



IIUU 56-1 ONE REPORT

2 5 6 4

สารจากประธานกรรมการ และกรรมการผู้ำนวยการ



ปี 2564 เป็นอีกหนึ่งปีที่ทั่วโลกยังต้องเผชิญกับการแพร่ระบาดของโควิด-19 ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจ การดำเนินชีวิตของประชาชน โดยเศรษฐกิจของประเทศไทยนั้นก็ได้รับผลกระทบและเผชิญกับภาวะเศรษฐกิจถดถอย และบริษัทเองก็ได้รับผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งในทางตรงและทางอ้อม สถานการณ์ที่เกิดขึ้นเป็นความท้าทายที่ทำให้บริษัทต้องปรับตัวอย่างรวดเร็วเพื่อรับการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยรอบตัวต่างๆ โดยบริษัทมุ่งเน้นการส่งเสริมและถ่ายทอด Agile Mindset ซึ่งเป็นแนวคิดในการสร้างความคล่องแคล่วในการทำงาน ความยืดหยุ่น และการปรับตัวอย่างรวดเร็วให้เข้ากับสถานการณ์และสภาพแวดล้อมในปัจจุบัน ให้กับพนักงานในทุกระดับ

ในด้านการดำเนินธุรกิจ พหุติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนไปจากความจำเป็นของการ Work & Study From Home ได้สร้างให้เกิดความต้องการสินค้าไอทีที่เพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตาม ความต้องการนี้เป็น Global Demand จึงก่อให้เกิดสถานการณ์สินค้าขาดตลาดอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยการติดตามสถานการณ์อย่างใกล้ชิด เพื่อให้มีสินค้าพร้อมจำหน่าย คงความต่อเนื่องในการสร้างผลประกอบการที่ดี

นายวิจิต ญาณอมร
ประธานกรรมการ
บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)



ปี 2564 ถือเป็นปีที่สำคัญเป็นอย่างยิ่งในการขยายธุรกิจ โดยบริษัทได้ควรวมกิจการกับ บริษัท คอมพิวเตอร์ ซีสเต็มคอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด หนึ่งในผู้นำตลาดค่าปลีสมาร์ตโฟน ของประเทศไทย เพื่อเพิ่มความแข็งแกร่งทางด้านธุรกิจและศักยภาพ การแข่งขัน โดยหลังจากที่ควรวมกิจการเสร็จสมบูรณ์ได้ดำเนินการ ปรับโครงสร้างองค์กรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และ คัดเลือกบุคลากรคนรุ่นใหม่เข้ามาเพิ่มเติม เพื่อปรับภาพลักษณ์ และเสริมศักยภาพองค์กรด้วยแนวความคิดและเทคโนโลยีที่ทันสมัย ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญในการเจาะตลาดลูกค้าเจนเอเรชั่น Y และ Z

บริษัทยังคงยึดถือหลักการบริหารธุรกิจภายใต้กลยุทธ์และ แผนดำเนินการที่พร้อมรับมือกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงตลอดเวลา มีการกำกับดูแลที่เป็นมาตรฐานจากคณะกรรมการ และมีความ เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ในนามของคณะกรรมการและ ผู้บริหารไอที ซีดี ขอขอบพระคุณผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มที่เชื่อมั่น และให้การสนับสนุนด้วยดีเสมอมาอันเป็นแรงผลักดันให้บริษัท สามารถยืนหยัดและก้าวมาถึงจุดนี้ คณะกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานของบริษัทจะมุ่งมั่นปฏิบัติหน้าที่ด้วยความสำนึกและความ รับผิดชอบ เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เจริญเติบโตต่อไป อย่างยั่งยืน

นายโสภณ อิงค์ธเนศ
กรรมการผู้อำนวยการ
บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)

สารบัญ

ส่วนที่ 1

6 การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

- 16 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
 - 18 การบริหารจัดการความเสี่ยง
 - 24 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
 - 29 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
 - 36 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น
-

ส่วนที่ 2

38 การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจ

- 38 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

-
- 44 จริยธรรมธุรกิจ
- 49 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญ
เกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย
ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ
- 62 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ
ด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 66 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน
- 69 รายงานความรับผิดชอบ
ของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
-

ส่วนที่ 3

73 งบการเงิน

-
- 120 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

121 เอกสารแนบ 1- 6

👁 วิสัยทัศน์

“มุ่งสู่ความเป็นหนึ่งในผู้นำธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ สินค้าประเภทไอที สมาร์ทโฟน และแท็บเล็ต อันจะก่อให้เกิดผลประโยชน์อย่างยั่งยืนต่อผู้ถือหุ้น”

