่ขยายตัวร้อยละ 3.2 โดยเฉพาะในช่วงครึ่งปีแรกปัจจัยพื้นฐานในเรื่องของเศรษฐกิจโลกขยายตัวเพิ่มขึ้นในหลายประเทศ ทั้งสหภาพยุโรป ญี่ปุ่น และจีน ซึ่งส่งผลดีต่อการเติบโตของเศรษฐกิจโลก ส่วนธุรกิจร้านอาหารขยายตัวต่อเนื่องตามการขยายตัวของรายรับจากนักท่องเที่ยวต่างชาติ ได้แก่ จีน เกาหลีใต้ อินเดีย สหรัฐอเมริกาและกัมพูชา และได้รับแรงหนุนจากการท่องเที่ยวแห่งประเทศไทย (ททท.) ที่วางแผนการตลาดเพื่อสร้างกระแสการเดินทางท่องเที่ยวภายในประเทศ โดยส่งเสริมให้นักท่องเที่ยวชาวไทยหันไปท่องเที่ยวในวันธรรมดามากขึ้น และกระจายการเดินทางไปยังเมืองท่องเที่ยวรอง

ถึงแม้ว่าจะมีมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐที่ทยอยออกมาเป็นระยะๆ และการปรับตัวดีขึ้นของรายได้ครัวเรือนภาคเกษตรกร อย่างไรก็ตาม ศูนย์วิจัยเศรษฐกิจและธุรกิจ ธนาคารไทยพาณิชย์ (อีไอซี) ประเมินว่ากำลังซื้อของครัวเรือนไทยยังไม่ดีขึ้นตามกำลังซื้อจากต่างประเทศ แม้ว่าการใช้จ่ายของผู้มีรายได้สูงจะค่อนข้างดี สะท้อนจากยอดขายสินค้าคงทนโดยเฉพาะรถยนต์นั่งที่มีอัตราการเติบโตสูง แต่การใช้จ่ายของผู้มีรายได้ปานกลางถึงรายได้น้อยยังคงซบเซา เห็นได้จากรายจ่ายในสินค้าจำเป็นอย่างอาหารและเครื่องดื่มที่ชะลอตัว ซึ่งเป็นไปตามทิศทางของรายได้เกษตรกรที่ลดลงจากช่วงครึ่งปีแรก ในขณะที่รายได้นอกภาคเกษตรมีแนวโน้มทรงตัว ทั้งนี้ อีไอซีมีความเห็นว่าครัวเรือนยังมีแนวโน้มที่จะชะลอการก่อหนี้ใหม่ เพราะยังมีภาระหนี้เดิมในระดับสูง ประกอบกับการปรับมาตรการควบคุมสินเชื่อบัตรเครดิตและสินเชื่อส่วนบุคคลตามชั้นรายได้ใหม่ที่มีผลตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 ปี 2560 เป็นต้นไป

จากประมาณการมูลค่าร้านอาหารในประเทศไทยของศูนย์วิจัยกสิกรไทย ซึ่งครอบคลุมถึงร้านอาหารในเครือต่างๆ และร้านอาหารทั่วไปในปี 2560 จะมีมูลค่าประมาณ 390,000 – 397,000 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากในปี 2559 ที่มีมูลค่า 382,000 – 385,000 ล้านบาท ประมาณร้อยละ 2.09 – 3.12 ซึ่งเป็นการเติบโตในอัตราที่สูงขึ้นจากในปี 2559 ที่มีการเติบโตในอัตราร้อยละ 1.90 – 2.78 โดยร้านอาหารทั่วไปที่มีส่วนแบ่งตลาดประมาณร้อยละ 70 คาดว่าจะมีมูลค่าตลาดประมาณ 271,000 – 275,000 ล้านบาท เติบโตประมาณร้อยละ 1.1 – 2.2 จากปี 2559 ที่มีมูลค่า 268,000 – 269,000 ล้านบาท ในขณะที่ร้านอาหารในเครือต่างๆ จะมีมูลค่าตลาดประมาณ 119,000 – 122,000 ล้านบาท เติบโตร้อยละ 4.4 – 5.2 จากปี 2559 ที่มีมูลค่า 114,000 – 116,000 ล้านบาท จากตัวเลขผู้ประกอบการที่สูงขึ้นแสดงถึงการแข่งขันที่สูงขึ้นเป็นเหตุให้ผู้ประกอบการธุรกิจการต้องปรับกลยุทธ์ ได้แก่ การบริหารต้นทุนให้เหมาะสม การขยายสาขาอย่างระมัดระวัง และเสนอแบรนด์ร้านอาหารใหม่ ตลอดจนการปรับกลยุทธ์ตามพฤติกรรมลูกค้าที่หันมารับประทานอาหารที่มีประโยชน์ต่อสุขภาพมากขึ้น และใช้บริการจัดส่งอาหารถึงบ้าน (Delivery) มากขึ้น

จากการแข่งขันที่รุนแรงมากขึ้นและผู้บริโภคยังคงชะลอการใช้จ่ายใช้สอยตามที่กล่าวมาข้างต้น ส่งผลให้ผู้บริโภคปรับพฤติกรรมการรับประทานอาหารนอกบ้าน โดยเลือกรับประทานอาหารนอกบ้านเฉพาะมื้ออาหารที่จำเป็นในชีวิตประจำวัน และในโอกาสพิเศษหรือช่วงเทศกาล โดยมุ่งเน้นในเรื่องความคุ้มค่าในการใช้บริการร้านอาหารมากขึ้น ในขณะที่จำนวนร้านอาหารที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งจากการขยายสาขาร้านอาหารแบรนด์เดิมและแบรนด์ใหม่ๆ ของผู้ประกอบการรายเดิมการเข้าสู่ตลาดของผู้ประกอบการรายใหม่อย่างต่อเนื่องซึ่งมีทั้งผู้ประกอบการในประเทศ และ

จากต่างประเทศเนื่องจากมองเห็นโอกาสเติบโตของธุรกิจร้านอาหาร รวมถึงผู้ประกอบการรายใหญ่ในกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
เนื่องกับร้านอาหารเช่น ผู้ผลิตเครื่องดื่ม ผู้ผลิตอาหารสำเร็จรูป ผู้ผลิตเครื่องปรุง ผู้ผลิตวัตถุดิบ เป็นต้น และธุรกิจอื่นๆ
ได้หันเข้ามาลงทุนในธุรกิจร้านอาหารมากขึ้น เพื่อกระจายความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจโดยผู้ประกอบการธุรกิจรายใหญ่มัก
กล่าวสามารถใช้ประโยชน์จากชื่อเสียงของแบรนด์ ฐานลูกค้าที่มีอยู่ รวมทั้งองค์ความรู้ด้านการประกอบธุรกิจมาใช้ต่อยอด
ในการขยายเข้าสู่ธุรกิจร้านอาหาร ประกอบกับความนิยมซื้อธุรกิจแฟรนไชส์ร้านอาหารทั้งจากในประเทศและ
จากต่างประเทศ ทำให้การเข้าสู่ตลาดธุรกิจร้านอาหารทำได้ง่ายและรวดเร็วขึ้น ส่งผลทำให้ผู้ประกอบการมีทางเลือกในการใช้
บริการร้านอาหารอย่างหลากหลายมากขึ้น และทำให้การแข่งขันระหว่างธุรกิจร้านอาหารทวีความรุนแรงยิ่งขึ้น ดังนั้นผู้
ประกอบการธุรกิจร้านอาหารจึงได้แข่งขันกันจัดโปรโมชั่น โดยเฉพาะการให้ส่วนลดเพื่อดึงดูดให้ลูกค้ามาใช้บริการมาก
ขึ้น ในขณะเดียวกันให้ความสำคัญกับเรื่องคุณภาพอาหารและการบริการ การปรับรูปแบบของเมนูที่หลากหลายเพื่อตอบ
โจทย์ความต้องการของลูกค้า รวมทั้งการปรับกลยุทธ์ในรูปแบบต่างๆ เช่น การปรับภาพลักษณ์แบรนด์ร้านอาหาร เป็นต้น
นอกจากนี้ผู้ประกอบการธุรกิจร้านอาหาร โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ร้านอาหารในเครือต่างๆ ยังได้ขยายธุรกิจในรูปแบบของ
แฟรนไชส์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ รวมถึงการขยายการลงทุนไปยังต่างประเทศ โดยเฉพาะประเทศในแถบภูมิภาค
อาเซียน

ปัจจุบันบริษัทประกอบธุรกิจร้านอาหาร โดยมีร้านอาหารหลักเป็นร้านอาหารบุฟเฟต์นานาชาติ สุกี้ ชาบู ภายใต้
แบรนด์ฮอท พอต และร้านอาหารบุฟเฟต์แนวปิ้งย่างสไตล์ญี่ปุ่นภายใต้แบรนด์โดโดมอน นอกจากนี้ยังมีร้านอาหาร
แบบ A La Carte ที่เสิร์ฟอาหารประเภทสเต็ก และอาหารฟิวชั่นภายใต้แบรนด์ชิกเนเจอร์ และร้านอาหารแบรนด์ใหม่
ของเราอย่างร้านทูมาโท อิตาลีเลียน คิทเชน ที่เสิร์ฟอาหารประเภทพิซซ่าและพาสต้าสด ซึ่งมีคู่แข่งในอุตสาหกรรมที่มี
ลักษณะและรูปแบบร้านใกล้เคียงกับร้านอาหารของบริษัทบ้าง ถึงแม้จะไม่เหมือนกันทั้งหมดก็ตาม คู่แข่งที่มีรูปแบบและ
ประเภทอาหารที่ใกล้เคียงกับร้านอาหารของบริษัทได้แก่

ร้านอาหารประเภทสุกี้แบบตามสั่ง (A La Carte) ได้แก่ เอ็มเค เรสโตรองต์ โคคาสุกี้ และเท็กซัสสุกี้

ร้านอาหารประเภทสุกี้ ชาบู แบบบุฟเฟต์ ได้แก่ ชาบูชิ และซูชิชิ บุฟเฟต์

ร้านอาหารประเภทปิ้งย่าง ได้แก่ บาร์บีคิวพลาซ่า โซลกริลล์ (ซูชิชิแบบปิ้งย่าง) และมียาบี

ร้านอาหารประเภทสเต็ก ได้แก่ ชานตาเฟ สเต็ก เจฟเฟอร์ สเต็ก

ร้านอาหารประเภทพิซซ่าและพาสต้า ได้แก่ เดอะ พิชซ่า คอมปะนี และพิซซ่า ฮัท

2). แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรมและการแข่งขันในอนาคต

ธุรกิจร้านอาหารในปี 2561 มีแนวโน้มฟื้นตัวและเติบโตจากสภาพเศรษฐกิจโดยรวมที่คาดว่าจะดีขึ้นหลังจาก
สภาพเศรษฐกิจในประเทศที่ชะลอตัวในรอบหลายปีที่ผ่านมา ประกอบกับข้อมูลจากกรมพัฒนาธุรกิจการค้าที่คาดการณ์
ว่าธุรกิจร้านอาหารในปี 2561มีแนวโน้มฟื้นตัวและเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะร้านอาหารที่ตอบสนองวิถีคนเมืองที่
นิยมความรวดเร็ว สะดวกสบาย มีเวลาจำกัด แต่ยังต้องการสินค้าและบริการที่ดีมีคุณภาพเพื่อการบริโภค รวมถึงการ
ให้บริการที่สอดคล้องกับพฤติกรรมการใช้เวลากับสังคมออนไลน์มากขึ้น

อย่างไรก็ตามสภาพการแข่งขันที่สูงขึ้นของธุรกิจร้านอาหาร ทั้งจากผู้ประกอบการรายเดิม และผู้ประกอบการราย
ใหม่ๆที่เข้าสู่ตลาด ประกอบกับพฤติกรรมและไลฟ์สไตล์ที่เปลี่ยนแปลงไปของผู้บริโภค ได้แก่ การรับประทานอาหารนอกบ้าน
น้อยลง รับประทานอาหารสุขภาพเพิ่มมากขึ้น และใช้บริการจัดส่งถึงบ้าน (Delivery) มากขึ้น ทำให้ผู้ประกอบการต้องปรับ
กลยุทธ์ในการทำธุรกิจให้สอดคล้องกับสถานการณ์ทั้งการจัดโปรโมชั่นเพื่อดึงดูดลูกค้า การปรับปรุงร้านอาหารเพื่อนำเสนอ

เมนูอาหารและประสบการณ์แปลกใหม่ ใส่ใจสุขภาพ การอำนวยความสะดวกในการสั่งอาหารผ่านช่องทางออนไลน์ต่างๆ

ดังนั้น ผู้ประกอบการธุรกิจร้านอาหารต้องหากกลยุทธ์ดึงดูดลูกค้าเพื่อช่วงชิงส่วนแบ่งทางการตลาด รวมทั้งการปรับกลยุทธ์เพื่อให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภค นอกเหนือจากการทำโปรโมชั่นต่างๆ การให้ความสำคัญในเรื่องของระบบสมาชิก Membership & Customer Relations Management (CRM) เพื่อกระตุ้นการบริโภคโดยการขยายธุรกิจร้านอาหารจะเป็นในรูปแบบการเจาะช่องว่างในตลาด สร้างความแตกต่าง เพิ่มเมนูใหม่ๆ แดกไลน์อาหาร และปรับเปลี่ยนรูปแบบใหม่ๆ เพื่อเป็นการเพิ่มทางเลือกให้ผู้บริโภคมากขึ้น และสามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคที่นับวันจะมีความหลากหลายมากขึ้น รวมถึงพฤติกรรมผู้บริโภคซึ่งเปลี่ยนแปลงได้ตลอดเวลา ซึ่งจะส่งผลให้ธุรกิจร้านอาหารในประเทศไทยมีรูปแบบอาหารที่หลากหลายมากขึ้นกว่าเดิม

กลยุทธ์ทางการตลาด

จากการที่ธุรกิจร้านอาหารมีการแข่งขันที่ทวีความรุนแรงขึ้น ในขณะที่กำลังซื้อยังมียู้งจำกัด บริษัทจึงยังคงต้องจัดโปรโมชั่นส่วนลดราคา เพื่อรักษฐานลูกค้าเดิมให้เกิดความจงรักภักดีต่อแบรนด์ และดึงดูดลูกค้าใหม่เข้ามาใช้บริการเพื่อขยายฐานลูกค้าไปในวงกว้างมากขึ้น อย่างไรก็ตามจากประสบการณ์และความเชี่ยวชาญในการดำเนินธุรกิจร้านอาหารของบริษัทมาเป็นระยะเวลากว่า 20 ปี บริษัทได้พัฒนาธุรกิจภายใต้แนวคิดการสร้างการยอมรับในกลุ่มผู้บริโภคด้วยการสร้างความแตกต่างจากคู่แข่ง เพิ่มความคุ้มค่า ความหลากหลายและความอร่อยให้กับผู้บริโภค การปรับปรุงลักษณะของร้านให้ดูทันสมัย นอกจากนั้น บริษัทยังให้ความสำคัญในการวิจัยการตลาดแบบใหม่ ในการศึกษาวิเคราะห์ถึงพฤติกรรมและความต้องการของผู้บริโภคในเชิงลึก เพื่อนำมาใช้ในการปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการให้สามารถตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคได้ดียิ่งขึ้น รวมถึงการศึกษาทัศนคติของผู้บริโภคที่มีต่อแบรนด์ฮอท พอท ทำให้ทราบถึงจุดอ่อนและจุดแข็งของแบรนด์ เพื่อนำมาใช้วางกลยุทธ์ในการบริหารแบรนด์ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดึงดูดลูกค้าให้เข้ามาใช้บริการซ้ำ และสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนให้กับธุรกิจ โดยบริษัทมีกลยุทธ์การตลาด ดังนี้

1. มอบความหลากหลายของเมนูอาหาร รสชาติที่อร่อย บริการที่ดี ในราคาที่คุ้มค่า

บริษัทเน้นความสำคัญของคุณภาพของอาหาร ความหลากหลายของเมนูอาหารที่มีให้เลือกมากกว่า 100 รายการ รสชาติที่อร่อย โดยเฉพาะน้ำจิ้มสุกี้สูตรเด็ดของฮอท พอท และน้ำจิ้มสูตรดั้งเดิมของโดโดมอน โดยบริษัทมีการคัดสรรและควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบ สินค้า และกระบวนการผลิตอาหาร เพื่อให้ได้ผลิตภัณฑ์ที่มีมาตรฐานสดใหม่ สะอาด ถูกสุขลักษณะ โดยบริษัทมีโรงงานผลิตอาหารและครัวกลางของบริษัทเอง ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพของวัตถุดิบและอาหารที่ส่งไปยังร้านสาขาต่างๆ ให้เป็นมาตรฐานเดียวกัน รวมทั้งมีระบบการขนส่งวัตถุดิบและอาหารจากโรงงานหรือครัวกลางมายังร้านสาขาทั่วประเทศด้วยรถขนส่งของบริษัทเองทั้งหมด ทำให้สามารถควบคุมคุณภาพ ความสดใหม่กำหนดเวลา และต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ และล่าสุดทางบริษัทได้มีการเปิดตัวนวัตกรรมใหม่ หม้อ 4 ช่องเป็นครั้งแรกด้วยคอนเซ็ปต์ทำให้ลองความอร่อยแบบยกกำลัง 4 กับน้ำซุปรี่ใหม่สูตรพิเศษ 2 รสชาติไม่ว่าจะเป็น “น้ำซุปรี่ญี่ปุ่น” รสชาติหวาน หอมกลมกล่อม และ “น้ำซุปรี่เปอร์” รสชาติแซ่บซี้ด จัดจ้าน เผ็ดร้อน ถึงใจ เพื่อก่อเกิดกระตุ้นและสร้างความน่าสนใจเพื่อดึงดูดให้ลูกค้าเข้ามาใช้บริการมากขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับคุณภาพการให้บริการแก่ลูกค้า ความสะดวก และปลอดภัยภายในร้าน

ด้วยการดูแลเอาใจใส่ลูกค้าเป็นอย่างดี รวมทั้งมีการพัฒนาคุณภาพและทักษะการให้บริการของพนักงานประจำร้านอยู่เป็นประจำ เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุด ในระดับราคาที่คุ้มค่า

2. แบ่งประเภทร้านอาหาร ให้ครอบคลุมทุกระดับของลูกค้า

บริษัทมีการพัฒนารูปร่างได้แนวคิดการเพิ่มส่วนแบ่งทางการตลาด (Market Segment) ใหม่ๆด้วยการพัฒนาประเภทของร้านอาหารให้มีสไตล์หลากหลาย ภายใต้แบรนด์ที่แตกต่างกัน รวมทั้งการเพิ่มความหลากหลายของรูปแบบการรับประทานอาหารทั้งแบบเต็มสโตร์สุกี้ ชาบู หรือปิ้งย่าง หรือทั้งต้มและปิ้งย่างในร้านเดียวกัน รวมไปถึงร้านอาหารรูปแบบตามสั่ง (A La Carte) ในกลุ่มสเต็กและอาหารฟิวชั่นอย่างชิกเนเจอร์ รวมไปถึงร้านแบรนด์ร้านอาหารอิตาเลียนน้องใหม่อย่าง ร้านทูมาโท อิตาลีเย็น คิทเซ็น เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในแต่ละกลุ่มที่แตกต่างกันทั้งด้านกำลังซื้อ ไลฟ์สไตล์และความนิยม รวมทั้งเป็นการเพิ่มทางเลือกใหม่ๆให้แก่ลูกค้า และเป็นการเจาะช่องว่างในตลาด

3. ขยายสาขาครอบคลุมพื้นที่เป้าหมายต่างๆอย่างต่อเนื่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสาขาร้านอาหารที่เปิดดำเนินการแล้วภายใต้แบรนด์ฮอท พอต ไดโคมอน ชิกเนเจอร์ และทูมาโท อิตาลีเย็น คิทเซ็น ทั่วประเทศจำนวน 106 สาขา ซึ่งตั้งอยู่ในห้างสรรพสินค้าขนาดใหญ่ชั้นนำโมเดิร์นเทรด คอมมูนิตีมอลล์หรือศูนย์การค้าของชุมชนในเขตกรุงเทพฯ และปริมณฑล รวมทั้งห้างสรรพสินค้าท้องถิ่นชั้นนำในหัวเมืองจังหวัดใหญ่ๆ เพื่อให้สามารถเข้าถึงกลุ่มลูกค้าได้ง่ายและทั่วถึงทุกพื้นที่ ซึ่งเป็นการเพิ่มยอดขายและขยายฐานลูกค้าของบริษัทให้เพิ่มขึ้น

4. ผลิดอาหารในสไตล์ของตัวเอง รวมทั้งออกเมนูแนะนำใหม่ๆอย่างต่อเนื่อง

ถึงแม้ว่าบริษัทจะมีอาหารหลากหลายชนิดไว้ให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว แต่บริษัทไม่ได้หยุดที่จะพัฒนาและคิดค้นสูตรอาหารใหม่ๆที่เป็นสไตล์ของฮอท พอต และไดโคมอนเอง โดยบริษัทมีการผลิดอาหารกึ่งสำเร็จรูปเพื่อเสิร์ฟบนบาร์อาหารที่เป็นสูตรเฉพาะของบริษัทหลายชนิด เช่น ลูกชิ้นหมูหยก ลูกชิ้นไต้หวัน หมูแดงฮอท พอต เป็นต้น รวมถึงน้ำจิ้มซึ่งทางฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์คิดค้นขึ้นมาซึ่งลูกค้าติดใจในรสชาติ เช่น น้ำจิ้มรสแซบ น้ำจิ้มขนมจีบ น้ำราดปลาชะบะ น้ำราดปลาเนื้อสีอิ้ว เป็นต้น ในส่วนของแบรนด์ชิกเนเจอร์บริษัทได้มีการพัฒนาเมนูอาหารประเภทสเต็ก อาหารฟิวชั่น รวมทั้งของทานเล่น ของหวาน และเครื่องดื่มที่มีความหลากหลาย ในขณะเดียวกัน บริษัทยังมีการปรับปรุงผลิตภัณฑ์ที่มีอยู่เดิมให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น เช่น น้ำซุปลีให้มีรสชาติและกลิ่นที่ดียิ่งขึ้น น้ำจิ้มสุกี้ให้มีความหนืดมากยิ่งขึ้น เป็นต้น

บริษัทยังได้มีการพัฒนาและคิดค้นเมนูอาหารใหม่ๆหรือนวัตกรรมใหม่ หม้อ 4 ช่อง เพื่อนำเสนอให้แก่ลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ซึ่งโดยเฉลี่ยจะออกเมนูอาหารแนะนำใหม่ทุก 3 เดือนเป็นอย่างน้อย เพื่อสร้างความแปลกใหม่ไม่จำเจให้แก่ลูกค้า โดยในปี 2560 บริษัทได้พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ เช่น น้ำซุปลูกกัญญาปุ่น, น้ำซุปลูเปเปอร์, การปรับปรุงไลน์ซุชิใหม่ๆ รวมไปถึงการปรับปรุงรูปแบบบาร์อาหาร และยังได้จัดเสิร์ฟเมนูอาหารสำหรับเทศกาลต่างๆได้แก่ เมนูอาหารมงคลสำหรับเทศกาลเจ เป็นต้น

นอกจากนั้น บริษัทยังได้มีการปรับเปลี่ยนเมนูอาหารให้มีความเหมาะสม และสามารถตอบสนองกับความต้องการของลูกค้าได้มากยิ่งขึ้น รวมถึงการปรับเปลี่ยนรูปแบบในการนำเสนออาหาร เช่น บาร์อาหาร เพื่อให้สามารถจัดวางอาหารในรูปแบบที่มีความสวยงาม น่ารับประทาน และรักษาคุณภาพของอาหารได้ดียิ่งขึ้น

5. เน้นรูปแบบบุฟเฟต์ที่เสิร์ฟหรือจัดวางอาหารบนบาร์อาหาร

บริษัทมีรูปแบบการเสิร์ฟหรือจัดวางอาหารหลากหลายชนิดบนบาร์อาหาร ให้ลูกค้าเลือกตักอาหารที่ต้องการทั้งประเภทและปริมาณอาหารได้ด้วยตนเองตามใจชอบ โดยลูกค้าไม่ต้องเสียเวลารอพนักงานมาเสิร์ฟหรือรออาหารที่ต้องเลื่อนมาตามสายพาน สอดคล้องกับการทำการตลาดที่เน้นกลุ่มคนรุ่นใหม่ เช่น นักเรียน นักศึกษา วัยทำงาน และครอบครัวที่มีไลฟ์สไตล์ชอบความรวดเร็ว รักอิสระ และมักมาใช้บริการเป็นหมู่คณะ จึงเหมาะสมกับร้านอาหารแบบบุฟเฟต์ที่บริการตนเอง

6. เน้นการทำการตลาดที่ถึงเข้าถึงลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย

บริษัทได้มีการใช้กลยุทธ์สื่อสารทางการตลาดแบบผสมผสาน ทั้งออฟไลน์ อาทิ ภาพยนตร์โฆษณา ป้ายโฆษณา หรือบิลบอร์ด (Billboard) ตามสถานที่ต่างๆ และออนไลน์ผ่านทางโซเชียลมีเดีย เช่น เฟซบุ๊ก เว็บไซต์ เป็นต้น เพื่อการเข้าถึงกลุ่มลูกค้าเป้าหมายอย่างรวดเร็วและแพร่หลาย และเพื่อประชาสัมพันธ์ข่าวสารของบริษัท ทำให้เกิดการรับรู้และจดจำแบรนด์ รวมทั้งสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า

7. สร้างโอกาสเพิ่มยอดขายจากการส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีกิจกรรมการส่งเสริมการขายที่หลากหลายรูปแบบ เพื่อสร้างความสนใจให้ลูกค้าเข้ามาลองรับประทานอาหารในร้านมากขึ้น และเพื่อเพิ่มยอดขายให้กับบริษัทอย่างต่อเนื่อง เช่น การให้ส่วนลด 20% ในวันพุธ การให้สิทธิพิเศษและส่วนลดแก่ลูกค้าสมาชิก การจัดโปรโมชั่นส่วนลด 299.- บาท หรือ มา 4 จ่าย 3 ให้แก่ลูกค้าทั่วไปและลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย การจัดกิจกรรมผ่านโซเชียลมีเดียและกิจกรรมในช่วงวันเทศกาลต่างๆ รวมถึงการทำโปรโมชั่นร่วมกับพันธมิตรทางธุรกิจ ทั้งบริษัท ร้านค้า หรือบัตรเครดิตต่างๆ เพื่อให้ลูกค้าหรือผู้ถือบัตรเครดิตได้รับสิทธิพิเศษหรือส่วนลด เป็นต้น

3 ปัจจัยความเสี่ยง

1. ความเสี่ยงจากภาวะเศรษฐกิจและการแข่งขัน

การเปลี่ยนแปลงของภาวะเศรษฐกิจมีผลกระทบต่อพฤติกรรมของผู้บริโภคในช่วงที่ภาวะเศรษฐกิจชะลอตัว หรือมีแนวโน้มขยายตัวลดลงจะส่งผลกระทบต่อกำลังซื้อและการใช้จ่ายใช้สอยของผู้บริโภค ซึ่งผลกระทบต่อรายได้ของธุรกิจร้านอาหาร เนื่องจากผู้บริโภคที่มีรายได้ปานกลางถึงรายได้น้อยลดความถี่ในการออกไปรับประทานอาหารนอกบ้านหรือเลือกร้านอาหารที่มีราคาถูกลงโดยเน้นเรื่องความคุ้มค่า เพื่อลดค่าใช้จ่ายต่อครั้งในการออกไปรับประทานอาหารนอกบ้าน ประกอบกับสภาวะการแข่งขันของธุรกิจอาหารที่รุนแรงจากการที่มีร้านอาหารเปิดให้บริการเพิ่มมากขึ้น เป็นทางเลือกให้กับผู้บริโภคจากผู้ประกอบการรายเดิมและผู้ประกอบการรายใหม่ ทั้งจากการขยายสาขาร้านอาหารแบรนด์เดิมและแบรนด์ใหม่ๆของผู้ประกอบการรายเดิม การเข้าสู่ตลาดของผู้ประกอบการรายใหม่อย่างต่อเนื่องซึ่งมีทั้งผู้ประกอบการในประเทศและจากต่างประเทศ เนื่องจากเล็งเห็นโอกาสเติบโตของธุรกิจร้านอาหารรวมถึงผู้ประกอบการรายใหญ่ในกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับร้านอาหาร

จากสภาวะเศรษฐกิจและการแข่งขันที่รุนแรงดังกล่าว ในเบื้องต้นบริษัทจำเป็นต้องจัดโปรโมชั่นการให้ส่วนลดเพื่อดึงดูดให้ลูกค้ามาใช้บริการมากขึ้น ซึ่งส่งผลกระทบต่อกำไรของบริษัทอย่างไรก็ตามบริษัทมีนโยบายการแข่งขันทางด้านคุณภาพอาหารความโดดเด่นในเรื่องของความหลากหลายของอาหาร รูปแบบการรับประทาน และประเภทร้านอาหาร หรือแบรนด์ โดยได้มีปรับปรุงและพัฒนารายการอาหารให้ตรงความต้องการของผู้บริโภคอยู่ต่อเนื่องการปรับปรุงภาพลักษณ์ของร้านอาหารให้ดูทันสมัย ตลอดจนมีการทำโฆษณาประชาสัมพันธ์ และจัดกิจกรรมการตลาดรูปแบบต่างๆอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเร่งสร้างการยอมรับในแบรนด์

นอกจากนี้ เพื่อกระจายความเสี่ยงและให้ธุรกิจสามารถแข่งขันและเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทจึงพัฒนาอย่างต่อเนื่องด้วยการกระตุ้นให้ลูกค้าเกิดการจดจำแบรนด์ของบริษัทให้ได้มากขึ้น การสร้างแบรนด์ใหม่ด้วยแนวคิดด้านอาหารที่ต่างออกไป เพื่อตอบสนองลูกค้ากลุ่มเป้าหมายใหม่ๆ ที่มีกำลังซื้อมากกว่า แต่ละแบรนด์มุ่งตอบสนองกลุ่มลูกค้าที่เฉพาะเจาะจง เพื่อให้ร้านอาหารในกลุ่มฮอท พอท ไม่เพียงแต่เป็นร้านสุกี้ ชาบู หากแต่เป็นสถานที่ที่ลูกค้าจะได้อิมเมจไปกับนานาอาหารที่มีทางเลือกมากขึ้น อาหารทุกจานล้วนรังสรรค์จากวัตถุดิบคุณภาพเยี่ยมในราคาที่เหมาะสม

2. ความเสี่ยงด้านการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงด้านการเงินจากการพึ่งพาเงินกู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงิน เพื่อลงทุนตามแผนการขยายและปรับปรุงร้านสาขา อันได้แก่ การเปิดร้านสาขาใหม่และการปรับปรุงร้านสาขาที่มีอยู่เดิมให้ทันสมัยและพร้อมให้บริการลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการกู้ยืมเงินระยะสั้นในรูปของวงเงินเบิกเกินบัญชี ตัวสัญญาใช้เงิน และตัวแลกเงิน เพื่อใช้เป็นทุนหมุนเวียนในกิจการ

ตั้งแต่ปลายปี 2559 และในปี 2560 บริษัทระดมเงินเพิ่มทุนและมีผู้ร่วมทุนที่มีความแข็งแกร่งทางการเงิน มีประสบการณ์ในธุรกิจร้านอาหารและศักยภาพในการบริหารจัดการ ทำให้สถานการณ์ทางการเงินของบริษัทดีขึ้นตามลำดับ อย่างไรก็ตามบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารการเงินโดยการจับตามองผลประกอบการทางการเงินของแต่ละสาขา รวมไปถึงสถานการณ์ทางการเงินโดยรวมอย่างใกล้ชิด บริษัทยังคงพิจารณาทางเลือกในการจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติม เพื่อเสริมความมั่นคงทางการเงินให้เพียงพอในการใช้หมุนเวียนในกิจการ การขยายธุรกิจในอนาคต และการชำระหนี้คืนให้แก่เจ้าหนี้ต่างๆ ซึ่งจะมีการพิจารณาตามความเหมาะสมต่อไป

3. ความเสี่ยงจากการเปิดร้านสาขาใหม่

การเพิ่มจำนวนสาขาร้านอาหารของบริษัทเป็นกลยุทธ์หนึ่งในการสร้างความเติบโตให้กับบริษัท ทำให้สามารถให้บริการลูกค้าได้ครอบคลุม รวมถึงสามารถขยายฐานลูกค้าใหม่ๆ ได้โดยบริษัทได้กำหนดเป้าหมายให้มีการเปิดร้านสาขาเพิ่มขึ้นในแต่ละปีให้สอดคล้องกับภาวะตลาดความต้องการและกำลังซื้อของผู้บริโภค ซึ่งในการลงทุนเปิดร้านสาขาใหม่จะต้องใช้เงินลงทุนสาขาละประมาณ 7 - 9 ล้านบาทสำหรับร้านฮอท พोट และประมาณ 6 - 7 ล้านบาทสำหรับร้านชิกเนเจอร์ โดยเงินลงทุนประกอบไปด้วย เงินลงทุนในการปรับปรุงอาคารพื้นที่เช่า ค่าตกแต่งร้าน เครื่องครัวและอุปกรณ์เงินประกันตามสัญญาเช่าร้าน เป็นต้น ทั้งนี้ขนาดของเงินลงทุนในแต่ละสาขารับขึ้นกับทำเลที่ตั้ง ขนาดพื้นที่ และการตกแต่งร้านเป็นสำคัญ โดยที่บริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการลงทุนเปิดร้านใหม่หากไม่สามารถทำยอดขายให้เป็นตามเป้าหมายที่กำหนดหรืออัตราผลตอบแทนการลงทุนไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลประกอบการโดยรวมของบริษัท และในกรณีที่ต้องมีการปิดร้านสาขาดังกล่าวบริษัทจะต้องตัดจำหน่ายสินทรัพย์ต่างๆ เช่น ส่วนปรับปรุงตกแต่งอาคาร เป็นต้น นอกจากบัญชีค่าใช้จ่ายในการรื้อถอน ขนย้ายและปรับสภาพพื้นที่คืนผู้ให้เช่าตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญา และในบางกรณีการปิดสาขาก่อนครบกำหนดตามสัญญาเช่าก็เป็นเหตุให้ผู้ให้เช่าไม่คืนเงินประกันตามสัญญาเช่าและบริการ ทำให้มีค่าใช้จ่ายจากการปิดสาขาเกิดขึ้น

