รายงานประจำปี 2561

Innovative Digital Business Technology Platform

NETbay®

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)

ค่านิยมองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ

ค่านิยมองค์กร

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) บริษัทแห่งนวัตกรรมเทคโนโลยี เน้นหลักการทำงานเป็นทีม ยึดแนวคุณธรรม จริยธรรม คิดดี พูดดี ทำดี พร้อมให้บริการลูกค้าอย่างมีคุณภาพ เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้า

(1) Innovation (นวัตกรรม)
ความหลงใหลในนวัตกรรม เทคโนโลยี, ความซื่อสัตย์ ความมีประสิทธิภาพถือเป็นหัวใจของบริษัทเรา

(2) Excellence (มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ)
เรามุ่งมั่นที่จะเป็นองค์กรเพื่อการพัฒนาความเป็นเลิศ ด้านนวัตกรรมเทคโนโลยีและการทำงานเป็นทีม

(3) Customer Focus (ให้ความสำคัญกับลูกค้า มุ่งเน้นที่ลูกค้า)
ทุ่มเทในการสร้างมูลค่าให้ลูกค้า

(4) Fairness (ตั้งมั่นในความเป็นธรรม)
ความเป็นธรรมสำหรับทุกคน และความรับผิดชอบต่อพนักงาน ลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ ผู้ถือหุ้น และสังคม

วิสัยทัศน์

ด้วยยุทธศาสตร์ที่มีความมุ่งมั่น พร้อมจุดแข็งของบริษัทในการพัฒนานวัตกรรม ดิจิตอล บิสซิเนส เทคโนโลยี ถือเป็นส่วนสำคัญที่ผู้บริหารและพนักงานของเน็ตเบย์ได้ร่วมกันรวมพลังเป็นหนึ่งเดียว และมีจุดยืนของบริษัทให้เป็นแบรนด์ที่ได้รับความเชื่อถือและยอมรับมากที่สุดในธุรกิจนี้

ความปรารถนาของเราคือ การพัฒนาความเจริญเติบโตของธุรกิจ ดิจิตอล บิสซิเนส ร่วมกับลูกค้าของเรา และมีส่วนช่วยให้ธุรกิจของลูกค้าสามารถก้าวผ่านความยุ่งยากซับซ้อนและการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีในโลกยุคดิจิตอลนี้ และเน็ตเบย์จะทุ่มเทความพยายามในการสร้างประโยชน์และมูลค่าเพิ่ม (Value added & Value Chain)ให้แก่ธุรกิจที่อยู่ในห่วงโซ่อุปทานนี้ ด้วยการเป็นศูนย์กลางและดิจิตอล เกตเวย์ เพื่อให้ธุรกิจเกิดเครือข่ายของธุรกิจที่เป็นประโยชน์ซึ่งกันและกัน

พันธกิจ

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) มุ่งมั่นสร้างสรรค์ พัฒนา นวัตกรรม ดิจิตอล บิสซิเนส เทคโนโลยี แพลตฟอร์มที่ดีที่สุด เพื่อการค้าทางอิเล็กทรอนิกส์ ให้บริการเอกสารทางการค้า (e-Logistics Trading & e-Business Services) รวมถึงการส่งมอบผลงานที่ดีเยี่ยม ระดับมืออาชีพ และเป็นศูนย์กลางการรับ-ส่ง เชื่อมโยง แลกเปลี่ยน ข้อมูลการค้าทางอิเล็กทรอนิกส์กับทุกภาคส่วนหลากหลายช่องทาง (Omni Channel Connectivity Gateway) ด้วยการส่งธุรกรรมการค้าทางอิเล็กทรอนิกส์เพียงครั้งเดียวผ่าน Gateway กลาง สำหรับการเชื่อมโยงกระบวนการโลจิสติกส์และห่วงโซ่อุปทานอย่างครบวงจร เพื่อทำให้ธุรกิจสามารถบรรลุผลในการทำการค้าระหว่างประเทศไปถึงผู้ค้าได้ทั่วโลก

สารบัญ

02 สารจากประธานกรรมการ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

04 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

06 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

11 ข้อมูลสำคัญทางการเงินและผลการดำเนินงาน

14 ปัจจัยความเสี่ยง

18 โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

45 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

47 การกำกับดูแลกิจการ

52 การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

52 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

53 รายการระหว่างกัน

55 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

63 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

65 รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาติ

71 งบการเงินและหมายเหตุประกอบงบการเงิน

สารจากประธานกรรมการ และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ศ.ดร.ไพรัช ธัชยพงษ์
ประธานกรรมการ

เศรษฐกิจบนฐานนวัตกรรมเทคโนโลยีได้ก้าวเข้ามามีบทบาทสำคัญอย่างมากในการสร้างความมั่งคั่งทางเศรษฐกิจขององค์กรธุรกิจในแต่ละประเทศ องค์กรธุรกิจใดและประเทศใดที่ได้ทุ่มเทพัฒนานวัตกรรมเทคโนโลยีและแพลตฟอร์มต่างๆจนก้าวล้ำทันสมัยจะได้เปรียบด้านการแข่งขันภายในประเทศและเวทีโลกด้วย ปัจจุบันนี้กระแสเทคโนโลยีที่มากมายได้ถาถมเข้ามาอย่างรวดเร็ว ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลง หลายองค์กรธุรกิจต่างได้รับผลกระทบจากกระแสของเทคโนโลยีที่เข้ามาทำลาย (Disruption) อีกทั้งพฤติกรรมของผู้บริโภคก็เปลี่ยนแปลงตามไปด้วย มีทางเลือกเพิ่มมากขึ้น สามารถค้นหาข้อมูลซื้อขายสินค้าบนมือถือได้อย่างสะดวก รวดเร็ว ตัวอย่างเช่น

สถาบันการเงินธนาคารเคยมีรายได้ค่าธรรมเนียมการชำระเงิน ถูกกระทบด้วยบริษัทเทคโนโลยีทางการเงินแบบใหม่ (FinTech) ที่มีการพัฒนาเทคโนโลยีการชำระเงิน e-Payment ที่สามารถทำธุรกรรมออนไลน์ได้ตลอดเวลาโดยปราศจากค่าธรรมเนียม

บริษัทหลักทรัพย์ (บล.) ที่ให้บริการซื้อขายหุ้นให้แก่นักลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ต่างได้รับผลกระทบจากเทคโนโลยี กล่าวคือหุ่นยนต์ทางการค้าหุ้น (Robot Trade)ที่ให้บริการแก่นักลงทุน สามารถส่งคำสั่งซื้อและขายหุ้นได้อัตโนมัติ เร็วกว่า แม่นยำกว่าซึ่งส่งผลกระทบต่อรายได้ค่าธรรมเนียมของบริษัทหลักทรัพย์ (บล.) ที่ลดลงแล้ว ยิ่งกว่านั้นหากมีคู่แข่งขันของ บล.ที่มาพร้อมด้วยเทคโนโลยีแพลตฟอร์มอัจฉริยะครบวงจร สามารถทำธุรกรรมต่างๆได้ในแพลตฟอร์มเดียวกัน อาทิ แพลตฟอร์มที่มีระบบหุ่นยนต์ทางการค้าหุ้น ระบบการสมัครเปิดพอร์ตออนไลน์ สามารถทำการซื้อขายหุ้น ซื้อหุ้น IPO ซื้อกองทุน ระบบทำการประเมินความเสี่ยง การทำธุระกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (e-Transaction) มีระบบการยืนยันตัวตนด้วยออนไลน์ (e-KYC: Khow Your Customer) ระบบตรวจสอบบุคคลที่มีความเสี่ยงตามกฎหมาย (e-CDD: Customer Due Diligence) ระบบการนำข้อมูลออฟไลน์เข้าสู่ระบบประมวลผลสำหรับผู้ใช้งานออนไลน์แบบอัตโนมัติ (Data on Boarding) ระบบการชำระเงิน (e-Payment) แบบเวลาจริง (Real Time) ระบบปัญญาประดิษฐ์ (AI: Artificial Intelligence) ในการวิเคราะห์ข้อมูลข่าวสาร วิเคราะห์พื้นฐานธุรกิจเป็นรายกิจการได้อย่างรวดเร็ว วิเคราะห์สถานะการณ์เศรษฐกิจทั้งของประเทศไทยและทั่วโลก เชื่อมโยงข้อมูลข่าวสารกับสำนักข่าวดังระดับโลกที่มีชื่อเสียง เช่น BloomBerg, Router, CNBC นอกจากนี้ยังมีระบบปัญญาประดิษฐ์ที่สามารถวิเคราะห์พฤติกรรม อารมณ์ต่างๆของตลาด ของนักลงทุน รวมทั้งสรุปบทวิเคราะห์ของทุกสำนักของหุ้นเป็นรายตัวได้อย่างรวดเร็วเป็นนาที ทำการส่งข้อมูลเฉพาะเจาะจงของการวิเคราะห์หุ้นเหล่านี้ไปให้นักลงทุนได้อย่างรวดเร็ว ทุกที่ ทุกเวลา โดยไม่มีค่าธรรมเนียมใดๆ หรือมีก็น้อยมาก ระบบปัญญาประดิษฐ์ยังสามารถวิเคราะห์การเพิ่มวงเงินการเทรดหุ้นให้นักลงทุนโดยลดความเสี่ยง สร้างความพึงพอใจให้แก่นักลงทุนที่ใช้แพลตฟอร์มเดียวกันนี้ในการทำธุรกรรมหลายๆ อย่างพร้อมกันได้ หากคู่แข่งนำเทคโนโลยีในรูปแบบที่กล่าวมาข้างต้นนี้ พร้อมกับการวางกลยุทธ์ทำธุรกิจเหมือนแพลตฟอร์มสื่อสังคม (Social Media Platform), แพลตฟอร์มการค้นหาข้อมูล และแพลตฟอร์มการ

สนทนา (Chat) ที่มีให้บริการในบ้านเรา นักลงทุนสามารถใช้งานง่าย สะดวก และไม่มีค่าใช้จ่ายอีกด้วย เพราะสามารถหารายได้จากโฆษณา การขาย และบริหารข้อมูล และอื่นๆ ซึ่งจะส่งผลกระทบอย่างรุนแรงต่อรายได้ที่จะลดลงอย่างมหาศาลของบริษัทหลักทรัพย์ (บล.) อย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

หนังสือพิมพ์ สื่อสิ่งพิมพ์ แมกกาซีน นิตยสาร รายการทีวี ต่างก็ได้รับผลกระทบจากเทคโนโลยีสื่อสังคม (Social Media) ที่ให้ผู้บริโภคเข้าถึงข้อมูล เนื้อหาข่าวสารได้อย่างรวดเร็วกว่า รวมทั้งไม่มีค่าใช้จ่าย

ธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ ห้างสรรพสินค้า และร้านสะดวกซื้อ ต่างต้องปรับตัวจากผล กระทบของการซื้อขายออนไลน์ที่เข้ามามีผลต่อรายได้ที่ลดลง ด้วยเทคโนโลยี แพลตฟอร์มพาณิชย์อิเลคทรอนิกส์ (e-Commerce) โดยมีราคาถูกกว่า สะดวกกว่า สั่งซื้อและส่งถึงที่ได้ตลอด 24 ชั่วโมง

ตัวอย่างที่กล่าวมาได้ปรากฏให้เห็นมากขึ้นในยุคนี้มีผลกระทบอย่างรุนแรงต่อธุรกิจในวงกว้างสาเหตุมาจากเทคโนโลยี และการปรับตัวไม่ทันการเปลี่ยนแปลงทำให้รายได้และกำไรที่หายไปส่งผลกระทบอย่างรุนแรงต่ออาชีพของคนทำงานในธุรกิจอุตสาหกรรมดังกล่าวที่ถูกให้ออกจากงาน

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) ได้เล็งเห็นการเปลี่ยนแปลงข้างต้นด้วยประสบการณ์และองค์ความรู้ที่สะสมมานานกว่าสิบห้าปี ได้มุ่งมั่นคิดค้น สร้างสรรค์ และพัฒนา Digital Business Technology Platform & Digital Business Services Applications มากกว่า 30 App พร้อมบริการอย่างไม่หยุดยั้ง ได้ทุ่มเททีมงานวิจัยและพัฒนานวัตกรรมเทคโนโลยีใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งติดตามกระแสเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นตลอดเวลา จนปัจจุบันนี้ได้รับความไว้วางใจจากทั้งภาคธุรกิจเอกชน และหน่วยงานภาครัฐให้ช่วยกันเปลี่ยนธุรกรรมในรูปแบบเดิม (Analog) เข้าสู่รูปแบบใหม่ (Digital) ขณะนี้ทีมงานวิจัยพัฒนาของบริษัทกำลังมุ่งสู่การวิจัยพัฒนาที่ยกระดับสูงขึ้นด้วยนวัตกรรม เทคโนโลยี เช่น การวิเคราะห์ข้อมูลมหาศาล (Big Data Analytics) การใช้ปัญญาประดิษฐ์ (Artificial Intelligence - AI) และการประมวลผลจากภาพและข้อมูล (Computer Vision) การพัฒนาบล้อคเชนผสม (Hybrid BlockChain) การใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยีสรรพสิ่ง (Internet of Things - IOT) และอื่นๆ อีกมาก ทั้งนี้ได้ตระหนักว่ากระแสของเทคโนโลยีจะทวีความรุนแรงเพิ่มมากขึ้นไปอีกอันเนื่องจากความเร็วของการสื่อสารอินเทอร์เน็ตระบบห้าจี (5 G) อุปกรณ์พกพา (Mobility) ระบบเคลาด์ (Cloud Computing) ระบบประมวลผลที่รวดเร็วและหน่วยความจำที่บันทึกข้อมูลเพิ่มขึ้นหลายเท่าตัว ปัจจุบันนี้การติดต่อสื่อสาร ด้วยคนต่อคน คนกับอุปกรณ์ อุปกรณ์กับอุปกรณ์สามารถติดต่อสื่อสารกันได้อย่างรวดเร็ว ทุกที่ ทุกเวลาจากวิสัยทัศน์และพันธกิจที่ได้มุ่งมั่นพัฒนานวัตกรรมเทคโนโลยีใหม่ๆนี้ ด้วยทิศทางที่ชัดเจนและมีวัตถุประสงค์อย่างแน่วแน่ ต้องการช่วยกันขับเคลื่อนเศรษฐกิจและธุรกิจของประเทศ เพื่อให้ประเทศของเราไม่ต้องลงทุนด้วยการซื้อนวัตกรรมและเทคโนโลยีของต่างประเทศมากจนเกินไป เป็นการช่วยให้ภาครัฐและภาคธุรกิจเอกชนมีความสามารถในการแข่งขันด้วยนวัตกรรมเทคโนโลยีของคนไทยเอง ซึ่งในยุคสมัยนี้ได้เข้าสู่เศรษฐกิจและสังคมดิจิทัล (Digital Economy) และประเทศไทย 4.0 (Thailand 4.0) เรียบร้อยแล้ว ทุกภาคส่วนจึงจำเป็นต้องเตรียมพร้อมกับการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วและต้องรีบปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงทางดิจิทัล (Digital Transformation) จึงจะสามารถอยู่รอดปลอดภัย มั่นคง และยั่งยืน

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
รองประธานกรรมการ/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
เลขทะเบียนบริษัท	0107557000101
ประเภทธุรกิจ	พัฒนาผลิตภัณฑ์และให้บริการธุรกรรมออนไลน์ (e-Business)
ทุนจดทะเบียน	200,000,000 บาท หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
ทุนชำระแล้ว	200,000,000 บาท หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท
หุ้นบุริมสิทธิ	ไม่มี
วันที่จดทะเบียนบริษัท	19 พฤศจิกายน 2547
วันแปรสภาพเป็นบมจ	22 เมษายน 2557
วันแรกที่ซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ MAI	16 มิถุนายน 2559
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	719/5,8-9 ถนนพระรามที่ 6 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์	02-620-1800
โทรสาร	02-612-3051
เว็บไซต์	http://www.netbay.co.th

สำนักงานเลขานุการบริษัท

โทรศัพท์	02-620-1800 #4102
โทรสาร	02-612-3051
E-mail	corporatesecretary@netbay.co.th

นักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์	02-620-1800 #1110
โทรสาร	02-612-3514
E-mail	IR@netbay.co.th

บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้น	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้ง	อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์	02-009-9999
โทรสาร	02-009-9991
ผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
	นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182 หรือ
	นางสาวรุ้งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3516 หรือ
	นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 หรือ
	นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 หรือ
	นางสาวสุมนา พันธ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5872

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ชั้น 33 อาคารเลครัชดา ออฟฟิส คอมเพล็กซ์ เลขที่ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	02-264-0777
โทรสาร	02-264-0789-90

ข้อมูลทั่วไปของนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ 10% ขึ้นไป (บริษัทย่อย)

ชื่อบริษัท	บริษัท เคลาด์ ครีเอชั่น จำกัด
เลขทะเบียนบริษัท	0105554030865
ประเภทธุรกิจ	ให้บริการ จัดทำ และพัฒนาระบบทางอิเล็กทรอนิกส์
ทุนจดทะเบียน	50,000,000 บาท หุ้นสามัญ 500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
ทุนชำระแล้ว	
หุ้นบุริมสิทธิ	50,000,000 บาท หุ้นสามัญ 500,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาท
วันที่จดทะเบียนบริษัท	ไม่มี
สัดส่วนการถือหุ้นของ	100%
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)	
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	719/8-9 ถนนพระรามที่ 6 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร
เบอร์โทรศัพท์	02-219-5558
โทรสาร	02-612-3513
บุคคลอ้างอิง	
ผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด นายโสภณ เพิ่มศิริวัลลภ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3182 หรือ นางสาวรุ้งนภา เลิศสุวรรณกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3516 หรือ นางสาวพิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4521 หรือ นางสาวรสพร เดชอาคม ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5659 หรือ นางสาวสุมนา พันธ์พงษ์สานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5872
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ชั้น 33 อาคารเลครัชดา ออฟฟิส คอมเพล็กซ์ เลขที่ 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	02-264-0777
โทรสาร	02-264-0789-90

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) ("เน็ตเบย์") ก่อตั้งเมื่อวันที่ 19 พฤศจิกายน 2547 ด้วยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท โดยเน็ตเบย์เกิดจากการร่วมทุนระหว่างกลุ่มผู้ถือหุ้นและผู้บริหารของบริษัท ซอฟท์แวร์ลิ้งค์ จำกัด ("ซอฟท์แวร์ลิ้งค์") ซึ่งเป็นบริษัทพัฒนาซอฟต์แวร์เกี่ยวกับธุรกรรมออนไลน์ (e-Business) และบริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ("INET") ซึ่งเป็นผู้ให้บริการอินเทอร์เน็ตรายแรกของประเทศไทย บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจด้านการคิดค้นสร้างสรรค์และพัฒนา Digital Business Technology Platform และ e-Business Services Application ต่างๆเพื่อให้บริการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ออนไลน์ (e-Business Services) ที่ครบวงจรระหว่างภาคธุรกิจกับภาครัฐ (B2G) และระหว่างภาคธุรกิจกับภาคธุรกิจ (B2B) ด้วยการให้บริการของบริษัทแบ่งออกเป็น 2 กลุ่มบริการได้แก่ 1) กลุ่ม Digital Business Services และ 2) กลุ่ม Digital Transformation Project

ตลอดเวลาตั้งแต่ก่อตั้งเน็ตเบย์เมื่อปี 2547 โดยมีทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วเพียง 10 ล้านบาท บริษัทก็ได้มีการเพิ่มทุนมาโดยตลอดด้วยการนำเงินปันผลที่เกิดจากกำไรสุทธิทั้งสิ้นมาเพิ่มทุนถึง 160 ล้านบาท (ชำระเต็ม) และ ณ วันที่ 22 เมษายน 2557 บริษัทได้มีการเตรียมการนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ MAI โดยมีการจดทะเบียนเพิ่มทุนเป็น 200 ล้านบาทโดยการเพิ่มทุนจำนวน 40 ล้านบาทเพื่อนำหุ้นเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ MAI เมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2559 ทำให้ปัจจุบันบริษัทมีทุนจดทะเบียน 200 ล้านบาทและเป็นทุนจดทะเบียนที่ชำระเต็ม 200 ล้านบาทแล้ว

นอกจากนี้บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) ยังถือหุ้นในบริษัท เคลาด์ ครีเอชั่น จำกัด ("เคลาด์ ครีเอชั่น") ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้วเพื่อรองรับการให้บริการกลุ่ม Digital Business Services โดยเคลาด์ ครีเอชั่นประกอบธุรกิจเป็นผู้เสนอให้บริการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า (CDD Gateway) ระบบการให้บริการการบริหารจัดการข้อมูลเพื่อส่งรายงานธุรกรรมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (ETR Gateway) และเป็นบริษัทเจ้าของระบบ Private Cloud Computing

บริษัทประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้คิดค้น สร้างสรรค์ และพัฒนา Digital Business Technology Platform ในการทำธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (Digital Business Services) และนำเสนอผลิตภัณฑ์นั้นแก่ผู้ใช้ในรูปแบบการให้บริการ (SaaS: Software as a Service) อย่างครบวงจรระหว่างภาคธุรกิจและภาครัฐ (B2G) ระหว่างภาคธุรกิจและภาคธุรกิจ (B2B) และระหว่างภาคเอกชนและประชาชนหรือผู้บริโภค (B2C) โดยผู้ประกอบการที่ใช้บริการระบบธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทจะได้รับประโยชน์สูงสุดจากการใช้บริการของบริษัทตามวิสัยทัศน์ของบริษัท คือ Better Faster Cheaper และบริษัทจะเรียกเก็บค่าบริการต่อรายการธุรกรรม (Pay Per Transactaion) หรือเป็นรายเดือน (Monthly Fee)

ระบบธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ที่บริษัทนำเสนอในรูปแบบการให้บริการแก่หน่วยงานต่างๆ เป็นไปในรูปแบบ SaaS (Software as a Service) อย่างเต็มรูปแบบ กล่าวคือการให้บริการที่ครอบคลุมตั้งแต่ระบบศูนย์ประมวลผล (Data Center) ระบบศูนย์ประมวลผลสำรอง (Disaster Recovery Center) ระบบซอฟต์แวร์ปฏิบัติการที่ใช้รองรับระบบธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (Platform as a Service) ที่บริษัทได้พัฒนาขึ้น ระบบธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ ระบบเครือข่าย และการป้องกันความปลอดภัยของข้อมูล เป็นต้น จึงเป็นส่วนสำคัญที่ทำให้หน่วยงานต่างๆ สามารถเข้าถึงการบริการระบบสารสนเทศโดยไม่จำเป็นต้องมีงบลงทุนที่สูง (Cheaper) มีระบบงานที่สามารถใช้งานได้ในเวลาอันรวดเร็ว (Faster) ไม่ต้องเสียเวลา เพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน และลดความยุ่งยาก (Better) ของหน่วยงานในการจัดหาระบบงาน ออกแบบระบบงาน พัฒนา ติดตั้ง และบำรุงรักษา

บริการของบริษัทจัดเป็นเครื่องมือทางธุรกิจหลายๆอุตสาหกรรม โดยเริ่มจากกลุ่ม e-Logistics Community ก่อน ที่สำคัญที่ช่วยให้ระบบการทำงานภายในองค์กรของลูกค้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว เชื่อมโยงถึงกันและลดการใช้งานทรัพยากรบุคคลที่มีต้นทุนที่สูงและมีข้อผิดพลาดเกิดขึ้นได้ง่าย จึงถือเป็นบริการที่มีส่วนช่วยในการลดต้นทุนทาง Logistics ให้กับลูกค้าและช่วยสร้างขีดความสามารถในการแข่งขันให้กับลูกค้าและประเทศไทย เนื่องจากระบบธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ที่บริษัทพัฒนาและนำเสนอให้แก่ลูกค้าเป็นสิ่งจำเป็นสำหรับลูกค้าในการดำเนินธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพและถูกต้องตามกฎหมาย จึงทำให้บริษัทมีรายได้เป็นประจำจากการให้บริการอย่างต่อเนื่อง (Recurring Revenue) นอกจากนั้นแล้วบริษัทไม่ต้องมีภาระต้นทุนในสินค้าคงคลัง (Carrying Cost of Inventory) และค่าใช้จ่ายในการกระจายสินค้าหรือผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปยังลูกค้าต่างๆ

การให้บริการธุรกรรมออนไลน์ (e-Business Services) ของกลุ่มบริษัทแบ่งออกเป็น 2 กลุ่มบริการ ได้แก่

1. กลุ่ม Digital Business Services
2. กลุ่ม Digital Transformation (Projects)