🏆 พันธกิจ

- เราจะมุ่งสร้างการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน เพื่อความพึงพอใจสูงสุดต่อผู้ถือหุ้น คู่ค้า พนักงาน ลูกค้าและสังคม
- เราจะดำรงไว้ซึ่งความเข้มแข็งทางการเงินและการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
- เราจะทำงานร่วมกันเป็นทีม โดยทุกคนมีความสำคัญเท่าเทียมกัน
- เราจะให้ความสำคัญและจะพัฒนาบุคลากรให้มีศักยภาพในการทำงาน และมีความรับผิดชอบ
- เราจะปฏิบัติตามหลักการค้ากับคู่แลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด
- เราจะสนับสนุนและให้ความช่วยเหลือแก่สังคมและชุมชน

🏃 วิฒนธรรมองค์กร

S = Speed	ตอบสนองอย่างรวดเร็วและแม่นยำ
E = Energized	มีความกระตือรือร้น
R = Relationship	มีความเป็นมิตร
V = Value	เพิ่มคุณค่าให้กับตนเอง องค์กรและสังคม
I = Innovation	มีการพัฒนางานด้วยวิธีการใหม่ๆ
C = Commitment	มีความมุ่งมั่นต่อความสำเร็จ
E = Excellence	ความเป็นเลิศ

๕ เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

- สร้างธุรกิจขององค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน
- ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายและการตลาดไปทั่วราชอาณาจักรไทย เพื่อให้กลุ่มลูกค้าเป้าหมายสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ได้ง่าย และสามารถจดจำแบรนด์ ไอที ซิตี, ซี เอส ซี, เอส และ ไอที ดอท อีทิงแบรนด์สินค้าได้เป็นอย่างดี เพื่อบรรลุเป้าหมายการเป็นหนึ่งด้านคอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน อุปกรณ์เสริม ไอที ตลอดจนกลุ่มสินค้าใหม่ๆ อย่างไอโอที และเกมมิง
- พัฒนาแผนอัตรากำลังของ บริษัทให้มีความพร้อมในการรองรับการเติบโตของธุรกิจ และเน้นย้ำภาพลักษณ์ความเป็นมืออาชีพของบริษัท
- พัฒนาระบบภายในขององค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และเพิ่มความรวดเร็วในการทำงาน โดยบริษัทจะคงไว้ซึ่งระบบบริหารแบบกระจายอำนาจ เพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นได้ตลอดเวลา
- รักษาความสัมพันธ์อันดีต่อลูกค้าทุกๆ ราย และเข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการให้ความช่วยเหลือพัฒนาสังคมและรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนในระยะยาว

บริษัทมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นหนึ่งในผู้นำธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ (Retail Superstore) จำหน่ายเครื่องคอมพิวเตอร์ แท็บเล็ต (Tablet) อุปกรณ์ต่อพ่วง โทรศัพท์มือถือ (Smart Phone) อุปกรณ์เสริมไอที ตลอดจนสินค้ากลุ่มใหม่ๆ อย่างไอโอที และเกมมิง แบบครบวงจร ภายใต้ชื่อทางการค้าว่า “ไอที ซิตี” ซึ่งเป็นร้านค้าปลีกในรูปแบบ “ไอที ซูเปอร์สโตร์” ภายใต้สโลแกนว่า “เมืองเทคโนโลยีครบวงจร” (The IT Superstore) ด้วยผลกำไรที่เติบโตอย่างยั่งยืน (One of The IT Smart Phone and Tablet Superstore Leaders with Sustainable Profit) แม้ในท่ามกลางสภาวะเศรษฐกิจไทยที่ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อโคโรนา (COVID-19) และการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภค ส่งผลให้บริษัทต้องปรับตัวและเปลี่ยนแปลงด้านกลยุทธ์การดำเนินงานต่างๆ ให้สอดคล้องกับสภาวะสังคม เศรษฐกิจ และเทคโนโลยีที่เปลี่ยนไป โดยฝ่ายจัดการได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการได้มอบหมาย โดยวิเคราะห์สภาวะการแข่งขัน พิจารณากลับกรองการขยายสาขา การลงทุนและการดำเนินงานในด้านต่างๆ เพื่อให้กิจการของบริษัทเติบโตและสร้างคุณค่าแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน



การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2553 ของบริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) (“ไอที ซีดี”) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 15 ธันวาคม 2553 ได้มีมติอนุมัติการลงทุนในบริษัทร่วมทุนจัดตั้งใหม่ (“บริษัทร่วมทุน”) ในวงเงินรวม 48 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็น 40 เปอร์เซ็นต์ของทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 120 ล้านบาทของ “บริษัทร่วมทุน” โดยเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2554 ได้เปิดดำเนินการบริษัทร่วมทุนภายใต้ชื่อ “บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด” ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าและอุปกรณ์เกี่ยวเนื่องประเภทไอที ภายใต้ยี่ห้อ Apple ผ่านการเปิดร้าน iStudio และผ่านร้าน U Store ซึ่งเปิดตามมหาวิทยาลัยต่างๆ โดยร้าน U Store มีนโยบายที่จะจำหน่ายสินค้าให้เฉพาะนิสิตนักศึกษา ในราคาต่ำกว่าทั่วไป

เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2556 บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด ได้จัดทะเบียนเพิ่มทุนจากเดิม 120 ล้านบาท เป็น 200 ล้านบาท โดยการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นเดิม ประชาชนทั่วไป กรรมการ และ/หรือพนักงาน ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2556 ได้มีมติอนุมัติซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนเป็นเงินทั้งสิ้น 10 ล้านบาท หลังจากการซื้อหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้ บริษัท จะมีเงินลงทุนจำนวนทั้งสิ้น 58 ล้านบาท คิดเป็น 29 เปอร์เซ็นต์ของทุนจดทะเบียน และเมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2556 บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด ได้เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยที่หุ้นเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตั้งแต่วันที่ 19 ธันวาคม 2556

เนื่องด้วยการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยีการพิมพ์ที่มีความสามารถหลากหลายในการพิมพ์บนวัสดุต่างๆ โปรแกรมการบริหารจัดการการพิมพ์ทำได้อย่างรวดเร็วและมีต้นทุนที่ต่ำลง ประกอบกับพฤติกรรมของผู้บริโภคทั้งภาคองค์กร และภาคบุคคลที่มีความต้องการที่หลากหลาย สามารถปรับแต่งได้ (Customize)

และรวดเร็วในการบริการ แนวโน้มและทิศทางดังกล่าวจึงทำให้ในปี 2559 บริษัทได้มีการร่วมลงทุนในบริษัทร่วมทุนจัดตั้งใหม่ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 3/2559 ของบริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติการลงทุนในบริษัทร่วมทุนจัดตั้งใหม่ (“บริษัทร่วมทุน”) ในวงเงินรวม 12 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็น 24 เปอร์เซ็นต์ ของทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 50 ล้านบาท โดยใช้ชื่อว่า บริษัท ทักษะ ปริณที่ตั้ง รีพับลิค จำกัด (“TPR”) ซึ่งประกอบธุรกิจนำเข้าและจัดจำหน่ายชิ้นส่วนอุปกรณ์การพิมพ์สินค้าและบริการการพิมพ์อย่างครบวงจร โดยมีแผนธุรกิจที่จะดำเนินการต่อไป ดังนี้

1. ธุรกิจค้าส่งและค้าปลีกของเครื่องพิมพ์และอุปกรณ์ต่อเนื่อง
2. ธุรกิจโซลูชันการพิมพ์ ที่ให้คำแนะนำแก่ลูกค้าครบวงจร
3. ธุรกิจการให้บริการการพิมพ์ ที่จะผลิตสินค้าที่พิมพ์บนความต้องการของลูกค้าทั้งภาคองค์กรและบุคคลทั่วไป
4. ธุรกิจตลาดกลางของนักออกแบบ โดยจะเอื้อโอกาสให้นักออกแบบให้สามารถนำเสนอความคิดและสินค้าของตนเข้าสู่ตลาดได้โดยง่าย

ปี 2562

เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (“CSC”) จำนวน 1.4 ล้านหุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด โดยในวันเดียวกัน บริษัทได้เข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญทั้งหมดของ CSC จากผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 1.4 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในมูลค่าซื้อขายรวมทั้งสิ้น 336.5 ล้านบาท โดยการซื้อหุ้นสามัญนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2562

เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 17.4 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 303.8 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 303,798,859 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 286.4 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 286,398,859 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังมีได้ออกจำหน่ายจำนวน 17.4 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ทั้งนี้ หุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายดังกล่าว เป็นหุ้นเพื่อรองรับการใช้สิทธิ์ที่สำคัญแสดงสิทธิ์ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทภายใต้โครงการเสนอขายหลักทรัพย์แก่กรรมการและพนักงาน (ESOP Scheme) จำนวน 17.4 ล้านหน่วย ตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 ซึ่งหมดอายุในเดือนพฤษภาคม 2558 โดยการลดทุนจดทะเบียนนี้ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2562 บริษัทได้จดทะเบียนการลดทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2562