นอกจากนั้น จากการที่การเปลี่ยนแปลงสังคมชีวิตแบบคนเมือง (Urbanization) มีมากขึ้นในพื้นที่ต่างจังหวัดทำให้ศูนย์การค้าขนาดใหญ่ได้ขยายสาขาไปยังพื้นที่หัวเมืองต่างจังหวัดมากขึ้นเช่นกัน ซึ่งบริษัทได้ไปเปิดสาขาใหม่ตามศูนย์การค้าขนาดใหญ่ดังกล่าว เพื่อเป็นการขยายพื้นที่ในการให้บริการแก่ลูกค้า ถึงแม้ว่าในบางพื้นที่จะมีร้านสาขาเดิมอยู่ก่อนแล้วก็ตาม ทั้งนี้ เพื่อไม่ให้เสียส่วนแบ่งทางการตลาดไป จึงหลีกเลี่ยงไม่ได้ที่ร้านสาขาเดิมจะได้รับผลกระทบต่อการเปิดสาขาใหม่ในศูนย์การค้าขนาดใหญ่ ซึ่งสามารถดึงดูดลูกค้ามาใช้บริการได้มากกว่าส่งผลให้รายได้ของสาขาเดิมลดลงหรือเติบโตอย่างชะลอตัวลง

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการลงทุนเปิดร้านสาขาใหม่จึงได้มีการพิจารณาอย่างรอบคอบในการศึกษาความเป็นไปได้ของการเปิดร้านสาขาใหม่รวมทั้งการวิเคราะห์ถึงปัจจัยต่างๆ ที่มีผลกระทบต่อการลงทุน ได้แก่ ภาวะเศรษฐกิจ ทำเลที่ตั้ง ความหนาแน่นของชุมชน และกำลังซื้อในพื้นที่นั้นๆ รวมถึงการเลือกประเภทร้านอาหารหรือแบรนด์ให้สอดคล้องกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายในแต่ละพื้นที่ เป็นต้น โดยจะต้องคำนึงถึงประโยชน์และความคุ้มค่าของการลงทุนภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็นสำคัญรวมทั้งจะต้องเตรียมความพร้อมด้านแหล่งเงินทุนการจัดการควบคุมดูแลร้านการจัดหาบุคลากร สินค้าและวัตถุดิบที่มีคุณภาพ และเพียงพอต่อความต้องการ รวมทั้งการจัดทำแผนงานด้านการตลาดและการส่งเสริมการขายด้านต่างๆ เพื่อให้มีผู้มาใช้บริการในร้านสาขานั้นๆ อีกทั้งยังเป็นการสร้างฐานลูกค้าใหม่ให้กับบริษัทนอกจากนี้บริษัทมีการติดตามรายงานผลประกอบการในแต่ละสาขาเป็นประจำทุกเดือนเพื่อให้ทราบถึงปัญหาอุปสรรคและมีการดำเนินการเพื่อแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้ทันทั่วทั้งรวมทั้งใช้ในการวางแผนและกำหนดทิศทางการเติบโตของบริษัทได้พิจารณาคัดเลือกเปิดสาขาใหม่ด้วยความระมัดระวัง ปรับลดงบลงทุนในการเปิดร้านสาขาลงโดยไม่ให้กระทบต่อคุณภาพในการบริการ รวมทั้งได้นำทรัพย์สินของร้านสาขาที่ปิดไปแล้วกลับมาใช้ใหม่ทำให้งบลงทุนที่ใช้เฉลี่ยประมาณสาขาละ 2 ล้านบาทในปี 2560 บริษัทเปิดสาขาใหม่เพียง 1 สาขา คือร้านทูมาโท อิตาลีเลียน คิทเชน (Toomato Italian Kitchen) ชั้น G เอ็มบีเค เซ็นเตอร์ เป็นแบรนด์น้องใหม่ที่ได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี ถือเป็นร้านต้นแบบที่จะเพิ่มจำนวนสาขาในทำเลที่มีศักยภาพต่อไป บริษัททยอยปิดสาขาที่ไม่ทำกำไรเพื่อลดภาระทางการเงินและหันมามุ่งปรับปรุงคุณภาพและภาพลักษณ์ของสาขาที่มีศักยภาพเพื่อมีความเข้มแข็งต่อไป

4. ความเสี่ยงจากคุณภาพอาหารและมาตรฐานการให้บริการ

สำหรับธุรกิจร้านอาหาร ปัจจัยหลักที่จะทำให้ลูกค้าเข้ามาใช้บริการ คือ อาหารที่มีคุณภาพ รสชาติถูกปาก สถานที่บริการที่สะอาด และการให้บริการที่ได้มาตรฐาน ซึ่งจากการที่บริษัทมีสาขาอยู่เป็นจำนวนมากกว่า 100 สาขา และมีพนักงานที่ให้บริการอยู่เป็นจำนวนมากกว่า 2,500 คน จึงอาจมีความเสี่ยงในเรื่องการปฏิบัติงานเกิดขึ้นได้

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อความเสี่ยงในเรื่องคุณภาพอาหารและมาตรฐานการให้บริการเป็นอย่างยิ่ง จึงได้มีการกำหนดมาตรการต่างๆ ในการป้องกันหรือลดความเสี่ยงในเรื่องดังกล่าว เช่น การฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานร้านสาขาอย่างสม่ำเสมอ จัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน จัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบคุณภาพอาหารและการปฏิบัติงานของร้านสาขาอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามประเมินผลการปฏิบัติงานของร้านสาขาเป็นประจำ รวมทั้งยังได้มีการพัฒนาการผลิตวัตถุดิบถึงสำเร็จรูปจากครัวกลาง ซึ่งทำให้เกิดความสะดวกและลดขั้นตอนในการจัดเตรียมอาหารของร้านสาขา และยังทำให้ได้รสชาติที่ได้มาตรฐานเดียวกัน ในเรื่องของความสะอาดของร้านสาขา ได้จัดให้ร้านสาขามีกิจกรรม 5ส อย่างสม่ำเสมอ มีการจัดทำความสะอาดครั้งใหญ่เป็นประจำทุกเดือน และมีการจัดให้บริษัทภายนอกเข้ามาดำเนินการจัดการสัตว์พาหะเดือนละ 1 ครั้ง นอกจากนี้ ยังจัดให้มีช่องทางในการที่ลูกค้าสามารถร้องเรียนหรือเสนอความคิดเห็น

5. ความเสี่ยงจากการผันผวนของราคาวัตถุดิบ

วัตถุดิบส่วนใหญ่ของบริษัทเป็นผลผลิตทางการเกษตร เช่น เนื้อสัตว์ ผัก ผลไม้ อาหารทะเล และเครื่องเทศต่างๆ เป็นต้น ซึ่งมีปริมาณและราคาผันผวนตามฤดูกาล ความแปรปรวนของสภาพอากาศ ภัยธรรมชาติ การแพร่ระบาดของโรคพืชและสัตว์ ตลอดจนปริมาณผลผลิตที่ออกสู่ตลาดและความต้องการของตลาดในขณะนั้นๆ ซึ่งเป็นปัจจัยภายนอกที่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทและส่งผลกระทบต่อการจัดหาวัตถุดิบในบางช่วงเวลา รวมทั้งอาจมีผลกระทบต่อราคาต้นทุนวัตถุดิบและผลการดำเนินงานของบริษัทได้

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการควบคุมและบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ โดยในทุกๆ ปี แผนในการดำเนินการของฝ่ายจัดซื้อจะถูกระบุแผนการลดต้นทุนเป็นประเด็นสำคัญ โดยจะมุ่งเน้นการบริหารต้นทุนทั้งในส่วนของราคาสินค้า การขอเงื่อนไขพิเศษ เช่น ส่วนลด, เงื่อนไขปริมาณทางการตลาด หรือของแถม ตลอดจนให้ความสำคัญกับการเพิ่มยอดขาย ในแง่การให้ความช่วยเหลือผ่านแผนงานใหม่ๆ ให้ทันถ่วงที เพื่อนำมาซึ่งการเพิ่มโอกาสทางการขาย รวมทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพของผู้ขาย ในการควบคุมคุณภาพและการส่งมอบ เพื่อให้ได้สินค้าที่ดี สามารถใช้งานได้อย่างเกิดประโยชน์สูงสุดและเกิดการสูญเสียน้อยที่สุด รวมทั้งเพิ่มโอกาสทางการขายได้อีกทางหนึ่ง นอกจากนี้ยังมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพของบุคลากร ซึ่งเป็นกำลังหลักในการดำเนินการตามแผนงานอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด ฝ่ายจัดซื้อพยายามลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของราคาต้นทุนวัตถุดิบโดยติดต่อสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้ขายหลายราย รวมทั้งมีการหาผู้ขายรายใหม่ๆ เข้ามาอย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันการผูกขาดและป้องกันการขาดแคลนสินค้า การทำสัญญาซื้อขายเป็นรายปีในการสั่งซื้อวัตถุดิบล่วงหน้า หรือการจองซื้อในปริมาณมากและมีระยะเวลาส่งมอบที่ชัดเจนตามที่ตกลงกัน ทำให้สามารถต่อรองราคาและได้รับส่วนลดเพิ่มขึ้นและมั่นใจได้ว่าบริษัทจะไม่ขาดแคลนวัตถุดิบ ในกรณีที่ไม่มีสัญญาขายปีอาจมีการทำข้อตกลงกำหนดราคาสินค้าในช่วงระยะเวลา 1 เดือน 3 เดือน และ 6 เดือน โดยการกำหนดช่วงการขึ้นราคาดังกล่าวต้องประเมินจากสถานการณ์ ณ ปัจจุบัน พร้อมอ้างอิงสถิติที่เคยเกิดขึ้นของสินค้าชนิดนั้นๆ เพื่อให้ได้ช่วงการขึ้นราคาที่เหมาะสมและได้ราคาสินค้าที่ดีที่สุด นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการติดตามภาวะตลาด แนวโน้มราคา

และปริมาณวัตถุดิบในแต่ละช่วงเวลาหรือแต่ละฤดูกาลอย่างใกล้ชิด เพื่อประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการขาดแคลน หรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบต่างๆ และเตรียมแก้ไขและรับมือกับสถานการณ์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างรวดเร็ว

จากการที่รายการอาหารภายในร้านของบริษัทมีจำนวนมาก และได้มีการปรับเปลี่ยนหมุนเวียนรายการอาหารอยู่เป็นประจำ และเป็นการปรับเปลี่ยนหมุนเวียนที่เหมาะสมและสอดคล้องกับภาวะตลาดในแต่ละช่วงเวลา จึงทำให้สามารถลดผลกระทบจากการขาดแคลนวัตถุดิบ หรือความผันผวนของราคาวัตถุดิบบางประเภทในบางช่วงเวลาได้ ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยประสบปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบหรือการเพิ่มขึ้นของราคาวัตถุดิบ จนส่งผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัท ในกรณีที่ราคาวัตถุดิบมีการปรับตัวเพิ่มขึ้นบริษัทจะยังไม่ปรับเพิ่มราคาอาหารทันที เนื่องจากวัตถุดิบเกือบทั้งหมดเป็นผลผลิตทางการเกษตรซึ่งมีราคาเปลี่ยนแปลงเกือบทุกวัน บริษัทจะพิจารณาปรับเพิ่มราคาอาหารเมื่อราคาวัตถุดิบมีแนวโน้มในทิศทางที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เพื่อมิให้บริษัทต้องรับภาระจากต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้นจนกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท แต่ในขณะเดียวกันก็ต้องพิจารณาเปรียบเทียบกับราคาตลาดหรือคู่แข่งเพื่อมิให้กระทบต่อยอดขายหรือฐานลูกค้าโดยรวมของบริษัท

6. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหาร

จากเดิมที่การดำเนินงานของบริษัทต้องพึ่งพิงกลุ่มผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ซึ่งเป็นผู้ร่วมกันก่อตั้งบริษัท เป็นผู้ที่มีประสบการณ์ในการทำธุรกิจและมีส่วนสำคัญอย่างมากในการบริหารงาน สามารถสร้างแบรนด์ฮอทดอตให้เป็นที่รู้จักและยอมรับในตลาดร้านอาหารชั้นนำ การบริหารงานและผลการดำเนินงานของบริษัทในอนาคตอาจมีผลกระทบได้หากมีการเปลี่ยนผู้ดำรงตำแหน่ง

บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหาร จึงได้มีการวางระบบการทำงานเพื่อลดการพึ่งพิงจากผู้บริหาร โดยการกระจายงาน หน้าที่ ความรับผิดชอบ และอำนาจในการจัดการด้านต่างๆ ให้แก่ผู้บริหารในสายงานต่างๆ ตามความถนัด ประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถของแต่ละบุคคลอย่างเหมาะสม รวมทั้งบริษัทยังมีนโยบายในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ ความสามารถ และทักษะความเป็นผู้นำให้แก่ผู้บริหารและพนักงานอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนมีนโยบายการสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ และความสามารถ เพื่อมาร่วมงานกับบริษัทเพิ่มเติม ให้สอดคล้องกับแผนการขยายกิจการ เพื่อสร้างการเติบโตอย่างมั่นคงให้กับบริษัท

ตั้งแต่ต้นเดือนมกราคม 2560 เป็นต้นมา บริษัทฯ ได้มีกลุ่มผู้ถือหุ้นใหม่เข้ามาเป็นกรรมการและผู้บริหาร มีการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเข้ามาร่วมงานและที่ปรึกษาให้กับบริษัท ซึ่งจะเป็นประโยชน์ในการพัฒนาบุคลากรของบริษัท และทำให้ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้บริหารลดลง

4 โครงสร้างผู้ถือหุ้นและนโยบายการจ่ายเงินปันผล

โครงสร้างผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก ณ วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด วันที่ 29 ธันวาคม 2560 มีดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. กลุ่มนายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	138,899,500	28.510
- นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	129,500,000	26.580
- นางสาวสกุณา ป้ายเจริญ	6,913,500	1.419
- นางสาวอัมมิกา ฤกษ์วิบูลย์ศรี	2,486,000	0.510
2. นายอภิชัย เตชะอุบล	110,085,150	22.595
3. นายทวีจักร จูฟ้างกูร	88,253,330	18.114
4. MR. KUO-CHAN TSENG	40,600,000	8.333
5. นายประสงค์ อุดมภาคยกุล	4,356,000	0.894
6. นางศิริวรรณ ยศศักดิ์ดา	3,971,000	0.815
7. นางอุทัยวรรณ เสวีกุล	3,607,600	0.740
8. บริษัท เอ พี เอฟ 2011 จำกัด	2,810,000	0.577
9. นายณัฐพล พินทุโยธิน	2,761,236	0.567
10. นางจารุณี ชินวงศ์วรกุล	2,315,100	0.475
11. รายย่อย	89,541,084	18.379
รวม	487,200,000	100.000

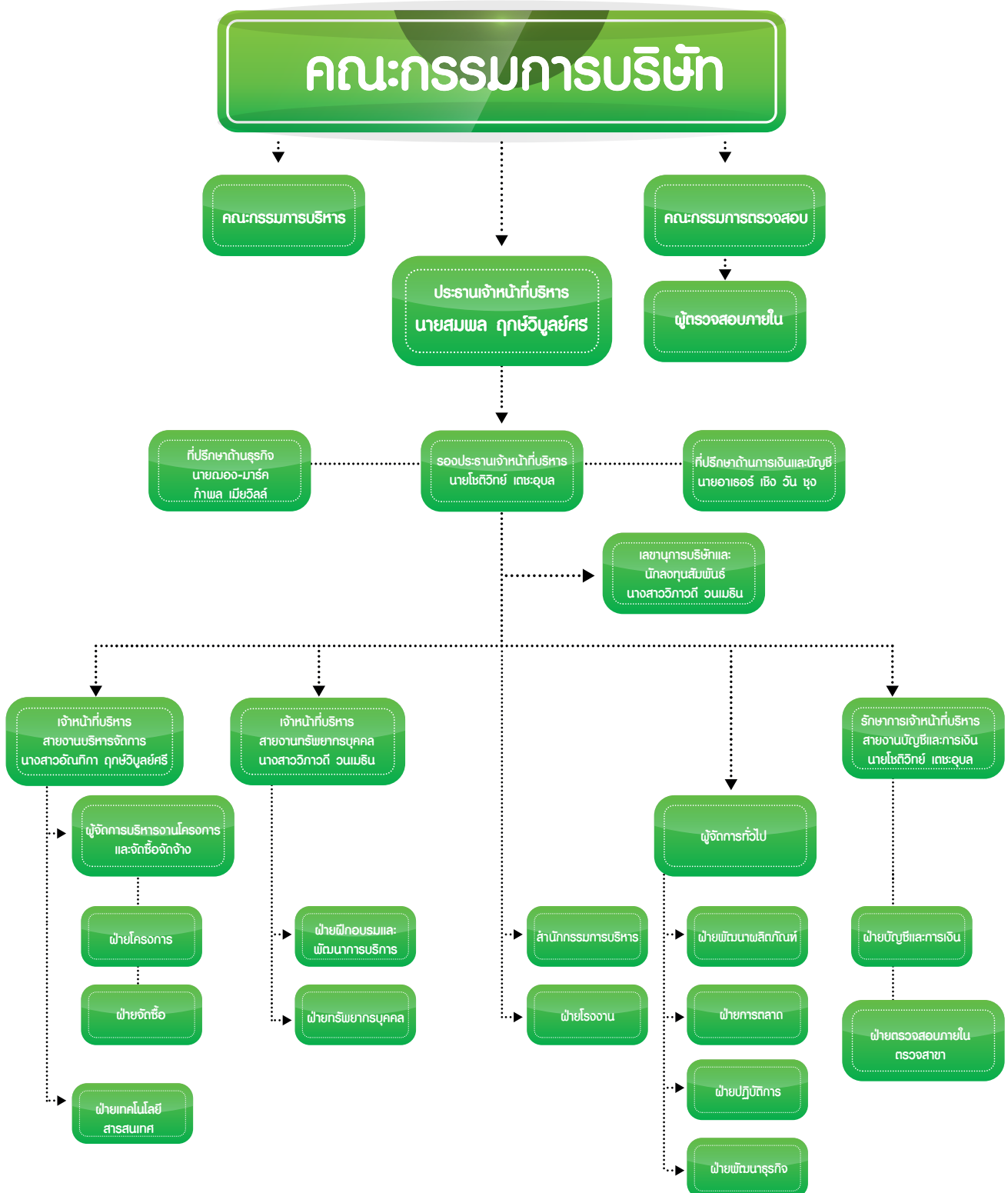
นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้ และหักสำรองตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุน สภาพคล่อง ความจำเป็น และความเหมาะสมอื่นๆ ในอนาคต

ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ โดยรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

5 โครงสร้างการจัดการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง โดยโครงสร้างการบริหารงานของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 ประกอบด้วยคณะกรรมการต่างๆ ดังต่อไปนี้



หมายเหตุ: บริษัทได้แจ้งบริษัทควอนทัมพอยท์ คอนซัลติ้งจำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทตั้งแต่เดือนมกราคม 2558 เป็นต้นมา

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 7 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง	การประชุมคณะกรรมการบริษัท	
			เข้าประชุม/ การประชุมทั้งหมด (จำนวนครั้ง)	อัตราส่วนการ เข้าประชุม (%)
1.	นายอภิชัย เตชะอุบล	ประธานกรรมการ	9/10	100 ^{1/}
2.	นายประสงค์ วรรัตน์กุล	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ	9/10	100 ^{1/}
3.	นายอมรศักดิ์ เกตุจุญญ	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	7/10	70
4.	นายกันต์ สุทธิรัตน์	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	7/10	100 ^{2/}
5.	นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	9/10	90
6.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	กรรมการ/กรรมการบริหาร/รองประธาน เจ้าหน้าที่บริหาร/รักษาการเจ้าหน้าที่ บริหารสายงานบัญชีและการเงิน	9/10	90
7.	น.ส.อณิศา ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการ/กรรมการบริหาร/เจ้าหน้าที่ บริหารสายงานบริหารจัดการ	8/10	80

หมายเหตุ: ^{1/}นายอภิชัย เตชะอุบล และนายประสงค์ วรรัตน์กุล ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2560 และเริ่มเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทตั้งแต่ ครั้งที่ 2/2560 เป็นต้นไป

^{2/}นายกันต์ สุทธิรัตน์ ลาออกวันที่ 13 มกราคม 2560 ภายหลังได้รับการแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการวันที่ 10 เมษายน 2560 และเริ่มเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทตั้งแต่ ครั้งที่ 4/2560 เป็นต้นไป

โดยมีนางสาววิภาวดี วนเมธิน เป็นเลขานุการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งที่ กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม โดยให้กรรมการ ที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งกรรมการที่ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะได้รับเลือกกลับเข้ามารับ ตำแหน่งอีกก็ได้

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี หรือนางสาวอณิศา ฤกษ์วิบูลย์ศรี ลงลายมือชื่อร่วมกับนายอภิชัย เตชะอุบล หรือ นายโชติวิทย์ เตชะอุบล รวมเป็น 2 คนและประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ เงื่อนไข กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ซื่อสัตย์ สุจริตและรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- 2) กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจรวมทั้งนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ
- 3) กำหนดแผนธุรกิจ โครงสร้างองค์กรและการบริหาร อำนาจการบริหารงาน งบประมาณประจำปี งบทำการประจำปี ตลอดจนดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการหรือบุคคลใดๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายและแผนงานตามมติคณะกรรมการได้กำหนดไว้
- 4) พิจารณาอนุมัติการเปิดบัญชีกับธนาคาร การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆจากสถาบันการเงิน หรือการชำระเงิน หรือการใช้จ่ายเพื่อธุรกรรมตามปกติของบริษัท เช่น การใช้จ่ายเพื่อการลงทุน เพื่อขยายสาขา และเพื่อดำเนินการต่างๆ เป็นต้น
- 5) พิจารณาแต่งตั้งและกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการอื่นๆตามความเหมาะสมและความจำเป็น เพื่อดูแลกิจการเฉพาะกิจ ดูแลผลประโยชน์ของบริษัท และดูแลระบบบริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้
- 6) ประเมินผลงานของฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ การแต่งตั้งและถอดถอนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เช่น ประธานคณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงอื่นๆ รวมทั้งดูแลกลไกการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงานอย่างเหมาะสม
- 7) จัดให้บริษัทมีเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยเหลือคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติงานต่างๆ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- 8) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลให้มีระบบควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนดูแลให้บริษัทมีการบริหารจัดการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 9) กำกับดูแลให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่ครอบคลุม และมีกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง การรายงานและการติดตามผลที่มีประสิทธิภาพ
- 10) รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี
- 11) ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่และรายย่อยตามสิทธิอย่างเป็นธรรม มีความเสมอภาคเท่าเทียมกัน และมีการรายงานข้อมูลการดำเนินงานที่สำคัญ และรายงานทางการเงินแก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอย่างถูกต้องและเป็นไปตามที่ข้อกำหนดกฎหมายกำหนด โดยกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่ทำกับบริษัท หรือถือหุ้นเพิ่มขึ้น หรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ทั้งนี้สำหรับรายการที่ทำกับกรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง หรือมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนอนุมัติการทำรายการในเรื่องนั้นๆ

12) ดูแลให้มีกระบวนการ และการจัดการที่ชัดเจนและโปร่งใสเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างบริษัท กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยต้องจัดให้มีการเปิดเผย ข้อมูลอย่างถูกต้องและเพียงพอ รวมทั้งมีการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

13) พิจารณออนุมัติ และ/หรือให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่ง สินทรัพย์ การลงทุน และการดำเนินการใดๆของบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎหมาย ประกาศ ข้อ กำหนด และระเบียบข้อบังคับต่างๆที่เกี่ยวข้อง ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องขออนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ คณะกรรมการอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่ง อย่างใดแทนคณะกรรมการก็ได้ แต่การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือการมอบ อำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือมีผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด หรือมีความขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ยกเว้นเป็นการขอมติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

- 1) อนุมัติแผนธุรกิจ โครงสร้างองค์กรและการบริหาร อำนาจการบริหารงาน
- 2) อนุมัติงบประมาณประจำปี งบทำการประจำปี
- 3) อนุมัติการเปิดบัญชีกับธนาคาร และการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงินในวงเงินกู้ที่เกินกว่าอำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร
- 4) อนุมัติจ้าง แต่งตั้ง และเลิกจ้าง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและรองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร อนุมัติแต่งตั้งเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน รวมทั้งพิจารณาผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 5) อนุมัติโครงสร้างเงินเดือน สวัสดิการ และค่าตอบแทนอื่นๆ
- 6) อนุมัตินโยบายเกี่ยวกับทรัพย์สินถาวร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการ

- 1) เป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัท อันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ รวมทั้งสนับสนุนและให้คำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ
- 2) เป็นผู้นำการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุม และแสดงความเห็นอย่างเป็นอิสระโดยประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม และเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆเพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ รวมทั้งเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดในกรณีที่คะแนนเสียง 2 ฝ่ายเท่ากัน
- 3) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท และควบคุมการประชุมให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท และตามระเบียบวาระที่กำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายประสงค์ วรรัตน์กุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นายอมรศักดิ์ เกตุจรูญ	กรรมการตรวจสอบ
3.	นายกันต์ สุทธิรัตน์	กรรมการตรวจสอบ

โดยมีนางสาววิภาวดี วนเมธิน เป็นรักษาการเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ นายอมรศักดิ์ เกตุจรูญ และนายประสงค์ วรรัตน์กุล เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เว้นแต่เป็นกรณีที่ออกตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทซึ่งอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

ขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) ในการปฏิบัติงานตามขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมารายงาน ให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น
- 2) มีอำนาจในการว่าจ้างที่ปรึกษาภายนอกที่เป็นอิสระมาให้คำแนะนำหรือข้อคิดเห็นได้ในกรณีจำเป็น โดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามระเบียบของบริษัท

หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง โดยมีขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทดังนี้

- 1) สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) ระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) และระบบการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- 3) สอบทานการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 4) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 5) พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมถึงพิจารณาเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- 6) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมาย และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- 7) ระหว่างการปฏิบัติงาน หากคณะกรรมการตรวจสอบพบหรือสงสัยในรายการหรือกิจกรรมใดต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อสถานะทางการเงินหรือผลประกอบการของบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการแก้ไขรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทัน่วงที
 - รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - การทุจริต หรือรายการที่ไม่ปกติ หรือการบกพร่องอย่างมีนัยสำคัญของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - การฝ่าฝืนหรือละเมิดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่สามารถแก้ไขรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวได้อย่างทัน่วงที สมาชิกของคณะกรรมการตรวจสอบอาจรายงานรายการหรือกิจกรรมดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- 8) หากผู้สอบบัญชีของบริษัทพบเหตุการณ์ที่น่าสงสัยเกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลใดๆซึ่งมีความรับผิดชอบต่อการปฏิบัติงานของบริษัท และการละเมิดกฎหมาย เมื่อผู้สอบบัญชีได้รายงานเหตุการณ์ดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบต้องดำเนินการโดยไม่ชักช้า ในการตรวจสอบเพิ่มเติมและรายงานผลการตรวจสอบเบื้องต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีภายใน 30 วันนับจากวันที่ได้รับรายงานจากผู้สอบบัญชี
- 9) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท 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) จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบปีละ 1 ครั้ง และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท
- 12) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายตามที่เห็นสมควร

ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบได้ตามที่จำเป็นหรือเห็นสมควร

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริหารมีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	กรรมการบริหาร
3.	นางสาวอณิศา ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการบริหาร
4.	นางสาววิภาวดี วนเมธิน	กรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหารซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

- 1) ดูแลจัดการและบริหารกิจการของบริษัทตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 2) กำหนดแนวนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจ งบประมาณ และงบทำการประจำปีของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 3) พิจารณากำหนดโครงสร้างองค์กรของบริษัท (Organization Chart) อำนาจการบริหารงาน คำตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งกำหนดโครงสร้างเงินเดือน สวัสดิการและคำตอบแทนอื่นๆของพนักงานบริษัทก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- 4) พิจารณานุมัติเงินลงทุน (Capital Expenditure) นอกงบประมาณประจำปี หรือเกินกว่างบประมาณประจำปีได้เป็นจำนวนเงินไม่เกิน 20 ล้านบาทต่อปี และอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เพิ่มจากงบทำการประจำปีไม่เกินมูลค่า 10 ล้านบาทและเมื่อมีการอนุมัติดังกล่าวแล้วให้แจ้งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป
- 5) พิจารณานุมัติการขอกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 30 ล้านบาทต่อปี ในกรณีที่เกินวงเงินที่กำหนดไว้ให้คณะกรรมการบริหารนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติต่อไป
- 6) พิจารณานุมัติแผนการปฏิบัติงานต่างๆ ได้แก่ นโยบายการผลิตและการจัดหาสินค้า นโยบายการขายสินค้า และโครงสร้างราคาและการเปิด/ปิดสาขา เป็นต้น
- 7) บริหารความเสี่ยงของกิจกรรมการดำเนินงานต่างๆของบริษัท โดยการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการติดตามและประเมินความเสี่ยง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 8) มีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการตัดสินใจ และสั่งการภายใต้ขอบเขตอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

- 9) ตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนธุรกิจ และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- 10) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆไป

ทั้งนี้ อำนาจของคณะกรรมการบริหารตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจหรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) หรือรายการที่ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

คณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีคณะกรรมการจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วยรายชื่อดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/รักษาการเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน
3.	นางสาวอัมฤตিকা ฤกษ์วิบูลย์ศรี	เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการ
4.	นางสาววิภาวดี วณเมธิน	เจ้าหน้าที่บริหารสายงานทรัพยากรบุคคลและเลขานุการบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจและหน้าที่ในการบริหารกิจการของบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงเรื่องหรือกิจการต่างๆดังต่อไปนี้

- 1) กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องต่างๆที่เกี่ยวกับการดำเนินกิจการ และ/หรือบริหารงานประจำวันของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท
- 2) จัดเตรียมนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่างๆของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริหารเพื่อพิจารณา ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
- 3) ดำเนินการหรือปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติ
- 4) มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย เลื่อนตำแหน่ง พักงาน เลิกจ้าง กำหนดอัตราเงินเดือน ค่าตอบแทนอื่นๆรวมทั้งบำเหน็จรางวัล การปรับเงินเดือนค่าจ้าง ค่าตอบแทน และเงินโบนัสของพนักงานบริษัท
- 5) มีอำนาจในการออก แก้ไข เพิ่มเติม และปรับปรุงคำสั่ง ระเบียบ บันทึกร และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและผลประโยชน์ของบริษัท และเพื่อรักษาระเบียบวินัยในการทำงานภายในองค์กร
- 6) มีอำนาจอนุมัติใบสั่งซื้อ สัญญาจ้าง/เช่า/เช่าซื้อสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท อนุมัติการจำหน่ายสินทรัพย์ถาวรวงเงินไม่เกิน 2 ล้านบาท รวมทั้งมีอำนาจอนุมัติการโอนย้ายสินทรัพย์ถาวรระหว่างหน่วยงานหรือสาขา

- 7) มีอำนาจอนุมัติใบขอซื้อ/ใบสั่งซื้ออาหารสด อาหารแห้ง วัสดุสิ้นเปลือง อุปกรณ์ต่างๆ ที่มีวงเงินตั้งแต่ 1 ล้านบาทขึ้นไป รวมทั้งมีอำนาจในการเพิ่มสินค้า ปรับราคาสินค้า ปรับมาตรฐานการจำหน่ายสินค้าเช่น น้ำหนัก รูปร่าง สินค้า เป็นต้น
- 8) พัฒนางองค์กรและบุคลากรให้มีคุณภาพและประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งดูแลและรักษาภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กร
- 9) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ อำนาจประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตลอดจนการมอบอำนาจแก่บุคคลอื่นที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเห็นสมควร จะไม่รวมถึงอำนาจหรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องซึ่งอาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย(ถ้ามี) หรือรายการที่ไม่อยู่ภายใต้การดำเนินธุรกิจปกติทั่วไปของบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2560 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2560 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาววิภาวดี วนเมธิน ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

1. คำตอบแทนกรรมการ

- คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 มีมติอนุมัติให้กำหนดคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่ ค่าเบี้ยประชุมต่อครั้งซึ่งเพิ่มขึ้นจากปี 2559 ดังนี้

คำตอบแทน	ปี 2559	ปี 2560
1) เบี้ยประชุม (บาท/ครั้งการเข้าประชุม)		
คณะกรรมการ		
- ประธานกรรมการ	15,000	30,000
- กรรมการ	10,000	15,000
คณะกรรมการตรวจสอบ		
- ประธานกรรมการตรวจสอบ	10,000	15,000
- กรรมการตรวจสอบ	5,000	10,000
2) สิทธิประโยชน์อื่น (บาท)	ไม่มี	รวมกับเบี้ยประชุมไม่เกิน 1 ล้านบาท

ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการเฉพาะเรื่องชุดอื่นๆ จะไม่มีสิทธิได้รับคำตอบแทนกรรมการดังกล่าวข้างต้น

ในปี 2560 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่กรรมการ ซึ่งประกอบด้วยค่าเบี้ยประชุม ดังนี้
(หน่วย : บาท)

รายชื่อกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุม		สิทธิประโยชน์อื่น	รวมค่าตอบแทน
	กรรมการ	กรรมการตรวจสอบ		
1. นายเมตตา จารุจินดา ^{1/}	15,000	-	-	15,000
2. นายอภิชัย เตชะอุบล ^{2/}	240,000	-	-	240,000
3. นายประสงค์ วรารัตนกุล ^{2/}	125,000	50,000	-	175,000
4. นายอมรศักดิ์ เกตุจรูญ	90,000	35,000	-	125,000
5. นายกานต์ สุทธิรัตน์ ^{3/}	105,000	30,000	-	135,000
6. นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	-	-	-	-
7. นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ^{4/}	-	-	-	-
8. นางสาวสกุณา ป้ายเจริญ ^{5/}	-	-	-	-
9. นางสาวอณิศา ฤกษ์วิบูลย์ศรี ^{6/}	-	-	-	-
รวม	575,000	115,000	-	690,000

หมายเหตุ:

- 1/ นายเมตตา จารุจินดาลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2560 เป็นต้นไป
- 2/ นายอภิชัย เตชะอุบล และนายประสงค์ วรารัตนกุล ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2560 โดยเริ่มเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทตั้งแต่ ครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560 เป็นต้นไป
- 3/ นายกานต์ สุทธิรัตน์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ มีผลตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2560 โดยภายหลังที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2560 ได้มีมติแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ แทนนายเมตตา จารุจินดา มีผลตั้งแต่วันที่ 10 เมษายน 2560 เป็นต้นไป
- 4/ นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2560 แทนนายกานต์ สุทธิรัตน์ มีผลตั้งแต่วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2560 เป็นต้นไป
- 5/ นางสาวสกุณา ป้ายเจริญลาออกจากตำแหน่งกรรมการ มีผลตั้งแต่วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2560 เป็นต้นไป
- 6/ นางสาวอณิศา ฤกษ์วิบูลย์ศรี ได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560 ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ แทน นางสาวสกุณา ป้ายเจริญมีผลตั้งแต่วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560 เป็นต้นไป