กลุ่ม Digital Business Services

บริษัทเป็นผู้ให้บริการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ระหว่างภาคเอกชนและภาครัฐ (B2G) และธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ระหว่างภาคเอกชนและภาคเอกชน (B2B) ซึ่งผลิตภัณฑ์กลุ่มบริการ Digital Business Services ของบริษัทจะให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าเป้าหมายโดยเริ่มจากกลุ่ม e-Logistics Community ในลักษณะให้เลือกใช้บริการหลักระหว่างการให้บริการพิธีการศุลกากรทางอิเล็กทรอนิกส์แบบไร้เอกสาร (e-Customs Paperless) หรือระบบผ่านพิธีการศุลกากรอิเล็กทรอนิกส์สำหรับของเร่งด่วน (e-Express) ซึ่งผู้ใช้บริการหลักของ e-Logistics Community คือผู้ให้บริการนำเข้า-ส่งออกสินค้า กลุ่มชิปปิ้งคอมพานี กลุ่ม Frieght Forwarder กลุ่มสายเรือ กลุ่มขนส่งทางอากาศ และอื่นๆ ตลอดจนสามารถใช้บริการ e-Payment บน Platform เดียวกัน โดยจะมีการชำระค่าภาษีอากรทางอิเล็กทรอนิกส์ (Customs e-Payment) เป็นการให้บริการเพิ่มเติมเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทให้บริการระบบรายงานบัญชีสินค้าเข้า/ออกแบบไร้เอกสาร (e-Manifest) โดยผู้ใช้บริการหลักคือผู้ประกอบการที่เป็นสายการบิน Terminal Operator สายเรือ ตัวแทนสายเรือและผู้ประกอบการขนส่งสินค้าทางบกที่มีหน้าที่ต้องรายงานบัญชีสินค้าคงเหลือกับกรมศุลกากรอีกด้วย รวมถึงการเป็นผู้ให้บริการรับส่งข้อมูลบัญชีสินค้าสำหรับเรือ (e-Manifest ทางเรือ) และใบกำกับการขนย้ายสินค้าผ่านระบบ NSW ของการท่าเรือแห่งประเทศไทย (ท่าเรือกรุงเทพ และท่าเรือแหลมฉบัง) เพื่อการเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างภาครัฐและภาคธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทยังได้ให้บริการกับสถาบันการเงิน ธนาคาร บริษัทประกันชีวิต ประกันวินาศภัย บริษัทหลักทรัพย์ (บล.) บริษัทจัดการลงทุน (บลจ.) บริษัทไฟแนนซ์ เป็นต้น โดยให้บริการเป็นผู้รับส่งข้อมูลการรายงานธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ และบริการรับส่งข้อมูลการรายงานการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงของลูกค้าให้แก่สถาบันการเงิน และเอกชนรวมถึงธุรกิจที่มีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมายและประกาศของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปปง.) ในการนำส่งรายงานต่างๆ ทางอิเล็กทรอนิกส์ให้แก่สำนักงาน ปปง. รวมถึงกระบวนการตรวจสอบระบุตัวตนของลูกค้าผู้ทำธุรกรรม นอกจากการเป็นผู้ให้บริการธุรกรรมให้กับสำนักงาน ปปง. แล้วยังเป็นผู้ให้บริการรับส่งข้อมูลธุรกรรมการออกหนังสือค้ำประกันทางอิเล็กทรอนิกส์ระหว่างธนาคารและกรมบัญชีกลาง (e-GP Portal service)

กลุ่มบริการ Digital Transformation (Project) และอื่นๆ

จากการที่บริษัทได้นำเสนอการให้บริการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์แก่กลุ่มลูกค้าต่างๆจากบริการหลัก 2 ประเภทข้างต้น บริษัทได้รับความไว้วางใจจากผลงานให้บริการรวมถึงความรู้และประสบการณ์ของทีมงาน บริษัทจึงได้รับการร้องขอจากลูกค้าหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อทำการพัฒนาระบบงานสารสนเทศภายในให้แก่ลูกค้าหรือหน่วยงานนั้นๆในรูปแบบของโครงการเฉพาะ (Projects) บริษัทจึงมีรายได้จากการพัฒนาโครงการเหล่านั้นเฉพาะในช่วงรับงานพัฒนาโครงการเหล่านั้นตามสัญญาที่กำหนดเป็นเฉพาะงานซึ่งแตกต่างจากการให้บริการในกลุ่มอื่นซึ่งจะอยู่ในรูปแบบการรับรู้รายได้อย่างต่อเนื่อง

โดยในปี 2561 ที่ผ่านมา

เดือนมกราคม เน็ตเบย์ได้จัดงานเปิดตัวระบบ TG e-Storage Charge อย่างเป็นทางการร่วมกับบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ธนาคารกสิกรไทย และธนาคารกรุงไทย เพื่อให้บริการรับชำระค่าคลังสินค้าแบบอิเล็กทรอนิคส์ แก่ลูกค้าที่นำเข้าสินค้าผ่านคลังสินค้าของการบินไทย

เน็ตเบย์ได้ทำการ go-live ระบบข้อมูลคำร้องสรุปการขายสำหรับร้านค้าปลอดอากร (Inland Declaration Message) และรายงานการเคลื่อนไหวการใช้ไปของใบขนสินค้าขาเข้า (Movement of Goods Report Message) ร่วมกับกรมศุลกากรและผู้ประกอบการร้านค้าปลอดอากร เพื่อให้ผู้ประกอบการสามารถส่งสรุปรายงานการขายสินค้าปลอดอากรและรายงานการเคลื่อนไหวการใช้ไปของใบขนสินค้าขาเข้า ให้แก่กรมศุลกากร ผ่านเกตเวย์ของเน็ตเบย์ได้แบบอิเล็กทรอนิกส์ ตามกฎระเบียบของกรมศุลกากรไทยได้อย่างถูกต้องและง่ายดาย

เดือนมีนาคม เน็ตเบย์ได้ทำการ go-live ระบบข้อมูลรายงานยานพาหนะขาออกทางเรือ (Sea Manifest - Export) ร่วมกับกรมศุลกากรและผู้ประกอบการ เพื่อช่วยให้ผู้ประกอบการสามารถส่งรายงานยานพาหนะขาออกทางเรือให้แก่กรมศุลกากรผ่านเกตเวย์ของเน็ตเบย์ได้แบบอิเล็กทรอนิกส์ ตามกฎระเบียบของกรมศุลกากรไทยได้อย่างถูกต้องและง่ายดาย

เน็ตเบย์ได้รับการคัดเลือกจากบริษัท ออโต้ลอจิค จำกัด (Autologic Co., Ltd – Autologic) ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ JWD Group ให้ติดตั้งระบบรายงานยืนยันการโอนย้ายสินค้าเขตปลอดอากร/เขตประกอบการเสรี (Confirmation of Goods Report Message) และทำการส่งข้อมูลไปยังกรมศุลกากรไทย ผ่านเกตเวย์ของเน็ตเบย์ได้แบบอิเล็กทรอนิกส์ ตามกฎระเบียบของกรมศุลกากรไทยได้อย่างถูกต้องและง่ายดาย

เดือนเมษายน เน็ตเบย์ได้รับการคัดเลือกจากบริษัท เอสซีจี อินเตอร์เนชั่นแนล คอร์ปอเรชั่น จำกัด (SCG International Corporation Co., Ltd. – SCGI) ซึ่งเป็นบริษัทในเครือของปูนซีเมนต์ไทย (Siam Cement Group-SCG) ให้พัฒนาระบบ e-Customs System Interface with Back-end System โดยโครงการนี้เป็นโครงการใหญ่ของ SCGI และเป็นโครงการต่อเนื่องมาจากโครงการ Bright & Shine ปี 2560 ของบริษัท เอสซีจี ลอจิสติกส์ แมเนจเมนท์ จำกัด (SCG Logistics Management – SCGL) เพื่อเชื่อมต่อกับระบบ Finance ของ SCGT อันจะส่งผลให้แผนกการเงินของ SCGT สามารถได้รับข้อมูลแบบอิเล็กทรอนิกส์และนำต่อไปดำเนินงานต่อได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว

เน็ตเบย์ได้เซ็นต์สัญญาการส่งข้อมูลผ่านเกตเวย์ กับบริษัท โอเชี่ยน เน็ตเวิร์ค เอ็กซ์เพรส (ประเทศไทย) จำกัด (Ocean Network Express (Thailand) Ltd. – ONE) เพื่อให้ ONE สามารถส่งข้อมูลรายงานยานพาหนะเข้า-ออกทางเรือ (Sea Manifest) และข้อมูลเกี่ยวกับถ่ายลำ/ผ่านแดน (e-Transit/Transshipment) ไปยังกรมศุลกากรไทยและการท่าเรือแห่งประเทศไทย ผ่านเกตเวย์ของเน็ตเบย์ได้แบบอิเล็กทรอนิกส์ ตามกฎระเบียบของกรมศุลกากรไทย

เดือนมิถุนายน เน็ตเบย์ได้ทำการ go-live ระบบ Application Programming Interface (API) and Time-Stamp Application for Import e-Express System กับ บริษัท ลาซาด้า เอ็กซ์เพรส จำกัด (LEL) ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของลาซาด้ากรุ๊ป ห้างสรรพสินค้าช้อปปิ้งออนไลน์ที่ใหญ่ที่สุดในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ดำเนินธุรกิจในประเทศอินโดนีเซีย มาเลเซีย ฟิลิปปินส์ สิงคโปร์ ไทย และเวียดนามโดยระบบดังกล่าวเป็นการเชื่อมต่อกับ Back-end System ของ LEL และทำการส่งข้อมูลใบขนแบบเร่งด่วน (e-Express) ไปยังกรมศุลกากรไทย เพื่อแสดงหลักฐาน สำแดงสินค้า ตลอดจนเสียภาษีสินค้าที่นำเข้ามายังประเทศไทยตามกฎระเบียบของกรมศุลกากรไทย รวมถึงการตอบกลับข้อมูลแบบระบุวันและเวลาในการปฏิบัติงานตามขั้นตอนกลับไปยัง Back-end System ของ LEL แบบอัตโนมัติทั้งระบบ โดยเน็ตเบย์เป็นผู้พัฒนาการเชื่อมต่อระหว่างระบบการส่งข้อมูลใบขนแบบเร่งด่วนเข้ากับระบบหลักของ LEL รวมทั้งเป็นผู้ให้บริการเกตเวย์ที่ LEL ใช้ส่งและรับข้อมูลกับกรมศุลกากรไทย

เดือนกรกฎาคม เน็ตเบย์ได้ทำการ go-live ระบบ e-Transit/Transshipment Interface with Back-end system กับ บริษัท ดีเอชแอล เอ๊กซ์เพรส (ประเทศไทย) จำกัด (DHL) ซึ่งระบบดังกล่าวเป็นการเชื่อมต่อข้อมูลกับ Back-end System ของ DHL เพื่อให้ DHL สามารถส่งข้อมูลเกี่ยวกับถ่ายลำ/ผ่านแดน (e-Transit/Transshipment) ไปยังกรมศุลกากรไทย ผ่านเกตเวย์ของเน็ตเบย์ได้แบบอัตโนมัติอย่างรวดเร็วและถูกต้อง โดยสามารถลดความเสี่ยงจากการป้อนข้อมูลผิดพลาดของมนุษย์

เดือนสิงหาคม เน็ตเบย์ได้รับการคัดเลือกจากบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ให้ทำการพัฒนาระบบใบตราส่งสินค้าทางอากาศแบบอิเล็กทรอนิกส์ หรือ e-Air Waybill (e-AWB) เพื่อให้ผู้ประกอบการส่งออกสินค้าสามารถใส่ข้อมูล Air Waybill ผ่านระบบดังกล่าวได้ด้วยตนเอง และส่งข้อมูลไปยังระบบของการบินไทยในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์

เน็ตเบย์ได้ทำการ go-live ระบบรายงานยืนยันการโอนย้ายสินค้าเขตปลอดอากร/เขตประกอบการเสรี (Confirmation of Goods Report Message) กับบริษัท ดับบลิวเอชเอ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (WHA Corporation PCL – WHA) เพื่อให้ WHAสามารถส่งข้อมูล ไปยังกรมศุลกากรไทย ผ่านเกตเวย์ของเน็ตเบย์ได้แบบอิเล็กทรอนิกส์ ตามกฎระเบียบของกรมศุลกากรไทยได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว

เดือนพฤศจิกายน เน็ตเบย์ได้เซ็นต์สัญญากับ บริษัท ดีเอชแอล เอ๊กซ์เพรส (ประเทศไทย) จำกัด (DHL) ในโครงการพัฒนาและเชื่อมต่อระบบ Cloud Drive for Export Declaration กับระบบ Logistics หลักของ DHL เพื่อทำให้ลูกค้า และคู่ค้าของ DHL สามารถเข้ามาดู และตรวจสอบ ข้อมูลใบขนสินค้าในการส่งออกด้วยตนเองได้ พร้อมกันนี้ยังสามารถตรวจสอบและพิมพ์ข้อมูลใบขนได้แบบ Real Time ซึ่งสามารถใช้งานได้แบบทุกที่ ทุกเวลา (anywhere, anytime and any devices)

เดือนธันวาคม เน็ตเบย์ได้เซ็นต์สัญญากับ บริษัท ดีเอชแอล เอ๊กซ์เพรส (ประเทศไทย) จำกัด (DHL) ในโครงการพัฒนาและเชื่อมต่อระบบ Draft on Cloud for Import Declaration กับระบบ Logistics หลักของ DHL เพื่อทำให้ลูกค้า และคู่ค้าของ DHL สามารถเข้ามาทำการตรวจสอบ/แก้ไข/ยืนยัน ข้อมูลร่างใบขนสินค่า (Draft Version) ในระบบได้ด้วยตนเอง ก่อนที่ DHL จะทำการส่งข้อมูลไปยังกรมศุลกากร พร้อมกันนี้ยังสามารถตรวจสอบและพิมพ์ร่างข้อมูลใบขน (Draft Version) ได้แบบ Real Time ซึ่งสามารถใช้งานได้แบบทุกที่ ทุกเวลา (anywhere, anytime and any devices)

เน็ตเบย์ได้รับการคัดเลือกจากคาร์กิลล์ ประเทศไทย (Cargill Thailand) ให้พัฒนาระบบ Import Declaration Data Interface เพื่อทำการเชื่อมต่อกับ Back-end System ของ Cargill และทำการส่งข้อมูลใบขน (e-Declaration) ไปยังกรมศุลกากรไทย เพื่อแสดงหลักฐาน สำแดงสินค้า ตลอดจนเสียภาษีสินค้าที่นำเข้ามายังประเทศไทย ตามกฎระเบียบของกรมศุลกากรไทย รวมถึงการตอบกลับข้อมูลแบบระบุวันและเวลาในการปฏิบัติงานตามขั้นตอนกลับไปยัง Back-end System ของ Cargill แบบอัตโนมัติทั้งระบบ

เน็ตเบย์ได้เซ็นต์สัญญาการส่งข้อมูลผ่านเกตเวย์ กับบริษัท สุรากระทิงแดง (1988) จำกัด (Red Bull Distillery (1988) Co., Ltd – Red Bull) เพื่อให้ Red Bull สามารถส่งข้อมูลรายงานยืนยันการโอนย้ายสินค้าเขตปลอดอากร/เขตประกอบการเสรี (Confirmation of Goods Report Message) ไปยังกรมศุลกากรไทย ผ่านเกตเวย์ของเน็ตเบย์ได้แบบอิเล็กทรอนิกส์ ตามกฎระเบียบของกรมศุลกากรไทย

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทฯ แยกตามกลุ่มบริการในระยะ 3 ปี มีดังนี้ (พ.ศ. 2559-2561)

โครงสร้างรายได้	งบการเงินรวม						
	2559		2560		2561		
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	อัตราการเติบโต
กลุ่ม Digital Business Services	251.51	92.15	303.54	96.43	356.30	98.53	17%
กลุ่ม Digital Transformation (Projects)	21.43	7.85	11.25	3.57	5.31	1.47	(53%)
รวมรายได้จากการให้บริการ	272.94	100.00	314.79	100.00	361.61	100.00	15%

ข้อมูลสำคัญทางการเงินและผลการดำเนินงาน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ผลการดำเนินงานตามงบการเงินรวม (หน่วย : ล้านบาท)

สถานะทางการเงิน	2559	2560	2561
สินทรัพย์รวม	468.81	533.09	610.66
หนี้สินรวม	125.36	114.66	138.79
ส่วนของผู้ถือหุ้น	343.44	418.43	471.87

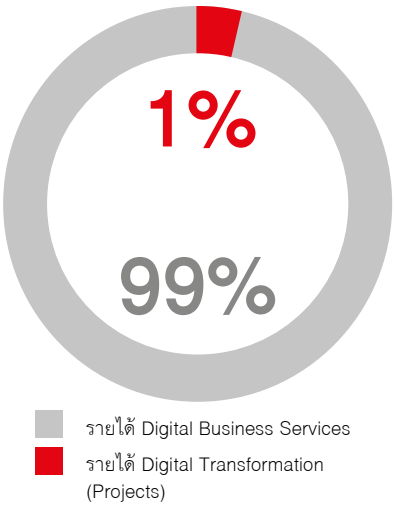
ผลการดำเนินงาน	2559	2560	2561
รายได้จากการให้บริการ	272.94	314.79	361.61
รายได้รวม	277.09	321.40	368.41
ต้นทุนในการให้บริการ และค่าใช้จ่ายในการให้บริการ และบริหาร	182.04	198.70	212.68
กำไรขั้นต้น	214.31	243.92	291.04
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	98.19	125.95	158.97
กำไรสุทธิ	89.32	115.80	148.81

อัตราส่วนทางการเงิน	2559	2560	2561
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	3.33	4.55	3.66
อัตราส่วนกำไรขั้นต้น (%)	78.52	77.49	80.48
อัตราส่วนกำไรสุทธิ (%)	32.24	36.03	40.39
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์รวม (%)[1]	24.81	23.11	26.02
อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น (%)[2]	35.67	30.40	33.43
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.37	0.27	0.29

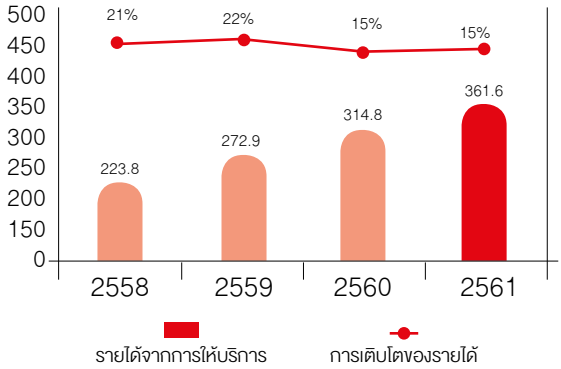
หมายเหตุ : [1] *คำนวณโดยใช้สินทรัพย์รวมเฉลี่ยต้นงวดและปลายงวด*
[2] *คำนวณโดยใช้ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเฉลี่ยต้นงวดและปลายงวด.*

เปรียบเทียบข้อมูลต่อหุ้น (บาท)	2559	2560	2561
กำไรสุทธิต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน)	0.49	0.58	0.74
จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	182,076,503	200,000,000	200,000,000
มูลค่าหุ้นที่ตราไว้	1	1	1
จำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว ณ สิ้นปี (หุ้น)	200,000,000	200,000,000	200,000,000

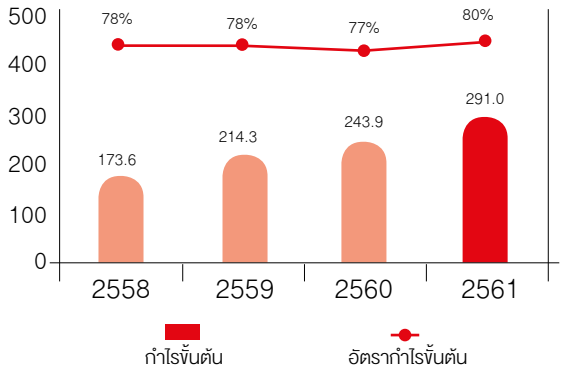
สัดส่วนรายได้จากการให้บริการปี 2561



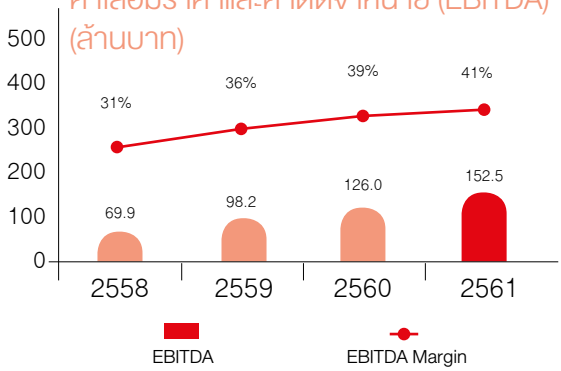
รายได้จากการให้บริการ (ล้านบาท)



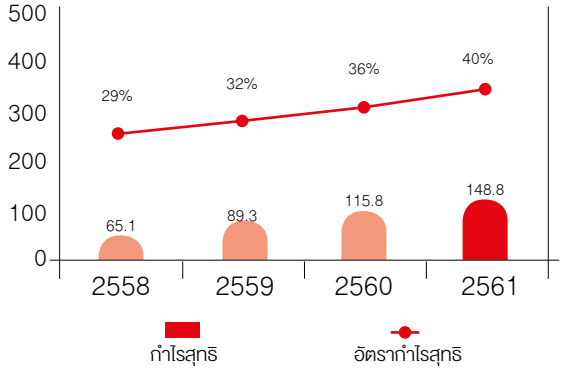
กำไรขั้นต้น (ล้านบาท)



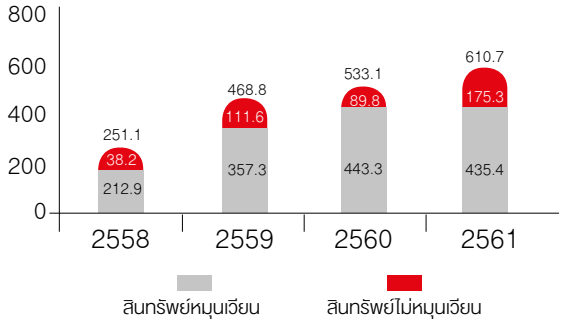
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) (ล้านบาท)



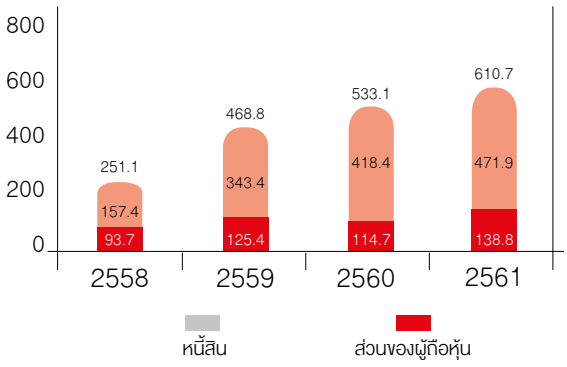
กำไรสุทธิ (ล้านบาท)



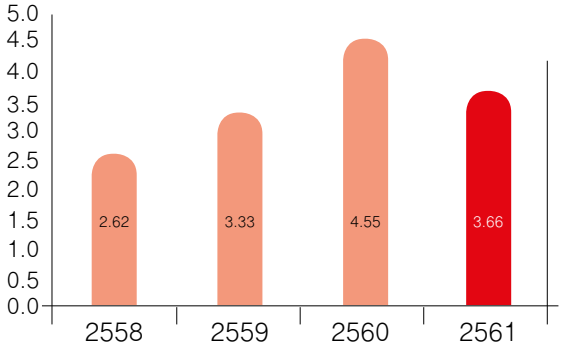
สินทรัพย์รวม (ล้านบาท)



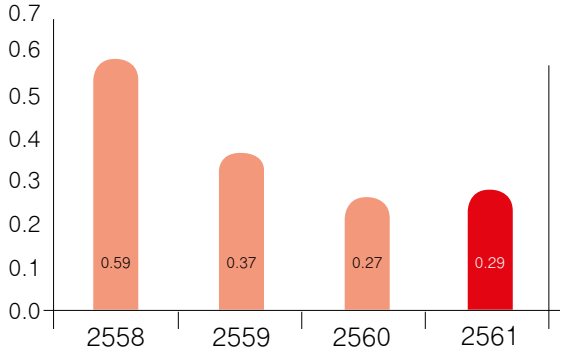
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม (ล้านบาท)



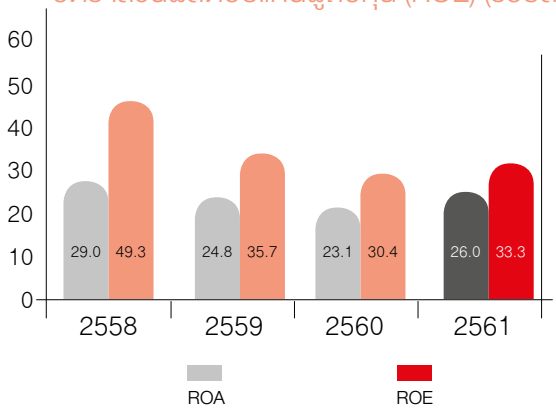
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)



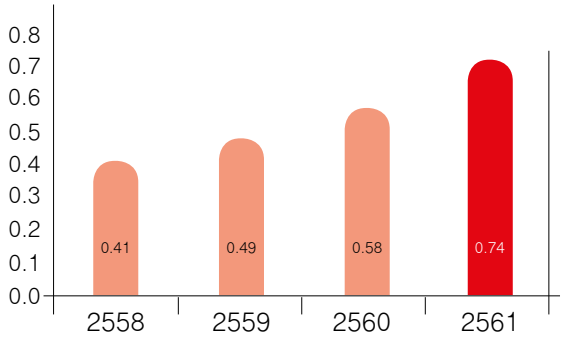
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)



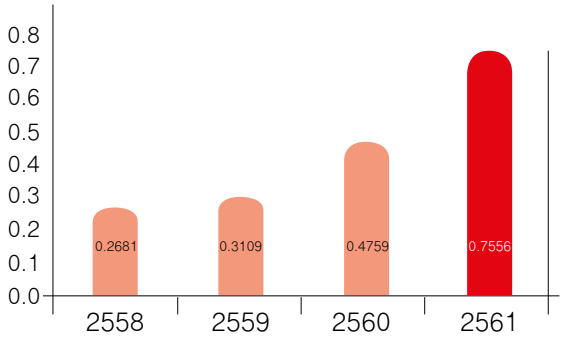
อัตราส่วนผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA) อัตราส่วนผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE) (ร้อยละ)



กำไรต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)



เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)



ปัจจัยความเสี่ยง

ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทปัจจัยความเสี่ยงที่บริษัทเห็นว่าอาจส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ได้แก่

ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจของบริษัท

1. **ความเสี่ยงด้านการแข่งขัน**

ธุรกิจหลักของบริษัท คือ การให้บริการพิธีการศุลกากรทางอิเล็กทรอนิกส์ ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีผู้เชื่อมต่อกับระบบคอมพิวเตอร์ของศุลกากร (Gateway) ทั้งสิ้น 3 ราย (อ้างอิงจากเวปไซต์ของ Thailand National Single Window) ซึ่งให้บริการในรูปแบบที่คล้ายคลึงกัน และเนื่องจากหน่วยงานราชการไม่ได้ให้สัมปทานแก่ผู้ประกอบการดังกล่าวส่งผลให้ในอนาคตอาจมีผู้ประกอบการรายใหม่ที่สามารถทำตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการเข้ามาให้บริการเป็นผู้เชื่อมต่อกับระบบคอมพิวเตอร์ของศุลกากร (Gateway) หรือเป็นผู้ให้บริการรับส่งข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ (VANS) เพิ่มเติมซึ่งอาจทำให้บริษัทอาจประสบกับความเสี่ยงในการแข่งขันสูงซึ่งอาจนำไปสู่การแข่งขันกันด้านราคา

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีจุดแข็งคือ บริษัทเป็นผู้ให้บริการครบวงจรเพียงรายเดียวที่เป็นทั้งผู้เชื่อมต่อกับระบบคอมพิวเตอร์ของศุลกากร (Gateway) และเป็นผู้ให้บริการรับส่งข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ (VANS) กับลูกค้าผู้ขนส่งสินค้าทำให้บริษัทมีความได้เปรียบทางการแข่งขัน นอกจากนี้ บริษัทยังเป็นเจ้าเดียวที่พัฒนา Digital Business Technology Platform ที่ได้พัฒนาเป็นของตนเอง ไม่มีค่า Software License หรือค่าบำรุงรักษา อีกทั้งยังสามารถนำแพลตฟอร์มนี้ไปต่อยอดกับกลุ่มอุตสาหกรรมอื่นๆ อีกมาก และบริษัทยังมีกลยุทธ์การตลาดที่มุ่งรักษาฐานลูกค้าเดิม และขยายฐานลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทมีการตั้งราคาการให้บริการที่มีความสมเหตุสมผลซึ่งทำให้คู่แข่งขันรายใหม่สามารถเข้ามาแย่งชิงส่วนแบ่งการตลาดได้ยาก และบริษัทยังมุ่งเน้นพัฒนาบริการเพื่อให้มีความง่ายต่อการใช้งาน และมีเสถียรภาพในการรับส่งข้อมูลที่ดี รวมทั้งบริษัทยังพัฒนาผลิตภัณฑ์การให้บริการในรูปแบบใหม่ๆ อย่างต่อเนื่อง จนปัจจุบันมีการพัฒนา Frontend Application มากกว่า 30 Application

2. **ความเสี่ยงจากการที่หน่วยงานภาครัฐ และภาคเอกชนที่เกี่ยวข้องเพิกถอนการอนุญาตที่จำเป็น**

ในปัจจุบันบริษัทได้รับการอนุญาตต่างๆ จากหน่วยงานทั้งภาครัฐ และเอกชนที่เกี่ยวข้อง เช่น กรมศุลกากร สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย และธนาคารพาณิชย์ เป็นต้น หากหน่วยงานเหล่านี้เพิกถอนการอนุญาตที่จำเป็น บริษัทอาจจะไม่สามารถให้บริการแก่ลูกค้า หรือบริษัทคู่แข่งอื่นๆ อาจสามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องและเป็นคู่แข่งขันในการเป็นผู้ให้บริการกับกลุ่มลูกค้าของบริษัทได้ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

อย่างไรก็ตาม บริษัทให้บริการอย่างมีประสิทธิภาพทั้งในด้านความมีเสถียรภาพของระบบความปลอดภัยในการใช้งานตามมาตรฐานสากล ISO27001 และด้านการบริการ รวมทั้งที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยถูกเพิกถอนการอนุญาตจากหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชนที่เกี่ยวข้องทำให้ผู้บริหารของบริษัทเชื่อว่าบริษัทจะได้รับการอนุญาตที่จำเป็นจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

3. ความเสี่ยงจากรายได้ของบริษัทมาจากการให้บริการพิธีการศุลกากรทางอิเล็กทรอนิกส์แบบไร้เอกสาร

ในปัจจุบันรายได้หลักของบริษัทมาจากหลายช่องทาง หลาย documents เช่น การให้บริการพิธีศุลกากรทางอิเล็กทรอนิกส์แบบไร้เอกสาร (e-Customs Paperless) และหากเกิดการเปลี่ยนแปลงขึ้นกับรายได้ในส่วนนี้ย่อมส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

อย่างไรก็ดี บริการผ่านพิธีศุลกากรทางอิเล็กทรอนิกส์แบบไร้เอกสารยังเป็นบริการที่มีโอกาสเติบโตอีกมากจากกลุ่ม Logistics Community และในอนาคตจากปริมาณการนำเข้าส่งออกที่มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้นตามการขยายตัวของเศรษฐกิจ และการเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (ASEAN Economic Community: AEC) โดยบริษัทมีความเป็นผู้นำในบริการดังกล่าว และมีนโยบายในการรักษาฐานลูกค้าเดิม และขยายฐานลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยจะเห็นได้จากส่วนแบ่งทางการตลาดของจำนวนการส่งข้อมูลผ่านพิธีการศุลกากรทางอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท ซึ่งบริษัทอยู่ในระดับผู้นำของตลาด รวมทั้งในปัจจุบันบริษัทมีนโยบายที่จะเพิ่มสัดส่วนรายได้จากบริการประเภทอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่นรายได้จากการให้บริการ CDD Gateway และ Digital Business Services อื่นๆอีกหลายๆอุตสาหกรรม หลายๆ เอกสาร ซึ่งเริ่มดำเนินการในปี 2556 ทำให้รายได้จากทางอื่นเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยยะ ถือเป็นการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการมีรายได้ส่วนใหญ่ที่มาจากกลุ่มรายได้จากการให้บริการพิธีศุลกากรทางอิเล็กทรอนิกส์แบบไร้เอกสาร

4. ความเสี่ยงในการพึ่งพิงบุคคลากร

ธุรกิจของบริษัทเป็นธุรกิจให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศซึ่งเป็นธุรกิจที่ต้องอาศัยความรู้ความ สามารถและความชำนาญเฉพาะด้านของบุคคลากรในการเข้าใจถึงปัญหาและกระบวนการของธุรกรรมต่างๆ เพื่อพัฒนาระบบที่จะตอบสนองต่อความต้องการของตลาดได้รวมทั้งบริษัทยังพึ่งพิงทีมวิศวกรคอมพิวเตอร์โดยเฉพาะผู้ที่มีประสบการณ์ในการทำงานมากกว่า 3 ปี ในการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งการสูญเสียบุคคลากรเหล่านี้จะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและความสามารถในการแข่งขันของบริษัท

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวจึงได้ให้ความสำคัญในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลของบริษัท อย่างต่อเนื่องซึ่งการทำงานของบริษัทจะมีลักษณะการทำงานเป็นทีมทำให้บุคลากรในทีมจะสามารถทำงานทดแทนกันได้ รวมทั้งบริษัทยังจัดอบรมให้ความรู้แก่บุคลากรของบริษัทอย่างต่อเนื่องและบริษัทมีนโยบายกำหนดผลตอบแทนให้กับพนักงานในระดับที่แข่งขันได้และจูงใจพนักงานในการอยู่ทำงานกับบริษัทในระยะยาว นอกจากนี้บริษัทยังมีโครงการความร่วมมือกับสถาบันการศึกษาในการร่วมจัดวิชา สหกิจศึกษาซึ่งเปิดโอกาสให้นักศึกษาได้เรียนรู้ผ่านการปฏิบัติงานจริง โดยบริษัทได้เปิดโอกาสให้นักศึกษาเข้ามาร่วมฝึกงานกับทางบริษัทและมีโอกาสได้รับการพิจารณารับเข้าทำงานเต็มเวลาหลังการสำเร็จการศึกษา บริษัทได้จัดหาบุคลากรเพื่อเสริมทีมวิศวกรอย่างต่อเนื่องเพื่อเตรียมพร้อมรองรับให้เหมาะสมกับงาน

5. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ

การให้บริการของบริษัทพึ่งพานโยบายของภาครัฐที่สนับสนุนการทำธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ในรูปแบบต่างๆ เช่น การให้บริการพิธีการศุลกากรทางอิเล็กทรอนิกส์แบบไร้เอกสารจากกรมศุลกากรและ ETR Gateway (Electronic Transaction Reporting Gateway) กับสำนักงานป้องกันและปราบปรามการ ฟอกเงิน เป็นต้น ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัท

อย่างไรก็ตามในปัจจุบันภาครัฐและเอกชนมีนโยบายสนับสนุนการทำธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ซึ่งมีความสะดวกสบาย ช่วยลดค่าใช้จ่ายในการดำเนินการ ลดความเสี่ยงจากเอกสารสูญหาย และมีความปลอดภัย รวมทั้งภาครัฐให้ความสำคัญกับการป้องกันการฟอกเงิน นอกจากนี้ โดยปกติหากภาครัฐจะเปลี่ยนแปลงนโยบายต่างๆ อย่างมีนัยสำคัญ ภาครัฐจะแจ้งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวก่อนการประกาศใช้นโยบายใหม่ ทำให้บริษัทมีเวลาในการปรับแผนการดำเนินงานให้สอดคล้องกับนโยบายใหม่ของภาครัฐ

6. ความเสี่ยงจากความมีเสถียรภาพของระบบการให้บริการ

ความมีเสถียรภาพของระบบที่ให้บริการกับลูกค้าเป็นหนึ่งในปัจจัยที่สำคัญที่ลูกค้าพิจารณาในการเลือกใช้บริการของบริษัท เนื่องจากบริการของบริษัทถือเป็นส่วนสำคัญในระบบธุรกิจของลูกค้าซึ่งต้องการความต่อเนื่องในการใช้งานได้ตลอดเวลา ดังนั้น หากระบบการให้บริการของบริษัทไม่สามารถใช้งานได้อย่างปกติจากสาเหตุต่างๆ เช่น การประมวลผลที่ผิดพลาด ความล้มเหลวของการเชื่อมต่อ ความล้มเหลวของอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ หรือการที่ระบบไม่สามารถที่จะรองรับการใช้งานในขณะที่มีผู้ใช้งานพร้อมกันเป็นจำนวนมากได้ เป็นต้น จะส่งผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือในบริการของบริษัทและจะส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท โดยบริษัทได้มีการทำสัญญาให้บริการกับลูกค้าโดยมีการรับประกันความพร้อมของระบบซึ่งบริษัทยินดีที่จะคืนค่าบริการไม่เกินวงเงินการใช้บริการที่กำหนดให้กับลูกค้าในกรณีที่ระบบของบริษัทไม่สามารถให้บริการได้

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับปัจจัยดังกล่าวมาก โดยได้มีการดำเนินการต่างๆ อย่างรัดกุมเพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการให้บริการของบริษัทจะมีเสถียรภาพรองรับความต้องการใช้งานของลูกค้าได้โดยมีระบบสำรองที่พร้อมจะทำงานทันทีที่ระบบหลักไม่สามารถให้บริการได้ มีการตรวจสอบการทำงานของระบบให้มั่นใจว่าสามารถทำงานได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์ก่อนการเปิดให้บริการ และมีทีมวิศวกรเฝ้าดูแลระบบตลอด 24 ชั่วโมง ซึ่งจากนโยบายของบริษัทดังกล่าวทำให้ที่ผ่านมาระบบของบริษัทมีความพร้อมให้บริการไม่ต่ำกว่าร้อยละ 99.5 ของระยะเวลาการให้บริการทั้งหมด และบริษัทยังได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO 27001:2013 ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลล่าสุดในการให้บริการเทคโนโลยีสารสนเทศ

7. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี

ธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วตลอดเวลาเนื่องจากเทคโนโลยีต่างๆ ที่ใช้ในการพัฒนาผลิตภัณฑ์มีการเปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ทั้งโปรแกรมและอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ โดยในปัจจุบันโปรแกรมที่สำคัญที่บริษัทใช้ในการให้บริการที่สร้างรายได้หลักให้แก่บริษัทเป็นโปรแกรมที่บริษัทเป็นผู้พัฒนาขึ้นเอง

หากบริษัทไม่สามารถพัฒนาการให้บริการให้ตามทันเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไปก็อาจทำให้บริษัท สูญเสียความสามารถในการแข่งขันอันจะส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทได้ นอกจากนี้ การเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยียังจะส่งผลให้อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ ของบริษัทเช่น ระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์อาจไม่สามารถที่จะทำงานรองรับผลิตภัณฑ์รูปแบบใหม่ๆ ได้ซึ่งอาจจะส่งผลบริษัทต้องมีการจัดหาอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ต่างๆ

อย่างไรก็ดี บริษัทได้มุ่งเน้นที่จะก้าวตามเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทมีนโยบายจัดอบรมเกี่ยวกับโปรแกรม หรือเทคโนโลยีใหม่ๆ อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งบริษัทมีการนำเทคโนโลยีใหม่ๆ เข้ามาช่วยพัฒนาผลิตภัณฑ์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าให้ดียิ่งขึ้นจากการที่บริษัทมีทีมที่ปรึกษาและผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกที่เข้ามาให้ความรู้และคำแนะนำเกี่ยวกับการให้บริการและพัฒนาระบบเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าภายใต้เทคโนโลยีที่เหมาะสม นอกจากนี้ในการพิจารณาลงทุนในระบบและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ของบริษัท ในปัจจุบันบริษัทมีนโยบายที่จะเช่าใช้ระบบ Private Cloud Computing และระบบเครือข่ายอื่นๆ ทดแทนการจัดซื้อ อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการรักษาคุณภาพตามมาตรฐานในการให้บริการของบริษัท ในบางกรณีบริษัทอาจมีความจำเป็นที่จะต้องจัดซื้ออุปกรณ์หรือระบบบางระบบหากบริษัทไม่สามารถจัดหาผู้ให้บริการระบบที่มีคุณภาพหรือความสามารถในการให้บริการตามระดับมาตรฐานของบริษัทที่กำหนดไว้

8. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงรูปแบบรายการในการรับส่งข้อมูล (Schema) ของหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

ในบางครั้งหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องจะเปลี่ยนแปลงรูปแบบรายการในการรับส่งข้อมูลซึ่งบริษัท จะต้องดำเนินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบรายการในการรับส่งข้อมูลให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของหน่วยงานราชการ ดังนั้น หากบริษัทไม่สามารถเปลี่ยนแปลงรูปแบบรายการในการรับส่งข้อมูลได้อย่างทันท่วงที ลูกค้าของบริษัทอาจจะไม่สามารถใช้บริการของบริษัทได้ และอาจส่งผลให้บริษัทสูญเสียลูกค้า ซึ่งอาจจะส่งผลกระทบต่อรายได้และฐานะทางการเงินของบริษัท

เนื่องจากปัจจุบันบริษัทได้ให้บริการต่างๆ แก่ลูกค้ามาเป็นแบบ Web base ซึ่งหากหน่วยงานราชการเปลี่ยนแปลงรูปแบบรายการในการรับส่งข้อมูล บริษัทสามารถปรับปรุงซอฟต์แวร์ของบริษัทให้แก่ลูกค้าทุกรายได้พร้อมกันโดยทันที

9. ความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนของผลตอบแทนจากการประกอบธุรกิจใหม่

เพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้นอย่างยั่งยืน อย่างต่อเนื่อง แม้ว่าโครงการ e-DLT ซึ่งเป็นระบบชำระภาษีรถยนต์ทางอิเล็กทรอนิกส์อาจล่าช้าออกไปบ้าง แต่บริษัทก็ได้มีแผนงานโครงการใหม่ๆ เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งความสำเร็จของโครงการเหล่านี้ย่อมขึ้นอยู่กับปัจจัยหลายประการซึ่งรวมทั้งความต้องการและแนวโน้มของตลาด พฤติกรรมผู้ใช้บริการ กฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และการเปลี่ยนแปลงของสถานการณ์ทางการเมือง และเศรษฐกิจของประเทศ ปัจจัยเหล่านี้บางปัจจัยอาจอยู่นอกเหนือความควบคุมของบริษัท อย่างไรก็ตามก่อนการนำเสนอบริการต่างๆ บริษัทได้ทำการศึกษาความเป็นไปได้ทางการตลาดมาเป็นอย่างดี รวมทั้งทีมพัฒนาผลิตภัณฑ์ของบริษัทล้วนมีประสบการณ์และมีความสามารถในการพัฒนาซอฟต์แวร์เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าและแก้ไขปัญหาต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตได้เป็นอย่างดี

โครงสร้างการถือหุ้นและการจัดการ

ผู้ถือหุ้น

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วย

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	อัตราส่วน
1. นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์	101,999,990	51.00
2. กองทุนเปิด บัวหลวงโครงสร้างพื้นฐานเพื่อการเลี้ยงชีพ	10,924,500	5.46
3. นายเลอศักดิ์ จงวิไลเกษม	5,600,000	2.80
4. นางอุไรพร เฉลิมทรัพยากร	5,500,000	2.75
5. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	5,442,928	2.72
6. กองทุน ผสมบีซีเนียร์สำหรับวัยเกษียณ	5,428,200	2.71
7. กองทุนเปิด บัวหลวงโครงสร้างพื้นฐาน	5,285,800	2.64
8. กองทุน ผสมบีซีเนียร์สำหรับวัยเกษียณ เอ็กซ์ตร้า	3,716,600	1.86
9. บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)	2,806,900	1.40
10. กองทุนเปิด บัวหลวง Small-Mid Cap เพื่อการเลี้ยงชีพ	1,895,200	0.95
ผู้ถือหุ้นรายอื่น	51,399,882	25.70
รวม	200,000,000	100.00

บริษัทย่อย

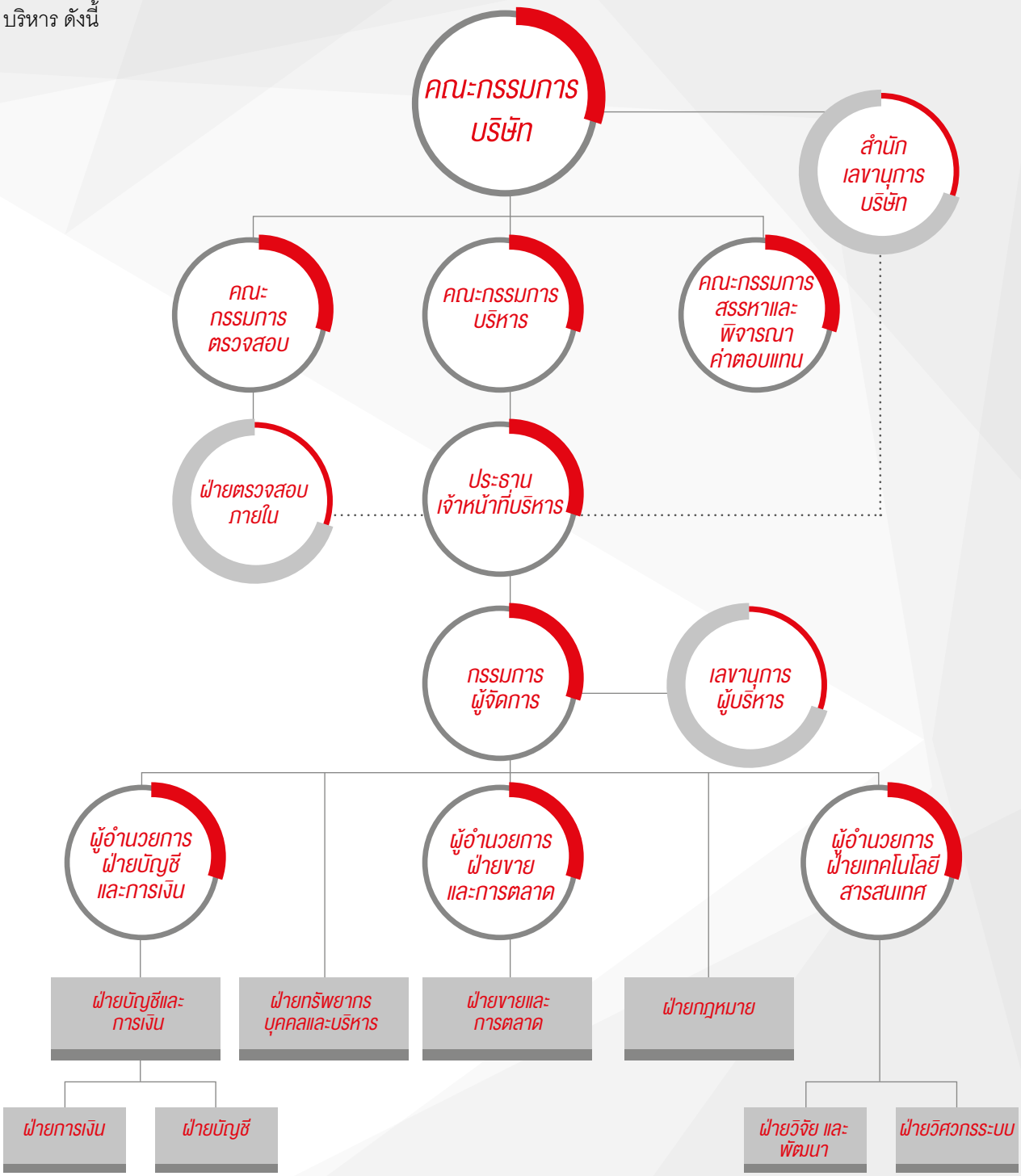
บริษัท เคลาด์ ครีเอชั่น จำกัด

รายชื่อผู้ถือหุ้นบริษัท เคลาด์ ครีเอชั่น จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ประกอบด้วย

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	อัตราส่วน
1. นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์	1	0
2. นางสาวมณี จันทรวรัญญู	1	0
3. บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)	499,998	100