- ค่าตอบแทนอื่น
- ไม่มี-

2. ค่าตอบแทนผู้บริหาร

- ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้ผู้บริหาร ประกอบด้วย เงินเดือน ดังนี้

ค่าตอบแทน	ปี 2559		ปี 2560	
	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	3	11,491,379	6 ^{/1}	13,834,000

หมายเหตุ /1 ผู้บริหาร 6 คนประกอบด้วยผู้บริหาร ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวน 4 คน และผู้บริหารที่ลาออกระหว่างปี 2 คน ได้แก่ นายสมบัติ กิตติโกศิริรัตน์ และนางสาวอุทัยวรรณ สันติจิรกุล

- ค่าตอบแทนอื่น

ค่าตอบแทน	ปี 2559		ปี 2560	
	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนผู้บริหาร (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบประกันสังคม และผลประโยชน์หลังออกจากงาน	3	318,631	6	581,373

รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการ และผู้บริหาร

ดร.อภิชัย เทชะอุบล

ประธานกรรมการ



คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี ภูมิบัณฑิตกิตติมศักดิ์ คณะบริหารธุรกิจ สาขาการจัดการทั่วไป มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต คณะรัฐศาสตร์ สาขาการปกครอง มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยนอร์ท เซ็นทรัล รัฐอริโซนา สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี ศิลปศาสตรบัณฑิต คณะรัฐศาสตร์ สาขาการปกครอง มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตร นักบริหารระดับสูงด้านการพัฒนา ธุรกิจอุตสาหกรรมและการลงทุน (วธอ.) รุ่นที่ 3 สถาบันวิทยาการธุรกิจและอุตสาหกรรมภายใต้มูลนิธิเพื่อการพัฒนาการ ประกอบการธุรกิจและอุตสาหกรรม

กรรมการ

อายุ 62 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

16 มกราคม 2560

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 1 ปี

ความเชี่ยวชาญ

บริหารจัดการด้านธุรกิจการเงิน

และธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ

: สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 39/2005
- หลักสูตร Role of Chairman Program (RCP) รุ่น 6/2001
- หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่น 3/2015

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ปัจจุบัน 2 แห่ง

ก.พ.60-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
ม.ค.60-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
เม.ย.58-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ บริษัท ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
2555-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
2539-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
2557-2558	กรรมการ บริษัทหลักทรัพย์ เออีซี จำกัด (มหาชน)

กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : ปัจจุบัน 8 แห่ง

2558-ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บริษัท ทีเอฟดี เรียลเอสเตท แมนเนจเม้นท์ จำกัด
2558-ปัจจุบัน	กรรมการ Bognor Regis Warehouse Limited
2557-ปัจจุบัน	กรรมการ Barnsley Warehouse Limited
ก.พ.56-ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ บริษัท โทเทิล อินดัสเตรียล เซอร์วิสเชส จำกัด
2546-ก.พ.56	ประธานกรรมการบริหาร บริษัท โทเทิล อินดัสเตรียล เซอร์วิสเชส จำกัด
2554-ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
2544-ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร บริษัท คราวน์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
2553-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท ไฟน์ ทู แอสเซท จำกัด
2559-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : 1 แห่ง

2559-ปัจจุบัน	กรรมการ บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด ประกอบธุรกิจร้านอาหารและภัตตาคาร และธุรกิจด้านไฮเปอร์มาร์เก็ต ผลิตและค้าปลีกสินค้าสำเร็จรูป
---------------	--

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560)

กรรมการ : หุ้นสามัญ 110,085,150 หุ้น
คิดเป็น 22.595% ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด
คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บิดาของนายโชติวิทย์ เตชะอุบล
กรรมการ/กรรมการบริหาร/รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/
รักษาเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน

การเข้าร่วมประชุมในปี 2560

- การประชุมคณะกรรมการบริษัท 9/10 ครั้ง (ประชุมครบทุกครั้งหลังจากได้รับแต่งตั้ง)

นายประสงค์ วรารัตนกุล

กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ



คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์
มหาวิทยาลัยรามคำแหง

กรรมการอิสระ:

อายุ 70 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

16 มกราคม 2560

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 1 ปี

ความเชี่ยวชาญ

พาณิชยศาสตร์การบัญชี

และนิติศาสตร์

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ : สมาคมส่งเสริม
สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP)
รุ่น 2/2015
- หลักสูตร Director Accreditation Program
(DAP) รุ่น 51/2006
- หลักสูตร Director Certification Program
(DCP) รุ่น 72/2006
- หลักสูตร Audit Committee Program (ACP)
รุ่น 12/2006
- หลักสูตร Advanced Audit Committee
Program (AACP) รุ่น 16/2014

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ปัจจุบัน 4 แห่ง

เม.ย.60-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

ม.ค.60-เม.ย.60 กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

2558-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท วีรีเทล จำกัด (มหาชน)

2558-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท ไทย พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)

2542-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี
สรรหาและค่าตอบแทน บริษัท ไทยพัฒนาโรงงานอุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)

2549-2557 กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท กรุงเทพบ้านและที่ดิน จำกัด (มหาชน)

กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน: ปัจจุบัน-ไม่มี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560)

กรรมการ: ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมในปี 2560

- การประชุมคณะกรรมการบริษัท 9/10 ครั้ง (ประชุมครบทุกครั้งหลังจากได้รับแต่งตั้ง)
- การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4 ครั้ง

การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในลักษณะต่างๆกับบริษัท/บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทร่วม

หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง
หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ

นายกานต์ สุทธิรัตน์

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ



คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี ครุศาสตร์ (ศิลปศึกษา) สาขา Commercial Design จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ปัจจุบัน 1 แห่ง
เม.ย.60-ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

เม.ย.59-ม.ค.60

กรรมการบริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

กิจการที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน : ปัจจุบัน 1 แห่ง
2540-ปัจจุบัน

กรรมการผู้จัดการ/Client Service Director

บริษัท โอเด็นดีตี้ แอ็ดเวอร์ไทซิงจำกัด

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: ไม่มี

ประโยชน์: ไม่มี

กรรมการอิสระ:

อายุ 57 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

10 เมษายน 2560

(เดิม: 21 เม.ย. 59 - 13 ม.ค.60)

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 2 ปี

ความเชี่ยวชาญ

Commercial Design

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560)

กรรมการ: ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมในปี 2560

- การประชุมคณะกรรมการบริษัท 7/10 ครั้ง
(ประชุมครบทุกครั้งหลังจากได้รับแต่งตั้ง)
- การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 3/4 ครั้ง
(ประชุมครบทุกครั้งหลังจากได้รับแต่งตั้ง)

การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในลักษณะต่างๆ กับบริษัท/บริษัท
ใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความ
ขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา:

- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน
พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี
ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ
อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถ
ทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ

นายอมรศักดิ์ เกตุจรูญ

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ



กรรมการอิสระ:

อายุ 51 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

28 กุมภาพันธ์ 2554

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 6 ปี

ความเชี่ยวชาญ

การเงิน การตลาด

และวิศวกรรมอุตสาหกรรม

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจสาขาการเงิน
มหาวิทยาลัยชิคาโก สหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรม
อุตสาหกรรม จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ : สมาคม
ส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program
(DAP) รุ่น 89/2011

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ปัจจุบัน 1 แห่ง

ก.พ.54-ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

2549-2560

รองประธานอาวุโส

บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : ปัจจุบัน 3 แห่ง

2560-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท อินเทอร์เน็ตฟาร์ม จำกัด

2559-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ฟิตจังก์ชั่น จำกัด

2558-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เพาเวอร์เมดิค จำกัด

2558-2560 กรรมการ บริษัท บรอดเวย์ มีเดีย จำกัด

2552-2560 กรรมการ บริษัท บรีคเคอร์ แพลนเนอร์ จำกัด

2552-2557 กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท ดาต้าแมท จำกัด (มหาชน)

2555-2556 กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ บริษัท เวชธานี จำกัด (มหาชน)

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์: ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560)

กรรมการ: ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร: ไม่มี

การเข้าร่วมประชุมในปี 2560

- การประชุมคณะกรรมการบริษัท 7/10 ครั้ง
- การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 4/4 ครั้ง

การมี/ไม่มีส่วนได้เสียในลักษณะต่างๆ กับบริษัท/บริษัทใหญ่/บริษัทย่อย/บริษัทร่วม หรือ

นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา:

- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้างหรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ

นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี

กรรมการ/ ประธานกรรมการบริหาร/
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



คุณวุฒิการศึกษา

- Certificate Ordinary National Diploma in Engineering, Colchester Institute, UK

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 86/2010

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน : ปัจจุบัน 1 แห่ง
2554-ปัจจุบัน

ประธานกรรมการบริหาร

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

ม.ค.47-ปัจจุบัน

กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

กรรมการ

อายุ 59 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

28 มกราคม 2547

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 14 ปี

ความเชี่ยวชาญ

บริหารจัดการธุรกิจร้านอาหาร

กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน: ปัจจุบัน ไม่มี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์:
ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

(ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560)

กรรมการ : หุ้นสามัญ 129,500,000 หุ้น

คิดเป็น 26.580% ของหุ้นที่มีสิทธิ์ออกเสียงทั้งหมด

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ :

6,913,500 หุ้น

คิดเป็น 1.419% ของหุ้นที่มีสิทธิ์ออกเสียงทั้งหมด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร

บิดาของนางสาวอณทิกา ฤกษ์วิบูลย์ศรี

กรรมการ/กรรมการบริหาร/

เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการ

การเข้าร่วมประชุมในปี 2560

- การประชุมคณะกรรมการบริษัท 9/10 ครั้ง

นายโชติวิทย์ เตชะอุบล

กรรมการ/กรรมการบริหาร/

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/

รักษาการเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน



คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาคณิตศาสตร์ การเงินการบัญชี มหาวิทยาลัยควีนแมรี กรุงลอนดอน สหราชอาณาจักร

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับการกรรมการ :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 138/2017

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน: ปัจจุบัน 1 แห่ง

ธ.ค.60-ปัจจุบัน

รักษาการเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

ม.ค.60-ปัจจุบัน

กรรมการ/กรรมการบริหาร/

รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

กรรมการ

อายุ 27 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

16 มกราคม 2560

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 1 ปี

ความเชี่ยวชาญ

บริหารจัดการธุรกิจร้านอาหาร

กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน: ปัจจุบัน 2 แห่ง

2557-ปัจจุบัน

กรรมการ/กรรมการบริหาร

บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

2557-ปัจจุบัน

กรรมการ/กรรมการบริหาร

บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์:

1 แห่ง

2557-ปัจจุบัน

กรรมการ/กรรมการบริหาร

บริษัท เจซี เควิน ฟู้ด แอนด์ เบฟเวอเรจ จำกัด

ประกอบธุรกิจร้านอาหารและภัตตาคาร และธุรกิจ

ด้านไฮเปอร์มาร์เก็ต ผลิตและค้าปลีกสินค้าสำเร็จรูป

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560)

กรรมการ: ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บุตรชายของดร.อภิชัย เตชะอุบล ประธานกรรมการ

การเข้าร่วมประชุมในปี 2560

- การประชุมคณะกรรมการบริษัท 9/10 ครั้ง (ประชุมครบทุกครั้งหลังจากได้รับแต่งตั้ง)

นางสาวอินทิกา ฤกษ์วิบูลย์ศรี

กรรมการ/กรรมการบริหาร/
เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการ



คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท การบริหารจัดการมหาวิทยาลัยแห่งเมืองบาช สหราชอาณาจักร
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ (วิทยาการคอมพิวเตอร์) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ :

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 138/2017

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน: ปัจจุบัน 1 แห่ง
ก.พ.60-ปัจจุบัน

กรรมการ บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

ม.ค.60-ปัจจุบัน

กรรมการบริหาร/

เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการ
บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

กรรมการ

อายุ 33 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ

21 กุมภาพันธ์ 2560

จำนวนปีที่เป็นกรรมการ 1 ปี

ความเชี่ยวชาญ

บริหารจัดการธุรกิจร้านอาหาร

2555-2560

ผู้จัดการฝ่ายวางแผนกลยุทธ์

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

2554-2555

ผู้จัดการ ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

2551-2554

ผู้จัดการ ส่วนบริหารกลยุทธ์

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : ปัจจุบัน ไม่มี

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560)

กรรมการ: หุ้นสามัญ 2,486,000 หุ้น
คิดเป็น 0.51% ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมด

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
บุตรสาวของนายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี กรรมการ/ประธาน

กรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การเข้าร่วมประชุมในปี 2560

- การประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/10 ครั้ง
(ลาประชุม 1 ครั้งหลังจากได้รับแต่งตั้ง)

นางสาววิภาวดี วนเมธิน

เจ้าหน้าที่บริหารสายงานทรัพยากรบุคคล/
กรรมการบริหาร และเลขานุการบริษัท



คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ
สาขาการบริหารจัดการด้านโรงแรม
มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ประวัติการอบรมเกี่ยวกับกรรมการ :

- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
(IOD)
- ไม่มี

ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)

กิจการที่เป็นบริษัทจดทะเบียน: ปัจจุบัน 1 แห่ง

ธ.ค.60-ปัจจุบัน

- เลขานุการบริษัท
- บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

ก.ย.60-ปัจจุบัน

- เจ้าหน้าที่บริหารสายงานทรัพยากรบุคคล/
กรรมการบริหาร
- บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

เลขานุการบริษัท

อายุ 37 ปี

คุณวุฒิการศึกษา

ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ

สาขาการบริหารจัดการด้านโรงแรม

มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

กิจการที่มีใช้บริษัทจดทะเบียน : ปัจจุบัน ไม่มี

ม.ค.55-ส.ค.60

ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล

บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

กิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ :

ไม่มี

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ณ วันที่ 29 ธันวาคม 2560)

ผู้บริหาร : ไม่มี

คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ : ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร
ไม่มี

การถือครองหุ้นโดยคณะกรรมการและผู้บริหาร มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ/ผู้บริหาร	ตำแหน่ง	27 ธันวาคม 2559		29 ธันวาคม 2560		เปลี่ยนแปลงระหว่างปี
		จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (%)	
1. นายอภิชัย เตชะอุบล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ประธานกรรมการ	69,871,500	17.21	110,085,150	22.60	40,213,650
2. นายประสงค์ วรารัตนกุล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
3. นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
4. นายกานต์ สุทธิรัตน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	-	-	-	-	-
5. นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	110,782,000	27.29	129,500,000	26.58	18,718,000
6. นายโชติวิทย์ เตชะอุบล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ/กรรมการบริหาร/รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/รักษาการเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน	27,022,000	6.66	6,913,500	1.42	(20,108,500)
7. นางสาวอณิศา ฤกษ์วิบูลย์ศรี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ/กรรมการบริหาร/เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการ	-	-	-	-	-
8. นางสาววิภาวดี วนเมธิน คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	เจ้าหน้าที่บริหารสายงานทรัพยากรบุคคลและเลขานุการบริษัท	-	-	-	-	-

6 การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ซึ่งจะทำให้เกิดความเชื่อมั่นกับทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และส่งผลให้ธุรกิจมีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้การดำเนินงานอย่างมีจรรยาบรรณและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อยกระดับการดำเนินการที่มีอยู่แล้วให้มีความเป็นระบบมาตรฐานที่ชัดเจน และกระจายการปฏิบัติไปสู่พนักงานของบริษัททุกระดับชั้นอันเป็นการเสริมสร้างให้เกิดวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการอย่างแท้จริง

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทในปี 2560 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกี่ยวกับการดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและสถานการณ์ที่เปลี่ยนไป

การประเมินผลการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2560

จากการประเมินผลการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2560 ซึ่งประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัทได้คะแนน 87% จัดอยู่ในระดับดีมาก หรือ 4 ดาว และอยู่ใน Top Quartile ของบริษัทจดทะเบียนที่มีมูลค่าทางการตลาดต่ำกว่า 1,000 ล้านบาท เปรียบเทียบกับปี 2559 ซึ่งได้คะแนนเท่ากันที่ 87% จัดอยู่ในระดับดีมาก หรือ 4 ดาว ทั้งนี้ผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมประจำปี 2560 อยู่ที่ 80%

การประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560

จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ซึ่งประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย บริษัทได้คะแนน 98.% เปรียบเทียบกับปี 2559 ซึ่งได้คะแนน 97.75% ทั้งนี้ผลคะแนนเฉลี่ยของบริษัทจดทะเบียนโดยรวมประจำปี 2560 อยู่ที่ 91.97%

ในปี 2560 บริษัทได้ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Good Corporate Governance) ปี 2549 ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งครอบคลุมหลักการ 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น (The Rights of Shareholders)

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิพื้นฐานต่างๆของผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะของนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัท เช่น สิทธิในการซื้อ ขาย โอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งผลกำไรของบริษัท สิทธิในการได้รับข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ สิทธิในการประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิในการแสดงความคิดเห็น สิทธิในการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ ข้อบังคับของบริษัท เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่างๆข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นรวมถึงนักลงทุนสถาบัน ดังนี้

1. บริษัทกำหนดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของบริษัท ซึ่งบริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 เวลา 14.00 น ณ ห้องสาทร 1 ชั้นลอย โรงแรมอนันตรา กรุงเทพฯ สาทร เลขที่ 36 ถนนนราธิวาสราชนครินทร์ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120 โดยได้แจ้งกำหนดการพร้อมวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยล่วงหน้า 65 วันก่อนวันประชุม พร้อมทั้งได้จัดทำหนังสือนัดประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษระบุสถานที่ วัน เวลา ระเบียบวาระการประชุม และเรื่องที่จะเสนอต่อที่ประชุม พร้อมด้วยรายละเอียดตามสมควร โดยระบุชัดเจนว่าเป็นเรื่องที่จะเสนอเพื่อทราบ เพื่ออนุมัติ หรือเพื่อพิจารณาแล้วแต่กรณี รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการในเรื่องดังกล่าว โดยได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุม พร้อมเอกสารประกอบบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลเป็นการล่วงหน้า 35 วันก่อนวันประชุม หลังจากนั้นบริษัทได้มอบหมายให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทดำเนินการจัดส่งหนังสือนัดประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น 14 วัน ก่อนวันประชุม รวมทั้งยังได้โฆษณาคำบอกกล่าวการนัดประชุมในหนังสือพิมพ์รายวัน ติดต่อกันเป็นเวลา 3 วันตามที่กฎหมายกำหนด
2. บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นอย่างพร้อมเพรียงกัน ซึ่งในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 กรรมการของบริษัทจำนวน 6 ท่านจากจำนวนกรรมการทั้งหมด 7 ท่านได้เข้าร่วมประชุม คิดเป็นร้อยละ 85.71 นอกจากนั้น เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน รวมทั้งผู้สอบบัญชีได้เข้าร่วมประชุมด้วย
3. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ และข้อซักถามได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมโดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 บริษัทได้ประกาศบนเว็บไซต์ของบริษัท เชิญให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559
4. ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานที่ประชุมให้มีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่างๆที่ใช้ในการประชุม และขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระอย่างชัดเจน
5. ในการประชุมผู้ถือหุ้น ก่อนการลงมติในแต่ละวาระ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่างๆอย่างอิสระ โดยจะมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม รวมทั้งได้มีการบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
6. ในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งกรรมการ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการได้ที่ละคน ซึ่งผู้ถือหุ้นมีสิทธิที่จะเลือกบุคคลที่เห็นว่ามีความเหมาะสมเข้ามาทำหน้าที่กรรมการ
7. ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้ดำเนินการตามวาระที่แจ้งในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงลำดับวาระการประชุมแต่อย่างใด
8. บริษัทได้ใช้บัตรลงคะแนนในทุกวาระการประชุม เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ และได้นำระบบ

คอมพิวเตอร์มาใช้ในการลงทะเบียนและลงมติของผู้ถือหุ้นเพื่อเพิ่มความรวดเร็วและถูกต้องในการดำเนินการ พร้อมทั้งได้เชิญตัวแทนจากผู้สอบบัญชีเพื่อเป็นตัวแทนในการตรวจสอบการนับคะแนนเสียง

9. ภายหลังการประชุมแล้วเสร็จ บริษัทได้เผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งผลการนับคะแนนภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดจากวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัท รวมทั้งได้จัดทำรายงานการประชุมซึ่งแสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้วเสร็จภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น และได้เผยแพร่รายงานการประชุมผ่านทางระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน (The Equitable Treatment of Shareholders)

1. การเสนอวาระการประชุม และชื่อบุคคลเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

บริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารหรือไม่เป็นผู้บริหาร บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซึ่งอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายรวมกันที่ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 2,000,000 หุ้นอย่างต่อเนื่องไม่น้อยกว่า 1 ปี และต้องถือหุ้นในวันที่เสนอระเบียบวาระและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท สามารถเสนอเรื่องที่เราเห็นว่าสำคัญและสมควรบรรจุเป็นวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัท และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนที่จะมีการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นขึ้น เพื่อคณะกรรมการบริษัทจะได้พิจารณาก่อนการลงคะแนนและเตรียมความพร้อม เพื่อนำวาระที่ผู้ถือหุ้นเสนอมากำหนดเป็นวาระการประชุมโดยบริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ที่ชัดเจน ซึ่งได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท

สำหรับในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ปรากฏว่าไม่มีผู้ใดเสนอวาระการประชุมและชื่อบุคคลเพื่อรับการเลือกตั้งเป็นกรรมการให้บริษัทพิจารณา

2. การมอบฉันทะในการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้แนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนดไปพร้อมหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีช่องทางในการใช้สิทธิ์ออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นต้องการใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. หรือแบบ ค. ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดหนังสือมอบฉันทะดังกล่าวได้จากเว็บไซต์ของบริษัท โดยผู้ถือหุ้นมีอิสระในการตัดสินใจที่จะเลือกมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นต้องการและบริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. เนื่องจากเป็นแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดการลงคะแนนเสียงได้เองในแต่ละวาระ นอกจากนั้นบริษัทยังได้เสนอรายชื่อกรรมการอิสระ เพื่อเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม

3. การใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทได้กำกวดดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการหาประโยชน์จากข้อมูลภายในให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive Self-Dealing) เพื่อให้เกิดความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาข้อมูลภายในของบริษัท และแนวทางป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อแสวงหาประโยชน์

ส่วนตนเป็นลายลักษณ์อักษร ดูรายละเอียดเพิ่มเติมในหัวข้อการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

4. การมีส่วนได้เสีย

บริษัทได้กำหนดแนวทางในการจัดการเรื่องการมีส่วนได้เสียอย่างโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ โดยเฉพาะในการพิจารณาธุรกรรมระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้อง โดยเมื่อเกิดกรณีดังกล่าว ผู้มีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นจะต้องรายงานให้บริษัททราบโดยทันที และไม่ร่วมพิจารณาหรือออกเสียงในเรื่องนั้น ๆ รวมทั้งได้กำหนดแนวทางเพื่อให้กรรมการหรือผู้บริหารที่ผู้มีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องเข้าร่วมกระบวนการตัดสินใจในการพิจารณาธุรกรรมดังกล่าว และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (The Role of Stakeholders)

1. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ

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

ผู้ถือหุ้น : บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการรับทราบข้อมูลของบริษัท โดยเปิดเผยข้อมูลของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน สม่ำเสมอ ถูกต้อง และครบถ้วน เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถาม แสดงความคิดเห็น เสนอแนะ รวมทั้งเสนอวาระการประชุมและบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนบริษัทจะสร้างความเจริญเติบโต เพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มและให้ผลตอบแทนที่เหมาะสมอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งยึดมั่นการดำเนินธุรกิจตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี

พนักงาน : บริษัทตระหนักดีว่าพนักงานเป็นหนึ่งในทรัพยากรหลักที่มีความสำคัญในการพัฒนาองค์กรให้มีการเติบโต โดยบริษัทได้ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ซึ่งบริษัทได้กำหนดระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงานที่ชัดเจน เช่น การประเมินผลงานโดยใช้ KPI กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการสินเชื่อทั่วไประหว่างการออมสิน เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่พนักงานที่มีความประสงค์จะขอสินเชื่อโดยได้รับอัตราดอกเบี้ยพิเศษ และสามารถชำระคืนเงินสินเชื่อโดยหักจากยอดบัญชีเงินเดือนได้โดยตรง ประกันอุบัติเหตุ การตรวจสอบสุขภาพประจำปีการจัดให้มีผลประโยชน์ในรูปแบบเงินช่วยเหลือในวาระต่างๆ เช่น งานศพ เป็นต้น การพัฒนาศักยภาพของพนักงาน การจัดให้มีกิจกรรมที่เสริมสร้างความสัมพันธ์ระหว่างพนักงาน เช่น งานกีฬาสี งานเลี้ยงปีใหม่ งานทำบุญบริษัทและโรงงาน งานวันเกิด เป็นต้น การมอบรางวัลให้แก่ร้านสาขาที่มีผลงานดีเด่นในเรื่องต่างๆ เป็นประจำทุกปี การให้รางวัลพนักงานประจำโรงงานดีเด่น การดูแลสุขภาพแวดล้อมและสุขภาพอนามัยในสถานที่ทำงาน เพื่อให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตของพนักงาน การรับฟังข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียนและการแจ้งเบาะแสต่างๆ จากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาคกัน โดยผ่านทางช่องทางต่างๆ ที่บริษัทกำหนด รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

ลูกค้า : บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติที่จะพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อสร้างความพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า ให้ลูกค้าได้รับสินค้า/บริการที่ดี มีคุณภาพ สะอาด ปลอดภัย ในระดับราคาที่เหมาะสมและยุติธรรม สร้างความสัมพันธ์และเป็นมิตรที่ดีกับลูกค้าตลอดจนมีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีช่องทางการรับข้อร้องเรียนและข้อเสนอแนะจากลูกค้า เพื่อนำข้อบกพร่องหรือปัญหาที่เกิดขึ้นมาปรับปรุงแก้ไขโดยเร็ว

คู่ค้า : บริษัทตระหนักถึงความเสมอภาค เป็นธรรม ไม่เอารัดเอาเปรียบ และมีความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้า และมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจซึ่งได้มีการกำหนดแนวทางการปฏิบัติในการคัดเลือกคู่ค้าไว้อย่างชัดเจน รวมทั้งไม่เรียก ไม่รับหรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า ซึ่งบริษัทได้จัดทำหนังสือแจ้งในเรื่องดังกล่าวให้คู่ค้าทุกรายรับทราบ และขอความร่วมมือในการปฏิบัติตาม ตั้งแต่วันที่ 21 มกราคม 2557 เป็นต้นไป

เจ้าหนี้ : บริษัทมีการกำหนดวิธีการและแนวปฏิบัติที่จะไม่ละเมิดสิทธิของเจ้าหนี้เงินกู้ โดยมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดและเงื่อนไขสัญญาเงินกู้อย่างเคร่งครัด ชำระคืนเงินกู้ตามกำหนดเวลา ไม่ใช้เงินที่ได้รับจากการกู้ยืมไปในทางที่ขัดกับวัตถุประสงค์ในข้อตกลงที่ทำไว้กับเจ้าหนี้ ไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริตปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริง อันจะทำให้เจ้าหนี้ได้รับความเสียหาย รวมทั้งไม่เรียก ไม่รับ หรือไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆที่ไม่สุจริตกับเจ้าหนี้

คู่แข่ง : บริษัทมีนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี โดยไม่กีดกันผู้อื่นในการเข้าร่วมแข่งขันทางธุรกิจ ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม รวมทั้งจะไม่กล่าวหาในทางร้ายแก่คู่แข่งทางการค้าโดยปราศจากซึ่งมูลแห่งความจริง หรือมีการกระทำการใดๆที่ไม่เป็นธรรมต่อการแข่งขัน

ชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อม : บริษัทได้ให้ความสำคัญด้านชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ทั้งในด้านความปลอดภัยและคุณภาพชีวิต ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่าตลอดจนดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมที่ใช้บังคับอยู่อย่างเคร่งครัด โดยมีมาตรการในการป้องกันน้ำทิ้งจากโรงงาน ซึ่งจะต้องผ่านการบำบัดและนำกลับมาใช้ในโรงงานโดยไม่มี การปล่อยออกสู่แหล่งน้ำสาธารณะ รวมทั้งการเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆเพื่อพัฒนาชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมตามสมควร อาทิ โครงการส่งเสริมให้นักเรียน นักศึกษา มีงานทำในช่วงว่างจากการเรียน โครงการโรงงานสีขาว การสนับสนุนกิจกรรมวันเด็กในชุมชน เป็นต้น

2. ช่องทางการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถติดต่อสื่อสารเพื่อแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแส ในกรณีที่พบเห็นการกระทำที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทกับประธานกรรมการบริษัทได้โดยตรงที่ อีเมล chairman@hotpot.co.th หรือผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท หรือกล่องรับความคิดเห็นที่ร้านสาขา หรือโทรศัพท์แจ้ง โดยตรงตามหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดประกาศแจ้งไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา

ทั้งนี้ บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บเอกสารการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัท เพื่อให้ได้รับข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา น่าเชื่อถือ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยบริษัทได้ดำเนินการดังต่อไปนี้

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

ทั้งนี้ บริษัทไม่เคยมีประวัติการถูกให้แก้ไขงบการเงินโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และได้เปิดเผยงบการเงินต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนภายในระยะที่กำหนด นอกจากนี้ ในปี 2560 งบการเงินของบริษัทได้รับการรับรองโดยไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชี

- เปิดเผยข้อมูลการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในรายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ โดยเลขาธิการบริษัทจะเป็นผู้ประสานงานในการจัดส่งรายงานดังกล่าวต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ นอกจากนี้ ยังกำหนดให้มีการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

- เปิดเผยการทำรายงานเกี่ยวโยงและรายการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหาร โดยมีการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบเป็นรายไตรมาส

- จัดให้มีช่องทางในการเปิดเผยข้อมูลอย่างหลากหลาย ได้แก่ ระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) เว็บไซต์ของบริษัทซึ่งมีทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ การให้ข้อมูลต่อนักวิเคราะห์หลักทรัพย์และนักลงทุนที่มาเยี่ยมชมและหารือกับผู้บริหารการสื่อสารผ่านสื่อสาธารณะต่างๆ เช่น หนังสือพิมพ์ เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทยังจัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อให้ให้นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ สื่อมวลชน และบุคคลทั่วไป สามารถซักถามข้อสงสัยต่างๆได้ตลอดเวลา ซึ่งสามารถติดต่อทางโทรศัพท์หมายเลข 0-2286-9959 ต่อ 2105 หรือที่อีเมล ir@hotpot.co.th หรือบนเว็บไซต์ของบริษัท www.hotpot.co.th

บริษัทได้เปิดโอกาสให้นักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อย และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์เข้าพบผู้บริหาร เพื่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจ ผลการดำเนินงานของบริษัทและแนวโน้มธุรกิจ สำหรับในปี 2560 ยังไม่มีนักลงทุนและนักวิเคราะห์ขอเข้าพบผู้บริหาร

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

1) องค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความหลากหลายในด้านความรู้ ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายและภาพรวมขององค์กร แผนการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ ประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ตลอดจนดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรม ภายใต้จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการของฝ่ายบริหารเป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่ได้กำหนดไว้ และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 7 คน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 3 คน กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 1 คน และกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ซึ่งเท่ากับ 3 ใน 7 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการอิสระเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านการบริหารจัดการ การเงิน และการตลาด มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเป็นผู้หญิง 1 คน นอกจากนี้ ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัทไม่ได้เป็นบุคคลคนเดียวกัน

2) การแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท บริษัทได้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจ ปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและนำเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาหรือรับทราบตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้กำหนดไว้

3) การแยกบทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทกำหนดให้ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านความรับผิดชอบระหว่างการกำหนดนโยบาย การกำกับดูแล และการบริหารงานประจำ โดยได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน และมีการถ่วงดุลอำนาจการดำเนินงาน ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

4) การเลือกตั้งและวาระการดำรงตำแหน่ง

กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งที่แน่นอน ซึ่งตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม และให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตามกรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะได้รับเลือกตั้งกลับเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดจำนวนปีในการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไว้ไม่เกิน 9 ปี

5) การดำรงตำแหน่งของกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ

บริษัทมีนโยบายจำกัดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 5 แห่ง

6) การดำรงตำแหน่งของกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และประธานกรรมการบริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ

บริษัทไม่มีนโยบายให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารและประธานกรรมการบริหารไปดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ (ยกเว้นบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมของบริษัท) เว้นแต่จะได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

7) การแต่งตั้งเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

1) คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท เช่น วัสดุภัณฑ์และการกักตุน ความเสี่ยง แผนงานและงบประมาณ รวมทั้งกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยกำหนดให้มีการทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ การกักตุน แผนงาน และงบประมาณเป็นประจำทุกปี และให้เผยแพร่ให้พนักงานระดับผู้จัดการขึ้นไปรับทราบ และนำไปปฏิบัติ

2) คณะกรรมการบริษัทได้แบ่งอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแล และการบริหารงานประจำวันออกจากกันอย่างชัดเจน โดยประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารถูกเลือกตั้งจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งประธานกรรมการไม่ได้เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยประธานกรรมการเป็นผู้นำและมีส่วนสำคัญในการตัดสินใจเรื่องนโยบายของบริษัท อันเป็นผลมาจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ได้พิจารณาและกำหนดเป้าหมายทางธุรกิจร่วมกับฝ่ายจัดการ เป็นผู้นำการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยสนับสนุนให้กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการประชุมและแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ตลอดจนทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ได้ร่วมบริหารงานปกติประจำวัน แต่ให้การสนับสนุนและคำแนะนำในการดำเนินธุรกิจของฝ่ายจัดการผ่านทางประธานเจ้าหน้าที่บริหารอย่างสม่ำเสมอ ในขณะที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารจัดการบริษัทภายใต้กรอบอำนาจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

3) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ริเริ่ม มีส่วนร่วมในการจัดทำและอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2554 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2554 ได้ให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าว ทั้งนี้ คณะกรรมการได้จัดให้มีการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำ และได้มีการสื่อสารให้ทุกคนในองค์กรได้เข้าใจถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ถูกต้องตรงกัน เพื่อส่งเสริมให้ทุกคนในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด

4) คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดจรรยาบรรณธุรกิจ (Code of Conduct) เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานในการปฏิบัติงานโดยชอบ และแสดงเจตนารมณ์ในการที่จะดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยได้มีการทบทวนคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2558 เมื่อวันที่ 13 สิงหาคม 2558 ทั้งนี้เพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และ

สถานการณ์ที่เปลี่ยนไป รวมทั้งสอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเพิ่มเติมเนื้อหาของคู่มือให้ครอบคลุมถึงข้อพึงปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ รวมถึงการปฏิบัติหน้าที่ต่างๆ มากยิ่งขึ้น ซึ่งคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจเป็นแนวทางการปฏิบัติงานและแนวทางประพฤติปฏิบัติที่ถูกต้องในการประกอบธุรกิจ สะท้อนให้เห็นถึงวิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมและแนวทางปฏิบัติงานที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนพึงปฏิบัติตนและปฏิบัติงานตามกรอบจรรยาบรรณที่กำหนดไว้ในด้านต่างๆ ได้แก่

- (1) การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ คู่แข่งทางการค้า สังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม
- (2) การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และการปฏิบัติตามจารีตประเพณี ศีลธรรมอันดี
- (3) การเคารพสิทธิมนุษยชน
- (4) การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา
- (5) การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
- (6) การรับ การให้ของขวัญ ทรัพย์สิน ประโยชน์อื่นใด
- (7) ความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (8) การรักษาความลับ การใช้ข้อมูลภายใน และการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท
- (9) การปกป้อง ดูแลทรัพย์สินของบริษัท
- (10) การควบคุมภายใน
- (11) ข้อมูล ข่าวสาร และการให้ข้อมูลข่าวสาร และการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน หรือสาธารณชน
- (12) จรรยาบรรณของกรรมการและผู้บริหาร
- (13) จรรยาบรรณของพนักงาน

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการประกาศและแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบและยึดปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด พร้อมทั้งลงลายมือชื่อไว้เป็นหลักฐาน นอกจากนั้น ยังกำหนดให้จรรยาบรรณธุรกิจเป็นหัวข้อหนึ่งในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ รวมทั้งยังได้มีการเผยแพร่ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

5) คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยกำหนดไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลต่างๆ ดังกล่าว แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท หลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเกี่ยวโยงกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการเกี่ยวโยงของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสิน รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ

คณะกรรมการตรวจสอบจะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งได้มีการพิจารณาความเหมาะสมอย่างรอบคอบ โดยบริษัทได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัดในเรื่องการกำหนดราคาและเงื่อนไขต่างๆ กับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ให้เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก โดยเปิดเผยการทำรายการไว้ในงบการเงิน รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ด้วย

6) คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลและการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยง ทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงเป็นกลไกสำคัญที่จะสร้างความมั่นใจต่อฝ่ายจัดการในการช่วยลดความเสี่ยงทางธุรกิจ ช่วยให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดสรรทรัพยากรอย่างเหมาะสมและบรรลุเป้าหมายตามที่ตั้งไว้ ช่วยปกป้องคุ้มครองทรัพย์สินไม่ให้รั่วไหล สูญหายจากการทุจริตประพฤติดมิชอบ ทำให้รายงานทางการเงินมีความถูกต้องน่าเชื่อถือ บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งคุ้มครองเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดภาระหน้าที่และอำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารในเรื่องต่างๆไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้สินทรัพย์ของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ระหว่างผู้ปฏิบัติงานและผู้ติดตาม ควบคุม และประเมินผลออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบรับผิดชอบการสอบทานความเหมาะสมและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในและระบบบริหารความเสี่ยงที่ฝ่ายบริหารจัดให้มีขึ้น รวมทั้งได้จัดทำและทบทวนระบบการควบคุม ทั้งด้านการดำเนินงาน การรายงานทางการเงิน การปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ตลอดจนการจัดการความเสี่ยง และยังให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและรายการที่ผิดปกติ

ทั้งนี้ บริษัทได้ว่าจ้างบุคคลภายนอกให้ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัท ได้แก่ บริษัท ควอนตัมพอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด ซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมและรายงานผลโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ สามารถทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลได้อย่างเต็มที่ โดยประธานกรรมการ ซึ่งเป็นประธานกรรมการตรวจสอบด้วย จะเป็นผู้รายงานสรุปผลการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบภายในประจำไตรมาสให้คณะกรรมการบริษัททราบ และนำไปแก้ไขปรับปรุงในส่วนที่มีปัญหา บริษัทมีการติดตามประเมินผลอย่างสม่ำเสมอ โดยมีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้ความมั่นใจว่าระบบที่วางไว้สามารถดำเนินไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้บริษัทกำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการติดต่อประสานงานระหว่างผู้ตรวจสอบภายในและหน่วยงานต่างๆในบริษัท

7) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยได้มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินและดูแลให้มีการจัดทำรายงานทางการเงินอย่างมีคุณภาพและถูกต้องตามมาตรฐานทางบัญชีที่เป็นที่ยอมรับโดยทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญของบริษัทอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยงบการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยบริษัท สอบบัญชีธรรมดา จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ทั้งนี้การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วนและสม่ำเสมอ

3. การประชุมคณะกรรมการ

- 1) คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นรายปี และแจ้งให้คณะกรรมการทราบ กำหนดการดังกล่าว โดยได้กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นโดยกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจนล่วงหน้า และมีวาระพิจารณาติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำโดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการมีเวลาในการศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม ยกเว้นในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิ์หรือประโยชน์ของบริษัท
- 2) ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุม โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้
- 3) ในการประชุมจะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 4) ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัทซึ่งทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องกับวาระที่เสนอเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อชี้แจงและให้รายละเอียดข้อมูลเพิ่มเติม รวมทั้งจะได้รับทราบนโยบายโดยตรงเพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 5) ในการลงมติในที่ประชุม กำหนดให้ระหว่างที่ลงมติดังกล่าวจะต้องมีกรรมการอยู่ในที่ประชุมไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมด และให้ถือมติตามเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ/หรือไม่ใช้สิทธิ์ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด ในกรณีที่กรรมการไม่เห็นด้วยกับมติในที่ประชุม กรรมการสามารถขอให้เลขานุการบริษัทบันทึกข้อคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม หรือยื่นหนังสือแสดงการคัดค้านต่อประธานกรรมการก็ได้
- 6) กรรมการทุกคนมีสิทธิที่จะตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุมและเอกสารสำคัญอื่นๆ และหากกรรมการอิสระหรือกรรมการตรวจสอบมีข้อสงสัยใดๆ กรรมการอื่นๆ และฝ่ายบริหารของบริษัทต้องดำเนินการตอบข้อสงสัยดังกล่าวอย่างรวดเร็วและครบถ้วนเท่าที่จะเป็นไปได้
- 7) เลขานุการบริษัทเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม และจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่างๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง
- 8) โดยปกติคณะกรรมการทุกคนจะเข้าร่วมการประชุมทุกครั้ง ยกเว้นแต่มีเหตุจำเป็นซึ่งจะแจ้งเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม
- 9) คณะกรรมการถือเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสนำเสนอเรื่องระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการโดยไม่มีฝ่ายบริหารร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม

ในปี 2560 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการแต่ละท่านสรุปได้ดังนี้

	การเข้าร่วมประชุม / การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)			
	ปี 2559		ปี 2560	
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ
1. นายอภิชัย เตชะอุบล ^{1/}	-	-	9/10	
2. นายประสงค์ วรารัตนกุล ^{1/}	-	-	9/10	4/4
3. นายอมรศักดิ์ เกตุจรูญ	6/6	4/4	7/10	4/4
4. นายกานต์ สุทธิรัตน์ ^{2/}	3/3		7/10	3/4
5. นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	6/6		9/10	
6. นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ^{1/}	-		9/10	
7. น.ส.อันทิกา ฤกษ์วิบูลย์ศรี ^{1/}	-		8/10	

หมายเหตุ: 1/นายอภิชัย เตชะอุบล นายประสงค์ วรารัตนกุล นายโชติวิทย์ เตชะอุบล และนางสาวอันทิกา ฤกษ์วิบูลย์ศรีได้รับการแต่งตั้งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2560 ได้เริ่มเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทตั้งแต่ ครั้งที่ 2/2560 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2560 เป็นต้นไป

2/นายกานต์ สุทธิรัตน์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ มีผลตั้งแต่วันที่ 13 มกราคม 2560 แต่ภายหลังที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2560 เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2560 ได้มีมติแต่งตั้งกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ แทนนายเมตตา จารุจินดา มีผลตั้งแต่วันที่ 10 เมษายน 2560 เป็นต้นไป ได้เริ่มเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทตั้งแต่ ครั้งที่ 4/2560 และเริ่มเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบตั้งแต่ ครั้งที่ 2/2560

1. การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2560 ได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งแบบรายคณะและรายบุคคล รวมถึงการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย หัวข้อและหลักเกณฑ์ในการประเมินสอดคล้องกับแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแนะนำไว้ให้เหมาะสมกับองค์กร โดยเลขาธิการบริษัทเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินให้แก่กรรมการแต่ละคนทำการประเมิน เมื่อได้ผลสรุปจากการประเมินแล้ว คณะกรรมการได้พิจารณากำหนดแนวทางปรับปรุงการทำงานร่วมกัน และเปิดโอกาสให้กรรมการทุกคนสามารถเสนอความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ

- เกณฑ์ให้คะแนนในแบบประเมินตนเอง ในแต่ละหัวข้อการประเมินแบ่งออกเป็น 5 ระดับ คือ

0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง	หรือ ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
1 = ไม่เห็นด้วย	หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
2 = เห็นด้วย	หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก	หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
4 = เห็นด้วยอย่างมาก	หรือ มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียเยี่ยม

4.1 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะ

หัวข้อการประเมิน	ผลการประเมิน
	ร้อยละ
1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	86.04
2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	85.00
3) การประชุมคณะกรรมการ	90.08
4) การทำหน้าที่ของกรรมการ	96.37
5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ	93.57
6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	86.31
รวมคะแนน	87.87

4.2 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทแบบรายบุคคล

หัวข้อการประเมิน	ผลการประเมิน
	ร้อยละ
1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	92.86
2) การประชุมของคณะกรรมการ	94.64
3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	89.29
รวมคะแนน	91.88

4.3 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

หัวข้อการประเมิน	ผลการประเมิน (ร้อยละ)	
	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหาร
1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	91.67	79.17
2) การประชุมของคณะกรรมการ	91.67	73.33
3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	89.29	70.00
รวมคะแนน	90.83	72.92

คำตอบแทน

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท และความสอดคล้องกับธุรกิจ/อุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงความเหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ และผู้บริหารแต่ละคน โดยอยู่ในรูปของค่าตอบแทนกรรมการ และ/หรือเงินเดือน

กรรมการที่ผ่านการฝึกอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ชื่อหลักสูตรฝึกอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
1. นายอภิชาติ เตชะอุบล	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 39/2005 - หลักสูตร Role of Chairman Program (RCP) รุ่น 6/2001 - หลักสูตร Corporate Governance for Capital Market Intermediaries (CGI) รุ่น 3/2015
2. นายประสงค์ วรารัตนกุล	- หลักสูตร Ethical Leadership Program (ELP) รุ่น 2/2015 - หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 51/2006 - หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 72/2006 - หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) รุ่น 12/2006 - หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AAP) รุ่น 16/2014
3. นายอมรศักดิ์ เกตุจรรยา	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 89/2011
4. นายกันต์ สุทธิรัตน์	ไม่มี
5. นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 86/2010
6. นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 138/2017
7. นางสาวอันธิกา ฤกษ์วิบูลย์ศรี	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 138/2017

ในปี 2560 บริษัทได้ดำเนินการให้กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่างๆ ดังต่อไปนี้

ผู้เข้าร่วมอบรม	ตำแหน่ง	หลักสูตร	จัดโดย	วันที่อบรม
นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	กรรมการ/กรรมการบริหาร/รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/รักษาการเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 138/2017	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	19 มิถุนายน 2560
นางสาวอันธิกา ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการ/กรรมการบริหาร/เจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการ	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 138/2017	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย	19 มิถุนายน 2560

การสรรหากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหากรรมการและผู้บริหารโดยเฉพาะ ดังนั้น ในการคัดเลือกกรรมการและผู้บริหารของบริษัท กรรมการที่ดำรงตำแหน่งในปัจจุบันจะมีการหารือร่วมกันเพื่อกำหนดตัวบุคคลที่มีความเหมาะสมทั้งด้านประสบการณ์ ความรู้ และความสามารถเข้ามาเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร โดยเฉพาะในส่วนของกรรมการสรรหากรรมการ จะให้ความสำคัญกับความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ ทั้งในด้านความรู้ ทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เพศ ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทและจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องคุณสมบัติที่สำคัญมีดังนี้

1) กรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระเข้าร่วมในคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งคณะ แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน

หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกกรรมการอิสระอิงตามหลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ที่จะมาทำหน้าที่เป็นกรรมการอิสระ พิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการอิสระจะมีคุณวุฒิการศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้ หากมีกรรมการอิสระคนหนึ่งคนใดพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามที่กำหนดข้างต้นเข้ามาดำรงตำแหน่งแทน โดยกรรมการอิสระที่เข้าเป็นกรรมการแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการอิสระที่ตนแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
3. ไม่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตนรวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้งให้เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการอิสระจะตรวจสอบและรับรองคุณสมบัติความเป็นอิสระของตนเองอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยจะแจ้งพร้อมกับการรายงานข้อมูลประวัติกรรมการ ณ สิ้นปี สำหรับจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท

2) กรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. มีคุณสมบัติสอดคล้องตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์และข้อบังคับของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งเป็นไปตามเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆ ที่จะเป็นประโยชน์และเพิ่มมูลค่าให้แก่บริษัท

3. มีคุณลักษณะที่สนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อสร้างคุณค่าให้แก่บริษัท ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์ (Accountability, Care and Loyalty) อุทิศเวลาได้อย่างเต็มที่

การเลือกและแต่งตั้งกรรมการ เป็นไปตามวิธีการที่ระบุไว้ในข้อบังคับของบริษัท และกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ถือคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และมีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ ล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญประจำปี โดยเผยแพร่ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการแต่งตั้งและถอดถอนกรรมการ ดังนี้

- ให้บริษัทมีคณะกรรมการคณะหนึ่ง ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และให้คณะกรรมการเลือกตั้งกรรมการด้วยกันเป็นประธานกรรมการ และอาจเลือกรองประธานกรรมการ และตำแหน่งอื่นตามที่เห็นเหมาะสมด้วยก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย

- ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ ในกรณีที่เลือกตั้งบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการ เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

- ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสามโดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม

กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการผู้ออกจากตำแหน่งไปนั้นอาจจะเลือกเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้

- กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

กรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่ง จะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้

- ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ คณะกรรมการอาจเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

มติของคณะกรรมการตามวรรคหนึ่งต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่

- ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งยังคงอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินกิจการของบริษัทต่อไปเพียงเท่าที่จำเป็นจนกว่ากรรมการชุดใหม่เข้ารับหน้าที่ เว้นแต่ศาลจะมีคำสั่งเป็นอย่างอื่น ในกรณีที่คณะกรรมการพ้นจากตำแหน่งตามคำสั่งศาล

คณะกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง ต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเลือกตั้งคณะกรรมการชุดใหม่ภายในหนึ่งเดือนนับแต่วันพ้นจากตำแหน่ง โดยส่งหนังสือนัดประชุมไปยังผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าสิบสี่วันก่อนวันประชุม และโฆษณาคำกล่าวนัดประชุมในหนังสือพิมพ์ไม่น้อยกว่าสามวันก่อนวันประชุมด้วย โดยจะต้องโฆษณาเป็นระยะเวลาสามวันติดต่อกัน

- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

3) กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ในการเป็นกรรมการตรวจสอบของบริษัท กรรมการตรวจสอบแต่ละรายต้องเป็นกรรมการอิสระ และต้องไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นกรรมการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน โดยกรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่าน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินที่เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน รวมถึงการทำหน้าที่อื่นในฐานะกรรมการตรวจสอบได้

4) ผู้บริหาร

บริษัทไม่มีคณะกรรมการสรรหาผู้บริหาร ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายที่จะสรรหาผู้บริหารโดยคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้รับมอบหมายให้เป็นผู้บรรจุและแต่งตั้งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในธุรกิจของบริษัทเข้าเป็นพนักงานในระดับต่างๆ นอกจากนี้การแต่งตั้งหัวหน้าหรือผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับงานด้านการตรวจสอบและควบคุมภายใน จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน รวมทั้งเพื่อหลีกเลี่ยงข้อครหาเกี่ยวกับความเหมาะสมของการซื้อขายหลักทรัพย์ของบุคคลภายใน บริษัทจึงได้ออกระเบียบปฏิบัติเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทถือปฏิบัติดังนี้

1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องรักษาความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท ไม่นำไปเปิดเผยหรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเอง หรือเพื่อประโยชน์แก่ผู้อื่นไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอันใด โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในของบริษัท ต้องไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวก่อนเปิดเผยสู่สาธารณชน และจะต้องไม่ทำการซื้อขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีจะเปิดเผยสู่สาธารณชนและหลังการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างน้อย 1 วันทำการ

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

ทั้งนี้ ข้อกำหนดดังกล่าวได้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนข้อกำหนดดังกล่าวจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทจ่ายคำตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สอบบัญชีธรรมดา จำกัด ในรอบปีบัญชี 2560 เป็นจำนวนเงิน 1,240,000 บาทเท่ากับจากค่าสอบบัญชีในปี 2559 ทั้งนี้บริษัทไม่มีการจ่ายคำตอบแทนอื่นๆ ให้แก่ผู้สอบบัญชีของบริษัทนอกเหนือจากค่าสอบบัญชีข้างต้น

สิ่งที่ยังไม่ได้ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หัวข้อที่ยังไม่ปฏิบัติ	เหตุผล
1. การกำหนดนโยบายคำตอบแทนของ CEO	อยู่ในแผนงานที่จะดำเนินการ
2. การจัดทำแผนสืบทอดสำหรับ CEO และผู้บริหารระดับสูง	อยู่ในแผนงานที่จะดำเนินการ
3. การแต่งตั้งคณะกรรมการคำตอบแทน คณะกรรมการสรรหา คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	บริษัทยังไม่ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการคำตอบแทน คณะกรรมการสรรหา และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้มีอำนาจหน้าที่ และรับผิดชอบในเรื่องดังกล่าว
4. การยื่นขอรับรองเป็นสมาชิกแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต	บริษัทยังไม่ได้ยื่นขอรับรองฯ เนื่องจากขาดบุคลากรที่จะรับผิดชอบในการจัดทำเอกสาร อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันที่กำหนดไว้

7 ความรับผิดชอบต่อสังคม

นโยบาย

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจโดยยึดถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ ควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยเชื่อมั่นว่าจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายซึ่งหลักการ ความรับผิดชอบต่อสังคมสอดคล้องกับพันธกิจ ค่านิยม และจรรยาบรรณของบริษัท

บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายด้านความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อเป็นกรอบในการให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดมั่นและปฏิบัติตาม ดังนี้

1.การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้การบริหารจัดการมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียม เปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนและถูกต้อง การควบคุมการใช้ข้อมูลภายใน การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ กฎหมาย ข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องรวมทั้งปลูกฝังให้พนักงาน ทั้งองค์กรตระหนักและมีจิตสำนึกในจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ

2. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

บริษัทส่งเสริมการแข่งขันที่เป็นธรรม หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทเคารพต่อคุณค่าและศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ของทุกคน โดยไม่กระทำการใดๆ ที่ล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักว่าพนักงานทุกคนเป็นทรัพยากรที่มีคุณค่าที่สุดของบริษัท บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการพัฒนา ศักยภาพของพนักงาน ผลตอบแทน และโอกาสในการก้าวหน้าของพนักงาน ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม จัดให้มีสวัสดิการ ความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญต่อมาตรฐานในการให้บริการลูกค้า เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า มุ่งมั่นในการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภค

6. การดูแลรักษาสีงแวดล้อมและอนุรักษ์พลังงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และการประหยัดพลังงาน

7. การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมและโครงการเพื่อพัฒนาชุมชนและสังคม เช่น การบริจาคเงินหรือสิ่งของ งานอาสาสมัครช่วยเหลือชุมชน เป็นต้นรวมทั้งส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำกิจกรรมสาธารณประโยชน์

การดำเนินงานตามนโยบาย

1. การกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งรวมถึงสิทธิและการได้รับการปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกันของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม การใช้ข้อมูลภายใน การเปิดเผยข้อมูล และความโปร่งใส โดยบริษัทได้ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ ซึ่งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์ โดยการนำซอฟต์แวร์ใดๆ ที่มาใช้ในระบบสารสนเทศของบริษัท จะต้องได้รับอนุญาตและมีลิขสิทธิ์ที่ถูกต้องตามกฎหมายเท่านั้น

3. การเคารพสิทธิมนุษยชน

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

4. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

- กำหนดผลตอบแทน และสวัสดิการพนักงานอย่างเป็นธรรม และเสมอภาค
- ส่งเสริมให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาความรู้ ความสามารถอย่างเหมาะสมกับภาระหน้าที่ เพื่อความก้าวหน้าในการทำงาน มีการจัดทำ Career Path ให้แก่พนักงานรวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานร้านสาขาทุกคนสามารถเข้าร่วมการสอบคัดเลือก เพื่อเลื่อนตำแหน่งงานในระดับที่สูงขึ้น
- จัดสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีสุขภาพอนามัยและความปลอดภัย โดยบริษัทได้จัดทำนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน เมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2555 ซึ่งกำหนดให้มีการพัฒนาและสร้างสรรค์ระบบการจัดการความปลอดภัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมาย โดยได้มีการจัดตั้งแผนกความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อจัดกิจกรรมและอบรมให้ความรู้และสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมให้แก่พนักงานทุกคน การจัดทำคู่มือ รวมทั้งตรวจสอบและควบคุมให้พนักงานปฏิบัติตามคู่มือ การจัดทำแบบฟอร์มการวิเคราะห์งานเพื่อความปลอดภัย (JSA) การจัดให้มีการเลือกตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ตลอดจนจัดให้มีเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานซึ่งได้ขึ้นทะเบียนต่อกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน
- เข้าร่วมในโครงการโรงงานสีขาว ของสำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน จังหวัดปทุมธานี ตั้งแต่ปี 2553 โดยมีเป้าหมายเพื่อให้บริษัทเป็นโรงงานที่ปลอดภัยเสถียรทุกประเภท เป็นการส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีสุขภาพอนามัยที่ดี ปราศจากโรคภัยไข้เจ็บ และมีความปลอดภัยในการทำงาน โดยมีการดำเนินการได้แก่ การจัดทำนโยบายการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสพติด และสื่อสารให้พนักงานทุกคนรับทราบผ่านช่องทางต่างๆ เช่น ติดประกาศ อินทราเน็ต เป็นต้นรวมทั้งมีการจัดตั้งคณะทำงาน เพื่อจัดทำกิจกรรมต่างๆ เช่น ทำป้าย โปสเตอร์ บอร์ดเพื่อให้ความรู้ และรณรงค์การต่อต้านยาเสพติด จัดอบรมเกี่ยวกับโทษของยา

เสฟติด จัดการแข่งขันกีฬาเพื่อสนับสนุนให้พนักงานออกกำลังกาย จัดประกวดคำขวัญ เป็นต้น รวมถึงการจัดให้มีการสุ่มตรวจสอบเสฟติดในร่างกายของพนักงานเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ สำนักงานสวัสดิการและคุ้มครอง จังหวัดปทุมธานีจะมีการตรวจเพื่อประเมินผลทุกปี

ในปี 2560 บริษัทได้มีการดำเนินการเพิ่มเติม ดังนี้

- จัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้แก่พนักงานเมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2560
- จัดอบรมเกี่ยวกับสุขภาพอนามัย และความปลอดภัยในการทำงาน ประกอบด้วยหลักสูตรสุขลักษณะส่วนบุคคล การทำงานกับไฟฟ้า การทำงานที่สูงและนั่งร้าน ลิฟต์ กระเช้า
- ได้รับมอบใบรับรองมาตรฐานการป้องกันและแก้ไขปัญหายาเสฟติดในสถานประกอบการกิจการ โดยใบรับรองดังกล่าวมีผลตั้งแต่วันที่ 26 กันยายน 2559 ถึงวันที่ 25 กันยายน 2562 นอกจากนั้น ผลการสุ่มตรวจสอบเสฟติดในปี 2560 จากจำนวนพนักงานที่สุ่มตรวจ 570 คน พบพนักงานที่มีสารเสฟติดในร่างกาย 1 คน ได้ส่งไปทำการรักษาโรงพยาบาลลำลูกกา แต่พนักงานไม่ยินยอมไป จึงได้ลาออก
- จัดกิจกรรมสัปดาห์ความปลอดภัย สวัสดิการ และต่อต้านยาเสฟติด ที่โรงงานของบริษัท ในระหว่างวันที่ 19 – 20 กันยายน 2560 โดยในงานได้จัดบอร์ดต่างๆเพื่อให้ความรู้ในเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน สวัสดิการต่างๆ ประกันสังคม และการต่อต้านยาเสฟติด จัดให้มีซุ้มตรวจสอบสุขภาพ รวมทั้งยังได้จัดกิจกรรมนันทนาการ และมอบของรางวัลให้พนักงานที่เข้ากิจกรรม
- จัดการอบรมการดับเพลิงขั้นต้น และฝึกซ้อมอพยพหนีไฟประจำปีที่โรงงานของบริษัท เมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2560
- ได้เปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุไว้ที่โรงงานของบริษัท ซึ่งในปี 2560 มีพนักงานที่ได้รับอุบัติเหตุและเจ็บป่วยจากการทำงานที่โรงงาน จำนวน 1 ราย

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทให้ความสำคัญกับการตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค โดยเน้นในเรื่องคุณภาพ ความอร่อย ความหลากหลายของอาหาร การให้บริการที่ดี มีความสะอาด ปลอดภัย ในราคาที่คุ้มค่า โดยบริษัทมีกระบวนการตั้งแต่การคัดเลือก ควบคุม และตรวจสอบคุณภาพของวัตถุดิบ มีจัดเก็บวัตถุดิบและอาหารที่ได้มาตรฐาน รวมทั้งการผลิตโดยโรงงานหรือครัวกลางของบริษัทซึ่งผ่านการตรวจและรับรองมาตรฐานคุณภาพในการผลิตในอุตสาหกรรมอาหาร ได้แก่วมาตรฐาน GMP (Good Manufacturing Practice) และมาตรฐาน HACCP (Hazard Analysis And Critical Control Points) จาก Intertek Industry and Certification Services (Thailand) Ltd. โดยในปี 2560 บริษัทได้รับการต่ออายุใบรับรองอีก 3 ปี คือ ตั้งแต่วันที่ 15 กันยายน 2560 ถึงวันที่ 18 กันยายน 2563 ทำให้มั่นใจได้ว่าวัตถุดิบ และอาหารที่ผลิตมีคุณภาพได้มาตรฐาน บริษัทยังได้มีการคิดค้นและพัฒนาอาหารประเภทใหม่ๆ และปรับปรุงรสชาติอาหารอย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคซึ่งเปลี่ยนแปลงได้ตลอดเวลา นอกจากนั้น บริษัทได้มีการจัดส่งสินค้าและวัตถุดิบไปยังสาขาต่างๆ ด้วยรถขนส่งของบริษัทเอง ทำให้การจัดส่งเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว สามารถส่งอาหารที่สด ใหม่ และคงคุณค่าทางโภชนาการให้แก่ลูกค้า

ในเรื่องของการให้บริการ บริษัทได้มีการจัดอบรมพนักงานอย่างสม่ำเสมอในการให้บริการที่ได้มาตรฐานแก่ลูกค้า รวมทั้งการจัดการกับข้อร้องเรียนของลูกค้า โดยมีการจัดทำคู่มือการจัดการข้อร้องเรียนในกรณีต่างๆ ทั้งวิธีการ

ปฏิบัติกับลูกค้า และการชดเชยให้แก่ลูกค้า โดยบริษัทมีช่องทางในการให้ลูกค้าร้องเรียน หรือเสนอข้อคิดเห็นได้หลายช่องทาง โดยที่ร้านสาขา ลูกค้าสามารถร้องเรียน หรือเสนอแนะ ผ่านกล่องรับข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอแนะ หรือโทรศัพท์แจ้งโดยตรงตามหมายเลขโทรศัพท์ที่ติดประกาศไว้ที่ร้านสาขาทุกสาขา หรือทางเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนั้น บริษัทยังจัดให้มีการสุ่มตรวจสอบคุณภาพอาหารและการปฏิบัติงานของร้านสาขาโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท และ Mystery Shopper จากภายนอกเป็นประจำทุกเดือน

บริษัทยังให้ความสำคัญต่อสุขภาพที่ดีของลูกค้า และการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม โดยตั้งแต่ปี 2557 บริษัทได้เริ่มเปลี่ยนมาใช้ถ่านอัดแท่ง (ชีวมวล)(Bio-Char) ของบริษัท นอร์ทเทิร์น รีนิวเอเบิล เอเนอร์จี จำกัด สำหรับใช้กับเตาปิ้งย่างบาร์บีคิว ซึ่งถ่านดังกล่าวผลิตจากถ่านกะลามะพร้าวผสมถ่านไม้ยูคาลิปตัส และแบ่งมันสำปะหลัง ซึ่งเป็นวัสดุชีวมวลที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ปราศจากสารพิษและสารเคมี มีคุณสมบัติที่สำคัญ คือ ปลอดภัยไร้สารก่อมะเร็ง (สารก่อมะเร็ง “ทาร์”) ให้ความร้อนสูง ไม่มีควันไม่แตกประทุ ชี้น้ำมัน และใช้งานได้นานกว่าถ่านไม้ทั่วไป โดยได้รับการรับรองคุณภาพจากคณะวิทยาศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

นอกจากนั้น ร้านชิกเนเจอร์ ซึ่งให้บริการแบบ A La Carte (การสั่งอาหารที่มีอยู่ในเมนู) ได้ใช้บรรจุภัณฑ์ Biodegradable ของบริษัท บรรจุภัณฑ์เพื่อสิ่งแวดล้อม จำกัด (มหาชน) สำหรับบรรจุอาหารกลับบ้าน ซึ่งบรรจุภัณฑ์ดังกล่าวผลิตจากเยื่อพืชธรรมชาติ ปลอดภัยไร้สารก่อมะเร็ง เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และย่อยสลายได้ภายในเวลา 45 วัน

6. การดูแลรักษาสິงแวดล้อมและอนุรักษ์พลังงาน

การดูแลรักษาสິงแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลรักษาสິงแวดล้อม โดยในปี 2553 บริษัทได้เข้าร่วมในโครงการส่งเสริมและพัฒนาการใช้เทคโนโลยีที่สะอาดในสถานประกอบการอุตสาหกรรม ของสำนักงานอุตสาหกรรมจังหวัด กลุ่มจังหวัดภาคกลางตอนบน 1 และในปี 2558 บริษัทได้จัดทำนโยบายสิงแวดล้อม ซึ่งได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558 โดยได้ประกาศใช้เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2558 และได้มอบหมายให้บุคลากรซึ่งปฏิบัติงานด้านสิงแวดล้อมประจำโรงงาน ตามที่กรมโรงงานอุตสาหกรรมอนุญาต ทำหน้าที่ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านสิงแวดล้อมอย่างใกล้ชิด เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อชุมชนรอบสถานประกอบการ ซึ่งประกอบด้วยผู้จัดการสิงแวดล้อม และผู้ปฏิบัติงานประจำระบบบำบัดมลพิษน้ำ ซึ่งได้รับใบประกาศนียบัตร ได้รับการอบรม และสอบผ่านหลักสูตรที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งได้เข้าจ้างบริษัท พัฒนาสิงแวดล้อมและทรัพยากร จำกัด เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้ควบคุมระบบบำบัดมลพิษน้ำ

บริษัทได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับสิงแวดล้อม โดยโรงงานหรือครัวกลางของบริษัทปฏิบัติตามมาตรฐานน้ำทิ้ง ตามประกาศของกระทรวงอุตสาหกรรมอย่างเคร่งครัด น้ำเสียที่เกิดจากระบวนการผลิตจะต้องผ่านการบำบัด ถูกเก็บไว้ที่บ่อพักน้ำ และถูกนำกลับมาใช้ภายในโรงงาน เช่น รดน้ำต้นไม้ เป็นต้น โดยไม่มีการปล่อยออกไปสู่สาธารณะ และที่ผ่านมามีบริษัทไม่เคยกระทำผิดเกี่ยวกับสิงแวดล้อม รวมทั้งไม่เคยได้รับการร้องเรียนเรื่องปัญหามลพิษและสิงแวดล้อม

นอกจากนั้น บริษัทยังได้มีการให้ความรู้ และปลูกฝังพนักงานให้มีจิตสำนึกในเรื่องสิงแวดล้อม ผ่านทางบอร์ดประชาสัมพันธ์

การอนุรักษ์พลังงาน

บริษัทได้จัดทำนโยบายด้านอนุรักษ์พลังงาน เมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2556 โดยกำหนดให้การดำเนินการและ

พัฒนาระบบจัดการพลังงานเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงาน มีการปรับปรุงประสิทธิภาพในการใช้พลังงานอย่างต่อเนื่อง กำหนดเป้าหมายการอนุรักษ์พลังงานในแต่ละปี และสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง ถือว่าการอนุรักษ์พลังงานเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานทุกคน ให้การสนับสนุนด้านบุคลากร งบประมาณ การฝึกอบรม และสนับสนุนการมีส่วนร่วมของพนักงานในการเสนอข้อคิดเห็นเพื่อพัฒนาด้านพลังงาน

บริษัทยังได้จัดทำประกาศเพื่อรณรงค์ให้มีการใช้พลังงาน ทรัพยากร อุปกรณ์ เครื่องมือ เครื่องใช้สำนักงาน อย่างรู้คุณค่าและเกิดประสิทธิภาพ เช่น ปิดไฟ ปิดแอร์ ปิดจอคอมพิวเตอร์ในช่วงพักกลางวัน ลดการใช้กระดาษ โดยลดการพิมพ์เอกสารมาใช้รูปแบบการส่งข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ (E-mail) แทน การใช้กระดาษทั้งสองหน้า การเดินขึ้นบันไดแทนการใช้ลิฟต์ เป็นต้น