โครงสร้างการจัดการบริษัท

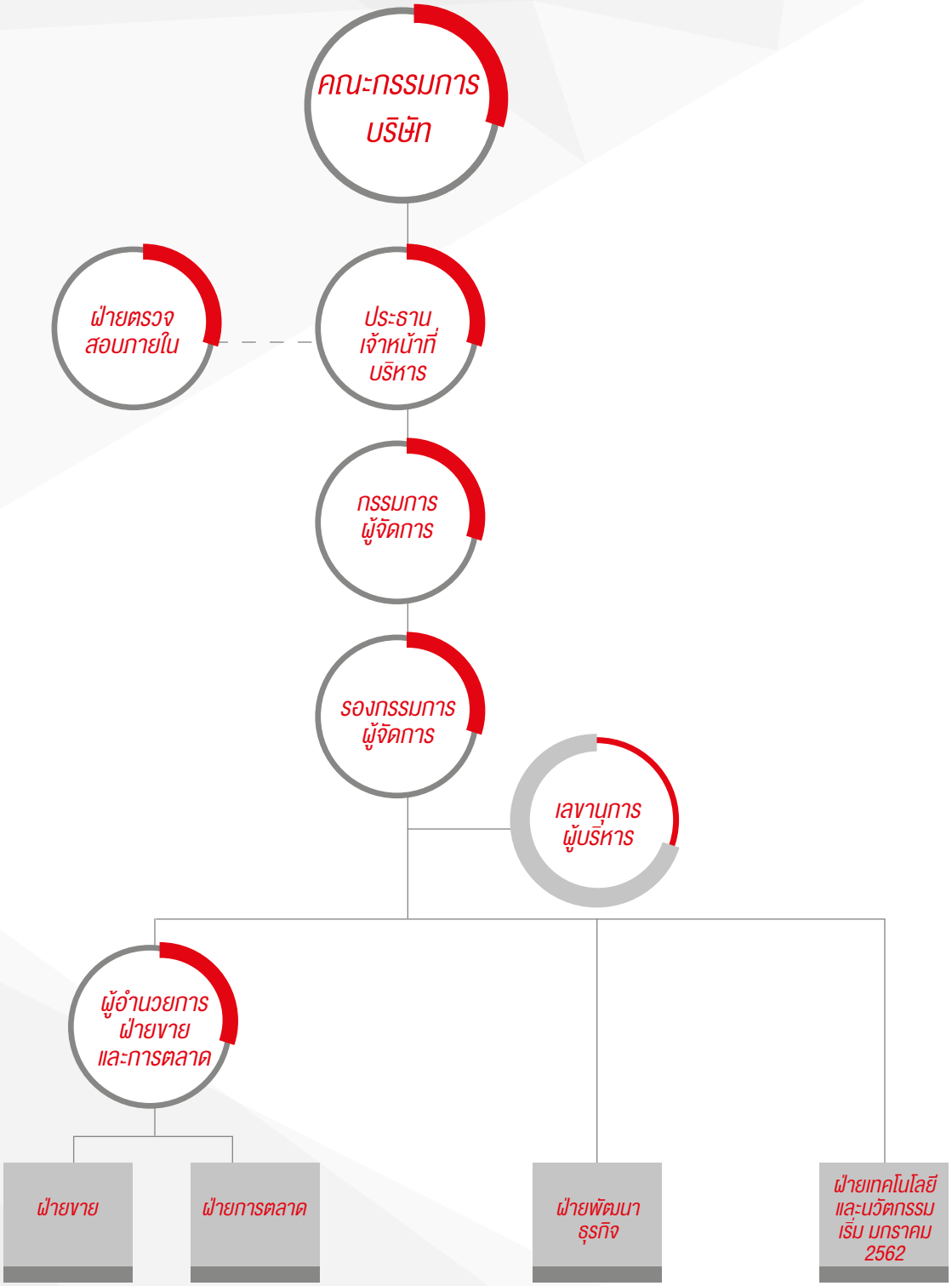
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โครงสร้างการจัดการของบริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ได้แก่คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร ดังนี้



*หมายเหตุ : * ฝ่ายตรวจสอบภายในจะทำงานขึ้นตรงให้กับคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งจะประสานงานกับบริษัทผู้ประเมินระบบควบคุมภายในอิสระที่บริษัทได้ทำสัญญาว่าจ้าง และหน่วยงานตรวจสอบภายในจะรายงานผลการปฏิบัติงานและข้อเสนอแนะให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ทราบ*

โครงสร้างการจัดการบริษัทย่อย

โครงสร้างการจัดการของ บริษัท เคลาด์ ครีเอชั่น จำกัด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้



คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 7 ท่านดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. ศ.ดร.ไพรัช ธัชยพงษ์	ประธานกรรมการ
2. นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์	รองประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. นายอัครเดช โรจน์เมธา	กรรมการ
4. นางปัทมา วงษ์ถ้วยทอง	กรรมการ/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ
5. นายวิชิต ญาณอมร	กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
6. นายสุวิทย์ อรุณานนท์ชัย	กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
7. นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์	กรรมการ/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์, นายอัครเดช โรจน์เมธา, และนางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์ สองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

เลขานุการบริษัท

นางสาวขวัญหญิง วงศ์เกษมจิตต์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทสำหรับปี 2561 เป็นดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด
1. ศ.ดร.ไพรัช ธัชยพงษ์	4/4
2. นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์	4/4
3. นายอัครเดช โรจน์เมธา	4/4
4. นางปัทมา วงษ์ถ้วยทอง	4/4
5. นายวิชิต ญาณอมร	4/4
6. นายสุวิทย์ อรุณานนท์ชัย	4/4
7. นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์	4/4

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. พิจารณากำหนดรายละเอียดและให้ความเห็นชอบวิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์การดำเนินธุรกิจ นโยบาย เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงานของบริษัทตามที่ฝ่ายจัดการจัดทำและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
3. กำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใดๆ ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด

4. ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อให้เป็นไปตามแผนการดำเนินงาน และงบประมาณของบริษัท
5. ดำเนินการให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงิน และการสอบบัญชีที่น่าเชื่อถือได้ ตลอดจนดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม
6. สอบทานกระบวนการบริหารความเสี่ยงและนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามผลการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยง
7. พิจารณาอนุมัติการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การลงทุน และการดำเนินการใดๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
8. พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
9. ดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท
10. พิจารณาเรื่องต่างๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัทอย่างเป็นธรรม โดยกรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าหากมีส่วนได้ส่วนเสียในสัญญาที่ทำกับบริษัท ทั้งนี้ สำหรับรายการที่ทำกับกรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนอนุมัติการทำรายการนั้น
11. จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาลเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกรายอย่างเป็นธรรม
12. ขอความเห็นทางวิชาชีพจากองค์กรภายนอก หากมีความจำเป็นเพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสม
13. พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหาร เป็นต้น และกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าวเพื่อช่วยดูแลระบบบริหาร และระบบควบคุมภายในให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้
14. พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อดูแลให้คณะกรรมการและบริษัทปฏิบัติตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับต่างๆ
15. พิจารณาแก้ไขเปลี่ยนแปลงขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหารได้ตามที่เห็นสมควร และจำเป็น
16. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี และพิจารณาหาแนวทางเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

ทั้งนี้ การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้นจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัทและ/หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้

การสรรหากรรมการบริษัท

ในการคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท คณะกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในขณะนั้นจะร่วมกันพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่เหมาะสมโดยจะพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลดังกล่าวให้เหมาะสม และสอดคล้องกับยุทธศาสตร์ และแผนงานของบริษัท ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวจะต้องมีคุณสมบัติเหมาะสมทั้งในด้านความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ การอุทิศเวลา รวมทั้งบุคคลที่จะได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง โดยการแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี)

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งเป็นจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรก และปีที่สองภายหลังจดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกัน ส่วนในปีหลังๆ ถัดไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อนึ่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้

การประชุมของคณะกรรมการบริษัท

1. คณะกรรมการของบริษัทต้องประชุมอย่างน้อยสามเดือนต่อครั้ง การประชุมคณะกรรมการของบริษัทให้จัดขึ้น ณ ท้องที่อันเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท หรือจังหวัดใกล้เคียง หรือ ณ ที่อื่นใดตามที่ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายจากประธานกรรมการจะกำหนด
2. ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควรจะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการก็ได้โดยให้ดำรงตำแหน่งอยู่ตามระยะเวลาที่คณะกรรมการตกลงกัน
3. ประธานกรรมการเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการหรือถ้ากรรมการตั้งแต่สองคนขึ้นไปร้องขอให้เรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายในสิบสี่วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
4. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่กรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประ โยชน์ของ บริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
5. ในการประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม

ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้รองประธานกรรมการปฏิบัติหน้าที่แทนประธานกรรมการ แต่ถ้ารองประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ หรือตำแหน่งรองประธานกรรมการว่างลง คณะกรรมการอาจแต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งซึ่งมาประชุมทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทในบริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560

ชื่อ - นามสกุล	บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)			
	จำนวนหุ้น (หุ้นสามัญ)			
	ของตนเอง	จำนวนหุ้นเพิ่ม(ลด) ระหว่างปี	คู่สมรส/ บุตร	จำนวนหุ้นเพิ่ม(ลด) ระหว่างปี
1. ศ.ดร.ไพรัช ธัชยพงษ์	-	-	-	-
2. นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์	101,999,990	10	-	-
3. นายอัครเดช โรจน์เมธา	10	-	-	-
4. นางปัทมา วงษ์ถ้วยทอง	-	-	-	-
5. นายวิชิต ญาณอมร	-	-	-	-
6. นายสุวิทย์ อรุณานนท์ชัย	-	-	-	-
7. นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์	-	-	-	-

ข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของคณะกรรมการบริษัทในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

ชื่อ - นามสกุล	บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)			
	จำนวนหุ้น (หุ้นสามัญ)			
	ของตนเอง	จำนวนหุ้นเพิ่ม(ลด) ระหว่างปี	คู่สมรส/ บุตร	จำนวนหุ้นเพิ่ม(ลด) ระหว่างปี
1. ศ.ดร.ไพรัช ธัชยพงษ์	-	-	-	-
2. นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์	1	-	-	-
3. นายอัครเดช โรจน์เมธา	-	-	-	-
4. นางปัทมา วงษ์ถ้วยทอง	-	-	-	-
5. นายวิชิต ญาณอมร	-	-	-	-
6. นายสุวิทย์ อรุณานนท์ชัย	-	-	-	-
7. นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์	-	-	-	-

ประวัติคณะกรรมการบริษัท

ศ.ดร.ไพรัช ธัชยพงษ์

อายุ : 74 ปี

ตำแหน่ง : ประธานคณะกรรมการบริษัท

วันเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ :

- 27 มีนาคม 2550 (ดำรงตำแหน่งจนถึงเดือนเมษายน 2562 เป็นเวลา 11 ปี 11 เดือน)

ประวัติการศึกษา

- ปริญญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาเทคโนโลยีสารสนเทศ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ปริญญาดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ วิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัยโตไก ประเทศญี่ปุ่น
- ปริญญาเอก จากมหาวิทยาลัยเคมบริดจ์ สหราชอาณาจักร
- ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง) จาก Imperial College of Science and Technology มหาวิทยาลัยลอนดอน สหราชอาณาจักร

การฝึกอบรม :

- พ.ศ. 2552 Director Certification Program, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- ประธานคณะกรรมการบริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น :

- กรรมการ บริษัท คลื่นปัญญา จำกัด
- ผู้เชี่ยวชาญและที่ปรึกษาอาวุโส สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ

ประวัติการทำงานย้อนหลัง 5 ปี

- ที่ปรึกษานายกรัฐมนตรี ด้านวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี ฝ่ายข้าราชการประจำ

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- ของตนเอง: ไม่มี
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์

อายุ : 68 ปี

ตำแหน่ง :

- กรรมการ
- รองประธานกรรมการ
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วันเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ :

- 19 พฤศจิกายน 2547 (ดำรงตำแหน่งจนถึงเดือนเมษายน 2562 เป็นเวลา 14 ปี 5 เดือน)

ประวัติการศึกษา :

- รัฐศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาการจัดการทางการเมืองคณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรีศิลปศาสตร์บัณฑิต คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การฝึกอบรม

- Director Accreditation Program (2556) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น : (ไม่มี)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น :

- ตั้งแต่ 2554 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการและประธานกรรมการ บริษัท เคลาด์ ครีเอชั่น จำกัด
- ตั้งแต่ 2526 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการและประธานกรรมการ บริษัท ครีเอชั่นกรุ๊ป จำกัด

ประวัติการทำงานย้อนหลัง 5 ปี

- พ.ศ. 2556 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะที่ปรึกษาธุรกิจโครงการ Giga Impact Initiative สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์แห่งชาติ (สวทช.)

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- ของตนเอง: 101,999,990 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 50.99)
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นายอัครเดช โรจน์เมธา

อายุ : 64 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการ

วันเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ :

- 27 มีนาคม 2550 (ดำรงตำแหน่งจนถึงเดือนเมษายน 2562 เป็นเวลา 11 ปี 11 เดือน)

ประวัติการศึกษา :

- Master Degree in Business Adminstration, Tarleton State University Texas, U.S.A.
- Bachelor Degree in Business Administration (Accounting), Thammasat University

การฝึกอบรม

- พ.ศ. 2547 Director, Accreditation Program (DAP), IOD

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- กรรมการ บริษัท โซลาร์ตรอน จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : (ไม่มี)

ประวัติการทำงานย้อนหลัง 5 ปี

- พ.ศ. 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โซลาร์ตรอน จำกัด (มหาชน)

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- ของตนเอง: 10 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 0.000005)
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นางปัทมา วงษ์ถ้วยทอง

อายุ : 58 ปี

ตำแหน่ง :

- กรรมการอิสระ
- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ :

- 12 มีนาคม 2557 (ดำรงตำแหน่งจนถึงเดือนเมษายน 2562 เป็นเวลา 5 ปี 1 เดือน)

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ University of Missouri, USA
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรวิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง รุ่น 2 สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (Advanced Master of Management, NIDA)

การฝึกอบรม

- Director Accreditation Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Financial Restructuring & Corporate Recovery, Organized by World Bank and The Office of Corporate Debt Restructuring Advisory Committee
- Senior Executive Development Program
- Full Scale Internal Auditing and Control Program
- Future and Derivatives for Investor Program

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท โซลาร์ตรอน จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น :

- พ.ศ. 2551 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร, รองประธานกรรมการ บริษัท โซลาร์ตรอน จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โซลาร์ตรอน เอ็นเนอรยี 1-5 จำกัด

ประวัติการทำงานย้อนหลัง 5 ปี

- พ.ศ. 2551 รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท โซลาร์ตรอน จำกัด (มหาชน)

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- ของตนเอง: ไม่มี
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นายวิชิต ญาณอมร

อายุ : 72 ปี

ตำแหน่ง :

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

วันเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ :

- 12 มีนาคม 2557 (ดำรงตำแหน่งจนถึงเดือนเมษายน 2562 เป็นเวลา 5 ปี 1 เดือน)

ประวัติการศึกษา :

- Master of Science (Computer Sciences) University Of IOWA, USA
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี (สาขาสถิติ) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การฝึกอบรม

- พ.ศ. 2558
  ประกาศนียบัตร Role of the Nomination and Governance Committee (RNG) รุ่น 7/2558
  ประกาศนียบัตร Role of the Compensation Committee (RCC) รุ่น 20/2558
- พ.ศ. 2559
  ประกาศนียบัตร Driving Company Success with IT Governance (ITG) รุ่น 3/2559
- พ.ศ. 2550
  หลักสูตรประกาศนียบัตร Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 18, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- พ.ศ. 2547
  หลักสูตรประกาศนียบัตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 34, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล บริษัท ทุนธนชาต จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น :

- กรรมการ บริษัท นวทวีป จำกัด
- กรรมการ บริษัท อมรชีวิน จำกัด
- กรรมการ บริษัท แกรนด์ยูบี จำกัด

ประวัติการทำงานย้อนหลัง 5 ปี

- พ.ศ. 2544 - 2545 รองผู้จัดการใหญ่ กลุ่มเทคโนโลยีและปฏิบัติการ ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- ของตนเอง: ไม่มี
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นายสุวิทย์ อรุณานนท์ชัย

อายุ : 69 ปี

ตำแหน่ง :

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

วันเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ :

- 12 มีนาคม 2557 (ดำรงตำแหน่งจนถึงเดือนเมษายน 2562 เป็นเวลา 5 ปี 1 เดือน)

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตรบัณฑิต Louisiana Tech University, USA
- Program for Management Development (PMD 49) Harvard Business School, Harvard University, USA

การฝึกอบรม

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- พ.ศ. 2561 Strategic Board Master Class SBM 4/2018
  Board Nomination and Compensation Program BNCP 5/2018
- พ.ศ. 2560 Board Room Success Through Financing & Investment (BFI) 1/2017 Board Matters&Trend (BMT) 3/2017
- พ.ศ. 2558 Successful Formulation and Execution of Strategy (SFE)
- พ.ศ. 2557 Role of Compensation Committee (RCP)
  Advance Audit Committee Program (AACP)
- พ.ศ. 2549 Quality Financial Reporting รุ่น 2/2006
- พ.ศ. 2548 Audit Committee Program (ACP) รุ่น 4/2005
- พ.ศ. 2545 Director Certification Program (DCP) รุ่น 14/2002
  Director Diploma Examination (Follow Member)

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET)

- พ.ศ. 2552 Capital Market Academy (CMA8) 2009

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น :

- พ.ศ. 2559 - ปัจจุบัน บริษัท ไทยนิปปอนรับเบอร์อินดัสตี้ จำกัด (มหาชน) กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- พ.ศ. 2555 - ปัจจุบัน บริษัท ราชธานีลีสซิ่ง จำกัด (มหาชน) กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : (ไม่มี)

ประวัติการทำงานย้อนหลัง 5 ปี

- พ.ศ. 2532 - 2552 กรรมการผู้จัดการ บริษัทไทยโอริกซ์ ลีสซิ่ง จำกัด

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- ของตนเอง: ไม่มี
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์

อายุ : 50 ปี

ตำแหน่ง :

- กรรมการ
- กรรมการผู้จัดการ

วันเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ :

- 11 พฤษภาคม 2560 (ดำรงตำแหน่งจนถึงเดือนเมษายน 2562 เป็นเวลา 1 ปี 11 เดือน)

ประวัติการศึกษา :

- Master of Business Administration, National University, San Diego, USA
- ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การฝึกอบรม

- Successful Formulation & Execution of Strategy Course สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรเตรียมความพร้อมสู่ระบบดิจิทัลสำหรับ Thailand 4.0 : เทคโนโลยี ความมั่นคงปลอดภัย และกฎหมายสำหรับผู้บริหารระดับสูงและระดับกลาง, สำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (ETDA)
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 248 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- เตรียมเข้าอบรม Executive Development Program (EDP) รุ่น 2019 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น : (ไม่มี)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น :

- รองกรรมการผู้จัดการ บริษัท เคลาด์ ครีเอชั่น จำกัด

ประวัติการทำงานย้อนหลัง 5 ปี

- พ.ศ. 2557 - ปัจจุบันกรรมการผู้จัดการ
  บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2554 - 2557 รองกรรมการผู้จัดการ
  บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด
- พ.ศ. 2551 - 2554 รองกรรมการผู้จัดการ
  บริษัท ไอบีเอ็ม ประเทศไทย จำกัด
- พ.ศ. 2547 - 2551 Enterprise Sales Director
  บริษัท ไมโครซอฟท์ (ประเทศไทย) จำกัด

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- ของตนเอง: ไม่มี
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งทำหน้าที่เป็นกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นางปัทมา วงษ์ถ้วยทอง	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายวิชิต ญาณอมร	กรรมการตรวจสอบ
3. นายสุวิทย์ อรุณานนท์ชัย	กรรมการตรวจสอบ

โดยนางปัทมา วงษ์ถ้วยทอง เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน และมีนางสาวขวัญหญิง วงศ์เกษมจิตต์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบสำหรับปี 2561 เป็นดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด
1. นางปัทมา วงษ์ถ้วยทอง	6/6
2. นายวิชิต ญาณอมร	6/6
3. นายสุวิทย์ อรุณานนท์ชัย	6/6

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน รวมถึงการว่าจ้างหรือเลิกจ้างบริษัทตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
5. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
   1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
   2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
   3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
   4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
   5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
   7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่
   8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
8. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากคณะกรรมการตรวจสอบพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
   1) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   2) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน
   3) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบอาจแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท
10. ในการปฏิบัติงานขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญฝ่ายจัดการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมารายงาน ให้ความเห็น ร่วมประชุม หรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องและจำเป็น

ทั้งนี้ คณะกรรมการมีอำนาจในการแก้ไขเปลี่ยนแปลงขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบได้ตามที่เห็นสมควรและจำเป็น

การสรรหากรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 3 คน โดยคณะกรรมการบริษัทจะทำการคัดเลือกกรรมการอิสระเพื่อทำหน้าที่กรรมการตรสจสอบ และเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบจะมีขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี เว้นแต่เป็นกรณีที่ออกตามวาระตามข้อบังคับของบริษัท กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้ กรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบเพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนเข้ามาแทน

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

1. ควรมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยอาจเชิญฝ่ายจัดการ หรือผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้สอบบัญชีมาร่วมประชุม ให้ความเห็น หรือส่งเอกสาร ข้อมูลตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น
2. ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง องค์ประชุมต้องประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบเป็นจำนวนไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะถือว่าครบองค์ประชุม
3. กรรมการตรวจสอบที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มิให้เข้าร่วมพิจารณาเรื่องนั้นๆ ในการออกเสียงกรรมการตรวจสอบลงมติโดยมีสิทธิออกเสียงคนละ 1 เสียง และใช้คะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียง ในกรณีที่การลงมติโดยมีเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการตรวจสอบมีสิทธิออกเสียงอีก 1 เสียง เพื่อเป็นการชี้ขาด
4. จัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัทโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

การสรรหากรรมการอิสระ

<u>คุณสมบัติของกรรมการอิสระ</u>

คณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้เป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกันซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายสุวิทย์ อรุณานนท์ชัย	ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายวิชิต ญาณอมร	กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน
3. นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์	กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

การเข้าประชุมคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนสำหรับปี 2561 เป็นดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนการประชุมทั้งหมด
1. นายสุวิทย์ อรุณานนท์ชัย	2/2
2. นายวิชิต ญาณอมร	2/2
3. นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์	2/2

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

ด้านการสรรหากรรมการ หรือผู้บริหารระดับสูง

1. กำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการบริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงพร้อมทั้งกำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งดังกล่าว
2. พิจารณาสรรหา และคัดเลือกบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมที่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการบริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยให้พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งทางด้านทักษะ ประสบการณ์ อาชีพ ความเชี่ยวชาญ และความสามารถเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
3. พิจารณาแผนสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
4. ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ด้านการพิจารณาและกำหนดค่าตอบแทน

1. กำหนดหลักเกณฑ์ แนวทาง และวิธีการจ่ายค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการบริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงที่ได้รับการแต่งตั้งเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ แล้วแต่กรณี

   ทั้งนี้ วิธีการจ่ายค่าตอบแทนอาจอยู่ในลักษณะหรือรูปแบบต่างๆ เช่น เบี้ยประชุม เงินเดือน โบนัส หรือผลประโยชน์อื่นใดทั้งที่เป็นตัวเงิน และมิใช่ตัวเงิน
2. กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการบริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงโดยให้พิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบ ตลอดจนผลการดำเนินงานซึ่งอาจเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจ หรืออุตสาหกรรมเดียวกัน หรือในกลุ่มธุรกิจซึ่งมีขนาดขององค์กรใกล้เคียงกัน และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบหรืออนุมัติ

3. พิจารณาทบทวน ศึกษา ติดตามความเปลี่ยนแปลง และแนวโน้มในเรื่องค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการบริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงอย่างสม่ำเสมอเพื่อเสนอเป็นนโยบายค่าตอบแทนที่เหมาะสม และสามารถแข่งขันกับบริษัทในกลุ่มธุรกิจ หรืออุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนสามารถแข่งขันกับบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ในตลาดหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจอย่างเดียวกัน
4. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนชี้แจงและตอบคำถามเกี่ยวกับการกำหนด และจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการบริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงในนามคณะกรรมการบริษัทต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี หรือการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (ถ้ามี)
5. รายงานนโยบาย หลักการ และเหตุผลของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย กรรมการบริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงโดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1)
6. ทบทวน ปรับปรุง และเสนอการแก้ไขกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัท (ถ้ามี) เพื่อให้มีกฎบัตรดังกล่าวมีความเหมาะสม และทันสมัยอยู่เสมอ
7. ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

การสรรหากรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งมีกรรมการกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดเป็นกรรมการอิสระ โดยคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นจะเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารเพื่อดำรงตำแหน่งและทำหน้าที่กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนจะมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบตาม กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และครบรอบออกตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนยังพ้นจากตำแหน่งเมื่อ (1) ตาย (2) ลาออกหรือพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานบริษัท (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายหรือกฎบัตร และ (4) ที่ประชุมคณะกรรมการลงมติให้ออก ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าเป็นกรรมการแทน โดยบุคคลที่เป็นกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งตนทดแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน

1. คณะกรรมการควรจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งตามกำหนดเวลาที่เห็นสมควร
2. ประธานกรรมการเป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการ ถ้ากรรมการจำนวนไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งร้องขอให้เรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกำหนดวันประชุมภายใน 30 วันนับแต่วันที่ได้รับการร้องขอ
3. ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
4. ในการประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มีอยู่ในตำแหน่งขณะนั้น จึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ให้กรรมการที่มาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งขึ้นเป็นประธานในที่ประชุม

5. กรรมการทุกคนควรเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง ยกเว้นกรณีมีเหตุความจำเป็นไม่อาจเข้าร่วมประชุมได้ ควรแจ้งให้ประธานกรรมการทราบล่วงหน้า
6. กรรมการท่านใดที่มีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องใดๆ ที่เข้าสู่การพิจารณาของที่ประชุมคณะกรรมการในคราวนั้นๆ มิให้เข้าร่วมการประชุมและพิจารณาในเรื่องนั้นๆ

   การลงมติของคณะกรรมการให้กระทำโดยถือคะแนนเสียงข้างมากเป็นเกณฑ์ กรรมการแต่ละคนมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้คนละ 1 เสียง ในกรณีที่การลงมติมีคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานกรรมการมีสิทธิออกเสียงอีกได้อีก 1 เสียง เพื่อเป็นเสียงชี้ขาด
7. คณะกรรมการสามารถเชิญ เรียก สั่งการ ให้ฝ่ายบริหาร หัวหน้างาน พนักงานของบริษัทที่มีส่วนเกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจง หรือส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องและจำเป็นแก่คณะกรรมการได้

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 2 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายพิชิต วิวัฒน์จุจิราพงศ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์	กรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. บริหาร และดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การประกอบกิจการของบริษัทซึ่งการบริหาร และดำเนินกิจการของบริษัทดังกล่าวต้องเป็นไปตามนโยบาย แนวทาง หรือแผนการดำเนินงานที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
2. กำหนดวิสัยทัศน์ ยุทธศาสตร์การดำเนินธุรกิจ นโยบาย เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงานของบริษัทให้สอดคล้องและเหมาะสมต่อสภาวะเศรษฐกิจและการแข่งขันเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท เห็นชอบ
3. ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินนโยบาย และแนวทางการบริหารงานของบริษัทให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทที่ได้รับอนุมัติไว้อย่างมีประสิทธิภาพ
4. พิจารณาอนุมัติค่าใช้จ่ายดำเนินงาน ค่าพาหนะ ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าเครื่องเขียน ค่าวัสดุสำนักงาน ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา และค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เป็นค่าใช้จ่ายอันเป็นปกติของบริษัทไม่เกิน 20 ล้านบาท
5. พิจารณาเจรจาต่อรอง และอนุมัติการเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือการดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานไม่เกิน 20 ล้านบาท
6. พิจารณาอนุมัติการลงทุนในสินทรัพย์ถาวร และการลงทุนในหลักทรัพย์ที่อยู่ในความต้องการของตลาด (โดยได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการโดยหลักการ) ไม่เกิน 20 ล้านบาท
7. พิจารณาอนุมัติการตัดหนี้สูญออกจากบัญชีตามเงื่อนไขที่บริษัทกำหนดไม่เกิน 5 ล้านบาทต่อครั้ง
8. ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ทั้งนี้ การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้นจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริหาร และ/หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติ

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี กรรมการบริหาร ซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระนั้น อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกได้ กรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงเพราะเหตุอื่นใดนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริหาร เพื่อให้กรรมการบริหารมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เป็นกรรมการบริหารแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลือของกรรมการบริหารซึ่งตนแทน

ผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ชื่อ - นามสกุล	ตำแหน่ง
1. นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์	กรรมการผู้จัดการ
3. นางสุธาริน วงศ์ส่องจ้า	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
4. นางสาวนันท์วรัตถ์ วณิชชาโชคชัย	ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาด
5. นางสาวอรฤดา คำเลิศลักษณ์	ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

ประวัติผู้บริหาร

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์

อายุ : 68 ปี

ตำแหน่ง :

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประวัติการศึกษา :

- รัฐศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาการจัดการทางการเมือง คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรีศิลปศาสตร์บัณฑิต คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การฝึกอบรม

- Director Accreditation Program (2556) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น : (ไม่มี)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น :

- ตั้งแต่ 2554 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการและประธานกรรมการ บริษัท เคลาด์ ครีเอชั่น จำกัด
- ตั้งแต่ 2526 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการและประธานกรรมการ บริษัท ครีเอชั่นกรุ๊ป จำกัด

ประวัติการทำงานย้อนหลัง 5 ปี

- พ.ศ. 2556 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะที่ปรึกษธุรกิจโครงการ Giga Impact Initiative สำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์แห่งชาติ (สวทช.)

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- ของตนเอง: 101,999,990 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 50.99)
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์

อายุ : 50 ปี

ตำแหน่ง :

- กรรมการผู้จัดการ

ประวัติการศึกษา :

- Master of Business Administration, National University, San Diego, USA
- ปริญญาตรี นิเทศศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การฝึกอบรม

- Successful Formulation & Execution of Strategy Course สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรเตรียมความพร้อมสู่ระบบดิจิทัลสำหรับ Thailand 4.0 : เทคโนโลยี ความมั่นคงปลอดภัย และกฎหมายสำหรับผู้บริหารระดับสูงและระดับกลาง, สำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (ETDA)
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 248 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- เตรียมเข้าอบรม Executive Development Program (EDP) รุ่น 2019 สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย (TLCA)

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น : (ไม่มี)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น :

- รองกรรมการผู้จัดการ บริษัท เคลาด์ ครีเอชั่น จำกัด

ประวัติการทำงานย้อนหลัง 5 ปี

- พ.ศ. 2557 - ปัจจุบันกรรมการผู้จัดการ
  บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
- พ.ศ. 2554 - 2557 รองกรรมการผู้จัดการ
  บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด
- พ.ศ. 2551 - 2554 รองกรรมการผู้จัดการ
  บริษัท ไอบีเอ็ม ประเทศไทย จำกัด
- พ.ศ. 2547 - 2551 Enterprise Sales Director
  บริษัท ไมโครซอฟท์ (ประเทศไทย) จำกัด

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- ของตนเอง: ไม่มี
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นางสุธาริน วงศ์ส่องจ้า

อายุ : 43 ปี

ตำแหน่ง :

- ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การฝึกอบรม

- พ.ศ. 2561
  Corporate Governance for Executives (CGE) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Refreshment of the role and expectation of a CFO สภาวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์
  CFO focus on financial reporting สภาวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์
- พ.ศ. 2560
  How to Develop a Risk Management Plan (HRP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Ethical Leadership Program (ELP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Board Reporting (BRP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
  Company Reporting (CRP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- พ.ศ. 2559
  Chief financial Officer Certification Program สภาวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์
- พ.ศ. 2558
  Strategic CFO in Capital Markets Program ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
  Successful Formulation & Execution of Strategy สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น : (ไม่มี)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : (ไม่มี)

ประวัติการทำงานย้อนหลัง 5 ปี

- พ.ศ. 2556 - 2557
  ผู้จัดการอาวุโส บริษัท อีวาย คอร์ปอเรท เซอร์วิสเซส จำกัด
- พ.ศ. 2539 - 2554
  ผู้จัดการ บริษัท สำนักงานอีวาย จำกัด

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- ของตนเอง: ไม่มี
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นางสาวนันท์วรัตถ์ วณิชชาโชคชัย

อายุ : 46 ปี

ตำแหน่ง :

- ผู้อำนวยการฝ่ายขายและการตลาด

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาโท Information Management and Systems, Monash University, Australia
- ปริญญาตรี รัฐศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น : (ไม่มี)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : (ไม่มี)

ประวัติการทำงานย้อนหลัง 5 ปี

- พ.ศ. 2552-2556
  Senior Retail Store Solution Manager (Brand Manager) - IndoChina/ Storage &Technology Group บริษัท ไอบีเอ็ม (ประเทศไทย) จำกัด

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- ของตนเอง: ไม่มี
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

นางสาวอรฤดา คำเลิศลักษณ์

อายุ : 30 ปี

ตำแหน่ง :

- ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน

ประวัติการศึกษา :

- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การฝึกอบรม

- พ.ศ. 2561
  ทำความเข้าใจ ร่าง TFRS 9, TAS 32, TFRS 7, TFRIC 16 และ TFRIC19
- พ.ศ. 2560
  The Digital Accountant, สภาวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์
  รับมือเกณฑ์การรับรู้รายได้ใหม่ตาม TFRS 15 สำหรับธุรกิจทั่วไป, สภาวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์
- พ.ศ. 2559
  TFRS Workshop อบรมมาตรฐานการรายงานทางการเงิน (TFRS) ฉบับปรับปรุง , สภาวิชาชีพในพระบรมราชูปถัมภ์
- พ.ศ. 2558
  IFRS update (In-house training), บริษัท สำนักงานอีวาย จำกัด
  IFRS ที่จัดทำขึ้นสำหรับประเทศไทย, สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ประเด็นปัญหาจากการนำ Pack 5 มาใช้ในทางปฏิบัติ สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

การดำรงตำแหน่งกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น : (ไม่มี)

การดำรงตำแหน่งในบริษัท/กิจการอื่น : (ไม่มี)

ประวัติการทำงานย้อนหลัง 5 ปี

- พ.ศ. 2554 - เมษายน 2558
  ผู้ช่วยผู้สอบบัญชีอาวุโส บริษัท สำนักงานอีวาย จำกัด

จำนวนการถือหุ้นสามัญของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561)

- ของตนเอง: ไม่มี
- ของคู่สมรส/บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ: ไม่มี

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) โดยค่าตอบแทนดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี (Annual General Meeting (AGM)) ทุกปี โดยในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2561 ของบริษัทได้มีมติอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนของบริษัท และให้ใช้อัตราดังกล่าวตั้งแต่วันที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี 2561 จนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีมติปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่น ซึ่งมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. **เบี้ยประชุมกรรมการ: กรณีเข้าร่วมประชุม**

บาท/คน/ครั้ง

ตำแหน่ง	คณะกรรมการ	เบี้ยประชุม
ประธาน	กรรมการบริษัท/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการชุดอื่นๆที่อาจได้รับการแต่งตั้งในปี 2561	25,000
กรรมการบริษัท ที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการบริษัท/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการชุดอื่นๆ ที่อาจได้รับการแต่งตั้งในปี 2561	18,000
ประธาน/ กรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการบริษัท/กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ กรรมการชุดอื่นๆ ที่อาจได้รับการแต่งตั้งในปี 2561	ไม่มี

2. **ค่าตอบแทนประจำรายเดือน**

บาท/คน/ครั้ง

ตำแหน่ง	เงินเดือน
ประธานกรรมการบริษัท	30,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	25,000
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ ประธานกรรมการชุดอื่นๆ ที่อาจได้รับการแต่งตั้งในปี 2561	20,000
กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร	20,000
ประธาน/กรรมการบริษัทที่เป็นผู้บริหาร	ไม่มี

โดยวงเงินเบี้ยประชุมกรรมการและค่าตอบแทนประจำรายเดือนจะไม่เกิน 3,500,000 บาท

3. **เงินบำเหน็จกรรมการ**

คณะกรรมการบริษัทได้รับเงินบำเหน็จในอัตราไม่เกินร้อยละ 5 ของเงินปันผลที่มีการจ่ายแก่ผู้ถือหุ้นยกเว้นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร โดยให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณากำหนดจำนวนเงินที่เหมาะสม และให้ไปพิจารณาแบ่งจ่ายกันเอง

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

รายละเอียดค่าตอบแทนที่กรรมการ และกรรมการชุดย่อยได้รับสำหรับปี 2561 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 มีดังนี้

หน่วย : บาท

ชื่อ-นามสกุล	เบี้ยประชุม			ค่าตอบแทนรายเดือน	บำเหน็จ	รวม
	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา			
1. ศ.ดร.ไพรัช ธัชยพงษ์	100,000	-	-	360,000	1,186,364	1,646,364
2. นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์	-	-	-	-	-	-
3. นายอัครเดช โรจน์เมธา	72,000	-	-	240,000	790,909	1,102,909
4. นางปัทมา วงษ์ถ้วยทอง	72,000	150,000	-	300,000	790,909	1,312,909
5. นายวิชิต ญาณอมร	72,000	108,000	36,000	240,000	790,909	1,246,909
6. นายสุวิทย์ อรุณานนท์ชัย	72,000	108,000	50,000	240,000	790,909	1,260,909
7. นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์	-	-	-	-	-	-
รวม		840,000		1,380,000	4,350,000	6,570,000

*หมายเหตุ 1 คณะกรรมการตรวจสอบ ** คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน*

ค่าตอบแทนอื่นที่ไม่ใช่ตัวเงิน

-ไม่มี-

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของผู้บริหารของบริษัทในรูปของเงินเดือนและโบนัสสามารถสรุปได้ดังนี้

	งวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561
จำนวน (คน)	5
ค่าตอบแทน (ล้านบาท)	40.85

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการนำหลักบรรษัทภิบาลมาใช้เป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทโดยมีหลักการและแนวปฏิบัติที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์ฯ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทแบ่งออกเป็น 5 หมวด ดังนี้

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิผู้ถือหุ้น บริษัทจะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิของตนเอง โดยสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทเช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินการในเรื่องต่างๆ เพื่อส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิของตนเอง ดังนี้

- บริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารประกอบให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน หรือตามระยะเวลาที่กฎหมาย และประกาศต่างๆ กำหนด ซึ่งหนังสือเชิญประชุมจะระบุถึงวัน เวลา สถานที่ ข้อบังคับของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจ้งและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระ พร้อมด้วยความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหนังสือมอบฉันทะตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และรายชื่อของกรรมการอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้เข้าประชุมผู้ถือหุ้นแทนได้ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง นอกจากนี้ บริษัทจะเผยแพร่ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ เป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุม
- ก่อนดำเนินการประชุมบริษัทจะแจ้งให้ที่ประชุมทราบถึงหลักเกณฑ์การออกเสียงลงคะแนนและวิธีการนับคะแนนเสียงในที่ประชุม และเมื่อมีการให้ข้อมูลตามระเบียบวาระการประชุมแล้ว ประธานที่ประชุมจะจัดสรรเวลาอย่างเหมาะสมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสแสดงความคิดเห็น และสอบถามบริษัท โดยมีกรรมการและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบข้อซักถามและรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ จากผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม
- ในกรณีที่วาระการประชุมมีหลายรายการ เช่น วาระแต่งตั้งกรรมการ บริษัทจะจัดให้มีการลงมติเป็นแต่ละรายการ
- ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะจัดทำบันทึกรายงานการประชุมที่ถูกต้องครบถ้วนซึ่งจะระบุถึง ขั้นตอนการลงคะแนน คำถามคำตอบ และผลการลงคะแนนในแต่ละวาระทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง รวมทั้งจะบันทึกรายชื่อกรรมการผู้เข้าร่วมประชุมและกรรมการที่ลาประชุม ทั้งนี้ บริษัทจะแจ้งรายงานสรุปผลการลงมติที่เว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันเดียวกันกับวันประชุมหรืออย่างช้าภายในเวลา 09.00 น. ของวันทำการถัดไป และจะจัดส่งรายงาน การประชุมผู้ถือหุ้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 14 วัน และเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าว ในเว็บไซต์ของบริษัท

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทจะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่ใช่ผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นชาวต่างชาติ โดยบริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินการในดังกล่าว ดังนี้

- บริษัทจะจัดทำหนังสือเชิญประชุมเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับและเผยแพร่พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมภาษาไทย
- บริษัทจะดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม และจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งไว้ล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
- บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการได้ โดยส่งข้อมูลของบุคคลที่เสนอชื่อพร้อมหนังสือยินยอมให้แก่ประธานคณะกรรมการบริษัทภายใต้หลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
- บริษัทจะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ โดยจะจัดเก็บบัตรลงคะแนนเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อนำมาคิดคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น และบริษัทจะจัดเก็บบัตรลงคะแนนไว้เพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้
- บริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันผ่านเว็ปไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็ปไซต์ของบริษัท
- บริษัทมีนโยบายป้องกันกรณีที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้ถือในทางมิชอบ
- บริษัทมีนโยบายให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระใดๆ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้นๆ

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญต่อสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่เกี่ยวข้อง เช่น ลูกค้า พนักงาน คู่ค้า ผู้ถือหุ้นหรือผู้ลงทุน เจ้าหนี้ และชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ รวมทั้งกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น คู่แข่ง และผู้สอบบัญชีอิสระ เป็นต้น โดยบริษัทจะปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียเหล่านี้อย่างเป็นธรรม โดยบริษัทเชื่อว่าความสัมพันธ์อันดีกับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มจะช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน

ผู้ถือหุ้น

1. บริษัทมีหน้าที่ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิของตนเอง โดยสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น ได้แก่ การซื้อขายหรือโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของกิจการ การได้รับข่าวสารข้อมูลอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทเช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น
2. บริษัทมีหน้าที่ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิของตนเองในเรื่องต่างๆ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เช่น สิทธิในการเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และสิทธิในการแสดงความเห็นและสอบถามคำถามต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับวาระการประชุม เป็นต้น
3. บริษัทมีหน้าที่งดเว้นการกระทำอันเป็นการละเมิด หรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น เช่น ไม่ส่งข้อมูลหรือเอกสารที่สำคัญก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น และการเพิ่มวาระที่สำคัญหรือการเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เป็นต้น

พนักงาน

1. บริษัทให้ผลตอบแทนแก่พนักงานอย่างเป็นธรรม โดยอ้างอิงจากผลการทำงานของพนักงานซึ่งบริษัทจะวัดผลการดำเนินงานของพนักงานอย่างเป็นธรรมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
2. บริษัทมีนโยบายที่จะพัฒนาบุคลากรของบริษัทฯ โดยบริษัทได้จัดอบรมให้ความรู้แก่พนักงานและผู้บริหาร รวมทั้งบริษัทได้ส่งพนักงานและผู้บริหารไปอบรมกับหน่วยงานภายนอกในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน
3. บริษัทมีหน้าที่ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานให้ถูกสุขลักษณะ เอื้อต่อการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ และมีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน
4. บริษัทมีหน้าที่รักษาความเป็นส่วนตัวของพนักงาน โดยบริษัทจะไม่นำข้อมูลส่วนตัวของพนักงาน เช่น เงินเดือน ประวัติการรักษาพยาบาล ไปเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก เว้นแต่บริษัท มีหน้าที่ต้องเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวตามข้อบังคับ และกฎหมาย

ลูกค้า

1. บริษัทมีหน้าที่สร้างความสัมพันธ์ที่ดีและความร่วมมือกับลูกค้าในระยะยาว โดยยึดหลักการดำเนินงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
2. บริษัทมุ่งเน้นที่จะสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจสูงสุดแก่ลูกค้า โดยบริษัทจะให้บริการและสินค้าที่มีคุณภาพ มีความปลอดภัยต่อผู้บริโภค ตามข้อกำหนดที่ได้ให้ไว้กับลูกค้า รวมทั้งปฏิบัติตามเงื่อนไขและข้อตกลงที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด

คู่ค้าและเจ้าหนี้

1. บริษัทคำนึงถึงความเสมอภาค เป็นธรรม และความซื่อสัตย์ในการดำเนินงานธุรกิจ โดยบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายและข้อตกลงที่กำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด
2. บริษัทจะรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ โดยจะไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า

คู่แข่งทางการค้า

1. บริษัทมีนโยบายสนับสนุนและส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรีและเป็นธรรม
2. บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าตามหลักกฎหมาย และยึดถือการหลักปฏิบัติที่ดีซึ่งบริษัทจะไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหา ใส่ร้ายโดยปราศจากมูลความจริง หรือการกระทำอื่นใดที่ไม่เป็นธรรมต่อการแข่งขัน

หน่วยงานราชการ

1. บริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติตามข้อบังคับ และกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท
2. บริษัทให้ความสำคัญกับความโปร่งใส และความซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่ และหน่วยงานรัฐ โดยบริษัทมีนโยบายที่จะต่อต้านการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่รัฐในรูปแบบต่างๆ เพื่ออำนวยความสะดวก หรือผลประโยชน์ใดๆ กับบริษัท

สิ่งแวดล้อม สังคม และชุมชน

1. บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งส่งเสริมการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ
2. บริษัทมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงคุณภาพชีวิตของสังคมและชุมชม โดยบริษัทจะปฏิบัติตามข้อบังคับและกฎหมายต่างๆ อย่างเคร่งครัด
3. นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้เสียสามารถสอบถามข้อมูลของบริษัทหรือร้องเรียนในเรื่องต่างๆ ผ่านคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทโดยสามารถส่งเรื่องร้องเรียนมาทางไปรษณีย์มายังสำนักงานเลขานุการบริษัทตามที่อยู่บริษัท หรือทางอีเมล์ corporatesecretary@netbay.co.th ทั้งนี้ ข้อมูลเรื่องร้องเรียนจะถูกเก็บไว้เป็นความลับ โดยกรรมการตรวจสอบจะดำเนินการสั่งตรวจสอบข้อมูล และเสนอแนวทางแก้ไข และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและผู้ที่มีส่วนได้เสียได้รับข้อมูลที่มีความเท่าเทียมกัน และมีความน่าเชื่อถือ โดยบริษัทจะปรับปรุงข้อมูลบนเว็ปไซต์ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทมีนโยบายที่จะเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญต่อสาธารณะชน เช่น วิสัยทัศน์และพันธกิจกิจ ลักษณะการประกอบธุรกิจ รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร งบการเงิน รายงานฐานะทางการเงิน ปัจจัยความเสี่ยงและนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง รวมถึงวิธีการจัดการด้านความเสี่ยงต่างๆ การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้บริหารระดับสูง ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นของผู้สอบบัญชี และค่าตอบแทนของคณะกรรมการและผู้บริหาร เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทอยู่ระหว่างการจัดตั้งหน่วยงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อให้ข้อมูลของบริษัทแก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และประชาชนทั่วไป

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร เพื่อกำกับดูแลกิจการเพื่อประโยชน์สูงสุดในระยะยาวของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม

โครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถ และมีประสบการณ์ที่หลากหลาย ทำหน้าที่พิจารณาในเรื่องสำคัญที่เกี่ยวเนื่องกับการบริหารงานของบริษัท ทั้งนี้ กรรมการทุกคนมีอิสระในการแสดงความคิดเห็นในที่ประชุม และมีอิสระในการออกเสียงลงคะแนนในวาระต่างๆ เพื่อกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง มีประสิทธิภาพ และโปร่งใส ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 7 ท่าน และเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่านโดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของกรรมการ ทั้งหมดและไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัทไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เกี่ยวข้อง

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่พิจารณาและให้ความเห็นชอบในเรื่องสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินงาน เช่น วิสัยทัศน์และภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมายทางการเงิน ความเสี่ยง แผนงาน และงบประมาณ รวมทั้งกำกับ ควบคุม ดูแลให้ผ่ายจัดการดำเนินงานตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะใช้วิจารณญาณ และความรอบคอบในการตัดสินใจ และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ และความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์ในระยะยาวของบริษัท

ค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจนตามประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) โดยค่าตอบแทนดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี (Annual General Meeting (AGM)) ทุกปี กรณีที่กรรมการของบริษัทฯ ได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มมากขึ้น เช่น การเป็นกรรมการตรวจสอบร่วมด้วย เป็นต้น จะได้รับค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้นด้วยซึ่งต้องพิจารณาตามความสามารถของบริษัทประกอบด้วยการกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารได้กำหนดให้มีความเชื่อมโยงกับผลงานของบริษัท และการปฏิบัติงานของผู้บริหารแต่ละคนเป็นประจำทุกปี

การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการบริษัทได้เน้นความสำคัญเรื่องการติดตามและการรับรองผลการดำเนินงานรายไตรมาส และรายงานจากคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้คณะกรรมการบริหารนำไปพิจารณาและดำเนินการให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ ต่อไป ตลอดจนการรายงานความเสี่ยงในการดำเนินงานของบริษัทที่สำคัญ

การประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งจะมีเลขานุการคณะกรรมการเป็นผู้จัดทำวาระต่างๆ ของการประชุมและดำเนินการจัดส่งเอกสารการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนการประชุม รวมถึงการบันทึกการประชุม โดยบันทึกข้อเสนอแนะและข้อคิดเห็นเป็นรายคณะอนุกรรมการ ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหาร ส่วนในภาพรวมนั้น บริษัทได้มีการบันทึกรายงานการประชุมและจัดส่งรายงานดังกล่าวให้แก่กรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลตามความเหมาะสมและมีการจัดเก็บรายงานการประชุมกรรมการที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นระบบและพร้อมให้คณะกรรมการของบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทจะส่งบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปในทิศทางที่เหมาะสม และสร้างประโยชน์สูงสุดแก่กลุ่มบริษัท โดยรวม นอกจากนี้ ตัวแทนของบริษัทมีหน้าที่ติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด และรายงานฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมแก่คณะกรรมการบริษัท

การดูแลการใช้ข้อมูลภายในและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายป้องกันกรณีที่กรรมการและผู้บริหารใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้ถือในทางมิชอบ ดังนี้

1. บริษัทกำหนดให้มีการป้องกันการนำข้อมูลของบริษัทไปใช้ โดยกำหนดให้หน่วยงานที่รู้ข้อมูลห้ามนำข้อมูลไปเปิดเผยยังหน่วยงานหรือบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง
2. ผู้บริหารของบริษัทที่ได้รับทราบข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญและข้อมูลทางการเงินของบริษัทที่มีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ต้องไม่ใช้ประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าวก่อนที่จะเปิดเผยสู่สาธารณชน โดยการกำหนดห้ามผู้บริหารทำการซื้อขายหลัก ทรัพย์ของบริษัทฯ เป็นระยะเวลา 1 เดือน ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญจะเปิดเผยสู่สาธารณชน

3. เมื่อหลักทรัพย์ของบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารมีหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทตามมาตรา 59 เพื่อให้เป็นไปตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยเรื่องการจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหาร ทั้งนี้จำนวนหลักทรัพย์ที่ผู้บริหารต้องรายงานนั้นจะต้องนับรวมการถือของผู้บริหาร คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะไม่ว่าจะเป็นการถือทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งเมื่อพิจารณาถึงที่สุดแล้วพบว่าที่แท้จริง ผู้บริหาร คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะเป็นผู้มีกรรมสิทธิ์ในหลักทรัพย์นั้น เช่น การถือโดยบุคคลอื่นในลักษณะอำพราง (Nominee) หรือการถือผ่านกองทุนส่วนบุคคล เป็นต้น
4. บริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาผลประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในบริษัทไปใช้หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นอักษร การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออกหรือให้ออก ทั้งนี้การลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำ และความร้ายแรงของความผิดนั้นๆ

การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

บริษัทให้ความสำคัญกับการมีระบบควบคุมภายในที่ดีและเป็นไปตามหลักการดูแลกำกับดูแลกิจการที่ดี กล่าวคือ การมีระบบการปฏิบัติงานที่โปร่งใส ยุติธรรม เชื่อถือได้ และมีการถ่วงดุลอำนาจซึ่งสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งจะนำไปสู่ประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น พนักงาน คู่ค้า ชุมชน และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2561 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2561 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ทั้ง 5 ด้าน ได้แก่ องค์กรและสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบติดตาม คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมสอดคล้องกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท และบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และหักสำรองตามกฎหมาย อย่างไรก็ตาม อัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับสภาพคล่อง แผนการลงทุน และแผนการดำเนินงานของบริษัทตลอดจนเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาต่างๆ ที่บริษัทผูกพันอยู่ ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ โดยจะรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวถัดไป

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันที่สำคัญระหว่างบริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") และบริษัทย่อย กับกิจการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 สามารถสรุปได้ดังตารางแนบท้ายหัวข้อนี้

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ

รายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นระหว่างบริษัท กับบริษัทหรือบุคคลที่มีอาจมีความขัดแย้งที่สำคัญ คือ ค่าเช่าและค่าบริการอาคารสำนักงาน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวตามที่จะกล่าวต่อไปแล้ว ซึ่งกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นว่ารายการระหว่างกันเหล่านี้มีราคาและเงื่อนไขการทำรายการที่ยุติธรรม สมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทได้ถูกกำหนดไว้เพื่อให้รายการระหว่างกันกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์มีความโปร่งใส และเพื่อเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับของประกาศคำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการระหว่างกัน ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจะไม่สามารถเข้าร่วมประชุมในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวได้ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้บริษัทต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บริษัทจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม เพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการระหว่างกัน และความสมเหตุสมผลของการทำรายการนั้นๆ ทั้งนี้ การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป และการทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปให้มีหลักการดังนี้

<u>การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป</u>

การทำรายการระหว่างกันที่เป็นข้อตกลงทางการค้า โดยทั่วไปจะถูกพิจารณาให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติในหลักการ และให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมเหล่านี้ได้ หากธุรกรรมดังกล่าวมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมทุกรายการ เพื่อรายงานในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาส

<u>การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป</u>

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้า โดยทั่วไปจะถูกพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเข้าเสนอคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ ให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับของประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการระหว่างกัน

อย่างก็ตาม ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจจะเกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ที่ปรึกษาทางการเงิน หรือผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือบุคคลที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ จะถูกนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นช่องทางการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทหรือผู้ถือหุ้นของบริษัท แต่เป็นการทำรายการที่บริษัทได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนี้

บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับความตรวจสอบหรือสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

แนวโน้มและนโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทคาดว่าในอนาคตบริษัทจะยังมีรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งประเภทรายการค่าเช่าและค่าบริการอาคารสำนักงานซึ่งเป็นรายการที่ยังมีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัท /บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็น ความสมเหตุสมผลและความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
			สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2560	สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2561	
บริษัท ครีเอชั่นกรุ๊ป จำกัด (“ครีเอชั่นกรุ๊ป”)	มีกรรมการร่วมกัน 1ท่าน คือ นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์	บริษัทฯ จ่ายค่าเช่า และค่าบริการอาคารสำนักงานให้แก่ครีเอชั่นกรุ๊ป	5.24	5.03	บริษัทฯ ใช้บริการเช่าสำนักงานจากครีเอชั่นกรุ๊ป โดยมีราคาและเงื่อนไขในการเช่าเป็นไปตามราคาสำหรับการเช่าอาคารสำนักงานในบริเวณใกล้เคียงกัน คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นธุรกรรมตามปกติและมีความสมเหตุสมผล
		เจ้าหนี้	0.46	0.41	

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

ภาพรวมผลการดำเนินงานที่ผ่านมา

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจด้านการคิดค้นสร้างสรรค์และพัฒนา Digital Business Technology Platform และe-Business Services Application ต่างๆเพื่อให้บริการธุรกรรมออนไลน์ (e-Business) ที่ครบวงจร โดยการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 2 กลุ่มบริการ ได้แก่ 1) กลุ่มบริการ Digital Business Services 2) กลุ่มพัฒนา Digital Transformation (Projects) ทั้งนี้บริษัทฯ มีรายได้ในกลุ่มบริการ Digital Business Services เป็นรายได้หลักในสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 90 ของรายได้จากการให้บริการรวม

รายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริการ Digital Business Services สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 356.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 52.76 ล้านบาทเมื่อเทียบปี 2560 คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 17.38 จากการที่บริษัทฯสามารถรักษาฐานลูกค้าเดิมและขยายฐานลูกค้าใหม่ รวมถึงการเพิ่มความหลากหลายในประเภทของการให้บริการในระหว่างปี สำหรับรายได้จากการให้บริการของกลุ่ม Digital Transformation (Projects) รายได้หลักของกลุ่มนี้มาจากการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้กับลูกค้า สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 5.31 ล้านบาท ลดลง 5.94 ล้านบาทเมื่อเทียบปี 2560 คิดเป็นการลดลงร้อยละ 52.80 เนื่องจากในปี 2561 ขนาดของงานโครงการที่บริษัททำมีขนาดที่เล็กกว่าเมื่อเทียบกับปี 2560

กำไรสุทธิของบริษัทฯ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 148.81ล้านบาท 115.80 ล้านบาท ตามลำดับ กำไรสุทธิสำหรับปี 2561 เพิ่มขึ้น 33.01 ล้านบาทจากปี 2560 คิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 28.51 เนื่องจากบริษัทฯสามารถรักษาอัตราการเติบโตของรายได้จากการให้บริการได้ในทุกส่วนธุรกิจรวมถึงสามารถบริหารจัดการต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการให้บริการและบริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ มีผลประกอบการที่สามารถสร้างกำไรสุทธิจากการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทฯ มีฐานะทางการเงินที่ดีและสามารถจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้อย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีโครงสร้างเงินทุนที่แข็งแกร่ง โดยบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และวันที่ 31 ธันวาคม 2560 เท่ากับ 0.29 เท่า และ 0.27 เท่าตามลำดับ

โครงสร้างรายได้และผลการดำเนินงาน

รายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	งบการเงินรวม					
	2561		2560		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
1. กลุ่มบริการ Digital Business Services	356.30	98.53	303.54	96.43	52.76	17.38
2. กลุ่ม Digital Transformation (Projects)	5.31	1.47	11.25	3.57	(5.94)	(52.80)
รายได้จากการให้บริการ	361.61	100.00	314.79	100.00	46.82	14.87

สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 รายได้หลักของบริษัทฯ มาจากรายได้ในส่วนของกลุ่มบริการ Digital Business Services ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 96.43 และร้อยละ 98.53 ตามลำดับ ของรายได้จากการให้บริการของบริษัทฯ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีรายได้จากการให้บริการกลุ่ม Digital Business Services เท่ากับ 356.30 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 52.76 ล้านบาทเมื่อเทียบปี 2560 คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 17.38 จากการที่บริษัทสามารถรักษาฐานลูกค้าเดิม อีกทั้งสามารถขยายฐานลูกค้าใหม่ได้อย่างต่อเนื่อง รวมถึงรายได้จากการให้บริการประเภทใหม่ที่เปิดให้บริการในระหว่างปี 2561

รายได้ Digital Transformation (Projects) ของบริษัทฯ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 11.25 ล้านบาท และ 5.31 ล้านบาท ตามลำดับ ลดลง 5.94 ล้านบาทเมื่อเทียบปี 2560 คิดเป็นการลดลงร้อยละ 52.80 โดยรายได้อื่นๆ เกิดจากการที่บริษัทฯ ให้บริการตามคำร้องขอของลูกค้าเป็นกรณีพิเศษในลักษณะของโครงการ (Projects) และส่วนมากจะมีการรับรู้รายได้หลังจากการให้บริการในแต่ละโครงการเป็นแบบภายในงวดปีบัญชี (One-time Revenue) สำหรับปี 2560 และ 2561 รายได้เกิดจากการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้แก่ลูกค้า ทั้งนี้การรับรู้รายได้จากการพัฒนาโปรแกรมนั้นเป็นไปตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ (Percentage of Completion) ซึ่งรายได้ในปี 2561 ลดลงเนื่องจากขนาดของงานโครงการที่บริษัทรับทำมีขนาดเล็กกว่าขนาดของงานโครงการที่ทำในปี 2560

โครงสร้างรายจ่าย

	งบการเงินรวม					
	2561		2560		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ต้นทุนในการให้บริการ	70.57	33.18	70.87	35.66	(0.30)	(0.42)
ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ	48.10	22.62	41.68	21.00	6.42	15.40
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	94.01	44.20	86.15	43.34	7.86	9.12
รวมค่าใช้จ่าย	**212.68**	**100.00**	**198.70**	**100.00**	**13.98**	**7.04**

ต้นทุนการให้บริการ

ต้นทุนการให้บริการหลักของบริษัทฯ คือ ต้นทุนโปรแกรมเมอร์ ค่าเช่าระบบ Cloud และค่า License Fee ซึ่งเป็นต้นทุนค่าลิขสิทธิ์สำหรับซอฟต์แวร์ที่บริษัทฯใช้งานในการดำเนินธุรกิจกลุ่ม Digital Business Services ทั้งนี้ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นชำระให้กับเจ้าของซอฟต์แวร์ในต่างประเทศที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีต้นทุนการให้บริการ 70.57 ล้านบาท ลดลง 0.30 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 0.42 จากปี 2560 โดยมีสาเหตุหลักมาจากต้นทุนค่าเช่าระบบ Cloud ลดลง เนื่องจากอัตราค่าบริการลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน

ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ

สำหรับปี 2561 ค่าใช้จ่ายในการให้บริการของบริษัทฯเท่ากับ 48.10 ล้านบาทซึ่งเพิ่มขึ้น 6.42 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปี 2560 คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 15.40 ซึ่งเพิ่มขึ้นในแนวทางเดียวกับอัตราการเติบโตของรายได้ที่เติบโตขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ในปี 2561 บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารเท่ากับ 94.01 ล้านบาทเพิ่มขึ้น 7.86 ล้านบาทเมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งคิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 9.12 ซึ่งเพิ่มขึ้นในสัดส่วนที่ต่ำเมื่อเทียบกับอัตราการเติบโตของรายได้ที่เนื่องจากการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ

ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31ธันวาคม 2561 เท่ากับ 6.91 ล้านบาท และ 6.92 ล้านบาทตามลำดับ หรือคิดเป็นอัตราการจ่ายภาษีที่แท้จริง (Effective Tax Rate) เท่ากับร้อยละ 5.63 และร้อยละ 4.45 ของกำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามลำดับ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทฯ ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลในส่วนของรายได้จากการให้บริการเป็นส่วนใหญ่ (ยกเว้นรายได้จากการให้บริการที่บริษัทฯไม่ได้ใช้ซอฟต์แวร์ของตัวเองในการให้บริการ แต่ใช้ซอฟต์แวร์จากต่างประเทศแทนโดยบริษัทฯมีการชำระค่าลิขสิทธิ์ของซอฟต์แวร์เป็นการตอบแทน) จากสิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน

กำไรสุทธิ

กำไรสุทธิของบริษัทฯ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 115.80 ล้านบาท และ 148.81 ล้านบาทตามลำดับ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 กำไรสุทธิของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น 33.01 ล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 28.51 จากปี 2560 เนื่องจากบริษัทฯสามารถสร้างการเติบโตของรายได้ในทุกกลุ่มบริการ รวมถึงรักษาระดับต้นทุนให้ยังคงมีประสิทธิภาพ และการควบคุมค่าใช้จ่ายในการให้บริการและบริหารได้อย่างเหมาะสม

(ก) ฐานะทางการเงิน

ส่วนประกอบของสินทรัพย์

	งบการเงินรวม					
	2561		2560		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน	435.41	71.30	443.27	83.15	(7.86)	(1.77)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	175.25	28.70	89.82	16.85	85.43	95.11
รวมสินทรัพย์	610.66	100.00	533.09	100.00	77.57	14.55

คุณภาพของสินทรัพย์

จากการที่บริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลักเป็นผู้พัฒนาผลิตภัณฑ์ในการทำธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ ทำให้สินทรัพย์หลักในการดำเนินงานของบริษัทฯ ประกอบไปด้วยลูกหนี้การค้าจากการให้บริการกับลูกค้า อุปกรณ์ฮาร์ดแวร์ที่ให้บริการกับลูกค้าซึ่งบันทึกในรูปของอุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ซึ่งบันทึกในรูปของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 533.09 ล้านบาท และ 610.66 ล้านบาทตามลำดับ โดยสาเหตุที่สินทรัพย์รวมของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นจากปี 2560 มีสาเหตุสำคัญมาจากผลสุทธิของการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรวมถึงเงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาว การเพิ่มขึ้นสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯที่ดีขึ้น และลูกหนี้การค้าที่เพิ่มขึ้นตามการเติบโตของรายได้ อีกทั้งบริษัทฯมีการลงทุนในระบบเครือข่ายในระหว่างปี

เงินลงทุนชั่วคราว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีมูลค่าเงินลงทุนชั่วคราวเท่ากับ 353.06 ล้านบาทและ 326.53 ล้านบาท ซึ่งมูลค่าเงินลงทุนชั่วคราวนั้นเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ ที่จะนำเงินสดที่เหลือจากการดำเนินงานไปลงทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ในระดับที่เหมาะสม โดยนโยบายการบริหารสภาพคล่องส่วนเกินของบริษัทฯ กำหนดให้บริษัทฯสามารถนำเงินไปลงทุนในเงินฝากธนาคาร กองทุนตราสารแห่งหนี้ภาครัฐและวิสาหกิจ ตราสารแห่งหนี้ รวมถึงตราสารแห่งทุน (ไม่เกินร้อยละ 10.00 ของมูลค่าสินทรัพย์ที่ลงทุน)

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 48.85 ล้านบาท และ 55.72 ล้านบาทตามลำดับ โดยลูกหนี้การค้าของบริษัทฯ เพิ่มขึ้นตามรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้น

ระยะเวลาการเก็บหนี้เฉลี่ยของบริษัทฯ ในปี 2560 และปี 2561 เท่ากับ 49 วัน และ 52 วัน ตามลำดับ โดยระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยสำหรับปี 2560 จนถึงปี 2561 อยู่ในระดับปกติเนื่องจากบริษัทฯ ให้เครคิตการค้ากับลูกค้าประมาณ 30 วันถึง 60 วัน ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทฯ ไม่เคยประสบปัญหาการผิดนัดชำระหนี้จากลูกค้าโดยจะสังเกตได้จากยอดลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกิน 3 เดือนที่อยู่ในระดับต่ำ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ สำหรับลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกิน 3 เดือน 6 เดือน และ 12 เดือน ในอัตราร้อยละ 25 ร้อยละ 50 และร้อยละ 100 ตามลำดับ

ลูกหนี้อื่นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 2.20 ล้านบาท และ 4.18 ล้านบาทตามลำดับ ทั้งนี้ ลูกหนี้อื่นส่วนใหญ่เป็นรายได้ค่าบริการค้างรับ

เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 10.51 ล้านบาท และ 10.33 ล้านบาทตามลำดับ เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันเป็นเงินฝากออมทรัพย์ และเงินฝากประจำซึ่งบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้นำไปวางไว้กับธนาคารเพื่อค้ำประกันการออกหนังสือค้ำประกันการให้บริการแก่ลูกค้า

สินค้าคงเหลือ

จากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ในรูปแบบของการให้บริการทำให้บริษัทฯ ไม่มีสินค้าคงเหลือในการจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้าโดยรายการสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ คือ อุปกรณ์ Certificate Authorisation Token ซึ่งเป็นอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ซึ่งบริษัทฯ ขายให้กับลูกค้าสำหรับการเข้ารหัสในการรับส่งข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มียอดสินค้าคงเหลือเท่ากับ 0.38 ล้านบาท และ 0.31 ล้านบาทตามลำดับ

เงินลงทุนระยะยาวอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีมูลค่าเงินลงทุนระยะยาวอื่นเท่ากับ 68.20 ล้านบาท และ 120.76 ล้านบาทตามลำดับซึ่งเป็นมูลค่าเงินที่บริษัทฯนำเงินไปลงทุนทั้งในตราสารหนี้ภาครัฐและภาคเอกชน ตามนโยบายของบริษัทฯ ที่จะนำเงินสดที่เหลือจากการดำเนินงานไปลงทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ในระดับที่เหมาะสม

อุปกรณ์

รายการอุปกรณ์หลักของบริษัทฯ ได้แก่ อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ระบบสัญญาณและสื่อสาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีอุปกรณ์เท่ากับ 5.47 ล้านบาท และ 37.46 ล้านบาทตามลำดับ ในปี 2561 มูลค่าอุปกรณ์ของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น 31.99 ล้านบาท (สุทธิจากค่าเสื่อมราคา) เมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนเนื่องจากในระหว่างไตรมาส 3 และ 4 ของปี 2561 บริษัทฯมีการลงทุนเทคโนโลยี Cloud Computing ชุดใหม่ที่รวมหลากหลายเทคโนโลยีเข้าด้วยกัน เช่น AI Power Platform และอื่นๆอีกมาก ไม่เหมือนกับ Cloud Computing ที่ได้ลงทุนไว้เมื่อ 8 ปีที่ผ่านมา ซึ่งการลงทุน Cloud Computing ตัวใหม่ในครั้งนี้ ยังมีประสิทธิภาพสูงกว่าเดิมถึง 5 เท่า ในการรองรับธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์รวมถึงข้อมูลมหาศาลอย่าง Big Data ได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน 89.81 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 16.85 ของสินทรัพย์รวม และ 175.25 ล้านบาทคิดเป็นร้อยละ 28.70 ของสินทรัพย์รวมตามลำดับ โดยอาจกล่าวได้ว่าบริษัทฯ มีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในสัดส่วนที่ค่อนข้างน้อยเมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์ทั้งหมดของบริษัทฯ เนื่องจากลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ คือ การเป็นผู้พัฒนาผลิตภัณฑ์ในการทำธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ และนำเสนอผลิตภัณฑ์แก่ผู้ใช้ในรูปแบบการให้บริการ (SaaS: Software as a Service)

แหล่งที่มาของเงินทุน

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 0.27 เท่า และ 0.29 เท่าตามลำดับซึ่งแสดงถึงสถานะทางการเงินที่แข็งแกร่งของบริษัทฯ โดยปัจจุบันบริษัทฯ ไม่มีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

	งบการเงินรวม					
	2561		2560		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
หนี้สินหมุนเวียน	118.92	85.68	97.47	85.01	21.45	22.01
หนี้สินไม่หมุนเวียน	19.87	14.32	17.19	14.99	2.68	15.59
รวมหนี้สิน	138.79	100.00	114.66	100.00	24.13	21.04

หนี้สิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีหนี้สินรวมเท่ากับ 114.66 ล้านบาท และ 138.79 ตามลำดับซึ่งปัจจุบันหนี้สินหลักของบริษัทฯ ประกอบด้วยเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย และรายได้รับล่วงหน้า

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 8.91 ล้านบาท และ 12.35 ล้านบาทตามลำดับ โดยแบ่งเป็นมูลค่าเจ้าหนี้การค้าเท่ากับ 6.26 ล้านบาท และ 8.18 ล้านบาทตามลำดับ

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 38.66 ล้านบาท และ 51.24 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายส่วนใหญ่ได้แก่ โบนัสพนักงานและโบนัสกรรมการค้างจ่าย

รายได้รับล่วงหน้า

รายได้รับล่วงหน้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 40.87 ล้านบาทและ 42.29 ล้านบาท ตามลำดับ รายได้รับล่วงหน้า การชำระเงินค่าบริการล่วงหน้าเป็นรายปี ดังนั้น เมื่อมีจำนวนลูกค้าเพิ่มมากขึ้น มูลค่ารายได้รับล่วงหน้าจึงปรับเพิ่มขึ้นในแนวทางเดียวกัน

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีรายการหนี้สินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 9.03 ล้านบาท และ 13.04 ล้านบาทตามลำดับซึ่งหนี้สินหมุนเวียนอื่นที่สำคัญ คือ เงินลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐค้างจ่าย ภาษีขาย และภาษีประเภทอื่นๆ ที่มีกำหนดการชำระในระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี

	งบการเงินรวม					
	2561		2560		เพิ่มขึ้น (ลดลง)	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	200.00	42.39	200.00	47.80	-	-
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	115.34	24.44	115.34	27.56	-	-
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน	(76.85)	(16.29)	(76.85)	(18.37)	-	-
สำรองตามกฎหมาย	25.00	5.30	25.00	5.97	-	-
กำไรสะสม	209.21	44.34	154.62	36.95	54.59	35.31
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(0.83)	(0.18)	0.32	0.08	(1.15)	(359.38)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	**471.87**	**100.00**	**418.43**	**100.00**	**53.44**	**12.77**

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เท่ากับ 418.43 ล้านบาท และ 471.87 ล้านบาท ตามลำดับ มูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เพิ่มขึ้น 53.43 ล้านบาท ซึ่งเป็นการสะท้อนมูลค่ากำไรสะสมที่เพิ่มขึ้นตามผลประกอบการ

บริษัทฯ มีการทำผลกำไรให้กับผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่อง และบริษัทฯ มีการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินปันผลในปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 44.60 ล้านบาท และ 95.18 ล้านบาทตามลำดับ

การจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ ในอนาคตจะเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ และบริษัทย่อยซึ่งกำหนดว่าบริษัทฯ จะจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะกิจการและหลังจากการหักสำรองตามกฎหมาย โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงได้ขึ้นอยู่กับสภาพคล่อง แผนการลงทุน และแผนการดำเนินงานของบริษัทฯ

บริษัทฯ สร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นในระดับที่ดีอย่างต่อเนื่อง โดยปี 2560 และปี 2561 อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น เท่ากับร้อยละ 30.40 และร้อยละ 33.43 ตามลำดับ ทั้งนี้ อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นคำนวนจากกำไรสุทธิหารมูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้นเฉลี่ย (ค่าเฉลี่ยระหว่างมูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้นต้นงวดและปลายงวด)

การวิเคราะห์สภาพคล่อง

งบกระแสเงินสดรวม

หน่วย : ล้านบาท

	งบการเงินรวม	
	2561	2560
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	153.88	104.66
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(54.30)	(77.04)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(95.18)	(44.60)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	4.40	(16.98)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	32.85	49.83
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	37.25	32.85