นอกจากนั้น บริษัทได้เข้าร่วมโครงการประหยัดพลังงานของหน่วยงานราชการอยู่เป็นประจำ ดังนี้

- ปี 2554 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการประหยัดพลังงานสำหรับโรงงานขนาดเล็กของกรมโรงงานอุตสาหกรรม
- ปี 2556 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการสาธิตระบบการจัดการพลังงานสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมขนาดกลางของกรมพัฒนาพลังงานทดแทนและอนุรักษ์พลังงาน กระทรวงพลังงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อพัฒนาและส่งเสริมบทบาทของบุคลากรในสถานประกอบการให้มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการอนุรักษ์พลังงานในสถานประกอบการได้อย่างเป็นระบบและยั่งยืนมีระยะเวลาดำเนินการในปี 2556 - 2557 ซึ่งสิ่งที่บริษัทได้ดำเนินการ เช่น การใช้เตาประหยัดพลังงาน Hi Saver แทนการใช้พลังงานก๊าซ LPG ในกระบวนการผลิตของโรงงานซึ่งช่วยลดการใช้พลังงาน และลดความร้อนที่กระจายออกมาภายในเตา ทำให้เครื่องปรับอากาศไม่ทำงานหนัก และลดการเหนียวล้าของพนักงานการเปลี่ยนหลอดไฟรุ่นเก่าที่ใช้ที่ร้านสาขาทั้งหมด เป็นหลอด LED ซึ่งจะช่วยให้ประหยัดไฟ มีอายุการใช้งานที่นานกว่า และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
- เดือนธันวาคม 2558 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการลดการใช้พลังงานในโรงงาน SME ของศูนย์ที่ปรึกษาการอนุรักษ์พลังงาน กรมโรงงานอุตสาหกรรม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้พลังงานและลดต้นทุนพลังงาน มีเป้าหมายลดการใช้พลังงานลง 10% ของการใช้พลังงานในโรงงาน โดยในปี 2559 บริษัทได้จัดทำโครงการลดอุณหภูมิแผ่กระจายความร้อนซิลเลอร์ ซึ่งผลจากการดำเนินการสามารถลดการใช้พลังงานลง 12% สูงกว่าเป้าหมายที่ตั้งไว้
- ปี 2560 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการเพิ่มประสิทธิภาพ การใช้พลังงานในภาคอุตสาหกรรม SMEs อาหาร จัดโดย สำนักงานพลังงานจังหวัดปทุมธานี เริ่มโครงการ 1 กรกฎาคม - 21 พฤศจิกายน 2560 โดยปี 2560 บริษัทได้จัดทำโครงการประหยัดพลังงานโดยการเปลี่ยนหลอดไฟแสงสว่าง เปลี่ยนหลอด FL เป็นหลอด LED ซึ่งสามารถลดการใช้พลังงานได้ 61,320 kwh/year คิดเป็นมูลค่า 219,525 บาท/ปี

7. การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทจะพิจารณาความต้องการของชุมชน และสนับสนุนในการมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชน โดยบริษัทจะสนับสนุนอาหาร เครื่องดื่ม สิ่งของสำหรับกิจกรรมวันเด็กของโรงเรียนที่อยู่ในชุมชนเป็นประจำทุกปี พร้อมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานมีส่วนร่วมทำงานอาสาสมัคร และกิจกรรมสาธารณประโยชน์ร่วมกับชุมชน

ในปี 2560 บริษัทได้มีส่วนร่วมกิจกรรมในการพัฒนาชุมชนและสังคม โดยการมอบสิ่งของเพื่อสนับสนุนกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติให้แก่โรงเรียนและชุมชนซึ่งตั้งอยู่ในบริเวณข้างเคียงกับโรงงานของบริษัท ที่อำเภอลำลูกกา จังหวัด

ปทุมธานี ได้แก่ โรงเรียนสหราษฎร์รัง โรงเรียนวัดประชุมราษฎร์ ชุมชนสิทธิทรัพย์ และโรงเรียนอภัยการาม อำเภอ รัษฎบุรี จังหวัดปทุมธานี

การต่อต้านคอร์รัปชัน

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

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2557 วันที่ 12 พฤศจิกายน 2557 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทเข้าร่วมใน “แนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต” เพื่อแสดงเจตนารมณ์และความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชัน ทุกรูปแบบซึ่งบริษัทได้ลงนามคำประกาศเจตนารมณ์เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2557 อย่างไรก็ตามบริษัทจะต้องยื่นขอรับรองภายในเดือนธันวาคม 2559 แต่บริษัทไม่สามารถยื่นแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันได้ทันในเวลาที่กำหนด เนื่องจากไม่มีเจ้าหน้าที่ที่รับผิดชอบในการจัดทำเอกสารต่างๆ

ทั้งนี้ บริษัทได้ยึดถือนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งได้มีการทบทวนและได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2558 เมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2558 เป็นแนวทางการปฏิบัติงานและการดำเนินธุรกิจ ซึ่งผู้บริหารได้ให้ความสำคัญในเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่องตลอดปี 2560

บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมทั้งระเบียบข้อบังคับ และคู่มือการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องของบริษัท โดยต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม
2. ในการดำเนินการในเรื่องที่มีความเสี่ยงสูงกับการเกิดคอร์รัปชัน บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องต่อไปนี้ด้วยความระมัดระวัง

(1) การให้และรับสินบน

ห้ามให้หรือรับสินบนในรูปแบบใดๆทั้งสิ้น เพื่อตอบแทนการให้ผลประโยชน์ทางธุรกิจ และห้ามมอบหมายให้ผู้อื่นให้หรือรับสินบนแทนตนเอง

(2) ของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ

การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และค่าใช้จ่ายอื่นๆเป็นส่วนสำคัญในการสร้างหรือคงไว้ซึ่งความสัมพันธ์ทางธุรกิจ อย่างไรก็ตาม การให้หรือรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรองต้องเป็นไปตามการกระทำในวิสัยที่สมควร ตามขนบธรรมเนียมประเพณีปฏิบัติ และตามปกติธุรกิจ รวมทั้งจะต้องเป็นไปตามหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัท และถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง แต่ต้องมีมูลค่าพอสมควรตามสถานการณ์ และไม่เป็นการกระทำเพื่อจูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติ ซึ่งอาจนำไปสู่ปัญหาการคอร์รัปชัน

(3) การช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัทมีความเป็นกลางทางการเงิน ไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือหรือสนับสนุนทางการเงิน หรือทรัพย์สินใดๆแก่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมือง ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม

บริษัทเคารพในสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคลในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองของพนักงาน อย่างไรก็ตาม จะต้องไม่กระทำในนามของบริษัท

(4) การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และเงินสนับสนุน

- 1) การใช้เงินหรือทรัพย์สินของบริษัทเพื่อบริจาคการกุศล ต้องกระทำในนามบริษัทเท่านั้น โดยการบริจาคเพื่อการกุศลต้องเป็นมูลนิธิ องค์กรสาธารณกุศล วัด โรงพยาบาล สถานพยาบาล หรือองค์กรเพื่อประโยชน์สังคมที่มีใบรับรองหรือเชื่อถือได้ สามารถตรวจสอบได้ โดยจะต้องจัดทำบันทึกระบุชื่อผู้รับบริจาค วัตถุประสงค์ในการบริจาค พร้อมเอกสารประกอบ เพื่อเสนอต่อผู้มีอำนาจอนุมัติ
 - 2) การใช้เงินหรือทรัพย์สินเพื่อสนับสนุนโครงการ ต้องระบุชื่อในนามบริษัทเท่านั้น โดยเงินสนับสนุนต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อธุรกิจ ภาพลักษณ์ที่ดี และชื่อเสียงของบริษัท ทั้งนี้ ต้องมีการระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจน และมีหลักฐานที่ตรวจสอบได้ โดยจะต้องจัดทำบันทึกระบุชื่อผู้รับสนับสนุน วัตถุประสงค์ในการให้เงินสนับสนุน พร้อมเอกสารประกอบ เพื่อเสนอต่อผู้มีอำนาจอนุมัติ
 - 3) การให้หรือรับเงินบริจาคเพื่อการกุศลสาธารณประโยชน์ หรือเงินสนับสนุนจะต้องไม่ได้ถูกนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการติดสินบน
3. ในการจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดระเบียบของบริษัท โดยมีความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ รวมถึงดำเนินการประเมินเพื่อคัดเลือกผู้ขาย ผู้ให้บริการตามระเบียบการจัดซื้ออย่างเคร่งครัด และทำหนังสือแจ้งให้ผู้ขาย ผู้ให้บริการทราบถึงนโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท โดยบริษัทได้จัดทำหนังสือดังกล่าวส่งให้คู่ค้าของบริษัททุกราย เริ่มตั้งแต่วันที่ 21 มกราคม 2557 เป็นต้นไป รวมทั้งได้แจ้งให้ทราบถึงช่องทางในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน นอกจากนี้ บริษัททวงสิทธิที่จะยกเลิกการจัดซื้อ จัดจ้าง หากพบว่าผู้ขาย ผู้ให้บริการกระทำการคอร์รัปชันให้สินบน
4. เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชัน พนักงานจะต้องไม่เพิกเฉยหรือเพิกเฉย ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ หรือแจ้งผ่านช่องทางการรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน รวมทั้งให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆและหากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบผ่านทางช่องทางต่างๆที่กำหนดไว้
5. จัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน มีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชัน และเก็บข้อมูลการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนไว้เป็นความลับ รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบอย่างรวดเร็วและเป็นธรรม
6. ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชัน จะได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท ซึ่งอาจจะถึงขั้นให้ออกจากงาน และ/หรือพ้นจากตำแหน่ง รวมทั้งอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย
7. จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน โดยมีการประเมินความเสี่ยงจากการทำธุรกรรมต่างๆของบริษัทที่อาจมีขั้นตอนหรือกระบวนการที่เข้าข่ายการคอร์รัปชัน และกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งติดตาม

และทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสม เพื่อที่จะควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

8. จัดให้มีกระบวนการบริหารงานบุคคลให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เริ่มตั้งแต่การสรรหาหรือการคัดเลือกบุคลากร การฝึกอบรม การประเมินผลการปฏิบัติงาน การเลื่อนตำแหน่ง การให้ผลตอบแทน กระบวนการจ้างงาน การจัดโครงสร้างองค์กรให้มีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างเหมาะสม ให้เกิดการตรวจสอบ ถ่วงดุล
9. จัดให้มีกระบวนการตรวจสอบและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพื่อป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบโดยกระบวนการตรวจสอบภายในครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญของบริษัท เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การตลาด เป็นต้น และระบบการควบคุมภายในครอบคลุมถึงด้านการเงิน การบัญชี และการจัดเก็บและบันทึกข้อมูล
10. มีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงแจ้งช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนให้ทุกคนในองค์กรเข้าใจ ยอมรับ และนำไปสู่การปฏิบัติผ่านทางช่องทางสื่อสารต่างๆของบริษัท เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) เว็บไซต์ ติดประกาศบนบอร์ดประชาสัมพันธ์ เป็นต้น รวมทั้งจัดให้มีการปฐมนิเทศแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใหม่ทุกคนของบริษัท และจัดให้มีการฝึกอบรมนโยบายนี้อย่างสม่ำเสมอแก่พนักงานทุกคน เพื่อสร้างความเข้าใจในการนำนโยบายไปปฏิบัติ
11. มีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงแจ้งช่องทางการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนให้แก่สาธารณชน และผู้มีส่วนได้เสีย ผ่านช่องทางสื่อสารต่าง ๆ ของบริษัท เช่น เว็บไซต์ รายงานประจำปี แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) เป็นต้น
12. จัดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำ ตลอดจนทบทวนแนวปฏิบัติเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบปฏิบัติ และข้อกำหนดทางกฎหมาย อย่างสม่ำเสมอ

การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

1. เรื่องที่รับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน

- (1) การกระทำการคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับองค์กร โดยทางตรงหรือทางอ้อม
- (2) การกระทำผิดกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทจรรยาบรรณทางธุรกิจนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (3) การกระทำที่ทำให้บริษัทเสียประโยชน์ กระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท

2. ช่องทางการรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน

ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มสามารถแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ผ่านทางช่องทางดังนี้

- (1) อีเมลของประธานกรรมการที่ 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) เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แยก 9 อาคารทีเอฟดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

3. การคุ้มครองและรักษาความลับ

- (1) ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน จะได้รับความคุ้มครองสิทธิ ไม่ว่าจะเป็นพนักงานหรือบุคคลภายนอก
- (2) บริษัทจะให้เป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานที่ปฏิเสธการคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชันโดยบริษัทจะไม่เปลี่ยนตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน สัมพันธภาพงาน ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงานดังกล่าว
- (3) บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบตามขั้นตอนและบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยไม่เปิดเผยข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บเอกสารการร้องเรียนเป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน

1. เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน ผู้รับเรื่องจะดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริง แล้วส่งเรื่องต่อให้เลขานุการบริษัท
2. เลขานุการบริษัทจะเชิญตัวแทนจากฝ่ายบริหารเข้าร่วมพิจารณากลับกรอง สืบสวนข้อเท็จจริง โดยตัวแทนจากฝ่ายบริหารประกอบด้วย
 - (1) รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
 - (2) ผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรบุคคล
 - (3) ผู้จัดการฝ่ายของผู้แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน (กรณีเป็นพนักงานบริษัท)โดยมีเลขานุการบริษัทเข้าร่วมเพื่อสังเกตการณ์
3. ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง อาจจะมอบหมายให้เลขานุการบริษัทแจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนได้รับทราบ
4. หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มี เหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตและคอร์รัปชันจริง บริษัทจะให้สิทธิแก่ผู้ถูกกล่าวหาได้รับทราบข้อกล่าวหา และให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่ได้มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริตและคอร์รัปชัน ตามที่ได้ถูกกล่าวหา

8 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกให้บริษัท ควอนตัมพอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด ซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอกให้เป็นผู้ตรวจสอบภายในให้แก่บริษัทสำหรับปี 2560 เนื่องจากบริษัท ควอนตัมพอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด มีความเป็นอิสระมีทรัพยากรและงบประมาณที่เพียงพอ และเหมาะสมต่อการปฏิบัติงาน โดยมีหน้าที่ในการให้คำปรึกษา ตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายในติดตามระบบบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลกิจการของบริษัทว่ามีความพอเพียงและมีประสิทธิภาพตรงตามวัตถุประสงค์ที่วางไว้หรือไม่รวมถึงการตรวจสอบการดำเนินงานการตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ และการตรวจสอบด้านการเงินโดยรายงานผลการตรวจสอบและผลการปฏิบัติงานโดยตรงให้แก่คณะกรรมการตรวจสอบและได้กำหนดให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการติดต่อประสานงานระหว่างผู้ตรวจสอบภายในกับหน่วยงานต่างๆภายในบริษัท

สำหรับในปี 2560 ผู้ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของธุรกรรมต่างๆของบริษัท อันได้แก่ ธุรกรรมการผลิตสินค้าเพื่อจำหน่าย และการตรวจสอบคุณภาพ ธุรกรรมการบริหารคลังสินค้าระบบต้นทุน ธุรกรรมการบริหารควบคุมทรัพย์สินถาวร ธุรกรรมการบริหารทรัพยากรบุคคล การตรวจสอบการขายและรับชำระของร้านสาขา ซึ่งจากการติดตามผลการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมที่ดีอยู่ในระดับหนึ่ง แต่ในบางธุรกรรมยังมีจุดอ่อนที่ฝ่ายบริหารจะต้องนำข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายในไปพิจารณาและหาทางปรับปรุงและแก้ไขจุดอ่อนที่มีอยู่ให้ลดน้อยหรือหมดไปในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทมีประสิทธิภาพสูงขึ้น และมีความมั่นคงอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2560 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการจัดประชุมจำนวน 4 ครั้งโดยประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีจากภายนอกและผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้ความเห็นต่อการเงินที่ผ่านการตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชีภายนอกและคณะกรรมการตรวจสอบยังคงให้ความสำคัญในเรื่องการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทให้มีความเพียงพอและเหมาะสมอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย

การควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 โดยมีกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระ 3 ท่านได้เข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทสำหรับปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยผู้ตรวจสอบภายในและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพพอควรแล้วซึ่งทำให้มั่นใจได้ว่าสินทรัพย์ของบริษัทมีการป้องกันและรักษาเป็นอย่างดีการบันทึกรายการทางบัญชีมีความเหมาะสมและทรัพยากรได้ถูกใช้อย่างมีประสิทธิภาพนอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการ ผู้บริหารหรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว

กระบวนการปฏิบัติงานและการบริหารงานของบริษัทยึดตามกรอบแนวปฏิบัติด้านการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread Way Commission (COSO) ประกอบด้วย 5 องค์ประกอบ และ 17 หลักการซึ่งบริษัทได้นำมาปรับใช้ในการปฏิบัติงานและการบริหารจัดการดังนี้

1.การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

- 1) คณะกรรมการและผู้บริหารได้กำหนดแนวทางและมีการปฏิบัติงานที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจริยบรรณในการดำเนินงาน ซึ่งครอบคลุมถึงการปฏิบัติหน้าที่ประจำวันและการปฏิบัติต่อคู่ค้าลูกค้าและบุคคลภายนอก โดยมีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจริยบรรณ รวมถึงการกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร และมีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น
- 2) คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ความสามารถ เชื่อถือและมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง มีบทบาทในการกำกับเรื่องการควบคุมภายในในองค์กรซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อม การควบคุมการประเมินความเสี่ยงกิจกรรม การควบคุมข้อมูล และการสื่อสารและการติดตาม
- 3) ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทได้กำหนดโครงสร้างองค์กรโดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน
- 4) บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหาพัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสม และมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัตินั้นอย่างสม่ำเสมอ
- 5) คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคน มีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติในกรณีที่เป็น

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

- 1) บริษัทได้กำหนดวัตถุประสงค์ของการบริหารจัดการความเสี่ยงไว้อย่างชัดเจนและเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
- 2) บริษัทได้กำหนดกระบวนการระบุความเสี่ยงและวิเคราะห์ความเสี่ยง เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงโดยพิจารณาจากโอกาสที่จะเกิด (Likelihood) และผลกระทบ (Impact) ของความเสี่ยงนั้นๆซึ่งควรดำเนินการทั้งก่อนการจัดการความเสี่ยง (Inherent Risk) และหลังจากที่มีการจัดการความเสี่ยงแล้ว (Residual Risk)
 - โอกาสที่จะเกิด (Likelihood) หมายถึงความถี่หรือโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงขึ้น
 - ผลกระทบ (Impact) หมายถึงขนาดความรุนแรงของความเสียหายที่จะเกิดขึ้นหากเกิดเหตุการณ์ ความเสี่ยงซึ่งสามารถทำได้ทั้งการประเมินในเชิงคุณภาพ (เช่นคุณภาพของสินค้าและบริการชื่อเสียงของบริษัท) และเชิงปริมาณ
 - ระดับของความเสี่ยง (Degree of Risk) หมายถึงสถานะของความเสี่ยงที่ได้รับจากการประเมินโอกาสและผลกระทบของแต่ละปัจจัยความเสี่ยง
- 3) บริษัทได้ประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้นโดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่าง ๆ และได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความสมเหตุสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่าไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม

- 4) บริษัทได้ทบทวนการประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจการควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้น โดยการระบุความเสี่ยงและการควบคุมส่วนเพิ่มที่พึงมี

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

- 1) บริษัทมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีการจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงขององค์กร และคู่มือปฏิบัติงานของแต่ละระบบอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และมีการจัดสายการบังคับบัญชาของหน่วยงานกำหนดลักษณะงาน และแบ่งแยกหน้าที่ของแต่ละตำแหน่งงานอย่างชัดเจน
- 2) บริษัทได้จัดกิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่นการกำหนดรหัสผ่านเพื่อเข้าถึงข้อมูลของแต่ละระดับงานการกำหนดมาตรฐานการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลที่สำคัญ
- 3) บริษัทได้จัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย โดยให้แต่ละหน่วยงานมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของหน่วยงาน

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

- 1) บริษัทมีระบบสารสนเทศในการจัดส่งข้อมูลต่างๆเช่น ยอดขายรายวันซึ่งสามารถส่งข้อมูลเพื่อประมวลผลได้อย่างถูกต้องครบถ้วนตรงเวลา และสามารถที่จะนำข้อมูลเหล่านั้นประกอบการวิเคราะห์ตัดสินใจทางธุรกิจ
- 2) บริษัทมีการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรโดยใช้ระบบ Con Conference Call ในการติดต่อกันภายในองค์กร
- 3) บริษัทมีการสื่อสารข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยจัดให้มีช่องทางต่างๆในการชี้แจงหรือเสนอข้อร้องเรียนหรือข้อคิดเห็น เช่น เว็บไซต์ จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (E-Mail) โทรศัพท์ โทรสาร จดหมาย เป็นต้น

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

- 1) บริษัทมีการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยผู้ตรวจสอบภายในจะดำเนินการตรวจสอบและประเมินผลระบบการควบคุมภายในของหน่วยงานไตรมาสละ 1 ครั้ง
- 2) บริษัทมีการประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา โดยผู้ได้บังคับบัญชามีการรายงานข้อบกพร่องต่อผู้บังคับบัญชา เพื่อหาแนวทางแก้ไขให้มีประสิทธิภาพ

การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งถือเป็นกลไกและเครื่องมือที่สำคัญในการบริหารงานที่จะทำให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ได้กำหนดไว้ โดยมีการกำหนดเป็นนโยบายการบริหารความเสี่ยงซึ่งมุ่งเน้นการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) และให้มีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรแบบบูรณาการ โดยดำเนินการอย่างเป็นระบบและต่อเนื่องซึ่งครอบคลุมถึงการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงานการบริหาร และการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอก นอกจากนี้การดำเนินงานตามกรอบแนวทางการบริหารความเสี่ยงแบบทั่วทั้งองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งในระดับองค์กรและระดับปฏิบัติงาน เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ดังต่อไปนี้ได้

- 1) กลยุทธ์และเป้าหมายได้กำหนดไว้อย่างชัดเจน สามารถนำมาปฏิบัติได้จริง โดยสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจ (Mission) ของบริษัท
- 2) ผลการปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการบริหารทรัพยากรของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพคุ้มค่าและมีระบบการป้องกัน ควบคุม ดูแลทรัพย์สินอย่างเหมาะสม
- 3) รายงานข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ทางการเงินมีความถูกต้องเชื่อถือได้และทันเวลา
- 4) การดำเนินงานและการปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายกฎระเบียบและข้อกำหนดที่สอดคล้องกับกฎหมาย และข้อบังคับอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งภายในและภายนอก
- 5) มีการปรับปรุงคุณภาพและวิธีการปฏิบัติงานที่ดีทั้งด้านบุคลากรทรัพยากรสินอุปกรณ์ และระบบปฏิบัติการต่างๆอย่างต่อเนื่อง
- 6) มีการควบคุมภายในโดยการประเมินตนเองในระบบงานที่สำคัญอย่างเหมาะสม

การบริหารจัดการความเสี่ยงช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายและลดอุปสรรคหรือสิ่งที่ไม่คาดหวังที่อาจเกิดขึ้นได้ ในเวลาเดียวกันช่วยป้องกันความเสียหายต่อทรัพยากรขององค์กร และสร้างความมั่นใจในการรายงานและการปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัท ซึ่งบริษัทได้กำหนดนโยบายในการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีแนวทางปฏิบัติดังนี้

- บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับบริษัท โดยมีรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธาน และมีเจ้าหน้าที่บริหารสายงานเป็นกรรมการ โดยเป็นผู้กำหนดแนวทางในการบริหารความเสี่ยง รายงานผลการบริหารความเสี่ยง การติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นอกจากนี้ ยังได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงาน โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารจัดการเป็นประธาน และมีเจ้าหน้าที่บริหารสายงาน และผู้จัดการฝ่ายเป็นกรรมการ โดยจะดำเนินการในการระบุปัจจัยเสี่ยง ประเมินความเสี่ยง จัดทำแผนบริหารความเสี่ยง ติดตามและทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง รวมทั้งจัดทำรายงานการปฏิบัติตามแผนรายไตรมาส เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร
- บริษัทได้มอบหมายให้พนักงานทุกคนมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบร่วมกัน และกำหนดอำนาจการดำเนินงานในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการทุกระดับไว้อย่างชัดเจน โดยให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้น เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนเองและองค์กร โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และเหมาะสม
- บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรโดยจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยง เพื่อให้ผู้บริหารทุกระดับและพนักงานทุกคนในบริษัทมีความรู้ ความเข้าใจหลักการ กระบวนการ และขั้นตอนการบริหารความเสี่ยง และสามารถจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงระดับหน่วยงานที่สอดคล้องเชื่อมโยงกับแผนบริหารความเสี่ยงของบริษัท เป็นการบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการ โดยการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานบริษัท รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความเป็นเลิศในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง
- บริษัทมีการวางแผนบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดความเสี่ยงแยกตามแต่ละระบบงาน และวางแผนทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงาน เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

9 รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งสามารถสรุปลักษณะของความสัมพันธกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ได้ดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์
บริษัท ออกโทพัส มีเดียโซลูชันส์ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้น กรรมการ และผู้บริหาร
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	นางชลิดา เตชะอุบล (ภรรยาของนายอภิชัย เตชะอุบล ประธานกรรมการ และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท) ถือหุ้นร้อยละ 100 นายอภิชัย เตชะอุบล และนายโชติวิทย์ เตชะอุบล (บุตรชายของนายอภิชัย เตชะอุบล ประธานกรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท) เป็นกรรมการของ บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นบริษัท ร้อยละ 26.58 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุดวันที่ 29 ธันวาคม 2560)
นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	บุตรชายของนายอภิชัย เตชะอุบล และดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารและรักษาการเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงินของบริษัท
นางสาวสกุณา ป้ายเจริญ	ภรรยาของนายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี และเป็นสมาชิกในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท โดยถือหุ้นบริษัท ร้อยละ 1.419 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุดวันที่ 29 ธันวาคม 2560)
นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	น้องชายของนายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี และเป็นผู้ถือหุ้นและกรรมการ (จนถึงเดือนสิงหาคม 2559)
นางสาวอณิศา ฤกษ์วิบูลย์ศรี	บุตรสาวของนายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยถือหุ้นร้อยละ 0.51 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท (ณ วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุดวันที่ 29 ธันวาคม 2560)

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
			ปี 2560	ปี 2559	
1. บริษัท ออคโทพัส มีเดียโซลูชันส์ จำกัด	กิจการที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นและกรรมการของบริษัท	สัญญาจ้างผลิตสื่อโฆษณา: บริษัทได้ทำสัญญาจ้างผลิตสื่อโฆษณากับบริษัท ออคโทพัส มีเดียโซลูชันส์ จำกัด ได้แก่ สติกเกอร์โปสเตอร์ป้ายแสดนต์ และป้ายไวเนล ในราคาตามที่ตกลงกันตามสัญญาภายหลังจากการได้มีการเปรียบเทียบราคาและคุณภาพกับ Supplier รายอื่นๆ ก่อนที่จะมีการเจรจาต่อรองราคา ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท	1,209,760	3,332,165	
2. บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	กิจการที่มีกรรมการและ/หรือ ผู้ถือหุ้นร่วมกัน	สัญญาเช่าพื้นที่และให้บริการพื้นที่ภายในอาคาร บริษัทได้ตกลงทำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานจาก บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ชั้นที่ 2 และชั้นที่ 4 (บางส่วน) รวม 890.56 ตารางเมตรเพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงาน โดยสัญญาเช่า 3 ปี สิ้นสุด 31 สิงหาคม 2563	3,125,967	-	ราคาเช่าพื้นที่และบริการในพื้นที่อาคารและหลักเกณฑ์การวางเงินประกัน เป็นราคาที่ไม่สูงกว่าที่ปล่อยเช่าให้กับผู้เช่ารายอื่น และไม่สูงกว่าราคาตลาด ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
3. นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี และนางสาว สกฤณา ป้ายเจริญ	กรรมการผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท	การค้าประกัน : นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี และนางสาวสกฤณา ป้ายเจริญ ได้ร่วมกันค้าประกันเงินกู้กับธนาคาร ธนชาตจำกัด (มหาชน) ตามสัญญาเงินกู้วงเงินรวม 150,000,000 บาท ลงวันที่ 27 มกราคม 2555 วัตถุประสงค์เพื่อซื้อสินทรัพย์ในการดำเนินงาน จากบริษัท ไดโดมอน กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ซื้อสิทธิการเช่าโดโดมอน 8 สาขา และปรับปรุงสาขาโดโดมอน 14 สาขาโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 มียอดหนี้คงค้าง จำนวน 10,750,000 บาท และในระหว่างปี 2560 บริษัทได้จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินครบถ้วนแล้ว	-	10,750,000	การค้าประกันเงินกู้ เป็นไปตามเงื่อนไขที่ได้กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงิน โดยบริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนใดๆ จากการได้รับการค้าประกันดังกล่าวคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
			ปี 2560	ปี 2559	
4. นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการผู้บริหารและผู้อื้อหุ้นรายใหญ่ของบริษัท	การให้กู้ยืมเงินระยะสั้น : นายสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี ได้ให้บริษัท กู้ยืมเงินระยะสั้นระยะเวลา 1 ปี จำนวน 20,200,000 บาทเพื่อใช้ในการหมุนเวียนในธุรกิจ ในรูปตั๋วสัญญาใช้เงินกำหนดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.50 ต่อปี (อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงตามอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 ปี บวกค่าเฉลี่ย spread หุ้น rating BBB อายุไม่เกิน 3 ปี) โดยได้ชำระคืนเงินต้นทั้งหมดพร้อมดอกเบี้ยเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 (ดอกเบี้ยจ่ายในปี 2559 จำนวน 535,862 บาท)	-	-	การให้กู้ยืมเงินระยะสั้น เพื่อใช้ในการหมุนเวียนในธุรกิจ เป็นไปตามเงื่อนไขที่ได้กำหนดไว้ในตั๋วสัญญาใช้เงิน โดยบริษัทมีการจ่ายดอกเบี้ยในอัตราต่ำกว่าอัตราเงินกู้ของสถาบันการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท
5. นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	กรรมการผู้บริหาร (ลาออกจากการเป็นผู้บริหารและกรรมการเมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2559 และวันที่ 10 สิงหาคม 2559 ตามลำดับ)	การให้กู้ยืมเงินระยะสั้น : นายสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี ได้ให้บริษัท กู้ยืมเงินระยะสั้นระยะเวลา 1 ปี จำนวน 4,720,000 บาท เพื่อใช้ในการหมุนเวียนในธุรกิจ ในรูปตั๋วสัญญาใช้เงินกำหนดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.50 ต่อปี (อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงตามอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 ปี บวกค่าเฉลี่ย spread หุ้น rating BBB อายุไม่เกิน 3 ปี) โดยได้ชำระคืนเงินต้นทั้งหมดพร้อมดอกเบี้ยเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2559 (ดอกเบี้ยจ่ายในปี 2559 จำนวน 116,949 บาท)	-	-	การให้กู้ยืมเงินระยะสั้น เพื่อใช้ในการหมุนเวียนในธุรกิจ เป็นไปตามเงื่อนไขที่ได้กำหนดไว้ในตั๋วสัญญาใช้เงิน โดยบริษัทมีการจ่ายดอกเบี้ยในอัตราต่ำกว่าอัตราเงินกู้ของสถาบันการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (บาท)		ความจำเป็นและเหมาะสมของรายการระหว่างกัน
			ปี 2560	ปี 2559	
6. นายโชติวิทย์ เตชะอุบล	กรรมการผู้บริหาร และบุตรของผู้ถือหุ้นรายใหญ่	การให้กู้ยืมเงินระยะสั้น : นายโชติวิทย์ เตชะอุบล ได้ให้บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้นและครบกำหนดเมื่อทวงถาม จำนวน 68,000,000 บาท เพื่อใช้ในการหมุนเวียนธุรกิจในรูปตัวสัญญาใช้เงินกำหนดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.50 ต่อปี (อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงตามอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 ปี บวกค่าเฉลี่ย spread หุ้นกู้ rating BBB อายุไม่เกิน 3 ปี) โดยได้ชำระคืนเงินต้นทั้งหมดพร้อมดอกเบี้ยแล้ว (ดอกเบี้ยจ่ายในปี 2560 จำนวน 258,511 บาท)	-	-	การให้กู้ยืมเงินระยะสั้น เพื่อใช้ในการหมุนเวียนในธุรกิจ เป็นไปตามเงื่อนไขที่ได้กำหนดไว้ในตัวสัญญาใช้เงิน โดยบริษัทมีการจ่ายดอกเบี้ยในอัตราต่ำกว่าอัตราเงินกู้ของสถาบันการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท

2 ความจำเป็นและความสะดวกสมเหตุผลของรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัทที่เกิดขึ้น มีความจำเป็นและสมเหตุสมผลในการเข้าทำรายการ โดยการเข้าค้าประกันการชำระหนี้ตามสัญญากู้ยืมเงินกับธนาคารพาณิชย์แห่งหนึ่ง เป็นไปเพื่อปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้กำหนดไว้ในสัญญากู้ยืมเงินลงวันที่ 27 มกราคม 2555 เพื่อใช้ในการซื้อสินทรัพย์ และสิทธิการเช่า รวมทั้งปรับปรุงร้านโดโดมอน ซึ่งบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าการลงทุนในกิจการของ บริษัท โดโดมอน กรู๊ป จำกัด (มหาชน) ทำให้บริษัทสามารถขยายธุรกิจไปสู่ร้านอาหารแบบปิ้งย่างสไตล์ญี่ปุ่น ซึ่งจะเพิ่มรายได้ให้บริษัทในอนาคต นอกจากนั้น ทำเลที่ตั้งและราคาซื้อพื้นที่สิทธิการเช่าดังกล่าวมีความเหมาะสม อีกทั้งยังช่วยลดความเสี่ยงจากการจัดหาพื้นที่เช่าหรือการได้รับการต่ออายุสัญญาเช่าในอนาคต ซึ่งจะเป็นประโยชน์กับบริษัทในระยะยาว