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 104.66 ล้านบาท และ 153.88 ล้านบาทตามลำดับโดยคิดเป็นอัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไรที่ร้อยละ 85.30 และร้อยละ 98.81 ตามลำดับซึ่งแสดงให้เห็นถึงความแข็งแกร่งของบริษัทฯ ในการทำกระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน

กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน

บริษัทฯ มีการบริหารกระแสเงินสดของบริษัทฯ โดยนำเงินสดส่วนเกินไปลงทุนในเงินลงทุนชั่วคราวซึ่งให้อัตราผลตอบแทนมากกว่าเงินฝากกับธนาคารพาณิชย์โดยในปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดใช้ไปกิจกรรมลงทุนเท่ากับ 77.04 ล้านบาท และ 54.30 ล้านบาทตามลำดับ

สำหรับปี 2560 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 77.04 ล้านบาทจากการซื้อเงินลงทุนชั่วคราวจำนวน 35.70 ล้านบาท การซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่นจำนวน 48.93 ล้านบาท การเพิ่มขึ้นของเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันจำนวน 2.98 ล้านบาท กระแสเงินสดจากการซื้ออุปกรณ์เพิ่มเติมจำนวน 0.90 ล้านบาท และการซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 0.33 ล้านบาท กระแสเงินสดรับจากการขายเงินลงทุนระยะยาวจำนวน 7.02 ล้านบาทและดอกเบี้ยรับจำนวน 4.78 ล้านบาท

สำหรับปี 2561 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 54.3 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วยการลดลงของเงินลงทุนชั่วคราวจำนวน 48.3 ล้านบาท การลดลงของเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันจำนวน 0.2 ล้านบาท ลูกหนี้จากการขายหลักทรัพย์ค้างรับจำนวน 4.21 ล้านบาท เงินลงทุนในตราสารหนี้ค้างจ่ายเพิ่มขึ้น 4.4 ล้านบาท การซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่นจำนวน 135.8 ล้านบาท และเงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์จำนวน 32.3 ล้านบาท เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 0.9 ล้านบาท และกระแสเงินสดรับจากการขายเงินลงทุนระยะยาวจำนวน 61.5 ล้านบาท และดอกเบี้ยรับจำนวน 4.6 ล้านบาท

กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

ในปี 2560 และปี 2561 บริษัทฯ มีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 44.60 ล้านบาท และกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 95.18 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเป็นการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นทั้งจำนวน

การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 4.55 เท่า และ 3.66 เท่าตามลำดับ โดยอัตราส่วนสภาพคล่องของบริษัทฯ อยู่ในระดับสูงกว่า 1.00 เท่าซึ่งแสดงถึงสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทฯ ที่อยู่ในระดับสูง

อัตราส่วนความสามารถในการทำกำไร

ในปี 2560 และปี 2561 บริษัทฯ มีอัตรากำไรขั้นต้นเท่ากับร้อยละ 77.49 ร้อยละ และ ร้อยละ 80.48 ตามลำดับซึ่งบริษัทฯ สามารถรักษาอัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทฯ ในระดับประมาณร้อยละ 75 ขึ้นไปได้อย่างต่อเนื่องแสดงถึงความสามารถในการกำหนดราคาการให้บริการของบริษัทฯ ตามต้นทุนการให้บริการของบริษัทฯ

ในปี 2560 และปี 2561 บริษัทฯ มีอัตรากำไรสุทธิเท่ากับร้อยละ 36.03 ร้อยละ และร้อยละ 40.39 ตามลำดับ อัตรากำไรสุทธิปรับตัวเพิ่มขึ้น เนื่องจากบริษัทฯสามารถรักษาอัตราการเติบโตของรายได้ และยังสามารถบริหารจัดการต้นทุนและค่าใช้จ่ายให้เติบโตน้อยกว่าการเติบโตของรายได้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

ในปี 2560 และปี 2561 บริษัทฯ มีอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์เท่ากับร้อยละ 23.11 ร้อยละ และร้อยละ 26.02 ตามลำดับ ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงของอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ในแต่ละช่วงเวลานั้นแปรผันตามกำไรสุทธิและมูลค่าสินทรัพย์รวม

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

บริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560 และวันที่ 31 ธันวาคม 2561 เท่ากับ 0.27 เท่า และ 0.29 เท่าตามลำดับ ซึ่งระดับของอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ในระดับต่ำ แสดงถึงสถานะทางการเงินของบริษัทฯ ที่แข่งแกร่ง โดยในปี 2561 และปี 2560 บริษัทฯ ไม่มีหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ด้านบัญชี การเงิน กฎหมาย วิทยาศาสตร์และการบริหารองค์กร จำนวน 3 ท่านปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามระเบียบบริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยหลักเกณฑ์และแนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีนโยบายเน้นการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการ มีระบบควบคุมภายในที่ดี

ในปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง โดยได้มีการหารือร่วมกับฝ่ายตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีในเรื่องที่เกี่ยวข้อง สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. **การสอบทานรายงานทางการเงิน**

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2561 บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงรายการระหว่างกัน รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ร่วมกับฝ่ายบริหาร โดยได้เชิญผู้สอบบัญชีร่วมประชุมการพิจารณางบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชีในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชีและขอบเขตการตรวจสอบ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ และความมีอิสระของผู้สอบบัญชีเพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความเชื่อถือได้และทันเวลา รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอเพื่อเป็นประโยชน์กับนักลงทุนหรือผู้ใช้งบการเงิน

2. **การสอบทานการบริหารความเสี่ยง**

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการสอบทานผลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทเพื่อให้มั่นใจได้ว่าฝ่ายบริหารได้ดำเนินกิจกรรมการบริหารความเสี่ยงถึงระดับปฏิบัติการอย่างเหมาะสม และการระบุปัจจัยความเสี่ยงมีความครบถ้วนเพียงพอ พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อนำไปปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น โดยในปี 2561 ไม่มีประเด็นปัญหาหรือที่ต้องปรับปรุงในเรื่องดังกล่าว

3. **การสอบทานประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน**

ปี 2561 ที่ผ่านมา นอกเหนือจากการจัดให้มีการสอบทานระบบควบคุมภายในในส่วนของการดำเนินงานแล้ว บริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีจึงได้จัดให้มีการตรวจสอบการควบคุมภายในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ซึ่งได้ดำเนินการสอบทานไปเมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2561 ถึงวันที่ 05 พฤศจิกายน 2561 โดยผู้ตรวจสอบที่มีความสามารถ และมีความเป็นอิสระตามขอบเขตที่กำหนด

ผลการสอบทานการควบคุมภายในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ของบริษัทพบว่าการควบคุมภายในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ที่บริษัทได้ดำเนินการอยู่นั้น ในภาพรวมมีความสอดคล้องตามมาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ และสอดคล้องตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องสำหรับ ผู้ให้บริการที่ไม่ใช่สถาบันการเงิน (Non-Bank) ของ ธปท. รวมถึงข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมภายในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) สำหรับบริษัทมหาชนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

อย่างไรก็ดี การควบคุมภายในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ของบริษัทอยู่ในเกณฑ์มาตรฐานซึ่งสามารถพัฒนาให้สอดคล้องและทันต่อการเปลี่ยนแปลงของ Financial Technology เช่น การจัดฝึกอบรมเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเรื่องการสร้างความตระหนักรู้ด้านความมั่นคงความปลอดภัยของสาระสนเทศ (Security Awareness Training) และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ, การจัดหาอุปกรณ์ป้องกันการโจมตีระบบเครือข่าย (IPS, DDoS Protection) และ/หรือ อุปกรณ์ป้องกันการโจมตีเว็บไซต์ (Web Application Firewall) มาประยุกต์ใช้งานเพิ่มเติมให้มีประสิทธภาพมากยิ่งขึ้น เป็นต้น

4. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานตามระบบงานที่กำหนดไว้ การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีคุณธรรม มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยเฉพาะในเรื่องรายการที่เกี่ยวโยงกันเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจอย่างสมเหตุสมผล นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมทั้งคณะ และประเมินตนเองตามแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเพื่อความเชื่อมั่นต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย

นอกจากนี้ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับและดูแลกิจการที่ดี (CG) และเป็นหลักปฏิบัติให้คณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นผู้นำ หรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กรนำไปปรับใช้ในการกำกับดูแลให้กิจการมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว เป็นการเสริมสร้างความน่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้น และผู้คนรอบข้างเพื่อประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ประจำปีของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และคณะกรรมการรายบุคคล ทั้งนี้ บริษัทฯจะทำการเปิดเผยเกณฑ์ กระบวนการ และคะแนนการประเมินโดยผลการประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไป

5 การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2562

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาเห็นชอบให้ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) ประจำปี 2562 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2562 พิจารณาแต่งตั้งและอนุมัติผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี

6. การปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายในสอบทานการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีการดำเนินธุรกิจที่ถูกต้องตามกฎหมาย และปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อผูกพันต่างๆ ที่กำหนดไว้

จากการประเมินการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2561 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในเรื่องการทำหน้าที่โดยรวม การสอบทานรายงานทางการเงิน การสอบทานการบริหารความเสี่ยง การสอบทานประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวังรอบคอบ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอเพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานข้อมูลทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้องเชื่อถือได้สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป บริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม มีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด

ขอแสดงความนับถือ

(นางปัทมา วงษ์ถ้วยทอง)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานและงบการเงินรวม

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

31 ธันวาคม 2561

EY
Building a better working world

EY Office Limited
33rd Floor, Lake Rajada Office Complex
193/136-137 Rajadapisek Road
Klongtoey, Bangkok 10110
G.P.O.Box 1047, Bangkok 10501, Thailand
Tel: +66 2264 9090
Fax: +66 2264 0789-90
ey.com

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลครัชดา
193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก
คลองเตย กรุงเทพฯ 10110
ตู้ ป.ณ. 1047 กรุงเทพฯ 10501
โทรศัพท์: +66 2264 9090
โทรสาร: +66 2264 0789-90
ey.com

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค*ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน*ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนั้นด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

Building a better working world

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรค*ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน*ในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วยได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้จากการให้บริการ

ข้าพเจ้าพิจารณาว่าการรับรู้รายได้จากการให้บริการเป็นความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ เนื่องจากรายได้จากการให้บริการที่กลุ่มบริษัทรับรู้ในแต่ละงวดมีจำนวนเงินที่มีสาระสำคัญเมื่อเปรียบเทียบกับรายได้รวมของกลุ่มบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 รายได้จากการให้บริการคิดเป็นร้อยละ 99 ของรายได้รวมในงบการเงินของกลุ่มบริษัท ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบการเกิดขึ้นจริงของรายได้และระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทฯ โดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบสารสนเทศและระบบการควบคุมภายในที่สำคัญของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯออกแบบไว้
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายได้จากการให้บริการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยเพื่อตรวจสอบความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

EY
Building a better working world

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

EY
Building a better working world

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้นและได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงินหรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้น โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

EY
Building a better working world

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในซึ่งข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

พิมพ์ใจ มานิตขจรกิจ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4521

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 28 กุมภาพันธ์ 2562

งบแสดงฐานะทางการเงิน

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	37,246,379	32,847,822	24,839,112	18,830,651
เงินลงทุนชั่วคราว	7	326,533,093	353,060,099	237,596,204	259,724,062
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	8, 9	59,904,344	51,050,141	53,736,113	46,702,006
สินค้าคงเหลือ		313,077	385,702	313,077	385,702
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		4,773,057	3,852,096	1,303,560	957,097
ภาษีเงินได้นิติบุคคลจ่ายล่วงหน้า		138,713	115,896	138,713	115,896
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		6,500,436	1,960,125	4,998,882	1,445,125
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		435,409,099	443,271,881	322,925,661	328,160,539
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	10	10,334,923	10,508,088	4,227,900	4,461,079
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	49,999,800	49,999,800
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	12	120,756,926	68,200,829	95,642,494	51,109,020
อุปกรณ์	13	37,456,673	5,471,812	34,795,119	1,502,868
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	1,318,433	1,394,989	1,088,057	509,197
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	4,018,086	3,262,851	3,536,951	3,060,658
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		1,360,972	975,972	1,315,972	930,972
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		175,246,013	89,814,541	190,606,293	111,573,594
รวมสินทรัพย์		610,655,112	533,086,422	513,531,954	439,734,133

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

งบแสดงฐานะทางการเงิน (ต่อ)

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	8, 15	12,349,791	8,912,314	8,338,711	5,390,514
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		51,239,957	38,663,416	44,411,334	36,007,756
รายได้รับล่วงหน้า		42,294,581	40,867,016	477,092	116,774
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	16	13,038,867	9,025,250	8,566,827	4,254,389
รวมหนี้สินหมุนเวียน		118,923,196	97,467,996	61,793,964	45,769,433
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	17	19,044,751	16,709,500	16,856,605	15,573,711
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		823,304	478,396	-	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		19,868,055	17,187,896	16,856,605	15,573,711
รวมหนี้สิน		138,791,251	114,655,892	78,650,569	61,343,144
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 200,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		115,341,500	115,341,500	115,341,500	115,341,500
ส่วนต่ำกว่าทุนจากการรวมกิจการภายใต้					
การควบคุมเดียวกัน		(76,851,515)	(76,851,515)	(54,000,000)	(54,000,000)
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	18				
- บริษัทฯ		20,000,000	20,000,000	20,000,000	20,000,000
- บริษัทย่อย		5,000,000	5,000,000	-	-
ยังไม่ได้จัดสรร		209,210,420	154,624,350	154,202,403	96,833,153
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(836,544)	316,195	(662,518)	216,336
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		471,863,861	418,430,530	434,881,385	378,390,989
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		610,655,112	533,086,422	513,531,954	439,734,133

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2561	2560	2561	2560
กำไรขาดทุน					
รายได้จากการให้บริการ	*8, 21*	361,610,888	314,790,655	264,946,619	222,340,626
ต้นทุนในการให้บริการ	*8*	(70,567,836)	(70,868,547)	(32,577,581)	(32,702,985)
กำไรขั้นต้น		291,043,052	243,922,108	232,369,038	189,637,641
เงินปันผลรับ	*8*	-	-	34,937,360	18,999,924
รายได้อื่น	*8*	6,800,334	6,614,297	8,351,794	6,068,256
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายดำเนินงาน		297,843,386	250,536,405	275,658,192	214,705,821
ค่าใช้จ่ายในการให้บริการ		(48,104,254)	(41,676,427)	(38,425,975)	(33,998,918)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	*8*	(94,005,776)	(86,149,400)	(86,721,463)	(79,538,915)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		155,733,356	122,710,578	150,510,754	101,167,988
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	*20*	(6,923,083)	(6,913,190)	612,962	653,009
กำไรสำหรับปี		148,810,273	115,797,388	151,123,716	101,820,997
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย					
- สุทธิจากภาษีเงินได้	*7, 12, 20*	(1,152,739)	179,150	(878,854)	144,996
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		(1,152,739)	179,150	(878,854)	144,996
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย					
- สุทธิจากภาษีเงินได้	*17, 20*	955,797	3,609,348	1,425,534	1,647,762
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
- สุทธิจากภาษีเงินได้		955,797	3,609,348	1,425,534	1,647,762
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(196,942)	3,788,498	546,680	1,792,758
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		148,613,331	119,585,886	151,670,396	103,613,755
กำไรต่อหุ้น	*22*				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.74	0.58	0.76	0.51
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม								
					กำไรสะสม			องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
				ส่วนต่ำกว่าทุนจาก	จัดสรรแล้ว			ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจาก		
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	การรวมกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน	บริษัทฯ	บริษัทย่อย	ยังไม่ได้จัดสรร	การวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย	รวมองค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		200,000,000	115,341,500	(76,851,515)	8,354,173	5,000,000	91,463,441	137,045	137,045	343,444,644
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	-	115,797,388	-	-	115,797,388
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	-	3,609,348	179,150	179,150	3,788,498
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	-	119,406,736	179,150	179,150	119,585,886
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	-	-	(44,600,000)	-	-	(44,600,000)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	18	-	-	-	11,645,827	-	(11,645,827)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		200,000,000	115,341,500	(76,851,515)	20,000,000	5,000,000	154,624,350	316,195	316,195	418,430,530
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		200,000,000	115,341,500	(76,851,515)	20,000,000	5,000,000	154,624,350	316,195	316,195	418,430,530
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	-	148,810,273	-	-	148,810,273
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	-	955,797	(1,152,739)	(1,152,739)	(196,942)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	-	149,766,070	(1,152,739)	(1,152,739)	148,613,331
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	-	-	(95,180,000)	-	-	(95,180,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		200,000,000	115,341,500	(76,851,515)	20,000,000	5,000,000	209,210,420	(836,544)	(836,544)	471,863,861

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินเฉพาะกิจการ							
							องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		
							ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจาก		
				ส่วนต่ำกว่าทุนจากการ	กำไรสะสม		การวัดมูลค่าเงินลงทุน	รวมองค์ประกอบอื่น	
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	รวมกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน	จัดสรรแล้ว	ยังไม่ได้จัดสรร	ในหลักทรัพย์เผื่อขาย	ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2560		200,000,000	115,341,500	(54,000,000)	13,354,173	44,610,221	71,340	71,340	319,377,234
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	101,820,997	-	-	101,820,997
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	1,647,762	144,996	144,996	1,792,758
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	103,468,759	144,996	144,996	103,613,755
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	-	(44,600,000)	-	-	(44,600,000)
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	18	-	-	-	6,645,827	(6,645,827)	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560		200,000,000	115,341,500	(54,000,000)	20,000,000	96,833,153	216,336	216,336	378,390,989
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2561		200,000,000	115,341,500	(54,000,000)	20,000,000	96,833,153	216,336	216,336	378,390,989
กำไรสำหรับปี		-	-	-	-	151,123,716	-	-	151,123,716
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-	1,425,534	(878,854)	(878,854)	546,680
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	-	152,549,250	(878,854)	(878,854)	151,670,396
เงินปันผลจ่าย	25	-	-	-	-	(95,180,000)	-	-	(95,180,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561		200,000,000	115,341,500	(54,000,000)	20,000,000	154,202,403	(662,518)	(662,518)	434,881,385

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

งบกระแสเงินสด

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	155,733,356	122,710,578	150,510,754	101,167,988
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
รายได้ดอกเบี้ย	(4,947,894)	(4,522,981)	(3,907,620)	(3,594,122)
กำไรจากการขายเงินลงทุน	(966,649)	(363,471)	(544,825)	(171,628)
เงินปันผลรับ	-	-	(34,937,360)	(18,999,924)
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	(318,146)	(352,097)	(262,727)	(228,519)
ส่วนลดรับจากเงินลงทุนในตราสารหนี้	(206,715)	(998,770)	(149,327)	(672,103)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,236,127	3,242,592	1,180,324	1,202,235
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	(200)	-	(200)
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลหัก ณ ที่จ่าย	115,896	235,197	115,896	235,197
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	3,529,997	3,813,878	3,064,811	3,265,044
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ของสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	156,175,972	123,764,726	115,069,926	82,203,968
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(8,854,203)	(12,708,675)	(7,034,107)	(13,877,951)
สินค้าคงเหลือ	72,625	(236,644)	72,625	(236,644)
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ	-	8,672,897	-	7,476,636
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	(920,961)	2,445,877	(346,463)	(126,996)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(150,314)	391,322	(40,396)	105,381
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(385,000)	-	(385,000)	-
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,532,877	(2,529,119)	1,043,597	563,841
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	12,576,541	(599,478)	8,403,578	296,613
รายได้รับล่วงหน้า	1,427,565	2,988,003	360,318	(2,647)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	489,909	(10,433,848)	826,615	(10,902,452)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	344,908	(82,348)	-	-
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	162,309,919	111,672,713	117,970,693	65,499,749
เงินสดรับดอกเบี้ย	167,795	131,445	72,678	58,542
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(8,601,369)	(7,146,055)	(138,713)	(115,896)
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	153,876,345	104,658,103	117,904,658	65,442,395

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินลงทุนชั่วคราวลดลง (เพิ่มขึ้น)	48,314,576	(35,700,176)	38,787,969	(20,225,859)
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	173,165	(2,975,069)	233,179	(428,060)
ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายจากการซื้อเงินลงทุนในตราสารหนี้เพิ่มขึ้น	4,357,281	-	3,485,825	-
ลูกหนี้จากการขายหลักทรัพย์ค้างรับ	(4,208,957)	-	(3,377,445)	-
เงินสดรับจากรายได้ดอกเบี้ย	4,599,058	4,778,026	3,699,025	3,878,679
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนระยะยาวอื่น	(135,797,038)	(48,934,547)	(108,773,227)	(40,934,547)
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนระยะยาวอื่น	61,503,959	7,022,276	47,437,953	-
เงินปันผลรับจากบริษัทย่อย	-	-	34,937,360	18,999,924
เงินสดจ่ายซื้ออุปกรณ์	(32,280,237)	(902,924)	(32,263,040)	(798,401)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	541	75,799	541
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(959,595)	(329,342)	(959,595)	(230,529)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(54,297,788)	(77,041,215)	(16,716,197)	(39,738,252)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินปันผลจ่าย	(95,180,000)	(44,600,000)	(95,180,000)	(44,600,000)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(95,180,000)	(44,600,000)	(95,180,000)	(44,600,000)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	4,398,557	(16,983,112)	6,008,461	(18,895,857)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	32,847,822	49,830,934	18,830,651	37,726,508
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 6)	37,246,379	32,847,822	24,839,112	18,830,651
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่มิใช่เงินสดประกอบด้วย				
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย	(1,152,739)	179,150	(878,854)	144,996
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	955,797	3,609,348	1,425,534	1,647,762
การโอนเงินลงทุนระยะยาวอื่นเป็นเงินลงทุนชั่วคราว	22,000,000	64,042,955	17,000,000	50,027,768
ค่าซื้ออุปกรณ์ส่วนที่บันทึกเป็นหนี้สิน	1,904,600	-	1,904,600	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561

1. ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เป็นบริษัทซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนา และประกอบกิจการในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการให้บริการจัดทำและพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์เพื่อใช้ในการรับส่งข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 719/5, 8-9 ถนนพระรามที่ 6 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทฯ") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทย่อย") ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2561	2560
			ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท เคลาด์ ครีเอชั่น จำกัด	ให้บริการระบบเคลาด์ คอมพิวติ้ง	ไทย	100	100

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์ (กรรมการ)

NETbay บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน) Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์ (กรรมการ)

1

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับนโยบายการบัญชีที่สำคัญของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อยและรายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2560) รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีฉบับใหม่ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2561 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการปรับปรุงและอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง (ปรับปรุง 2561) และฉบับใหม่ รวมถึงแนวปฏิบัติทางบัญชีจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2562 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงดังกล่าวส่วนใหญ่จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ อย่างไรก็ตาม มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับใหม่ซึ่งได้มีการเปลี่ยนแปลงหลักการสำคัญ สามารถสรุปได้ดังนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 ใช้แทนมาตรฐานการบัญชีและการตีความมาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 11 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาก่อสร้าง
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้
การตีความมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง รายได้ - รายการแลกเปลี่ยนเกี่ยวกับบริการโฆษณา
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง สัญญาสำหรับการก่อสร้างอสังหาริมทรัพย์
การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2560)	เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

กิจการต้องใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 กับสัญญาที่ทำกับลูกค้าทุกสัญญา ยกเว้นสัญญาที่อยู่ในขอบเขตของมาตรฐานการบัญชีฉบับอื่น มาตรฐานฉบับนี้ได้กำหนดหลักการ 5 ขั้นตอนสำหรับการรับรู้รายได้ที่เกิดขึ้นจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า โดยกิจการจะรับรู้รายได้ในจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กิจการคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการแลกเปลี่ยนสินค้าหรือบริการที่ได้ส่งมอบให้แก่ลูกค้า และกำหนดให้กิจการต้องใช้ดุลยพินิจและพิจารณาข้อเท็จจริงและเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาตามหลักการในแต่ละขั้นตอน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยเชื่อว่ามาตรฐานฉบับดังกล่าว จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯและบริษัทย่อย

ค. มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563

ในระหว่างปีปัจจุบัน สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงิน กลุ่มเครื่องมือทางการเงิน ประกอบด้วยมาตรฐานและการตีความมาตรฐาน จำนวน 5 ฉบับ ได้แก่

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 9	เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 32	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

.....
นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

.....
นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 16	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
ฉบับที่ 19	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน

มาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มดังกล่าวข้างต้น กำหนดหลักการเกี่ยวกับการจัดประเภทและการวัดมูลค่าเครื่องมือทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือราคาทุนตัดจำหน่ายโดยพิจารณาจากประเภทของตราสารทางการเงิน ลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาและแผนธุรกิจของกิจการ (Business Model) หลักการเกี่ยวกับวิธีการคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงินโดยใช้แนวคิดของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และหลักการเกี่ยวกับการบัญชีป้องกันความเสี่ยง รวมถึงการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน และเมื่อมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้มีผลบังคับใช้ จะทำให้มาตรฐานการบัญชี การตีความมาตรฐานการบัญชี และแนวปฏิบัติทางการบัญชีบางฉบับที่มีผลบังคับใช้อยู่ในปัจจุบันถูกยกเลิกไป

ปัจจุบันฝ่ายบริหารของบริษัทฯและบริษัทย่อยอยู่ระหว่างการประเมินผลกระทบที่อาจมีต่องบการเงินในปีที่เริ่มนำมาตรฐานกลุ่มดังกล่าวมาถือปฏิบัติ

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการให้บริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการแล้วโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานบริการ

รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ

รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบรับรู้เป็นรายได้ตามขั้นความสำเร็จของงานบริการซึ่งกำหนดจากอัตราส่วนของต้นทุนค่าบริการที่ให้จนถึงปัจจุบันเทียบกับต้นทุนค่าบริการทั้งสิ้นที่ต้องให้บริการ ซึ่งประเมินและรับรองโดยผู้เชี่ยวชาญโครงการของบริษัทฯ โดยจะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับงานโครงการทั้งจำนวนเมื่อทราบแน่ชัดว่างานโครงการนั้นจะประสบผลขาดทุน

รายได้ค่าบริการบำรุงรักษาจะรับรู้เป็นรายได้ในแต่ละเดือนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่ระบุในสัญญา

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

รายได้ที่ยังไม่ให้บริการแต่ได้รับชำระตามสัญญาแสดงไว้ในงบแสดงฐานะการเงินภายใต้รายการ "รายได้รับล่วงหน้า"

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทฯและบริษัทย่อยบันทึกค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกหนี้ไม่ได้ ซึ่งโดยทั่วไปพิจารณาจากประสบการณ์การเก็บเงินและการวิเคราะห์อายุหนี้

4.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

4.5 เงินลงทุน

ก) เงินลงทุนระยะสั้น ประกอบด้วย ตั๋วเงิน เงินฝากประจำธนาคารซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาเกินกว่า 3 เดือนนับจากวันฝาก หรือวันที่ลงทุนแต่ไม่เกิน 1 ปี หรือเงินฝากประจำธนาคารที่มีกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือน แต่บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความตั้งใจที่ฝากต่อเมื่อครบกำหนดเพื่อการลงทุน

ข) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์บันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ค) เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขายแสดงตามมูลค่ายุติธรรม การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ดังกล่าวบันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และจะบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อได้จำหน่ายหลักทรัพย์นั้นออกไป

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

ง) เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะครบกำหนดชำระในหนึ่งปี รวมทั้งที่จะถือจนครบกำหนดแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย บริษัทฯตัดบัญชีส่วนเกิน/รับรู้ส่วนต่ำกว่ามูลค่าตราสารหนี้ตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ซึ่งจำนวนที่ตัดจำหน่าย/รับรู้นี้จะแสดงเป็นรายการปรับกับดอกเบี้ยรับ

จ) เงินลงทุนในตราสารทุนที่ไม่อยู่ในความต้องการของตลาดถือเป็นเงินลงทุนทั่วไป ซึ่งแสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ฉ) เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

มูลค่ายุติธรรมของหลักทรัพย์ในความต้องการของตลาดคำนวณจากราคาเสนอซื้อหลังสุด ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของปี ส่วนมูลค่ายุติธรรมของตราสารหนี้คำนวณโดยใช้อัตราผลตอบแทนที่ประกาศโดยสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย มูลค่ายุติธรรมของหน่วยลงทุนคำนวณจากมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของหน่วยลงทุน

บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการคำนวณต้นทุนของเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับกับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนจะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.6 อุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

อุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อุปกรณ์สำนักงาน	5 ปี
อุปกรณ์คอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ระบบสัญญาณและสื่อสาร	3 ปี และ 5 ปี

บริษัทฯและบริษัทย่อยบันทึกค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

บริษัทฯและบริษัทย่อยตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดอย่างมีระบบตลอดอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	3 ปี และ 5 ปี
สิทธิบัตร ลิขสิทธิ์ หรือสิทธิอย่างอื่น	ไม่เกิน 10 ปี

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.9 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าการเงิน สัญญาเช่าการเงินจะบันทึกเป็นรายจ่ายฝ่ายทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เช่าหรือมูลค่าปัจจุบันสุทธิของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าหักค่าใช้จ่ายทางการเงินจะบันทึกเป็นหนี้สินระยะยาว ส่วนดอกเบี้ยจ่ายจะบันทึกในงบกำไรขาดทุนตลอดอายุของสัญญาเช่า สินทรัพย์ที่ได้มาตามสัญญาเช่าการเงินจะคิดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้งานของสินทรัพย์ที่เช่า หรืออายุของสัญญาเช่าแล้วแต่ระยะเวลาใดจะต่ำกว่า

สัญญาเช่าที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน จำนวนเงินที่จ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า

4.10 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯรายการต่างๆของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะทำการประเมินการด้อยค่าเงินลงทุน อุปกรณ์หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯและบริษัทย่อยหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเป็นรายปี บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ บริษัทฯและบริษัทย่อยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.12 ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯและบริษัทฯย่อยและพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์ (กรรมการ)

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์ (กรรมการ)

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

4.13 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯและบริษัทย่อยสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีรวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

.....
นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

.....
นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯและบริษัทย่อยใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯและบริษัทย่อยจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯและบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินฝากธนาคาร	37,246	32,848	24,839	18,831
รวม	37,246	32,848	24,839	18,831

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 เงินฝากออมทรัพย์ มีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 ถึง 0.50 ต่อปี (2560: ร้อยละ 0.10 ถึง 0.50 ต่อปี)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

7. เงินลงทุนชั่วคราว

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
เงินลงทุนในกองทุนเปิด - ราคาทุน	187,197	164,620	125,726	105,560
บวก: กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	948	630	614	351
มูลค่ายุติธรรม	188,145	165,250	126,340	105,911
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดภายใน 1 ปี	22,000	81,846	17,000	64,898
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย				
ตราสารหนี้ภาครัฐ- ราคาทุน	39,256	105,890	32,585	88,874
ตราสารหนี้ภาคเอกชน - ราคาทุน	59,667	-	47,634	-
ตราสารทุน - ราคาทุน	18,855	-	15,143	-
บวก: กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	(1,390)	74	(1,106)	41
มูลค่ายุติธรรม	116,388	105,964	94,256	88,915
รวม	326,533	353,060	237,956	259,724

8. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขและเกณฑ์ทางการค้าตามปกติที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ บริษัทย่อย และบุคคลและหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2561	2560	2561	2560	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</u> (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ค่าบริการด้านการบริหารจัดการ	-	-	3,200	1,360	ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน
ค่าจ้างพัฒนาซอฟต์แวร์	-	-	7,087	10,793	ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน
เงินปันผลรับ	-	-	34,937	19,000	ตามที่ประกาศจ่าย

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2561	2560	2561	2560	
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ค่าเช่าวงจรสื่อสาร	5,889	7,208	-	1,126	ราคาตลาด
ค่าเช่าสำนักงาน	3,904	3,904	3,724	3,724	ราคาตามที่ตกลงร่วมกัน

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อยและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 9)				
บริษัทย่อย	-	-	2,397	1,391
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 15)				
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	2,124	2,220	398	749

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ผลประโยชน์ระยะสั้น	47,423	44,381	47,423	41,308
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,709	1,564	1,709	1,312
รวม	49,132	45,945	49,132	42,620

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	1,370	877
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	1,027	514
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	2,397	1,391
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	41,015	36,130	34,213	31,948
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	14,508	12,724	12,881	11,445
3 - 6 เดือน	201	-	201	-
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	55,724	48,854	47,295	43,393
รวมลูกหนี้การค้า	55,724	48,854	49,692	44,784
ลูกหนี้อื่น				
รายได้ค้างรับ	4,180	2,176	4,044	1,898
ลูกหนี้อื่น ๆ	-	20	-	20
รวมลูกหนี้อื่น	4,180	2,196	4,044	1,918
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	59,904	51,050	53,736	46,702

10. เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือของเงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน คือ เงินฝากออมทรัพย์ และเงินฝากประจำ ซึ่งบริษัทฯและบริษัทย่อยได้นำไปวางไว้กับธนาคารเพื่อค้ำประกันการออกหนังสือค้ำประกันการให้บริการแก่ลูกค้าตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 26.2

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)		
บริษัท เคลาด์ ครีเอชั่น จำกัด	50,000	50,000	100	100	50,000	50,000

12. เงินลงทุนระยะยาวอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย				
เงินลงทุนในตราหนี้ภาครัฐ-ราคาทุน	33,020	-	26,396	-
เงินลงทุนในตราหนี้ภาคเอกชน-ราคาทุน	86,815	29,879	68,392	22,879
บวก: กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	345	322	278	230
มูลค่ายุติธรรม	120,180	30,201	95,066	23,109
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	38,000	-	28,000
เงินลงทุนในกิจการอื่น	577	-	577	-
รวม	120,757	68,201	95,643	51,109

.....
นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

.....
นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

13. อุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	อุปกรณ์สำนักงานและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	อุปกรณ์ระบบสัญญาณและสื่อสาร	รวม
ราคาทุน			
1 มกราคม 2560	9,469	67,140	76,609
ซื้อเพิ่ม	636	266	902
จำหน่าย	(122)	(2,099)	(2,221)
31 ธันวาคม 2560	9,983	65,307	75,290
ซื้อเพิ่ม	435	33,750	34,185
31 ธันวาคม 2561	10,418	99,057	109,475
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
1 มกราคม 2560	8,097	61,927	70,024
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	612	1,403	2,015
ค่าเสื่อมตัดจำหน่ายระหว่างปี	(122)	(2,099)	(2,221)
31 ธันวาคม 2560	8,587	61,231	69,818
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	598	1,602	2,200
31 ธันวาคม 2561	9,185	62,833	72,018
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
31 ธันวาคม 2560	1,396	4,076	5,472
31 ธันวาคม 2561	1,233	36,224	37,457

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2560 (จำนวน 1.7 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	2,015
2561 (จำนวน 1.8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	2,200

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อุปกรณ์สำนักงานและอุปกรณ์คอมพิวเตอร์	อุปกรณ์ระบบสัญญาณและสื่อสาร	รวม
ราคาทุน			
1 มกราคม 2560	9,352	8,477	17,829
ซื้อเพิ่ม	532	266	798
จำหน่าย	(122)	(2,098)	(2,220)
31 ธันวาคม 2560	9,762	6,645	16,407
ซื้อเพิ่ม	418	33,750	34,168
จำหน่าย	(86)	-	(86)
31 ธันวาคม 2561	10,094	40,395	50,489
ค่าเสื่อมราคาสะสม			
1 มกราคม 2560	8,032	8,463	16,495
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	571	58	629
ค่าเสื่อมตัดจำหน่ายระหว่างปี	(122)	(2,098)	(2,220)
31 ธันวาคม 2560	8,481	6,423	14,904
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	542	258	800
ค่าเสื่อมตัดจำหน่ายระหว่างปี	(10)	-	(10)
31 ธันวาคม 2561	9,013	6,681	15,694
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
31 ธันวาคม 2560	1,281	222	1,503
31 ธันวาคม 2561	1,081	33,714	34,795
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี			
2560 (จำนวน 0.3 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)			629
2561 (จำนวน 0.5 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)			800

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอุปกรณ์ซึ่งหักค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 66 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 14 ล้านบาท) (2560: 66 ล้านบาท เฉพาะบริษัทฯ: 14 ล้านบาท)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ - ราคาทุน	1,395	5,356	509	3,009
ซื้อ	960	-	960	-
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(1,037)	(3,961)	(381)	(2,500)
ราคาตามบัญชี - สุทธิ	1,318	1,395	1,088	509

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2561 และ 2560 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ราคาตามบัญชีต้นปี	5,356	2,293	3,009	851
ซื้อเพิ่ม	960	329	960	231
ตัดจำหน่าย	(4,998)	(1,227)	(2,881)	(573)
ราคาตามบัญชีปลายปี	1,318	1,395	1,088	509

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,124	2,220	398	749
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	6,054	4,035	4,236	2,293
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4,172	2,657	3,705	2,349
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	12,350	8,912	8,339	5,391

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

16. หนี้สินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐค้างจ่าย	4,357	-	3,486	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	8,682	9,025	5,081	4,254
รวมหนี้สินหมุนเวียนอื่น	13,039	9,025	8,567	4,254

17. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงาน แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	16,710	17,407	15,574	14,368
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,069	3,424	2,664	2,937
ต้นทุนดอกเบี้ย	461	390	401	328
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(3,665)	1,156	(4,083)	1,075
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	741	(2,212)	715	(1,771)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	1,729	(3,455)	1,586	(1,363)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	19,045	16,710	16,857	15,574

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานรับรู้ในรายการต่อไปนี้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ต้นทุนในการให้บริการ	219	295	219	295
ค่าใช้จ่ายในการให้บริการและการบริหาร	3,311	3,519	2,845	2,970
รวมค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	3,530	3,814	3,064	3,265

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยคาดว่าจะไม่มีการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยประมาณ 12.47 - 20.15 ปี (เฉพาะบริษัทฯ: 12.47 ปี) (2560: 13.71 - 17.93 ปี เฉพาะบริษัทฯ: 13.71 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
อัตราคิดลด	2.91 - 3.47	2.51 - 3.05	2.91	2.51
อัตราการขึ้นเงินเดือน	6 หรือ 10	5.5	6 หรือ 10	5.5
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0 - 17	0 - 11	0 - 8	0 - 11

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(1.95)	2.37	(1.58)	1.91
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2.34	(1.97)	1.88	(1.59)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2.06)	0.87	(1.68)	0.87

.....
นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

.....
นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(1.88)	2.31	(1.70)	2.09
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2.28	(1.90)	2.07	(1.71)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(1.96)	0.28	(1.78)	0.27

เมื่อวันที่ 13 ธันวาคม 2561 สภานิติบัญญัติแห่งชาติได้มีมติผ่านร่างพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่ ซึ่งกฎหมายดังกล่าวอยู่ในระหว่างรอประกาศในราชกิจจานุเบกษา พระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงานฉบับใหม่นี้กำหนดอัตราค่าชดเชยเพิ่มเติมกรณีนายจ้างเลิกจ้าง สำหรับลูกจ้างซึ่งทำงานติดต่อกันครบ 20 ปีขึ้นไปให้มีสิทธิได้รับค่าชดเชยไม่น้อยกว่าค่าจ้างอัตราสุดท้าย 400 วันสุดท้าย การเปลี่ยนแปลงดังกล่าวถือเป็นการแก้ไขโครงการสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และมีผลกระทบให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีหนี้สินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้น 3.78 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 3.21 ล้านบาท) บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะบันทึกผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวโดยรับรู้ต้นทุนบริการในอดีตเป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบกำไรขาดทุนของงวดที่กฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้

18. สำรองตามกฎหมาย

<u>บริษัทฯ</u>

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนั้นจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสำรองตามกฎหมายดังกล่าวไว้ครบถ้วนแล้ว

<u>บริษัทย่อย</u>

ตามบทบัญญัติแห่งประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ บริษัทต้องจัดสรรทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนผลกำไร ซึ่งบริษัททำมาหาได้ทุกคราวที่จ่ายเงินปันผลจนกว่าทุนสำรองนั้นจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนทุนของบริษัทฯ สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ บริษัทฯได้จัดสำรองตามกฎหมายดังกล่าวไว้ครบถ้วนแล้ว

.....
นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

.....
นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	128,889	112,056	115,744	101,666
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,236	3,242	1,180	1,202
ค่าเช่าจ่าย	24,348	26,582	15,879	17,920

20. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	7,629	7,676	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(706)	(763)	(613)	(653)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	6,923	6,913	(613)	(653)

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย	(288)	45	(219)	36
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	239	902	356	412
	(49)	947	137	448

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	155,733	122,710	150,511	101,168
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%, 0%	20%, 0%	20%,0%	20%,0%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	31,147	24,542	30,102	20,234
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ				
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 21)	(23,690)	(17,679)	(22,880)	(16,723)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	736	1,130	355	716
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(1,270)	(1,080)	(8,190)	(4,880)
รวม	(24,224)	(17,629)	(30,715)	(20,887)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	6,923	6,913	(613)	(653)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
(กำไร) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน	209	(79)	166	(54)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	3,809	3,342	3,371	3,115
รวม	4,018	3,263	3,537	3,061

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯมีรายการขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 25 ล้านบาท (2560: 22 ล้านบาท) ที่บริษัทฯไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี เนื่องจากบริษัทฯพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทฯอาจไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะนำผลขาดทุนทางภาษีมาใช้ประโยชน์ได้

21. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทฯได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับกิจการประเภทซอฟต์แวร์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 1423(7)/2556 เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2556 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

บริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับซอฟต์แวร์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 2351(7)/2554 เมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2554 ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการ สิทธิพิเศษดังกล่าวรวมถึงการได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมเป็นระยะเวลา 8 ปีนับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น

รายได้ของบริษัทฯสำหรับปีจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม		กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม		รวม	
	2561	2560	2561	2560	2561	2560
รายได้จากการให้บริการ	264,706	221,633	241	708	264,947	222,341

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

22. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2561	2560	2561	2560
กำไรสำหรับปี (พันบาท)	148,810	115,797	151,124	101,821
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	200,000	200,000	200,000	200,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.74	0.58	0.76	0.51

23. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ บริษัทฯและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ เป็นส่วนงานที่พัฒนาผลิตภัณฑ์ในการทำธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ (e-Business) และนำเสนอแก่ผู้ใช้ในรูปแบบการให้บริการ (SaaS: Software As A Service)
- ส่วนงานให้บริการธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ (e-Service) เป็นส่วนงานที่ให้บริการธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์ระหว่างภาคเอกชนและภาครัฐ (B2G) และระหว่างภาคเอกชนและภาคเอกชน (B2B)

บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

ข้อมูลรายได้ กำไร และสินทรัพย์รวมของส่วนงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561				
	ธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์	ให้บริการธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์	รวมส่วนงานที่รายงาน	รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน	งบการเงินรวม
รายได้จากการให้บริการลูกค้าภายนอก	257,860	103,751	361,611	-	361,611
รายได้ระหว่างส่วนงาน	10,287	-	10,287	(10,287)	-
ดอกเบี้ยรับ	3,908	1,040	4,948	-	4,948
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	(1,180)	(2,056)	(3,236)	-	(3,236)
ค่าใช้จ่ายหรือรายได้ภาษีเงินได้	613	(7,536)	(6,923)	-	(6,923)
กำไรของส่วนงาน	**151,124**	**32,623**	**183,747**	**(34,937)**	**148,810**
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	**513,532**	**150,000**	**663,532**	**(52,877)**	**610,655**
การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	34,023	(1,903)	32,120	-	32,120

(หน่วย: พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2560				
	ธุรกิจพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์	ให้บริการธุรกรรมอิเล็กทรอนิกส์	รวมส่วนงานที่รายงาน	รายการปรับปรุงและตัดรายการระหว่างกัน	งบการเงินรวม
รายได้จากการให้บริการลูกค้าภายนอก	211,548	103,243	314,791	-	314,791
รายได้ระหว่างส่วนงาน	12,153	-	12,153	(12,153)	-
ดอกเบี้ยรับ	3,594	929	4,523	-	4,523
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	1,202	2,040	3,242	-	3,242
ค่าใช้จ่ายหรือรายได้ภาษีเงินได้	653	(7,566)	(6,913)	-	(6,913)
กำไรของส่วนงาน	**101,821**	**32,976**	**134,797**	**(19,000)**	**115,797**
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน	**439,734**	**144,743**	**584,477**	**(51,391)**	**533,086**
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ ไม่หมุนเวียนที่ไม่รวมเครื่องมือทางการเงินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	254	317	571	-	571

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทฯและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

.....
นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

.....
นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

24. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯและบริษัทย่อยและพนักงานของบริษัทฯและบริษัทย่อยได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯและบริษัทย่อยและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทิสโก้ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯและบริษัทย่อย ในระหว่างปี 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยรับรู้เงินสมทบกองทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 2.6 ล้านบาท (2560: 2.6 ล้านบาท)

25. เงินปันผลจ่าย

เงินปันผล	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น
		(พันบาท)	(บาท)
เงินปันผลประจำปี 2560	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561	95,180	0.4759
เงินปันผลจากผลการดำเนินงานของเดือนเมษายน 2559 ถึงธันวาคม 2559	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2560	44,600	0.2230

26. ภาระผูกพัน

26.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน

บริษัทฯและบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาเช่าดำเนินงานที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่สำนักงาน อายุสัญญามีระยะเวลา 3 ปี

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงาน ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	2561	2560
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	0.6	4

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

26.2 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีหนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันการให้บริการแก่ลูกค้าซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทฯและบริษัทย่อยเหลืออยู่เป็นจำนวน 3.2 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 2.2 ล้านบาท) (2560: 4.4 ล้านบาท เฉพาะบริษัทฯ: 2.2 ล้านบาท) ซึ่งค้ำประกันโดยบัญชีเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัทฯและบัญชีเงินฝากประจำของบริษัทย่อย

27. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	-	188	-	188
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย				
ตราสารทุน	17	-	-	17
ตราสารหนี้ - ภาครัฐ	-	72	-	72
ตราสารหนี้ - ภาคเอกชน	-	147	-	147

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	-	126	-	126
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย				
ตราสารทุน	14	-	-	14
ตราสารหนี้ - ภาครัฐ	-	59	-	59
ตราสารหนี้ - ภาคเอกชน	-	116	-	116

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	-	165	-	165
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย				
ตราสารหนี้ - ภาคเอกชน	-	136	-	136

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า				
เงินลงทุนในกองทุนเปิด	-	106	-	106
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เผื่อขาย				
ตราสารหนี้ - ภาคเอกชน	-	112	-	112

28. เครื่องมือทางการเงิน

28.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อยตามที่นิยามอยู่ในมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 107 "การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน" ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เงินลงทุนชั่วคราวและเงินลงทุนระยะยาว ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น บริษัทฯมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทฯและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้การให้สินเชื่อของบริษัทฯและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทฯและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากสถาบันการเงินที่มีดอกเบี้ย อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และ 2560 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561					
	อัตราดอกเบี้ย					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		ปรับขึ้นลงตาม	ไม่มีอัตรา		อัตราดอกเบี้ยที่
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 - 5 ปี	ราคาตลาด	ดอกเบี้ย	รวม	แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1	-	25	11	37	0.10 - 0.50
เงินลงทุนชั่วคราว	100	-	188	39	327	1.49 - 4.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	60	60	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	6	-	4	-	10	1.00
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	120	-	1	121	1.20 - 5.35
รวม	107	120	217	111	555	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	12	12	-

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

NETbay
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Public Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2560					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 - 5 ปี				(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	1	-	13	19	33	0.10 - 0.50
เงินลงทุนชั่วคราว	129	-	-	224	353	1.63 - 4.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	51	51	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	6	-	5	-	11	1.00
เงินลงทุนระยะยาวอื่น	-	68	-	-	68	1.91 - 4.18
รวม	136	68	18	294	516	
หนี้สินทางการเงิน						
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	9	9	-

28.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯและบริษัทย่อยจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯและบริษัทย่อยจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

29. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯและบริษัทย่อยคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561 บริษัทฯและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.29:1 (เฉพาะบริษัทฯ: 0.18:1) (2560: 0.27:1 เฉพาะบริษัทฯ: 0.16:1)

30. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯได้มีมติอนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯประจำปี 2562 เพื่อพิจารณาอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2561 ของส่วนงานที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนโดยจ่ายปันผลเป็นเงินสดในอัตราหุ้นละ 0.7556 บาท หรือคิดเป็นจำนวนเงินไม่เกิน 151.12 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลจำนวนดังกล่าวภายในวันที่ 21 พฤษภาคม 2562

31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2562

นายพิชิต วิวัฒน์รุจิราพงศ์
(กรรมการ)

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)
Netbay Plc. Company Limited

นางกอบกาญจนา วีระพงษ์ประดิษฐ์
(กรรมการ)

Netbay Public Company Limited
บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)

719/5,8-9 ถนนพระราม 6 แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน
กรุงเทพมหานคร ประเทศไทย 10330
โทร : +66 (0) 2620 1800
โทรสาร : +66 (0) 2612 3051
Call Center : +66 (0) 2620 1888