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

สัญญาจ้างผลิตสื่อโฆษณา เป็นไปตามธุรกิจปกติของบริษัท ที่จำเป็นต้องพึ่งพาสื่อโฆษณาในหลายรูปแบบเพื่อเพิ่มการรับรู้ในแบรนด์และการโฆษณาประชาสัมพันธ์ เพื่อดึงดูดลูกค้าเข้ามาใช้บริการ โดยในปี 2560 มูลค่าการจ้างบริษัท ออกโทพัส มีเดียโซลูชันส์ จำกัด ผลิตสื่อโฆษณาเท่ากับ 1.2 ล้านบาท

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

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

นโยบายหรือแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทคาดว่าในอนาคตรายการกู้ยืมเงินจากกรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น และการค้าประกันโดยใช้ทรัพย์สินของกรรมการและผู้ถือหุ้น เป็นหลักประกันการชำระหนี้ของบริษัทและอื่นๆจะไม่เกิดขึ้นอีกในอนาคต แต่หากมีรายการระหว่างกันในอนาคตอื่นใดเกิดขึ้น รายการระหว่างกันนั้นจะเกิดขึ้นตามความจำเป็น และเพื่อประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการกำหนดนโยบายการคิดราคาระหว่างกันอย่างชัดเจน ตามราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะสอบทาน และให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติ หรือสนับสนุนธุรกิจปกติเป็นรายไตรมาส

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยง และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

10 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

	ปี 2558		ปี 2559		ปี 2560	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
รวมสินทรัพย์	821,010,256	100.00%	695,477,264	100.00%	533,167,185	100.00%
รวมหนี้สิน	568,664,261	69.26%	572,140,702	82.27%	499,783,106	93.74%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	252,345,995	30.74%	123,336,562	17.73%	33,384,079	6.26%

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	ปี 2558		ปี 2559		ปี 2560	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
รายได้						
รายได้จากการขาย	2,132,710,536	98.48%	2,054,342,330	99.32%	1,833,056,354	99.20%
รายได้อื่น	32,998,152	1.52%	14,169,173	0.68%	14,823,930	0.80%
รวมรายได้	2,165,708,688	100.00%	2,068,511,503	100.00%	1,847,880,284	100.00%
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	1,007,007,226	46.50%	1,000,240,640	48.36%	899,617,754	48.68%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	1,075,106,748	49.64%	1,013,256,979	48.98%	976,865,818	52.86%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	151,368,827	6.99%	142,303,343	6.88%	91,078,378	4.93%
ค่าเผื่อด้อยค่าของสินทรัพย์	13,767,444	0.64%	9,752,225	0.47%	32,289,802	1.75%
ค่าใช้จ่ายอื่น	1,442,280	0.07%	11,418,195	0.55%	53,447,419	2.89%
ต้นทุนทางการเงิน	14,113,443	0.65%	16,408,097	0.79%	13,372,661	0.72%
รวมค่าใช้จ่าย	2,262,805,968	104.48%	2,193,379,479	106.04%	2,066,671,832	111.84%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้ จ่ายภาษีเงินได้	(97,097,280)	-4.48%	(124,867,976)	-6.04%	(218,791,548)	-11.84%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(2,104,754)	-0.10%	23,359,000	1.13%	3,512,566	0.19%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(94,992,526)	-4.39%	(148,226,976)	-7.17%	(222,304,114)	-12.03%
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	0.00%	19,217,543	0.93%	3,844,760	0.21%
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ สำหรับปี	(94,992,526)	-4.39%	(129,009,433)	-6.24%	(218,459,354)	-11.82%

	ปี 2558		ปี 2559		ปี 2560	
	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ	บาท	ร้อยละ
มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	0.25		0.25		0.25	
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	406,000,000		406,000,000		421,906,302	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท) ที่คำนวณจากมูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้นเท่ากับ 0.25 บาท	(0.23)		(0.37)		(0.53)	

งบกระแสเงินสด

	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
งบกระแสเงินสด	บาท	บาท	บาท
กระแสเงินสดรับ (จ่าย) สุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	89,891,203	60,539,479	(47,111,264)
กระแสเงินสดรับ (จ่าย) สุทธิสำหรับกิจกรรมลงทุน	(45,595,582)	(33,342,396)	(43,863,930)
กระแสเงินสดรับ (จ่าย) สุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(50,575,374)	(28,054,702)	85,635,825
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) – สุทธิ	(6,279,753)	(857,619)	(5,339,369)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	23,182,730	16,902,977	16,045,358
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	16,902,977	16,045,358	10,705,989
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม :			
ในระหว่างปีมีการซื้อทรัพย์สินโดยการก่อหนี้สินดังนี้			
ภาระหนี้สินตามสัญญาเข้าการเงิน	8,817,339	1,495,024	725,234

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.21	0.21	0.22
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.18	0.13	(0.11)
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	16.53	18.08	18.44
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	6.18	6.10	6.07
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	59.07	59.85	60.08

	ปี 2558	ปี 2559	ปี 2560
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	52.78%	51.31%	50.92%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	-4.39%	-7.17%	-12.03%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	-31.68%	-78.91%	-283.69%
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	-10.52%	-19.55%	-36.19%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	9.86%	-2.01%	-20.75%
อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	2.40	2.73	3.01
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	2.25	4.64	14.97
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า) ^{1/}	1.96	4.64	14.97
อัตราส่วนความสามารถชำระหนี้ (เท่า) ^{2/}	1.25	0.54	(2.37)
อัตราส่วนความสามารถชำระหนี้ (เท่า) ^{3/}	1.39	0.93	(0.25)
อัตราส่วนความสามารถชำระหนี้ (เท่า) ^{4/}	1.25	1.23	(1.23)
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	n/a	n/a	n/a

หมายเหตุ: ^{1/} เงินกู้ยืมกรรมการและผู้ถือหุ้น ถือเป็นส่วนของผู้ถือหุ้น

^{2/} คำนวณจากกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี และค่าเสื่อมราคา (EBITDA)

^{3/} คำนวณจากกำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี และค่าเสื่อมราคา (EBITDA) หักด้วยรายการที่ไม่ใช่เงินสดของขาดทุนจากการปิดสาขา และขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์

^{4/} คำนวณจากกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน (Cash Flow from Operating Activities)

11 คำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน

วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสาขาที่เปิดให้บริการทั้งสิ้นจำนวน 106 สาขา ลดลง 35 สาขา จาก 141 สาขา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 โดยภายในปี 2560 บริษัทมีการปิดสาขาจำนวน 36 สาขา แบ่งเป็นแบรนด์ ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์จำนวน 21 สาขา แบรินด์ชิกเนเจอร์จำนวน 11 สาขา และแบรนด์ไดโดมอน 4 สาขา เนื่องจากสาขาดังกล่าวมีผลประกอบการขาดทุนจำนวน 33 สาขา และศูนย์การค้าเรียกคืนพื้นที่จำนวน 3 สาขา นอกจากนั้นบริษัทยังได้มีการเปิดแบรนด์ใหม่จำนวน 1 สาขา โดยแบรนด์ทูมาโท อิตาเลียน คิทเชน ซึ่งจะเน้นตลาดลูกค้ากลุ่มบนและผู้บริโภคต่างชาติเป็นหลัก

แบรนด์	จำนวนสาขา		
	31-ธ.ค.-59	31-ธ.ค.-60	เปลี่ยนแปลง
ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์	77	62	-15
ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์เพิ่มเติมไปยัง	34	28	-6
ฮอท พอท สุกี้ ชาบู	2	2	-
ไดโดมอน	11	7	-4
ชิกเนเจอร์	17	6	-11
ทูมาโท อิตาเลียน คิทเชน	0	1	+1
รวม	141	106	-35

รายได้

ปี 2560 บริษัทมีรายได้จากการขาย 1,833.06 ล้านบาท ลดลง 221.29 ล้านบาทหรือร้อยละ 10.77 เมื่อเทียบกับปี 2559 สาเหตุหลักมาจากจำนวนสาขาที่ลดลงจากนโยบายการปิดสาขาที่มีผลขาดทุนจำนวน 36 สาขาจาก 141 สาขา ซึ่งลดลงคิดเป็นร้อยละ 25.53 ของจำนวนสาขาเมื่อเทียบกับปีก่อน

นอกจากนี้ ยังมีสาเหตุมาจากผู้บริโภคยังคงระมัดระวังการใช้จ่ายใช้สอย เนื่องจากการที่หนี้สินภาคครัวเรือนที่ยังคงอยู่ในระดับสูง และสภาพเศรษฐกิจที่ยังฟื้นตัวอย่างช้าๆ ประกอบกับการที่มีจำนวนร้านอาหารเพิ่มขึ้น ทั้งจากผู้ประกอบการรายปัจจุบัน และผู้ประกอบการรายใหม่ ทำให้การแข่งขันในธุรกิจร้านอาหารยังคงทวีความรุนแรงอย่างต่อเนื่อง

หน่วย : ล้านบาท	ปี 2559		ปี 2560	
	จำนวนเงิน	ร้อยละ	จำนวนเงิน	ร้อยละ
1. รายได้จากการขาย				
(ก) จากสาขาของบริษัท				
1) ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์	1,177.13	56.91%	1,070.97	57.69%
2) ฮอท พอท อินเตอร์ บุฟเฟต์เพิ่มเติมปีอย่าง	569.88	27.55%	495.67	28.82%
3) ฮอท พอท เพลสทิจ	0.00	0.00%	0.00	0.00%
4) ฮอท พอท สุกี้ ชาบู	18.85	0.91%	17.92	0.97%
5) ไดโดมอน	183.12	8.85%	173.23	9.37%
6) ชิกเนเจอร์	94.25	4.56%	59.12	3.20%
7) พอทจัง	0.51	0.02%	0.00	0.00%
8) ทุมาโต้ อิตาลีเลียน คิทเชน			2.17	0.12%
รวม	2,043.75	98.80%	1,819.06	98.44%
(ข) จากการขายอื่นๆ	10.59	0.51%	14.00	0.78%
รวมรายได้จากการขาย	2,054.34	99.31%	1,833.06	99.19%
2. รายได้อื่น	14.17	0.69%	14.82	0.81%
รวมรายได้	2,068.51	100.00%	1,847.88	100.00%

หน่วย : ล้านบาท	ปี 2559	ปี 2560	เปลี่ยนแปลง	
			จำนวนเงิน	%
รายได้จากการขาย	2,054.34	1,833.06	(221.28)	-10.77%
รายได้อื่น	14.17	14.82	0.65	4.59%
รวมรายได้	2,068.51	1,847.88	(220.63)	-10.67%
ต้นทุนขาย	1,000.24	899.62	(100.62)	-10.06%
กำไรขั้นต้น	1,054.10	933.44	(120.66)	-11.45%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	51.31%	50.92%	-0.39%	
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	1,155.56	1,067.94	(87.62)	-7.58%
ค่าเผื่อด้อยค่าของสินทรัพย์	9.75	32.29	22.54	231.18%
ค่าใช้จ่ายอื่น	11.42	53.45	42.03	368.04%
ต้นทุนทางการเงิน	16.41	13.37	(3.04)	-18.50%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23.36	3.51	(19.85)	-84.97%
EBITDA	26.54	(91.03)	(117.57)	-442.99%
EBITDA Margin (%)	1.28%	-4.93%	-6.21%	
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ	(148.23)	(222.30)	(74.08)	49.97%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	-7.17%	-12.03%	-4.86%	

ต้นทุนขาย

ต้นทุนขายของบริษัทในปี 2560 มีจำนวน 899.62 ล้านบาท ลดลงจำนวน 100.62 ล้านบาท หรือร้อยละ 10.06 จากปี 2559 อย่างไรก็ตาม สัดส่วนของต้นทุนขายต่อรายได้จากการขายสุทธิเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 48.69 เป็นร้อยละ 49.08 สาเหตุมาจากการปรับตัวเพิ่มขึ้นของราคาสินค้าและวัตถุดิบอาหาร รวมถึงค่าขนส่งที่เพิ่มขึ้นจากการปรับเปลี่ยนวิธีการดำเนินงาน การปรับรายการอาหารเพื่อปรับปรุงคุณภาพ และส่งผลทำให้กำไรขั้นต้นในปี 2560 มีจำนวน 933.44 ล้านบาท ลดลงจากปี 2559 จำนวน 120.66 ล้านบาท หรือร้อยละ 11.45 และอัตรากำไรขั้นต้นลดลงจากร้อยละ 51.31 เหลือร้อยละ 50.92

ทั้งนี้ บริษัทยังคงให้ความสำคัญและติดตามการทำงานอย่างใกล้ชิด ในเรื่องการบริหารการลดมูลค่าการสูญเสียของอาหารเพื่อให้ต้นทุนอาหาร และมูลค่าความสูญเสียของอาหารในร้านลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยไม่กระทบต่อมาตรฐานอาหารและความพึงพอใจของลูกค้า รวมทั้งปรับการบริหารจัดการด้านการจัดซื้อโดยจัดหา Supplier รายใหม่ๆ เพื่อคัดเลือกและเจรจาต่อรองเพื่อให้เกิดประโยชน์ที่ดีที่สุด

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร และค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารของบริษัทในปี 2560 มีจำนวน 1,067.94 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 58.26 ของรายได้จากการขาย ลดลงจากปี 2559 จำนวน 87.62 ล้านบาท หรือร้อยละ 7.58 เป็นผลมาจากนโยบายการปรับโครงสร้างการบริหารและอัตรากำไรที่เหมาะสม

ในปี 2560 จากสภาวะการตลาดของธุรกิจประเภทภัตตาคารที่มีการแข่งขันสูง ส่งผลกระทบให้ผลการดำเนินงานของภัตตาคารบางสาขาไม่เป็นไปตามที่คาดไว้ บริษัทได้มีการตั้งค่าเผื่อด้วยค่าสินทรัพย์ของร้านสาขาที่มีผลการดำเนินงานขาดทุนสุทธิด้วยรายการโอนกลับ เป็นจำนวน 32.29 ล้านบาท และรับรู้รายการขาดทุนจากการปิดสาขา 36 สาขา จำนวน 53.45 ล้านบาท

นอกจากนี้ ต้นทุนทางการเงินในปี 2560 มีจำนวน 13.37 ล้านบาท ลดลง 3.04 ล้านบาท หรือร้อยละ 18.50 จากปี 2559 เนื่องจากบริษัทมีการทยอยชำระเงินกู้ยืม และจัดหาแหล่งเงินทุนจากการเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมและบุคคลในวงจำกัด

ขาดทุนสุทธิ

ในปี 2560 บริษัทมีขาดทุนสุทธิเท่ากับ 222.30 ล้านบาท ขาดทุนเพิ่มขึ้น 74.08 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2559 ซึ่งมีขาดทุนสุทธิ 148.23 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทมีรายได้รวมที่ลดลงจากการปิดสาขา ประกอบกับราคาสินค้าและวัตถุดิบที่เพิ่มขึ้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการตั้งค่าเผื่อด้วยค่าของสินทรัพย์และขาดทุนจากการปิดสาขา จำนวนรวม 85.74 ล้านบาท

วิเคราะห์ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

หน่วย : ล้านบาท	31-ธ.ค.-59	31-ธ.ค.-60	เปลี่ยนแปลง	
			จำนวนเงิน	%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	16.05	10.71	(5.34)	-33.27%
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	7.66	15.48	7.82	102.09%
สินค้าคงเหลือ	53.04	44.51	(8.53)	-16.08%
			-19.1653	
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	19.45	21.74	2.29	11.77%
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	96.20	92.44	(3.76)	-3.91%
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	443.57	292.77	(150.80)	-34.00%
สิทธิการเช่า	44.95	36.45	(8.50)	-18.91%
เงินประกันการเช่าและอื่นๆ	102.65	104.39	1.74	1.70%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	8.11	7.11	(1.00)	-12.33%
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	599.28	440.72	(158.76)	-26.46%
รวมสินทรัพย์	695.48	533.17	(162.31)	-23.34%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 สินทรัพย์รวมของบริษัท มีจำนวน 533.17 ล้านบาท ลดลง 162.31 ล้านบาท หรือร้อยละ 23.34 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2559 โดยบริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนรวมจำนวน 92.44 ล้านบาท ลดลง 3.76 ล้านบาท หรือร้อยละ 3.91 เนื่องจากสินค้าคงเหลือลดลงจำนวน 8.53 ล้านบาท เหลือ 44.51 ล้านบาท

สำหรับสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนรวมของบริษัทมีจำนวน 440.72 ล้านบาท ลดลง 158.76 ล้านบาท หรือร้อยละ 26.46 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2559 ส่วนใหญ่เป็นผลมาจากการลดลงจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ ที่ลดลง 150.80 ล้านบาท หรือร้อยละ 34 ตามการลดลงของทรัพย์สินของสาขาที่ปิดดำเนินงานและการตั้งค่าเผื่อด้อยค่าของสินทรัพย์

หนี้สิน

หน่วย : ล้านบาท	31-ธ.ค.-59	31-ธ.ค.-60	เปลี่ยนแปลง	
			จำนวนเงิน	%
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	41.18	50.80	9.62	23.36%
เจ้าหนี้การค้า	167.94	128.24	(39.70)	-23.64%
เงินกู้ยืมระยะสั้น	78.70	59.23	(19.47)	-24.74%
เจ้าหนี้อื่น	121.55	129.99	8.44	6.94%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินครบกำหนดชำระ ใน 1 ปี	26.47	20.53	(5.94)	-22.44%
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	16.79	22.17	5.38	32.04%
รวมหนี้สินหมุนเวียน	452.64	410.96	(41.68)	-9.21%
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	58.75	42.25	(16.50)	-28.09%
ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์	38.38	26.17	(12.21)	-31.81%
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	10.77	14.28	3.51	32.59%
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	11.60	6.12	(5.48)	-47.24%
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	119.50	88.82	(30.68)	-25.67%
รวมหนี้สิน	572.14	499.78	(72.36)	-12.65%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	123.34	33.38	(89.96)	-72.94%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	695.48	533.17	(162.31)	-23.34%

สำหรับหนี้สินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 499.78 ล้านบาท ลดลง 72.36 ล้านบาท หรือร้อยละ 12.65 เมื่อเปรียบเทียบกับสิ้นปี 2559 เนื่องจากการจ่ายชำระคืนเจ้าหนี้การค้าและเงินกู้ยืมระยะสั้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 มีจำนวน 33.38 ล้านบาท เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2559 ที่มีจำนวน 123.34 ล้านบาท ลดลง 89.95 ล้านบาทหรือคิดเป็นร้อยละ 72.93 โดยในไตรมาสที่ 4 ปี 2560 บริษัท ได้มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 129.92 ล้านบาท เพื่อเพิ่มสภาพคล่องในการดำเนินกิจการ และนำไปจ่ายชำระหนี้บางส่วน อย่างไรก็ตาม เมื่อสุทธิกับผลขาดทุนจากการดำเนินงานในปี 2560 จำนวน 222.30 ล้านบาทแล้ว ส่งผลให้ส่วนของผู้ถือหุ้นคงเหลือ 33.38 ล้านบาท

งบกระแสเงินสด

หน่วย : ล้านบาท	ม.ค.-ธ.ค. 59	ม.ค.-ธ.ค. 60	เปลี่ยนแปลง	
			จำนวนเงิน	ร้อยละ
กระแสเงินจากกิจกรรมดำเนินงาน	60.54	(47.11)	(107.65)	-177.82%
กระแสเงินจากกิจกรรมลงทุน	(33.34)	(43.86)	(10.52)	31.55%
กระแสเงินจากกิจกรรมจัดหาเงิน	(28.05)	85.63	113.68	-405.28%
เงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(0.86)	(5.34)	(4.48)	520.93%
เงินสด ณ วันต้นงวด	16.90	16.05	(0.85)	-5.03%
เงินสด ณ วันสิ้นงวด	16.05	10.71	(5.34)	-33.27%

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 10.71 ล้านบาท ลดลงจากยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2560 จำนวน 5.34 ล้านบาท ซึ่งมาจากกิจกรรมต่างๆดังต่อไปนี้

- 1) กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน จำนวน 47.11 ล้านบาท ประกอบด้วย
 - ขาดทุนจากการดำเนินงานที่เป็นเงินสด 8.51 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากขาดทุนสุทธิ 222.30 ล้านบาท บวกกลับด้วยค่าเสื่อมราคา 114.39 ล้านบาท ต้นทุนทางการเงิน 13.37 ล้านบาท ขาดทุนจากการปิดสาขาและปิดปรับปรุง 43.68 ล้านบาท และขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ถาวร (โอนกลับ) 32.29 ล้านบาท
 - เงินสดจากสินทรัพย์ดำเนินงานเพิ่มขึ้น 2.87 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น สุทธิด้วยการลดลงของสินค้าคงเหลือ 11.40 และ 8.53 ล้านบาท ตามลำดับ
 - เงินสดจากหนี้สินดำเนินงานลดลง 34.90 ล้านบาท ส่วนใหญ่มาจากการจ่ายชำระให้กับเจ้าหนี้การค้า จำนวน 39.71 ล้านบาท
- 2) กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมการลงทุน จำนวน 43.86 ล้านบาท ซึ่งส่วนใหญ่ใช้ไปในการลงทุนในแบรนด์ใหม่ และการปรับปรุง/ปรับเปลี่ยนแบรนด์ร้านสาขา รวมทั้งเครื่องจักรและอุปกรณ์สำหรับโรงงาน รวมเป็นเงิน 40.78 ล้านบาท
- 3) กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมการจัดหาเงิน จำนวน 85.63 ล้านบาท ได้มาจากเงินสดรับจากการเพิ่มทุน 128.51 ล้านบาท สุทธิด้วยการชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน จำนวน 21.25 ล้านบาท และการจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น จำนวน 25 ล้านบาท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	ปี 2559	ปี 2560
อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น (ROE) (%)	-78.91	-283.69
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA) (%)	-19.55	-36.19
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) (เท่า)	0.21	0.22
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E Ratio) (เท่า)	4.64	14.97
อัตราความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR) (เท่า) (EBITDA)	0.54	-2.37
อัตราความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR) (เท่า) (EBITDA ปรับปรุง ^{1/})	0.93	-0.25
อัตราความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR) (เท่า) (CFO)	1.23	-1.23

^{1/}EBITDA ปรับปรุง โดยการบวกกลับด้วยรายการที่ไม่ใช่เงินสดของขาดทุนปิดสาขาและขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์

ในปี 2560 อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้น และอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ เท่ากับร้อยละ -283.69 และ -36.19 ตามลำดับ ลดลงจากในปี 2559 ซึ่งเป็นผลมาจากยอดขายที่ต่ำกว่าประมาณการและผลขาดทุนจากการดำเนินงาน รวมทั้งขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ และขาดทุนจากการปิดสาขา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 0.22 เท่า ใกล้เคียงกับปี 2559

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E ratio) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 14.97 เท่า เพิ่มขึ้นจาก 4.64 เท่า ณ เวลาเดียวกันของปี 2559ซึ่งเป็นผลจากการที่ส่วนของผู้ถือหุ้นที่ลดลง จากขาดทุนสะสมที่เพิ่มขึ้น และอัตราความสามารถในการชำระหนี้ (DSCR) ในปี 2559 คำนวณจาก EBITDA เท่ากับ -2.37 เท่า คำนวณจาก EBITDA ที่บวกกลับด้วยรายการที่ไม่ใช่เงินสดของขาดทุนจากการปิดสาขา และขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ถาวร เท่ากับ -0.25 เท่า และคำนวณจากกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (Cash Flow from Operation) เท่ากับ -1.23 เท่า ลดลงจาก DSCR ในปี 2559 ซึ่งเท่ากับ 0.54, 0.93 และ -1.23 ตามลำดับ ทั้งนี้ ตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาเงินกู้ยืมของธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่ง กำหนดให้บริษัทดำรง D/E Ratio ไม่เกิน 2.0 ต่อ 1 และ DSCR Ratio ไม่ต่ำกว่า 1.5 ต่อ 1 อย่างไรก็ตาม ในปี 2560 บริษัทได้รับหนังสือแจ้งการอนุโลมให้บริษัทไม่ต้องดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามข้อกำหนดและเงื่อนไขในสัญญาได้ โดยไม่ถือเป็นการผิดเงื่อนไขหรือเป็นเหตุผิดนัดภายใต้สัญญาเงินกู้ยืม ในการที่บริษัทไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินดังกล่าวตามที่กำหนด

12 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแลให้งบการเงินและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี มีข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน และโปร่งใส โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย มีการเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เพื่อให้เชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้องครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงิน และระบบควบคุมภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงในรายงานประจำปีนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยรวม อยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถให้ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและแสดงความคิดเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้แล้ว



นายสมพล จิตวิบูลย์ศรี
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นายอภิชัย เตชะอุบล
ประธานกรรมการ

13 รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ
บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของ บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัท ตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

- การด้อยค่าของสินทรัพย์

ความเสี่ยง

จากสภาวะทางการตลาดของธุรกิจประเภทภัตตาคารที่มีการแข่งขันสูง ส่งผลกระทบทำให้บริษัทมีภัตตาคารบางสาขาที่มีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่ผู้บริหารได้คาดไว้ และมีแนวโน้มที่ฝ่ายบริหารอาจมีการปิดสาขาในอนาคตอันใกล้ ซึ่งเป็นข้อมูลที่มีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ถาวรของสาขาอาจเกิดการด้อยค่าโดยที่สินทรัพย์ของสาขาดังกล่าว ประกอบด้วย ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า และอุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน มีมูลค่าตามบัญชีหักค่าเสื่อมราคาสะสมและก่อนหักค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ และจำนวนค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 จำนวนเงิน 94.70 ล้านบาท และ 43.48 ล้านบาท ตามลำดับ การพิจารณาเกี่ยวกับการด้อยค่าของสินทรัพย์ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจและข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ผู้บริหารของบริษัท นำมาใช้ในการประมาณค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ ข้าพเจ้าได้ระบุว่า การวัดมูลค่าของสินทรัพย์ประเภทส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่าสำหรับสาขาที่มีผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่ผู้บริหารได้คาดไว้ เป็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญซึ่งต้องให้ความสนใจเป็นพิเศษในการตรวจสอบ ทั้งนี้นโยบายการบัญชีเกี่ยวกับการด้อยค่าของสินทรัพย์ จำนวนเงินของค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ และสมมติฐานที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.9 และข้อ 9 ตามลำดับ

การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบหลักฐานประกอบการพิจารณาของผู้บริหารเกี่ยวกับข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าของสินทรัพย์ รวมทั้งการประเมินความเหมาะสมของวิธีการประเมินมูลค่า และข้อสมมติที่สำคัญที่ผู้บริหารของบริษัทนำมาใช้ในการประมาณค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้พิจารณาความเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงินแล้ว

- ประเมินหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์

ความเสี่ยง

บริษัทมีประมาณหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์ จำนวน 26.17 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5.23 ของหนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวกับการประมาณการหนี้สินไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.11 รวมทั้งได้เปิดเผยข้อมูลสมมติฐานและจำนวนเงินที่เกี่ยวข้องกับประมาณการรื้อถอนสินทรัพย์ไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 19 ประมาณหนี้สินดังกล่าวอาจได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานหลักที่ประมาณขึ้นเพื่อใช้ในการคำนวณ ได้แก่ อัตราคิดลด อัตราค่าจ้างรื้อถอนและปรับพื้นที่ อัตราค่าขนส่ง อัตราค่าที่พัก และค่าเดินทาง และอัตราเงินเฟ้อ ซึ่งฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างมาก ในการกำหนด สมมติฐานดังกล่าว ข้าพเจ้าได้ระบุว่าการประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์เป็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญซึ่งต้องให้ความสนใจในการตรวจสอบ

การตอบสนองความเสี่ยงโดยผู้สอบบัญชี

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว ได้รวมถึงการประเมินการจัดทำสมมติฐานที่ฝ่ายบริหารใช้ในการคำนวณมูลค่าภาระผูกพัน รวมทั้งได้กำหนดค่าเทียบวัดและวิเคราะห์ความเหมาะสมของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานต่างๆ ที่ใช้ในการคำนวณ ตรวจสอบความถูกต้องของการคำนวณประมาณการดังกล่าว เปรียบเทียบต้นทุนการรื้อถอนที่เกิดขึ้นจริงกับต้นทุนการรื้อถอนที่ประมาณการไว้ เพื่อพิจารณาความถูกต้องของการกำหนดประมาณการหนี้สิน นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้พิจารณาความเพียงพอและความเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับนโยบายการบัญชี ข้อมูล และจำนวนเงินเกี่ยวกับการรับรู้ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงิน หรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลดำเนินการแก้ไขข้อมูลที่แสดงขัดต่อข้อเท็จจริง

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัท หรือหยุดดำเนินงาน หรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็น เกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

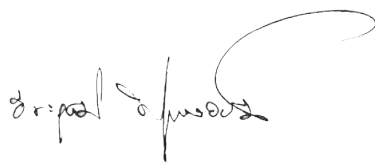
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมด ตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องสื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบัน และกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่า จะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชี และการนำเสนอรายงานฉบับนี้คือ นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์



(นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 6699

บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

14. งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

สินทรัพย์

	หมายเหตุ	บาท	
		2560	2559
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	10,705,989	16,045,358
ลูกหนี้การค้า	6	2,406,812	543,781
ลูกหนี้อื่น		13,077,653	7,116,604
สินค้าคงเหลือ	7	44,511,957	53,042,235
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	8	21,741,120	19,451,323
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		92,443,531	96,199,301
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากประจำที่ติดภาระค้ำประกัน	13	3,000,000	3,000,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	9	292,769,504	443,568,818
สิทธิการเช่า	10, 16	36,446,900	44,949,981
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	11	4,112,267	5,109,006
เงินประกันการเช่าและอื่นๆ	28	104,394,983	102,650,158
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		440,723,654	599,277,963
รวมสินทรัพย์		533,167,185	695,477,264

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	บาท	
		2560	2559
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13	50,800,805	41,184,417
เจ้าหนี้การค้า		128,239,056	167,944,121
เงินกู้ยืมระยะสั้น	14	59,229,020	78,704,572
เจ้าหนี้ยื่น	4	129,993,362	121,548,770
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์		12,237,117	3,350,630
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	16	18,000,000	22,750,000
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17	2,530,158	3,718,817
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		6,066,545	7,196,858
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		3,868,381	6,241,150
รวมหนี้สินหมุนเวียน		410,964,444	452,639,335
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	16	42,252,890	58,752,890
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	17	3,386,039	5,287,708
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	12	14,280,891	10,768,325
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	18	2,732,609	6,316,477
ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์	19	26,166,233	38,375,967
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		88,818,662	119,501,367
รวมหนี้สิน		499,783,106	572,140,702

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

	หมายเหตุ	บาท	
		2560	2559
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น	20		
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 487,200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		<u>121,800,000</u>	
หุ้นสามัญ 446,600,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท			<u>111,650,000</u>
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 487,200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท		121,800,000	
หุ้นสามัญ 406,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท			101,500,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้น		307,550,162	199,343,291
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย		7,055,720	7,055,720
ยังไม่ได้จัดสรร		(422,256,583)	(203,797,229)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		19,234,780	19,234,780
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		33,384,079	123,336,562
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		533,167,185	695,477,264

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	หมายเหตุ	บาท	
		2560	2559
รายได้			
รายได้จากการขาย		1,833,056,354	2,054,342,330
รายได้อื่น		14,823,930	14,169,173
รวมรายได้		1,847,880,284	2,068,511,503
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนขาย		899,617,754	1,000,240,640
ค่าใช้จ่ายในการขาย		976,865,818	1,013,256,979
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	91,078,378	142,303,343
ค่าเผื่อด้อยค่าของสินทรัพย์	9	32,289,802	9,752,225
ค่าใช้จ่ายอื่น	9, 25	53,447,419	11,418,195
ต้นทุนทางการเงิน	4	13,372,661	16,408,097
รวมค่าใช้จ่าย		2,066,671,832	2,193,379,479
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้		(218,791,548)	(124,867,976)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	23	3,512,566	23,359,000
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		(222,304,114)	(148,226,976)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังเข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน			
กำไรจากการตีมูลค่าที่ดินใหม่		-	24,043,475
ภาษีเงินได้เกี่ยวกับรายการที่อาจถูกจัดประเภทรายการใหม่		-	(4,808,695)
		-	19,234,780
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุน			
กำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		3,844,760	(17,237)
		3,844,760	(17,237)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		3,844,760	19,217,543
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		(218,459,354)	(129,009,433)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	26		
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		(0.53)	(0.37)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

รายการ	หมายเหตุ		
		ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น
ยอดยกมา ณ วันที่ 1 มกราคม 2559		101,500,000	199,343,291
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี			
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		-	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี			
กำไรจากการตีมูลค่าที่ดินใหม่	9	-	-
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย		-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559		101,500,000	199,343,291
เพิ่มทุนหุ้นสามัญ		20,300,000	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		-	108,206,871
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี			
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		-	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี			
กำไรจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย		-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		121,800,000	307,550,162

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บาท				
	กำไร (ขาดทุน) สะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	จัดสรรแล้ว สำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนเกินทุนจากการตีราคา สินทรัพย์-สุทธิจากภาษี	
	7,055,720	(55,553,016)	-	252,345,995
	-	(148,226,976)	-	(148,226,976)
	-	-	19,234,780	19,234,780
	-	(17,237)	-	(17,237)
	7,055,720	(203,797,229)	19,234,780	123,336,562
	-	-	-	20,300,000
	-	-	-	108,206,871
	-	(222,304,114)	-	(222,304,114)
	-	3,844,760	-	3,844,760
	7,055,720	(422,256,583)	19,234,780	33,384,079

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	บาท	
	2,560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(222,304,114)	(148,226,976)
รายการปรับกระทบกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน :		
ค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ (โอนกลับ)	-	(293,190)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	114,391,354	134,995,332
ค่าเพื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (โอนกลับ)	32,289,802	9,752,225
ขาดทุนจากการปิดสาขาและปิดปรับปรุง	43,682,066	10,990,022
ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์	-	2,045
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	5,576,822	(1,265,112)
รายได้ดอกเบี้ยรับ	(57,471)	(136,211)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,030,662	2,382,293
ต้นทุนทางการเงิน	13,372,661	16,408,097
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	3,512,566	23,359,000
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	(8,505,652)	47,967,525
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้า	(1,863,031)	(250,591)
สินค้าคงเหลือ	8,530,278	4,589,179
ลูกหนี้อื่นและสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(9,533,781)	2,213,677

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	บาท	
	2560	2559
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้า	(39,705,065)	7,851,747
เจ้าหนี้อื่น	8,444,592	(4,069,783)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(3,503,082)	2,737,654
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(769,770)	(393,000)
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	(46,905,511)	60,646,408
รับดอกเบี้ยรับ	57,225	139,296
จ่ายภาษีเงินได้	(262,978)	(246,225)
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(47,111,264)	60,539,479
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดจ่ายซื้ออาคารและอุปกรณ์	(40,777,879)	(31,194,286)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,863,587	2,126,175
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(7,654)	(293,590)
เงินสดจ่ายค่าเงินประกันและอื่นๆ	(1,744,825)	4,746,399
เงินสดจ่ายเจ้าหนี้ค่าสินทรัพย์	(3,197,159)	(8,727,094)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(43,863,930)	(33,342,396)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการงบการเงินนี้

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560

	บาท	
	2560	2559
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	9,616,388	(32,020,439)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น	160,092,537	134,967,130
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้น	(185,000,000)	(60,000,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	68,000,000	-
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	(68,000,000)	(24,920,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	70,752,890
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(21,250,000)	(96,752,890)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	(3,815,562)	(6,890,082)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	128,506,871	-
จ่ายดอกเบี้ยจ่าย	(2,514,409)	(13,191,311)
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) สุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	85,635,825	(28,054,702)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(5,339,369)	(857,619)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	16,045,358	16,902,977
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	10,705,989	16,045,358

ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม :

รายการที่ไม่ใช่เงินสด		
ในระหว่างปีมีการซื้อสินทรัพย์โดยการก่อหนี้สิน ดังนี้		
ภาระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	725,234	1,495,024

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

1. ข้อมูลทั่วไป

(ก) ภูมิสำเนาและสถานะทางกฎหมายของบริษัท

บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2547 บริษัทแปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เพื่อนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (MAI) ซึ่งได้จดทะเบียนกับนายทะเบียนหุ้นส่วนบริษัทเสร็จสิ้นเมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2554

บริษัทมีที่อยู่สำนักงานใหญ่ และโรงงานดังนี้

สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 350 ถนนรามอินทรา แขวงท่าแร้ง เขตบางเขน กรุงเทพมหานคร 10230 ประเทศไทย เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2560 บริษัทย้ายสำนักงานใหญ่ไปตั้งอยู่เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีโอพีดี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร

โรงงานตั้งอยู่เลขที่ 11/1 หมู่ 3 ถนนเลียบคลอง 7 ตำบลบึงคำพร้อย อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150

(ข) ลักษณะการดำเนินงานและกิจกรรมหลัก

บริษัทประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับกิจการภัตตาคารร้านอาหารแบบให้บริการตามคำสั่งและแบบบุฟเฟต์โดยเน้นประเภทสุกี้ อาหารญี่ปุ่น และอาหารปิ้งย่างและย่างสไตล์ญี่ปุ่นและสเต็ก ผลิตและจำหน่ายอาหารสำเร็จรูปและเครื่องดื่มเพื่อจำหน่ายภายในกิจการภัตตาคารอาหารของตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีภัตตาคารร้านอาหารที่กระจายอยู่ทั่วประเทศรวมทั้งหมด 106 สาขา และ 141 สาขา ตามลำดับ

รายการเปลี่ยนแปลงของจำนวนสาขาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 มีดังนี้

	สาขา	
	2560	2559
ยอดยกมา	141	143
เปิดเพิ่มในระหว่างงวด	1	8
ปิดสาขาในระหว่างงวด	(36)	(10)
ยอดยกไป	106	141

(ค) จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีพนักงานจำนวน 2,881 คน และ 3,721 คน ตามลำดับ บริษัทมีค่าใช้จ่ายพนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประมาณ 439.21 ล้านบาท และ 464.03 ล้านบาท ตามลำดับ ค่าใช้จ่ายพนักงาน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าสวัสดิการ ค่าประกันสังคม เงินสมทบกองทุนทดแทน และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

(ง) การดำเนินงานของบริษัท

จากสถานะทางการตลาดของธุรกิจประเภทภัตตาคารที่มีการแข่งขันสูง รายได้ของบริษัทไม่เป็นไปตามเป้าหมาย และการปิดสาขาภัตตาคารที่มีผลการดำเนินงานขาดทุนจำนวนหนึ่ง ส่งผลกระทบให้บริษัทมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานในช่วงที่ผ่านมา อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงมีแผนการดำเนินงานเพื่อแก้ไขปัญหาการขาดทุนดังกล่าว โดยการคงไว้ซึ่งสาขาที่มีผลการกำไรจากการดำเนินงานดี การปรับภาพลักษณ์ของแบรนด์ให้ดีขึ้น เปิดสาขาใหม่โดยเน้นทำเลที่มีศักยภาพ การพัฒนาแบรนด์ใหม่เพื่อเจาะกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย การควบคุมต้นทุน และแผนการเพิ่มทุนของบริษัท

2. หลักเกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 เกณฑ์ในการเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงิน ฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

2.2 มาตรฐานการบัญชีที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง รายได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง เกษตรกรรม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 104 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การบัญชีสำหรับการปรับโครงสร้างหนี้ที่มีปัญหา
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 105 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูล สำหรับเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สัญญาประกันภัย
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและ การดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การร่วมกิจการ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการ อื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความ เกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนิน งาน
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทาง ภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูป แบบกฎหมาย

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะ และการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2559) เรื่องการรายงานทางการเงิน ในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อ กำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2559) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2559)	เรื่อง เงินที่นำส่งรัฐ

ฝ่ายบริหารของบริษัทได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ข้างต้น ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินสำหรับปีปัจจุบัน

3.นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 รายได้

รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มหรือภาษีขายอื่นๆ และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนที่เป็นสาระสำคัญของความเป็นเจ้าของสินค้าที่มีนัยสำคัญไปให้กับผู้ซื้อแล้ว และจะไม่รับรู้รายได้ถ้าฝ่ายบริหารยังมีการควบคุมหรือบริหารสินค้าที่ขายไปแล้วนั้น หรือมีความไม่แน่นอนที่มีนัยสำคัญในการได้รับประโยชน์จากรายการบัญชานั้น ไม่อาจวัดมูลค่าของจำนวนรายได้และต้นทุนที่เกิดขึ้นได้อย่างน่าเชื่อถือ มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนที่จะต้องรับคืนสินค้า รายได้จากกาให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการ

รายได้จากการให้บริการอาหารและเครื่องดื่ม และรายได้ค่าบริการอื่นรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีการให้บริการหรือส่งมอบสินค้าแล้ว

รายได้จากการขายวัตถุดิบให้กับร้านอาหารเฟรนไชส์รับรู้เป็นรายได้เมื่อส่งมอบสินค้าแล้ว

รายได้จากค่าเฟรนไชส์รับรู้เป็นรายได้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามระยะเวลาของสัญญา

เงินสนับสนุนทางการค้ารับรู้เป็นรายได้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง ซึ่งเป็นไปตามเนื้อหาของข้อตกลงที่เกี่ยวข้องหรือระยะเวลาของข้อตกลง

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลาที่พึงรับในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตามเกณฑ์คงค้าง

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

3.2 ค่าใช้จ่าย

รายจ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินการบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ โดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ประโยชน์ที่ได้รับตามสัญญาเช่า จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นส่วนหนึ่งของค่าเช่าทั้งสิ้นตามสัญญา

ดอกเบี้ยจ่ายและค่าใช้จ่ายในทำนองเดียวกันบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จในงวดที่ค่าใช้จ่ายดังกล่าวเกิดขึ้น ยกเว้นในกรณีที่มีการบันทึกเป็นต้นทุนส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ อันเป็นผลมาจากการใช้เวลายาวนานในการจัดหาก่อสร้าง หรือการผลิตสินทรัพย์ดังกล่าวก่อนที่จะนำมาใช้เองหรือเพื่อขาย ดอกเบี้ยซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของค่างวดตามสัญญาเช่าการเงินบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

3.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน นับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

3.4 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้าแสดงตามราคาตามใบแจ้งหนี้หักส่วนลด หักค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ (ถ้ามี) บริษัทบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุลูกหนี้ ลูกหนี้จะถูกตัดจำหน่ายบัญชีเมื่อทราบว่าเป็นหนี้สูญ

3.5 สินค้าคงเหลือ

วัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลืองและสินค้าสำเร็จรูปแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า

ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยวิธี เช้าก่อน-ออกก่อน ต้นทุนสินค้าประกอบด้วยต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนในการดัดแปลงหรือต้นทุนอื่นเพื่อให้สินค้าอยู่ในสถานที่และสภาพปัจจุบัน ในกรณีของสินค้าสำเร็จรูป และสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้านรวมการปันส่วนของค่าใช้จ่ายในการผลิตอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงในราคาทุนและปรับปรุงด้วยมูลค่าจากการตีราคาทรัพย์สิน

ตั้งแต่ปี 2559 บริษัทได้เลือกใช้วิธีการตีราคาใหม่สำหรับที่ดิน ในการตีราคาที่ดิน ราคาที่ตีใหม่จะเป็นราคาตลาดยุติธรรม (Fair market value) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระโดยใช้เกณฑ์ราคาตลาด (Market approach) บริษัทมีนโยบายที่จะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระประเมินราคาที่ดินและอาคารดังกล่าวทุก ๆ 5 ปี

บริษัทรับรู้มูลค่าตามบัญชีของที่ดินที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาใหม่ไปยังกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และรับรู้จำนวนสะสมไปยังส่วนของเจ้าของภายใต้หัวข้อ “ส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์”

บริษัทจะโอนส่วนเกินทุนจากการตีราคารายการที่ดิน ที่แสดงอยู่ในส่วนของเจ้าของไปยังกำไรสะสมโดยตรงเมื่อเกิดการตัดรายการสินทรัพย์นั้น โดยโอนส่วนเกินทุนทั้งหมดจากการตีราคาสินทรัพย์ดังกล่าวไปยังกำไรสะสมเมื่อเกิดการจำหน่ายหรือเลิกใช้สินทรัพย์

ที่ดินไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่าและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรับรู้เมื่อเริ่มแรกที่ได้สินทรัพย์มารวมถึงต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามวัตถุประสงค์

บริษัทจะบันทึกค่าเผื่อด้อยค่าของสินทรัพย์หากมีข้อบ่งชี้ว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนอาจต่ำกว่ามูลค่าสุทธิตามบัญชี

ค่าเสื่อมราคابันทิกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ ดังนี้

	จำนวนปี
ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	ตามอายุสัญญาเช่า
อาคารโรงงาน	10 - 30 ปี
สิ่งปลูกสร้างอื่น	10 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
ยานพาหนะ	5 - 15 ปี
อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	12 - 15 ปี

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา

อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน ได้แก่ อุปกรณ์ที่ใช้ครัว อุปกรณ์บริการตามสาขา

กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ รับรู้เป็นรายได้อื่น หรือค่าใช้จ่ายอื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเมื่อมีการจำหน่าย

ต้นทุนประมาณการรื้อถอน การขนย้ายและการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการ ถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของสินทรัพย์

การกำหนดค่าเสื่อมราคา บริษัทจะพิจารณาแต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อแต่ละส่วนประกอบนั้นมีสาระสำคัญ

บริษัทมีการทบทวนมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์และวิธีการคิดค่าเสื่อมราคาอย่างสม่ำเสมอ

3.7 สิทธิการเช่า

สิทธิการเช่าพื้นที่เช่าร้านสาขาแสดงในราคาทุนหักค่าตัดจ่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาแห่งสัญญา

3.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ที่มีอายุการใช้งานจำกัด แสดงในราคาทุนหักค่าตัดจ่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

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

ค่าตัดจำหน่ายบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนแต่ละประเภท ยกเว้นในกรณีที่เมื่ออาจคาดระยะเวลาสิ้นสุดของประโยชน์ที่จะได้รับสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน ซึ่งไม่อาจกำหนดระยะเวลาการสิ้นสุดของประโยชน์เชิงเศรษฐกิจที่คาดว่าจะได้รับจะไม่ถูกตัดจ่าย แต่จะได้รับการทดสอบว่าด้อยค่าหรือไม่ ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ จะถูกตัดจำหน่ายนับจากวันที่เริ่มก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจแสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

5 ปี และ 10 ปี

เครื่องหมายการค้า

ไม่จำกัดอายุการใช้งาน

3.9 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ยอดสินทรัพย์คงเหลือตามบัญชีของบริษัท ได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่ในงบแสดงฐานะการเงินว่า มีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการใช้งานไม่จำกัดและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งยังไม่ได้ใช้ จะมีการทดสอบการด้อยค่าทุกปีและเมื่อมีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่า

การรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่า เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ ที่ก่อให้เกิดเงินสด สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นในงวดก่อน ในกรณีนี้ให้รับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขาย ซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น และมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ยอดขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ แม้ว่าสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวจะยังไม่มีจำหน่ายออกไป ยอดขาดทุนที่บันทึกในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์ หักขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัทจะกลับรายการบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่า หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน อย่างไรก็ตาม ขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมจะไม่มี การปรับปรุงกลับรายการ

บริษัทจะกลับรายการบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าอย่างเพียงพอเพื่อให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

3.10 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นแสดงในราคาทุน

3.11 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อบริษัทมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นจากข้อพิพาททางกฎหมายหรือภาระผูกพัน ซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระหนี้สินดังกล่าว โดยภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวเป็นนัยสำคัญ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้ อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

3.12 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส เงินสมทบกองทุนประกันสังคม เงินสมทบกองทุนทดแทนและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของบริษัท เงินที่บริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงานและตามระเบียบพนักงานของบริษัท และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

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

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทบันทึกภาษีเงินได้ (ถ้ามี) ตามจำนวนที่จะต้องจ่าย คำนวณตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 20 ของกำไรก่อนภาษีเงินได้ หลังจากปรับปรุงบวกกลับด้วยค่าใช้จ่ายต่างๆ ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีและหักออกด้วยรายการที่ได้รับยกเว้นหรือไม่ถือเป็นรายได้ในการคำนวณภาษี

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จะคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี จะถูกรับรู้เป็นรายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยจะรับรู้ในกำไรขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์ได้ และผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ จะถูกรับรู้เป็นหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีถูกวัดมูลค่า โดยใช้อัตราภาษีเงินได้สำหรับงวดที่บริษัทคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี หรือจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีเงินได้ โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดว่าจะได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวนและปรับลดมูลค่า เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์ได้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะหักกลบกันได้ ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน

3.14 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญหรือหุ้นเทียบเท่าหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกอยู่ในระหว่างปี

3.15 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท ถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว และกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

3.16 สัญญาเช่าการเงิน

สัญญาเช่าทรัพย์สินที่ได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนในความเป็นเจ้าของในทรัพย์สิน ให้กับบริษัท และบริษัทมีความตั้งใจที่จะใช้สิทธิในการซื้อทรัพย์สินเมื่อถึงวันที่ครบกำหนดของสัญญาเช่าถูกบันทึกเป็นสัญญาเช่าการเงิน

ณ วันเริ่มต้นสัญญาเช่าทางการเงิน ต้นทุนของทรัพย์สินถูกบันทึกไว้พร้อมกับภาระผูกพันสำหรับการจ่ายค่าเช่าในอนาคตโดยไม่รวมจำนวนดอกเบี้ย ค่าใช้จ่ายทางการเงินบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดปัจจุบันตามสัดส่วนของยอดคงเหลือ

3.17 สัญญาเช่าดำเนินงาน

สัญญาเช่าทรัพย์สินที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนแก่เจ้าของทรัพย์สิน ยังเป็นของผู้ให้เช่าจะถูกจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน โดยบริษัทจะบันทึกการจ่ายชำระค่าเช่าภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานเป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดระยะเวลาของการเช่า

3.18 เครื่องมือทางการเงิน

รายละเอียดของนโยบายการบัญชีที่สำคัญ วิธีการที่ใช้ซึ่งรวมถึงเกณฑ์ในการรับรู้รายได้และค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินแต่ละประเภท ได้เปิดเผยไว้แล้วในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27

3.19 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้

ในการประมาณค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสถานะเศรษฐกิจที่เป็นอยู่ในขณะนั้น เป็นต้น

สัญญาเช่า

ในการพิจารณาประเภทของสัญญาเช่าว่าเป็นสัญญาเช่าดำเนินงานหรือสัญญาเช่าทางการเงิน ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินเงื่อนไขและรายละเอียดของสัญญา เพื่อพิจารณาว่าบริษัทได้โอนหรือรับโอนความเสี่ยงและผลประโยชน์ในสินทรัพย์ที่เช่าดังกล่าวแล้วหรือไม่

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือ เมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า หากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคต ซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้น ๆ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้ เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์

ในการประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์ โดยฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการตามข้อกำหนดในสัญญาเช่าให้บริษัทต้องรื้อถอน และบูรณะพื้นที่เช่าให้คงเดิมก่อนส่งมอบพื้นที่เช่าคืนแก่ผู้ให้เช่าเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราค่าจ้างรื้อถอนและปรับพื้นที่ อัตราค่าขนส่ง อัตราค่าที่พักและค่าเดินทาง และอัตราเงินเฟ้อ เป็นต้น

ผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากการงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการลด และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ ต้นทุนและค่าใช้จ่ายส่วนหนึ่งของบริษัทเกิดจากรายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ลักษณะของความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ดังนี้

ชื่อบริษัท/บุคคล	ประเภทธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ออคโทพัส มีเดีย โซลูชันส์ จำกัด	สื่อมวลชนมีเดีย	ผู้ถือหุ้นและกรรมการของบริษัท
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	พัฒนาธุรกิจ อสังหาริมทรัพย์	กรรมการและ/หรือผู้ถือหุ้น ร่วมกัน
คุณสุกฤดา ปายเจริญ	-	ผู้ถือหุ้น
คุณสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	-	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ
คุณสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	-	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ (จนถึงเดือนสิงหาคม 2559)
คุณอภิชัย เตชะอุบล	-	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ
คุณโชติวิทย์ เตชะอุบล	-	กรรมการ
คุณอัมตिका ฤกษ์วิบูลย์ศรี	-	ผู้ถือหุ้นและกรรมการ

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	บาท	
	2560	2559
เจ้าหนี้อื่น		
บริษัท ออคโทพัส มีเดีย โซลูชันส์ จำกัด	3,547	374,372
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	721,722	-
	<u>725,269</u>	<u>374,372</u>

รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

		บาท	
		2560	2559
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร			
บริษัท ออคโทพัส มีเดีย โซลูชันส์ จำกัด	ราคาตามที่ตกลงกันตามสัญญา	1,209,760	3,332,165
บริษัท เจซี เควิน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	ราคาตามที่ตกลงกันตามสัญญา	3,125,967	-
		<u>4,335,727</u>	<u>3,332,165</u>
ดอกเบี้ยจ่าย			
คุณสมพล ฤกษ์วิบูลย์ศรี	1.725%, 3.500% ต่อปี	-	108,471
คุณสมชาย ฤกษ์วิบูลย์ศรี	1.725%, 3.500% ต่อปี	-	25,346
คุณโชติวิทย์ เตชะอุบล	3.500 ต่อปี	258,511	-
		<u>258,511</u>	<u>133,817</u>
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ			
ผลประโยชน์ระยะสั้น		14,709,917	11,909,222
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน		28,558	57,183
		<u>14,738,475</u>	<u>11,966,405</u>

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปอื่น ทั้งนี้ผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้แก่ กรรมการผู้จัดการ ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสี่รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	บาท	
	2560	2559
เงินสดในมือ	1,684,000	2,066,000
เงินฝากธนาคาร - บัญชีกระแสรายวัน	797,135	1,906,484
- บัญชีออมทรัพย์	8,224,854	12,072,874
รวม	10,705,989	16,045,358

เงินฝากธนาคารบัญชีออมทรัพย์มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.37 - 0.625 ต่อปี (ปี 2559 : ร้อยละ 0.37 - 0.625 ต่อปี)

6. ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้า ประกอบด้วย

	บาท	
	2560	2559
ลูกหนี้การค้า	3,581,272	1,718,241
หัก ค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ	(1,174,460)	(1,174,460)
สุทธิ	2,406,812	543,781

ลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	บาท	
	2560	2559
ยังไม่ครบกำหนดชำระ	596,164	386,405
เกินกำหนดชำระ		
1 วันถึง 30 วัน	44,894	157,376
31 วันถึง 90 วัน	355,749	-
91 วันถึง 365 วัน	1,410,005	-
365 วันขึ้นไป	1,174,460	1,174,460
รวม	3,581,272	1,718,241

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

รายการเคลื่อนไหวของค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ มีดังนี้

	บาท	
	2560	2559
ยอดคงเหลือ ณ วันต้นปี	1,174,460	1,467,650
ตั้งเพิ่มระหว่างปี	-	-
ตัดหนี้สูญระหว่างปี	-	-
โอนกลับรายการรับคืน	-	(293,190)
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	1,174,460	1,174,460

7. สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือ ประกอบด้วย

	บาท	
	2560	2559
สินค้าสำเร็จรูป	40,771,155	49,663,228
วัตถุดิบ	3,740,802	3,379,007
รวม	44,511,957	53,042,235

	บาท	
	2560	2559
มูลค่าสินค้าคงเหลือที่ปรับลดลงและรับรู้เป็นต้นทุนขายสำหรับปี	7,931,368	10,944,246

8. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	บาท	
	2560	2559
ค่าเช่าป้ายและค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	3,598,645	4,661,981
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ	4,750,864	2,641,969
วัสดุสิ้นเปลืองอื่น	4,438,938	3,881,864
วัสดุอุปกรณ์ที่ใช้ในร้านสาขาและการก่อสร้าง	7,767,818	7,733,420
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,184,855	532,089
รวม	21,741,120	19,451,323

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

9. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

	บาท				ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 60
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี		รายการโอน เข้า/ (ออก)	
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย		
<u>ราคาทุน/ราคาที่ดินใหม่</u>					
ที่ดิน (ราคาที่ดินใหม่)	55,608,000	-	-	-	55,608,000
อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่น	63,266,369	2,234,046	-	-	65,500,415
ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	608,173,131	22,734,998	(134,348,640)	(4,870,311)	491,689,178
เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	54,985,463	3,761,110	(8,349,407)	-	50,397,166
อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	453,919,341	10,988,650	(60,844,446)	-	404,063,545
ยานพาหนะ	48,464,523	1,334,962	-	-	49,799,485
สินทรัพย์ระหว่างสร้าง	297,354	48,509,495	-	(40,840,994)	7,965,855
รวม	1,284,714,181	89,563,261	(203,542,493)	(45,711,305)	1,125,023,644
<u>ค่าเสื่อมราคาสะสม</u>					
อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่น	(21,131,883)	(3,190,717)	-	-	(24,322,600)
ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	(378,353,678)	(71,984,720)	86,014,579	-	(364,323,819)
เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	(46,537,067)	(3,741,562)	7,680,929	-	(42,597,700)
อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	(349,625,457)	(22,978,858)	52,369,397	-	(320,234,918)
ยานพาหนะ	(34,302,773)	(2,988,023)	-	-	(37,290,796)
รวม	(829,950,858)	(104,883,880)	146,064,905	-	(788,769,833)
ค่าเผื่อด้อยค่าสินทรัพย์	(11,194,505)	(43,484,307)	11,194,505	-	(43,484,307)
สุทธิ	443,568,818				292,769,504

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

บาท

	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 58	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี			ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	รายการโอนเข้า/ (ออก)	
<u>ราคาทุน/ราคาที่ดินใหม่</u>					
ที่ดิน (ราคาที่ดินใหม่)	31,564,525	24,043,475	-	-	55,608,000
อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่น	63,266,369	-	-	-	63,266,369
ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	624,728,597	21,106,671	(37,658,176)	(3,961)	608,173,131
เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	52,457,995	3,680,437	(1,170,726)	17,757	54,985,463
อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	443,772,795	11,851,843	(1,691,501)	(13,796)	453,919,341
ยานพาหนะ	50,530,055	7,000	(2,072,532)	-	48,464,523
สินทรัพย์ระหว่างสร้าง	568,271	35,897,168	-	(36,168,085)	297,354
รวม	1,266,888,607	96,586,594	(42,592,935)	(36,168,085)	1,284,714,181
<u>ค่าเสื่อมราคาสะสม</u>					
อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่น	(17,962,679)	(3,169,204)	-	-	(21,131,883)
ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า	(316,495,357)	(85,943,150)	24,090,990	(6,161)	(378,353,678)
เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	(43,059,705)	(4,627,543)	1,151,243	(1,062)	(46,537,067)
อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน	(322,907,418)	(27,986,543)	1,261,281	7,223	(349,625,457)
ยานพาหนะ	(32,708,662)	(3,563,542)	1,969,431	-	(34,302,773)
รวม	(733,133,821)	(125,289,982)	28,472,945	-	(829,950,858)
ค่าเผื่อด้อยค่าสินทรัพย์	(1,442,280)	(11,194,505)	1,442,280	-	(11,194,505)
สุทธิ	532,312,506				443,568,818

		บาท	
		2560	2559
ค่าเสื่อมราคาสำหรัปี	- ต้นทุนขาย	2,740,822	2,666,699
	- ค่าใช้จ่ายการขายและบริหาร	102,143,058	122,623,283
รวม		104,883,880	125,289,982
(ขาดทุน) จากการปิดสาขาและปิดปรับปรุง		(43,682,066)	(10,990,022)
ค่าเผื่อด้อยค่าของสินทรัพย์ (โอนกลับ)		32,289,802	(9,752,225)
(ขาดทุน) จากการเลิกใช้สินทรัพย์		-	(2,045)
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายสินทรัพย์		(5,576,822)	1,265,112

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

บริษัทได้ให้บริษัท โกร เอสทีเมชั่น จำกัด ซึ่งเป็นผู้ประเมินราคาอิสระจากในประเทศทำการประเมินราคาที่ดินใหม่ตามราคาตลาดยุติธรรม (Fair Market Value) โดยใช้หลักเกณฑ์ราคาตลาด (Market Approach) ที่ดินดังกล่าวมีราคาทุนตามบัญชีจำนวน 31.56 ล้านบาท มีราคาประเมินใหม่เป็นจำนวนเงินรวม 55.60 ล้านบาท ซึ่งมีมูลค่าสูงกว่าราคาทุนตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 24.04 ล้านบาท โดยบริษัทได้รับรู้เป็นกำไรจากการตีมูลค่าที่ดินใหม่ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2559 ส่วนที่เพิ่มขึ้นจากการตีราคาที่ดินมีจำนวนเงิน 24.04 ล้านบาท ได้แสดงไว้ในส่วนเกินทุนจากการตีราคาสินทรัพย์ในส่วนของผู้ถือหุ้น เป็นจำนวนเงิน 19.23 ล้านบาท ซึ่งเป็นจำนวนสุทธิจากหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจำนวน 4.81 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่า เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน และยานพาหนะที่คิดค่าเสื่อมราคาเต็มมูลค่าแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่มีราคาทุนรวมเป็นจำนวน 358.12 ล้านบาท และ 344.39 ล้านบาท ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีที่ดินและอาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่นมูลค่าราคาทุนรวม 97.07 ล้านบาท และ 94.83 ล้านบาท ตามลำดับ ได้นำไปเป็นหลักประกันวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งในประเทศ (หมายเหตุ 13 และ 16)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีการทำประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สินสำหรับร้านสาขาอาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่น เฟอร์นิเจอร์และเครื่องตกแต่งติดตั้ง เครื่องใช้สำนักงานและเครื่องคอมพิวเตอร์ สต็อกสินค้า เครื่องจักรและอุปกรณ์ส่วนควบ และระบบภายในอาคารต่างๆ ห้องเย็น และยานพาหนะ ผู้รับผลประโยชน์ส่วนใหญ่ยกให้แก่สถาบันการเงินเพื่อเป็นหลักประกันการกู้ยืมเงิน และกรณีรถยนต์ที่ยังผ่อนชำระไม่หมดยกให้แก่บริษัทลีสซิ่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมียานพาหนะ เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน และอุปกรณ์ใช้ไปในการดำเนินงานอยู่ภายใต้สัญญาเช่าการเงินโดยมีราคาตามบัญชีจำนวนเงิน 8.82 ล้านบาท และ 13.61 ล้านบาท ตามลำดับ

การด้อยค่าของสินทรัพย์

เนื่องจากสภาวะการตลาดของธุรกิจประเภทภัตตาคารที่มีการแข่งขันสูงส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของภัตตาคารบางสาขาไม่เป็นไปตามที่คาดไว้และมีแนวโน้มที่อาจมีการปิดสาขาในอนาคตอันใกล้ ทำให้เป็นข้อบ่งชี้สำคัญของการด้อยค่าของสินทรัพย์สาขา ในระหว่างปี 2560 บริษัทประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ถาวรของสาขาที่มีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์อาจเกิดการด้อยค่า ซึ่งประกอบด้วย ส่วนปรับปรุงอาคารตามสัญญาเช่าและอุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงาน โดยมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์จะมีมูลค่าเท่ากับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่ายหรือมูลค่าจากการใช้แล้วแต่จำนวนเงินใดจะสูงกว่า โดยมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์กำหนดด้วยวิธีประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีร้อยละ 12.89 ต่อปี ซึ่งผลการประเมินพบว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี ดังนั้น บริษัทจึงรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 32.29 ล้านบาท ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2660 และ บริษัทมีค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 เป็นจำนวน 43.48 ล้านบาท ในงบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

10. ลิขสิทธิ์การเช่า

ลิขสิทธิ์การเช่า ประกอบด้วย

	บาท		
	ยอดตามบัญชี	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี	ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 59	เพิ่มขึ้น จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	ณ 31 ธ.ค. 60
ราคาทุน			
ลิขสิทธิ์การเช่าพื้นที่ร้านสาขา	110,654,451	-	110,654,451
หัก ค่าตัดจ่ายสะสมลิขสิทธิ์การเช่า	(65,704,470)	(8,503,081)	(74,207,551)
สุทธิ	44,949,981		36,446,900

	บาท		
	ยอดตามบัญชี	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี	ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 58	เพิ่มขึ้น จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	ณ 31 ธ.ค. 59
ราคาทุน			
ลิขสิทธิ์การเช่าพื้นที่ร้านสาขา	110,654,451	-	110,654,451
หัก ค่าตัดจ่ายสะสมลิขสิทธิ์การเช่า	(57,154,669)	(8,549,801)	(65,704,470)
สุทธิ	53,499,782		44,949,981

	บาท	
	2560	2559
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี - ค่าใช้จ่ายในการขาย	8,503,081	8,549,801

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 ลิขสิทธิ์การเช่าร้านไดโดมอนจำนวน 8 สาขา ราคาตามบัญชีเป็นจำนวนเงิน 36.36 ล้านบาท บริษัทได้นำไปเป็นหลักประกันวงเงินสินเชื่อจากธนาคาร ในระหว่างปี 2560 บริษัทได้ปลดหลักประกันดังกล่าว เนื่องจากได้จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินครบถ้วนแล้ว (หมายเหตุ 13 และ 16)

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

11. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

	บาท			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 60
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	
ราคาทุน				
เครื่องหมายการค้า	-	-	-	-
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	16,944,157	7,654	-	16,951,811
ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง	-	7,654	-	(7,654)
รวมราคาทุน	16,944,157	15,308	-	16,951,811
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	(11,835,151)	(1,004,393)	-	(12,839,544)
รวมค่าตัดจ่ายสะสม	(11,835,151)	(1,004,393)	-	(12,839,544)
สุทธิ	5,109,006			4,112,267

	บาท			
	ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 58	การเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี ณ 31 ธ.ค. 59
		เพิ่มขึ้น	จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	
ราคาทุน				
เครื่องหมายการค้า	-	-	-	-
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	16,616,567	327,590	-	16,944,157
ซอฟต์แวร์ระหว่างติดตั้ง	34,000	293,590	-	(327,590)
รวมราคาทุน	16,650,567	621,180	-	16,944,157
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	(10,679,602)	(1,155,549)	-	(11,835,151)
รวมค่าตัดจ่ายสะสม	(10,679,602)	(1,155,549)	-	(11,835,151)
สุทธิ	5,970,965			5,109,006

	บาท	
	2560	2559
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี - ค่าใช้จ่ายการขายและบริหาร	1,004,393	1,155,549

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่คิดค่าเสื่อมราคาเต็มมูลค่าแล้ว แต่ยังคงใช้งานอยู่มีราคาทุนรวมเป็นจำนวน 7.30 ล้านบาท และ 6.75 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

12. สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค.59	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	ณ 31 ธ.ค.60
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	157,550	32,490	-	125,060
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	4,808,695	-	-	4,808,695
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	5,729,178	(3,594,337)	-	9,323,515
ผลต่างจากการปรับมูลค่า ยุติธรรมของสินทรัพย์				
จากการซื้อธุรกิจโตโมมอน	72,902	49,281	-	23,621
รวม	10,768,325	(3,512,566)	-	14,280,891

	บาท			
	ยอดตามบัญชี	รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ในระหว่างปี		ยอดตามบัญชี
	ณ 31 ธ.ค. 58	ในกำไรขาดทุน	ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ณ 31 ธ.ค. 59
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ลูกหนี้การค้า	293,530	(293,530)	-	-
ลูกหนี้อื่น	127,760	(127,760)	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	288,456	(288,456)	-	-
ค่าเช่าค้างจ่าย	750,519	(750,519)	-	-
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	861,989	(861,989)	-	-
ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์	2,797,059	(2,797,059)	-	-
ขาดทุนภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	12,456,976	(12,456,976)	-	-
รวม	17,576,289	(17,576,289)	-	-

หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	54,464	(103,086)	-	157,550
ส่วนเกินทุนจากการตีราคาที่ดิน	-	-	4,808,695	4,808,695
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	(5,729,178)	-	5,729,178
ผลต่างจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของ สินทรัพย์				
จากการซื้อธุรกิจโตโมมอน	122,454	49,552	-	72,902
รวม	176,918	(5,782,712)	4,808,695	10,768,325
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	17,399,371			(10,768,325)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 บริษัทได้ปรับลดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดเป็นจำนวนเงิน 17.58 ล้านบาท (หมายเหตุข้อ 23.2)

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

13. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

	บาท	
	2560	2559
เงินเบิกเกินบัญชี	20,800,805	11,184,417
เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปตั๋วสัญญาใช้เงิน	30,000,000	30,000,000
รวม	50,800,805	41,184,417

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อกับธนาคารในประเทศหลายแห่งในวงเงินรวม 155.90 ล้านบาท และ 275.90 ล้านบาท ตามลำดับ ดังต่อไปนี้

ประเภทวงเงินสินเชื่อ	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	ล้านบาท	
		2560	2559
(1) เงินเบิกเกินบัญชี	MOR	26.00	30.00
(2) เลตเตอร์ออฟเครดิต/ทรัสต์รีซีพ	-	4.00	-
(3) เงินกู้ยืมระยะสั้นในรูปตั๋วสัญญาใช้เงิน	MLR	30.00	30.00
(4) เงินกู้ยืมระยะยาว (หมายเหตุ 16)	MLR - MLR-1.30	70.90	190.90
(5) หนังสือค้ำประกัน	-	25.00	25.00
รวม		155.90	275.90

ในระหว่างปี 2560 บริษัทเปิดวงเงินเลตเตอร์ออฟเครดิตและ/หรือทรัสต์รีซีพ (L/C, T/R) จำนวน 4.00 ล้านบาท โดยการปรับลดวงเงินเบิกเกินบัญชีของธนาคารแห่งหนึ่ง คงเหลือวงเงินเบิกเกินบัญชีจำนวน 26.00 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559 วงเงินสินเชื่อค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างกรรมสิทธิ์ของบริษัท บัญชีเงินฝากประจำจำนวน 3.00 ล้านบาท สิทธิการเช่าร้านสาขาโตโดมอนจำนวน 8 สาขากรรมสิทธิ์ของบริษัท และ ค้ำประกันโดยการกรมการของบริษัท ต่อมาในระหว่างปี 2560 บริษัทได้ปลดหลักประกันสิทธิการเช่าร้านสาขาโตโดมอนดังกล่าวแล้วเนื่องจากบริษัทได้จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวโดยครบถ้วนแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 วงเงินสินเชื่อค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างกรรมสิทธิ์ของบริษัท บัญชีเงินฝากประจำจำนวน 3.00 ล้านบาท

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

14. เงินกู้ยืมระยะสั้น

เงินกู้ยืมระยะสั้น ประกอบด้วย

	บาท	
	2560	2559
ตัวแลกเงิน - ราคาตามมูลค่า	60,000,000	80,000,000
หัก ส่วนลดมูลค่าตัวแลกเงินรอตัดบัญชี	(770,980)	(1,295,428)
ตัวแลกเงิน - สุทธิ	59,229,020	78,704,572

ในปี 2559 - 2560 บริษัทได้ออกและเสนอขายตัวแลกเงินระยะสั้นจำนวนหลายฉบับ มีอัตราดอกเบี้ยขึ้นอยู่กับสภาวะตลาดในขณะที่ยกตัวและเสนอขายตัวแลกเงินในแต่ละครั้ง และมีอายุไม่เกิน 270 วันนับจากวันที่ออกตัว โดยการเสนอขายตัวแลกเงินให้แก่ผู้ลงทุนในวงจำกัด เพื่อนำเงินมาใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท และ/หรือชำระหนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีตัวแลกเงินคงเหลือจำนวน 9 ฉบับ มูลค่าตามหน้าตัว 60.00 ล้านบาท มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.25 - 7.50 ต่อปี และครบกำหนดภายในวันที่ 2 พฤษภาคม 2561

15. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

รายการเปลี่ยนแปลงของเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2560	2559
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	-	24,920,000
เงินกู้ยืมเพิ่มระหว่างปี	68,000,000	-
เงินกู้ยืมที่จ่ายคืนระหว่างปี	(68,000,000)	(24,920,000)
ยอดคงเหลือยกไปปลายปี	-	-

ในปี 2560 บริษัทมีการกู้ยืมเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในรูปของตัวสัญญาใช้เงินมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.50 ต่อปี และครบกำหนดเมื่อทวงถาม ซึ่งบริษัทได้จ่ายชำระคืนเงินกู้พร้อมดอกเบี้ยเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 68,258,511 บาท

ในปี 2559 บริษัทมีการกู้ยืมเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ในรูปของตัวสัญญาใช้เงินมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.50 ต่อปี (อัตราดอกเบี้ยอ้างอิงตามอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลอายุ 1 ปี บวกค่าเฉลี่ย spread หัก rating BBB อายุไม่เกิน 3 ปี) และในไตรมาส 1 ปี 2559 บริษัทได้จ่ายชำระคืนเงินกู้พร้อมดอกเบี้ยเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 25,572,811 บาท

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

16. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ประกอบด้วย

ลำดับ	ปีที่กู้	วงเงิน (ล้านบาท)		เบิกถอน (ล้านบาท)		อัตรา ดอกเบี้ย	การชำระเงินต้นพร้อมดอกเบี้ย งวดรายเดือน (ล้านบาท)	เงินต้นคงเหลือ (บาท)	
		2560	2559	2560	2559			2560	2559
1	2555	-	50.00	-	50.00	MLR-1.25	- งวดที่ 1 - 6 เฉพาะดอกเบี้ย - งวดที่ 7 - 29 งวดละ 1.65 - งวดที่ 30 - 32 งวดละ 0.41 - งวดที่ 33 - 41 เฉพาะดอกเบี้ย - งวดที่ 42 - 47 งวดละ 1.65 - งวดที่ 48 ส่วนที่เหลือ	-	3,012,500
2	2556	-	70.00	-	70.00	MLR-1.25	- งวดที่ 1 - 6 เฉพาะดอกเบี้ย - งวดที่ 7 - 24 งวดละ 2.35 - งวดที่ 25 - 27 งวดละ 0.59 - งวดที่ 28 - 36 เฉพาะดอกเบี้ย - งวดที่ 37 - 46 งวดละ 2.35 - งวดที่ 47 ส่วนที่เหลือ	-	7,737,500
3	2559	70.90	70.90	70.75	70.75	MLR- 1.30	- งวดที่ 1-12 เฉพาะดอกเบี้ย - งวดที่ 13-59 งวดละ 1.50 - งวดที่ 60 ส่วนที่เหลือ	60,252,890	70,752,890
รวม		70.90	190.90	70.75	190.75			60,252,890	81,502,890
(หัก) ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี								(18,000,000)	(22,750,000)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ								42,252,890	58,752,890

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวกับธนาคารพาณิชย์สองแห่ง รวมวงเงินทั้งหมด 70.90 ล้านบาท และ 190.90 ล้านบาท ซึ่งเบิกใช้เงินกู้แล้วจำนวน 70.75 ล้านบาท และ 190.75 ล้านบาท ตามลำดับ เงินกู้ยืมข้างต้นมีการค้ำประกันและเงื่อนไขที่สำคัญดังนี้

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

• วงเงินที่ 1 และ 2

ค้ำประกันโดยโอนสิทธิการเช่าจำนวน 8 สาขา (หมายเหตุ 10) และค้ำประกันโดยกรรมการ ของบริษัทจำนวน 2 ท่าน นอกจากนี้บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขสำคัญอื่นๆ ดังนี้

(1) บริษัทต้องคงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุนในอัตราไม่เกิน 2.0:1

(2) บริษัทต้องคงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ในอัตราไม่ต่ำกว่า 1.2:1

ในระหว่างปี 2560 บริษัทปิดวงเงินกู้ยืมระยะยาวของวงเงินที่ 1 และ 2 เนื่องจากจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวทั้งหมด และปลดหลักทรัพย์ค้ำประกันดังกล่าว

• วงเงินที่ 3

ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน อาคารโรงงานและสิ่งปลูกสร้างอื่นของบริษัท นอกจากนี้บริษัทต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขสำคัญอื่นๆ ดังนี้

(1) บริษัทต้องคงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุนในอัตราไม่เกิน 2.0:1 โดยหนี้สินหมายถึงหนี้สินทั้งหมดหักเงินกู้กรรมการหรือผู้ถือหุ้น และส่วนทุนหมายถึงส่วนทุนทั้งหมดรวมกับเงินกู้กรรมการหรือผู้ถือหุ้น

(2) บริษัทต้องคงอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ในอัตราไม่ต่ำกว่า 1.5:1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินได้ตามข้อกำหนดและเงื่อนไขของสัญญา แต่อย่างไรก็ตาม ภายหลังจากวันที่ 31 ธันวาคม 2560 ธนาคารแห่งหนึ่งได้มีหนังสือแจ้งการอนุโลมให้บริษัทไม่ต้องดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามข้อกำหนดและเงื่อนไขในสัญญาได้ โดยไม่ถือเป็นการผิดเงื่อนไขหรือเป็นเหตุผิดนัดภายใต้สัญญากู้เงิน

17. หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ประกอบด้วย

	บาท	
	2560	2559
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	6,648,916	10,271,062
หัก ดอกเบี้ยรอดตัดบัญชี	(535,584)	(916,927)
ภาษีมูลค่าเพิ่มรอดตัดบัญชี	(197,135)	(347,610)
	5,916,197	9,006,525
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,530,158)	(3,718,817)
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิ	3,386,039	5,287,708

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

บาท

	2560				2559			
	เงินทุน	ดอกเบี้ย รอตัด	ภาษีรอ ตัด	ยอดชำระ	เงินทุน	ดอกเบี้ย รอตัด	ภาษีรอ ตัด	ยอดชำระ
ถึงกำหนดชำระหลังจากหนึ่งปี แต่ไม่เกินห้าปี	3,386,039	209,567	89,744	3,685,350	5,287,708	450,444	147,180	5,885,332
ถึงกำหนดชำระเกินห้าปี	-	-	-	-	-	-	-	-
รวม	3,386,039	209,567	89,744	3,685,350	5,287,708	450,444	147,180	5,885,332

บริษัทมีหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน ซึ่งประกอบด้วยสัญญาเช่าหลายสัญญาเพื่อจัดหาเครื่องตกแต่งติดตั้งอุปกรณ์และอุปกรณ์สำนักงาน อุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงานและยานพาหนะสำหรับใช้ในการดำเนินงานกับบริษัทสีซึ่งหลายแห่งในประเทศ ดังนี้

17.1 สัญญาเช่าซื้อ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสัญญาเช่าซื้อยานพาหนะโดยมีมูลค่าตามสัญญารวมเป็นจำนวนเงิน 0.89 ล้านบาท และมีกำหนดชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนรวม 48 งวด เป็นจำนวนเงินงวดละ 0.02 ล้านบาท ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในสัญญา กรรมสิทธิ์ในทรัพย์สินตามสัญญาเช่าซื้อนี้จะโอนเป็นของบริษัทเมื่อบริษัทได้ชำระเงินงวดสุดท้ายแล้ว

17.2 สัญญาเช่าระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีสัญญาเช่ายานพาหนะและอุปกรณ์ที่ใช้ในการดำเนินงานในลักษณะสัญญาเช่าการเงิน โดยมีมูลค่าตามสัญญารวมเป็นจำนวนเงิน 12.28 ล้านบาท และมีกำหนดชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนรวม 48 - 60 งวด เป็นจำนวนเงินงวดละ 0.23 ล้านบาท ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดต่างๆ ตามที่กำหนดไว้ในสัญญา ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาดังกล่าวบริษัทมีสิทธิในการเลือกที่จะซื้อทรัพย์สินเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่าเป็นจำนวนเงิน 0.67 ล้านบาท และบริษัทจะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อจำกัดต่างๆ ที่กำหนดไว้ในสัญญา

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินเป็นจำนวนเงิน 4.52 ล้านบาท และ 8.14 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

18. ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน

งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ดังนี้

	บาท	
	2560	2559
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ยกมา	6,316,477	4,309,947
ต้นทุนบริการปัจจุบัน และดอกเบี้ย	1,030,662	2,382,293
(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(3,844,760)	17,237
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการ	(769,770)	(393,000)
ภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ยกไป	2,732,609	6,316,477

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ดังนี้

	บาท	
	2560	2559
ต้นทุนบริการปัจจุบัน		
ต้นทุนขาย	65,032	353,716
ค่าใช้จ่ายในการขาย	819,664	1,755,829
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	62,436	141,401
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	28,558	54,679
รวม	975,690	2,305,625
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	54,972	76,668
รวม	1,030,662	2,382,293

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ดังนี้

	ร้อยละ	
	2560	2559
อัตราคิดลด	1.93	1.95
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	4	4
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	23 - 47	24 - 44
อัตราการมรณะ	ตารางมรณะไทย ปี 2560	ตารางมรณะไทยปี 2551

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

	บาท			
	2560		2559	
	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1	เพิ่มขึ้นร้อยละ 1	ลดลงร้อยละ 1
อัตราคิดลด	(96,137)	104,859	(124,384)	132,260
อัตราการขึ้นเงินเดือน	100,796	(94,377)	128,303	(123,161)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(129,173)	141,675	(173,641)	184,699

19. ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์

การเปลี่ยนแปลงของประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์ ได้ดังนี้

	บาท	
	2560	2559
ยอดคงเหลือ ณ วันต้นปี	38,375,967	39,286,865
เพิ่มขึ้นจากการประมาณการหนี้สินและดอกเบี้ย	1,070,000	1,598,989
ลดลงจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐาน	(4,870,311)	-
ลดลงจากการรื้อถอนสินทรัพย์	(8,409,423)	(2,509,887)
ยอดคงเหลือ ณ วันสิ้นปี	26,166,233	38,375,967

ประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์ของบริษัทประมาณการตามข้อกำหนดในสัญญาเช่าให้บริษัทต้องรื้อถอนและบูรณะพื้นที่เช่าให้คงเดิมก่อนส่งมอบพื้นที่เช่าคืนแก่ผู้ให้เช่าเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า ซึ่งคำนวณขึ้นโดยพิจารณาจากอัตราคิดลด อัตราค่าจ้างรื้อถอนและปรับพื้นที่ อัตราค่าขนส่ง อัตราค่าที่พักรถและค่าเดินทาง และอัตราเงินเฟ้อ

ข้อสมมติฐานสำคัญที่ใช้ในการประมาณการหนี้สินจากการรื้อถอนสินทรัพย์ มีดังต่อไปนี้
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ข้อสมมติฐานสำคัญ	มูลค่า	วิธีการที่ใช้ในการพิจารณามูลค่า
- อัตราคิดลด	สูงสุดไม่เกินร้อยละ 3.92	อัตราอ้างอิงพันธบัตรรัฐบาล
- อัตราค่าจ้างรื้อถอนและปรับพื้นที่	1,100 บาท ต่อตารางเมตร	ตามสัญญา
- อัตราค่าขนส่ง	สูงสุดไม่เกิน 19,000 บาท (ขึ้นอยู่กับระยะทาง)	อัตราค่าขนส่งตามท้องตลาด
- อัตราค่าที่พักรถ	600 บาทต่อวัน	ประสบการณ์
- อัตราค่าเบี้ยเลี้ยง	250 บาทต่อวัน	ประสบการณ์
- อัตราค่าเดินทาง	3.20 บาท ต่อกิโลเมตร	ประสบการณ์
- อัตราเงินเฟ้อ	ประมาณร้อยละ 1	อัตราเงินเฟ้อในปัจจุบัน

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559

ข้อสมมติฐานสำคัญ	มูลค่า	วิธีการที่ใช้ในการพิจารณามูลค่า
- อัตราคิดลด	สูงสุดไม่เกินร้อยละ 12.55	อัตราอ้างอิงพันธบัตรรัฐบาล
- อัตราค่าแรง	สูงสุดไม่เกิน 675 บาทต่อวันต่อคน (โดยเฉลี่ย 15 คน ต่อสาขา สูงสุดไม่เกิน 25 วัน)	อัตราค่าแรงงานตามท้องตลาด และ ประสบการณ์
- อัตราค่าขนส่ง	สูงสุดไม่เกิน 73,000 บาท (ขึ้นอยู่กับขนาดพื้นที่ สาขาและระยะทาง)	อัตราค่าขนส่งตามท้องตลาด และ ประสบการณ์
- อัตราค่าที่พักและ ค่าเดินทาง	สูงสุดไม่เกิน 20,100 บาท (ขึ้นอยู่กับขนาดพื้นที่ สาขา และระยะทาง)	ประสบการณ์
- อัตราเงินเฟ้อ	ประมาณร้อยละ 3	อัตราเงินเฟ้อในปัจจุบัน

20. ทุนเรือนหุ้น

- 20.1 ตามการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2560 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560 ผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติในเรื่องที่สำคัญ ดังนี้
- 20.1.1 ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 10,150,000 บาท จากทุนจดทะเบียน 111,650,000 บาท เป็น 101,500,000 บาท
- 20.1.2 เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 20,300,000 บาท จากทุนจดทะเบียน 101,500,000 บาท เป็น 121,800,000 บาท โดยออกหุ้นสามัญจำนวน 81,200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท
- 20.1.3 การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 81,200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท เสนอขายให้ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวน 40,600,000 หุ้น และบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 40,600,000 หุ้น
- 20.1.4 การออกและเสนอขายหุ้นกู้อายุไม่เกิน 4 ปี ในวงเงินไม่เกิน 500,000,000 บาท
- 20.2 ตามการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2560 เมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2560 คณะกรรมการได้มีมติอนุมัติในเรื่องสำคัญดังนี้
- 20.2.1 อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน แบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 40,600,000 หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในอัตราส่วน 10 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.50 บาท เป็นจำนวนเงิน 60.90 ล้านบาท โดยปิดสมุดทะเบียนพักการโอนหุ้นในวันที่ 2-6 ตุลาคม 2560 ตามที่ได้รับมติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2560 ของบริษัท เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2560

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

20.3 การเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท

ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจากเดิม ทุนจดทะเบียน 101,500,000 บาท เป็น 121,800,000 บาท ทุนจดทะเบียนที่เพิ่มขึ้นจำนวน 20,300,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน 81,200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท การเพิ่มทุนจดทะเบียนดังกล่าวเพื่อรองรับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 40,600,000 หุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในอัตราส่วน 10 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.50 บาทเป็นจำนวนเงิน 60.90 ล้านบาท และเพื่อเสนอขายให้กับบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 40,600,000 หุ้น ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.70 บาทเป็นจำนวนเงิน 69.02 ล้านบาท

บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้ว ในเดือนพฤศจิกายน 2560 ซึ่งส่งผลให้บริษัทมีหุ้นสามัญเป็นจำนวน 487,200,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท รวมเป็นทุนจดทะเบียนและทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วทั้งสิ้น 121,800,000 บาท และส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญเพิ่มขึ้นจำนวน 108,206,871 บาท

21. สำรองตามกฎหมาย

ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดซึ่งกำหนดให้บริษัทจัดสรรสำรองตามกฎหมายด้วยจำนวนเงินไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิเกินกว่าสำรองนี้จะมียอดเท่ากับร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองดังกล่าวจะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

22. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือ การจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

ตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 14.97:1 และ 4.64:1 ตามลำดับ

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

23. ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้

- 23.1 ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 ประกอบด้วย

	บาท	
	2560	2559
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :		
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน :		
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราวที่รับรู้เมื่อเริ่มแรก		
และที่กลับรายการ	3,512,566	23,359,000
รวม	3,512,566	23,359,000
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ		
กำไรจากการตีมูลค่าที่ดินใหม่	-	4,808,695
รวม	-	4,808,695

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

23.2 การกระทบบยอระหว่างจำนวนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้และผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2560	2559
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีสำหรับปี	(218,791,548)	(124,867,976)
อัตราภาษีที่ใช้ (%)	20%	20%
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	(43,758,310)	(24,973,595)
รายการกระทบบยอ		
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักใน		
การคำนวณกำไรทางภาษี		
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณ		
กำไรทางภาษี	8,439,982	3,268,561
ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ไม่ต้องนำมาคำนวณ		
กำไรทางภาษี	22,289	-
- อื่นๆ		
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้		
รอการตัดบัญชี	38,808,605	27,487,745
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นจากการปรับลด		
มูลค่าสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	17,576,289
รวมรายการกระทบบยอ	47,270,876	48,332,595
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	3,512,566	23,359,000

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 บริษัทมีผลขาดทุนทางภาษีสะสมตั้งแต่ปี 2557 - 2560 ที่ยังไม่ได้ใช้เป็นจำนวนเงินประมาณ 479.72 ล้านบาท ซึ่งบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษีดังกล่าว เนื่องจากยังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

23.3 การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

	2560		2559	
	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (บาท)	อัตราภาษี (%)
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	(218,791,548)		(124,867,976)	
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	(43,758,310)	(20.00)	(24,973,595)	(20.00)
รายการกระทบยอด	47,270,876	21.61	48,332,595	38.71
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	3,512,566	1.61	23,359,000	18.71

24. ส่วนงานดำเนินงาน

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือร้านอาหารแบบให้บริการตามคำสั่งและแบบบุฟเฟต์ประเภทสุกี้ อาหารญี่ปุ่นและสเต็ก และมีร้านอาหารหลายสาขาอยู่ในเขตภูมิภาคเดียว คือประเทศไทย ซึ่งผลการดำเนินงานได้รับการสอบทานอย่างสม่ำเสมอโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานซึ่งก็คือกรรมการผู้จัดการ เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์ผลกำไรหรือขาดทุนของส่วนงานดำเนินงานซึ่งเป็นเกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานแล้ว

25. ค่าใช้จ่ายอื่น

ค่าใช้จ่ายอื่นเป็นผลขาดทุนจากการปิดสาขาภัตตาคาร เนื่องจากมีผลขาดทุนอย่างต่อเนื่อง โดยผลขาดทุนจากการปิดสาขาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สรุปได้ดังนี้

	บาท	
	2560	2559
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายส่วนปรับปรุงอาคารเช่าและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 9)	43,682,066	10,990,022
อื่นๆ	9,765,353	428,173
	53,447,419	11,418,195

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

26. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้วในระหว่างปี

	2560	2559
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี (บาท)	(222,304,114)	(148,226,976)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	421,906,302	406,000,000
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	(0.53)	(0.37)

27. เครื่องมือทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงิน หมายถึง สัญญาใดๆที่ทำให้สินทรัพย์ทางการเงินของกิจการหนึ่งและหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนอีกกิจการหนึ่งเพิ่มขึ้นในเวลาเดียวกัน

ความเสี่ยงเกี่ยวกับเครื่องมือทางการเงิน (Financial Instruments) ที่มีสาระสำคัญ และนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีดังต่อไปนี้

นโยบายการบริหารความเสี่ยงสำหรับเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติ ธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไป และไม่ได้ถือหรือออกอนุพันธ์ทางการเงินใด ๆ

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ (Credit risk)

บริษัทไม่มีความเสี่ยงด้านสินเชื่อ เนื่องจากบริษัทไม่มีนโยบายการขายในลักษณะการให้สินเชื่อ แต่จะมีการขายแบบเงินสด ลูกหนี้การค้าที่คงเหลืออยู่ ณ วันสิ้นงวดเกิดจากลูกหนี้ตามสัญญาเฟรนไชส์และลูกหนี้ห้างสรรพสินค้าผู้ค้าปลีกซึ่งมีการจ่ายชำระตามปกติ

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย (Interest rate risk)

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับ เงินฝากสถาบันการเงิน เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน และเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			
	ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	รวม
	ปรับขึ้นลง	คงที่	อัตราดอกเบี้ย	
	ตามอัตราตลาด			
สินทรัพย์ทางการเงิน				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	8,224,854	-	2,481,135	10,705,989
ลูกหนี้การค้า	-	-	2,406,812	2,406,812
ลูกหนี้อื่น	-	-	13,077,653	13,077,653
เงินประกันการเช่าและอื่นๆ	-	-	104,394,983	104,394,983
หนี้สินทางการเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	50,800,805	-	-	50,800,805
เจ้าหนี้การค้า	-	-	128,239,056	128,239,056
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	59,229,020	-	59,229,020
เจ้าหนี้อื่น	-	-	129,993,362	129,993,362
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	-	-	12,237,117	12,237,117
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	60,252,890	-	-	60,252,890
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	5,916,197	-	5,916,197

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)
หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)
วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

	บาท			
	ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2559			
	อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี	รวม
	ปรับขึ้นลง	คงที่	อัตราดอกเบี้ย	
	ตามอัตราตลาด			
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	12,072,874	-	3,972,484	16,045,358
ลูกหนี้การค้า	-	-	543,781	543,781
ลูกหนี้อื่น	-	-	7,116,604	7,116,604
เงินประกันการเช่าและอื่นๆ	-	-	102,650,157	102,650,157
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	41,184,417	-	-	41,184,417
เจ้าหนี้การค้า	-	-	167,944,121	167,944,121
เงินกู้ยืมระยะสั้น	-	78,704,572	-	78,704,572
เจ้าหนี้อื่น	-	-	121,548,770	121,548,770
เจ้าหนี้ค่าซื้อสินทรัพย์	-	-	3,350,630	3,350,630
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	81,502,890	-	-	81,502,890
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน	-	9,006,525	-	9,006,525

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง (Liquidity risk)

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องหรือความเสี่ยงในการระดมทุน คือความเสี่ยงที่บริษัทจะเผชิญกับความยุ่งยากในการระดมทุน ให้เพียงพอและทันเวลาต่อการปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอาจเกิดจากการที่บริษัทไม่สามารถขายสินทรัพย์ทางการเงินได้ทันเวลาด้วยราคาที่ใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์ทางการเงินของบริษัทประกอบด้วยเงินสดและเงินฝากธนาคาร ลูกหนี้การค้าและเงินประกันการเช่าร้านสาขาซึ่งมีสภาพคล่องและเปลี่ยนเป็นเงินได้เร็วในมูลค่ายุติธรรม

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน (Foreign currency risk)

บริษัทไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเนื่องจากบริษัทไม่มีรายการค้าหลักที่เป็นเงินตราต่างประเทศ โดยธุรกรรมหลักจากการซื้อและขายเกิดขึ้นภายในประเทศเท่านั้น อีกทั้งไม่มีรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง จำนวนเงินที่ผู้ซื้อและผู้ขายตกลงแลกเปลี่ยนเครื่องมือทางการเงินกันในขณะที่ทั้งสองฝ่ายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยน และสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน มูลค่ายุติธรรมได้มาจากราคาตลาดที่กำหนดหรือกระแสเงินสดคิดลดสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของบริษัท ส่วนใหญ่มีราคาตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินและเงินกู้ยืมระยะยาวซึ่งไม่สามารถคำนวณหามูลค่ายุติธรรมได้ จึงไม่มีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าว

28. ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงานและสัญญาบริการ

บริษัทได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่และบริการกับบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศเพื่อใช้เป็นสำนักงาน และกับบริษัทที่ประกอบกิจการศูนย์การค้าหลายแห่งเพื่อใช้เป็นสาขาถัดมา สัญญามีกำหนดระยะเวลา 3 - 6 ปี โดยบริษัทจะต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการเป็นรายเดือน เดือนละประมาณ 24.03 ล้านบาท และบริษัทสามารถต่ออายุสัญญาได้เมื่อครบกำหนดสัญญา นอกจากนี้บางสัญญายังกำหนดให้บริษัทจะต้องรื้อถอนและบูรณะพื้นที่เช่าให้คงเดิมก่อนส่งมอบพื้นที่เช่าคืนแก่ผู้ให้เช่าเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีเงินประกันการเช่าตามสัญญาเช่าและบริการข้างต้นเป็นจำนวนเงินรวม 104.39 ล้านบาท และ 102.65 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีภาระผูกพันในการจ่ายค่าเช่าและค่าบริการขั้นต่ำตามสัญญาเช่าและบริการพื้นที่อาคาร

	บาท	
	2560	2559
จ่ายชำระภายใน		
ไม่เกิน 1 ปี	181,715,168	229,025,294
1 ถึง 5 ปี	118,718,147	174,840,215
มากกว่า 5 ปี	5,076,262	26,812,928

29. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

	บาท	
	2560	2559
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและงานระหว่างทำ	8,892,073	3,181,862
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	870,229,136	974,646,483
ค่าตอบแทนการใช้พื้นที่และการใช้บริการต่างๆ ตามสาขา	300,393,060	307,482,060
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	439,213,625	464,032,222
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	114,391,354	134,995,332
ค่าโฆษณาและส่งเสริมการขาย	31,559,770	45,677,493
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	32,289,802	9,752,225
ค่าใช้จ่ายอื่น*	53,447,419	11,418,195

*ค่าใช้จ่ายอื่น ประกอบด้วย ขาดทุนจากการปิดสาขาและปิดปรับปรุง ขาดทุนจากการเลิกใช้ทรัพย์สิน ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์และขาดทุนจากเงินประกันการเช่าที่ไม่ได้รับคืน

30. หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 2559 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยสถาบันการเงินเพื่อค้ำประกันการปฏิบัติตามสัญญาเช่าและบริการและการใช้ไฟฟ้าจำนวน 18.11 ล้านบาท และ 18.11 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

31. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561 คณะกรรมการได้มีมติอนุมัติในเรื่องสำคัญดังนี้

1. เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 73,080,000 บาท จากทุนจดทะเบียน 121,800,000 บาท เป็น 194,880,000 บาท โดยออกหุ้นสามัญจำนวน 292,320,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท
 2. การจัดสรรหุ้นสามัญแบบกำหนดวัตถุประสงค์ในการใช้เงิน จำนวน 243,600,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เสนอขายให้ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในอัตราส่วน 2 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นละ 1.30 บาท
 3. การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) จำนวน 48,720,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาทโดยเสนอขายให้กับบุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และราคาเสนอขายต้องไม่ต่ำกว่าหุ้นละ 1.30 บาท และไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด ณ วันที่จัดสรร
- โดยจะนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญครั้งต่อไป เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว

32. มาตรฐานการบัญชีปรับปรุงใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกประกาศสภาวิชาชีพบัญชี ซึ่งลงประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว ให้ใช้มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงใหม่

โดยมีผลบังคับใช้ถือปฏิบัติกับงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 เป็นต้นไป มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สินค้าคงเหลือ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ภาษีเงินได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาเช่า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 20 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 23 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ต้นทุนการกู้ยืม
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 26 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง งบการเงินเฉพาะกิจการ
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วมและการร่วมค้า
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 33 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง กำไรต่อหุ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 37 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 40 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 41 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง เกษตรกรรม
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรวมธุรกิจ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาประกันภัย

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 6 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง งบการเงินรวม
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การร่วมกิจการ
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ความช่วยเหลือจากรัฐบาล-กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งจูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 25 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการหรือของผู้ถือหุ้น
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 27 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่สร้างขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้-รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 32 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 4 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพ แวดล้อม
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2560) เรื่องการรายงานทางการเงิน ในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 10 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การรายงานทางการเงินระหว่างกาลและการด้อยค่า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 14 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุน ขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2560) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์

บริษัท ฮอท พอท จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน (ต่อ)

วันที่ 31 ธันวาคม 2560

- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 17 เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
(ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 18 เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า
(ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 20 เรื่อง ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
(ปรับปรุง 2560)
- การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 21 เรื่อง เงินที่นำส่งรัฐ
(ปรับปรุง 2560)

ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อว่ามาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ข้างต้น จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

33. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2561

ข้อมูลทั่วไป

บริษัท	: บริษัท ฮอก พอก จำกัด (มหาชน)
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	: ประกอบธุรกิจร้านอาหารสุกี้ ชาบูที่มีน้ำจิ้มสูตรเด็ด ตามสไตล์ดั้งเดิมของฮอก พอก ร้านอาหารปิ้งย่างและชาบูสไตล์ญี่ปุ่น ร้านอาหารเสต็ก และฟิวชั่น และร้านอาหารอิตาลี โดยร้านอาหารส่วนใหญ่เป็นร้านอาหารแบบบุฟเฟ่ต์ ได้แก่ ร้านอาหารสุกี้ชาบู บุฟเฟ่ต์ ภายใต้แนวคิด “All You Can Eat” หรืออ้อมได้ไม่อั้น ภายใต้แบรนด์ “ฮอก พอก บุฟเฟ่ต์” ร้านอาหารบุฟเฟ่ต์แนวปิ้งย่างและชาบูสไตล์ญี่ปุ่น ภายใต้แบรนด์ “ไถ่โหม่น” ทั้งนี้ยังมีร้าน อาหารสุกี้ ชาบู แบบตามสั่ง (A La Carte) เสิร์ฟปิ้งย่าง และน้ำจิ้มรสสูตรเด็ด ตามสไตล์ ดั้งเดิมของฮอก พอก ภายใต้แบรนด์ “ฮอก พอก สุกี้ ชาบู” รวมไปถึงร้านอาหารบรรยากาศ นั่งสบาย (Casual Dining) ที่เสิร์ฟเสต็ก และอาหารฟิวชั่น ภายใต้แบรนด์ “ซิกเนเจอร์” และ ล่าสุดแบรนด์น้องใหม่ล่าสุด “กูมาโก อิตาลีเลียน คิทเชน” ร้านอาหารอิตาลีแสนรสชาติต้นตำรับ ที่คัดสรรวัตถุดิบนำเข้าเกรด พรีเมียม ส่งตรงจากเมืองนาโปลี ประเทศอิตาลี
ที่ตั้งสำนักงาน	: สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 18 ซอยสาทร 11 แขวง 9 อาคารทีโอพี แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
เลขทะเบียนบริษัท	: 0107554000160
ทุนจดทะเบียนบริษัท	: หุ้นสามัญ 487,200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 121,800,000 บาท
ทุนเรียกชำระ:	: หุ้นสามัญ 487,200,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ หุ้นละ 0.25 บาท เป็นจำนวนเงิน 121,800,000 บาท
รอบระยะเวลาบัญชี	: 1 มกราคม – 31 ธันวาคม
เว็บไซต์	: http://www.hotpot.co.th
โทรศัพท์	: 0-2286-9959
โทรสาร	: 0-2286-9960
นักลงทุนสัมพันธ์	: นางสาววิภาวดี วนเมธิน 0-2286-9959 ต่อ 2105 ir@hotpot.co.th
บุคคลอ้างอิง	
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	: นายธนวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์ เลขทะเบียน 6699 บริษัท สอบบัญชีธรรมาธิ จำกัด 178 อาคารธรรมาธิ ชั้น 6 – 7 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพฯ 10800 โทรศัพท์ 0-2596-0500 โทรสาร 0-2596-0562
เว็บไซต์	: www.daa.co.th , www.dharmniti.co.th/corporate_profile
ผู้ตรวจสอบภายใน	: นางสาวธนิษฐา กองสินสร: บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซิลติง จำกัด 256/194 หมู่ 4 ซอยวัชรพล 3 แขวง 1 แขวงคลองถนน เขตสายไหม กรุงเทพฯ 10220 โทรศัพท์/โทรสาร 0-2994-2092 เว็บไซต์ : -
นายทะเบียนหลักทรัพย์	: บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ 0-2009-9000 โทรสาร 0-2009-9991 เว็บไซต์ : http://www.set.or.th/tsd

“ทุกอย่างจัดเต็มด้วยใจ”



บริษัท ฮอท พอต จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 18 อาคารทีโอเพลดี ซอยสาทร 11 แขวงยานนาวา
เขตสาทร กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์ 02 286 9959 โทรสาร 02 286 9960
www.hotpot.co.th