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 80 ล้านบาทจากทุนจดทะเบียนจำนวน 286.4 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 286,398,859 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 366.4 ล้านบาท (หุ้นสามัญ 366,398,859 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท) โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 80 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท และอนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจำนวน 80 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 2.50 บาท คิดเป็นมูลค่า 200 ล้านบาท เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยการเพิ่มทุนจดทะเบียนนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2562 บริษัทได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2562

เมื่อวันที่ 27 กันยายน 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการชำระเงินค่าซื้อหุ้นสามัญของ CSC ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของ CSC ตามสัญญาซื้อขายหุ้นข้างต้น บริษัทได้จ่ายชำระค่าหุ้นล่วงหน้าเป็นเงินสดจำนวน 100 ล้านบาท ในวันที่ 30 กันยายน 2562 และได้จ่ายชำระค่าหุ้นส่วนที่เหลือเป็นเงินสดจำนวน 236.5 ล้านบาท ในวันที่ 1 ตุลาคม 2562

เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2562 บริษัทได้รับโอนหุ้นในบริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้นเรียบร้อยแล้ว

เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2562 บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทจากการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงแก่บุคคลในวงจำกัดข้างต้นจำนวน 80 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 2.50 บาท รวมเป็นมูลค่า 200 ล้านบาท และได้จดทะเบียนทุนออกจำหน่ายและชำระแล้วจำนวน 366.4 ล้านบาท กับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2562

ปี 2564

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 บริษัท ได้ดำเนินการรับโอนกิจการทั้งหมดของ บริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เสร็จสมบูรณ์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ บริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกกิจการต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 และดำเนินการชำระบัญชีต่อไป

การขายสินค้าออนไลน์และบริการรับชำระค่าสินค้า

เพื่อเป็นการตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคยุคใหม่ ด้วยระบบออนไลน์ พบกับสินค้าที่หลากหลายและช่องทางบริการที่สามารถซื้อสินค้าได้ตลอด 24 ชม. ซึ่งลูกค้าจะได้รับความสะดวกรวดเร็ว ประหยัดเวลา และค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ลูกค้าสามารถเลือกซื้อสินค้าบนเว็บไซต์ ดังต่อไปนี้

Website : www.itcity.co.th
Facebook : IT CITY ONLINE
Line ID : @itcityonline
Youtube : IT CITY ONLINE

โดยมีบริการจัดส่งและรับประกันคุณภาพสินค้า ระบบการชำระเงินสามารถชำระเป็นเงินสด บัตรเครดิต บัตรเดบิต หลังจากที่ถูกค่าได้รับสินค้าแล้ว นอกจากนี้ ลูกค้าสามารถสอบถามข้อมูล ข่าวสาร สิทธิประโยชน์ รวมถึงกิจกรรมต่างๆ ของ ไอที ซิตี้ ออนไลน์ ผ่านทาง E-mail : onlinemaster_itc@itcity.co.th

ชื่อ สถานที่ตั้ง ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โครงสร้างอาคาร

ชื่อบริษัท	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	555 อาคารศูนย์การค้าเดอะพลาซ่าเดียม เวิลด์ ซอยปิ่น ชัน B1, B2, 5 ถนนราชปรารภ แขวงมักกะสัน เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400
เลขทะเบียนบริษัท	0107545000349
โทรศัพท์	0 2656 5030
เว็บไซต์	www.itcity.co.th
ทุนจดทะเบียน	366,398,859 บาท
ทุนชำระแล้ว	366,398,859 บาท
หุ้นสามัญ	366,398,859 หุ้น





ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) หรือ “IT CITY” เกิดจากการร่วมทุนระหว่าง บริษัท เอสวีโอเอ จำกัด (มหาชน) และกลุ่มบริษัทในเครือสหกรุป รวมถึงพนักงาน และลูกค้าของบริษัท

ธุรกิจหลักของบริษัทคือ ธุรกิจจำหน่ายสินค้าไอทีแบบครบวงจร (One Stop Shopping IT Products) ผ่านหน้าร้านสาขาและช่องทางออนไลน์ รวมถึงมีหน่วยงานที่ดูแลลูกค้าองค์กรและหน่วยงานราชการ สถาบันการศึกษา โดยเฉพาะ ในปัจจุบันได้จำแนกประเภทหน้าร้านให้บริการภายใต้ชื่อทางการค้าที่แตกต่างกันสำหรับกลุ่มสินค้า ดังนี้

- **ไอที ซิตี้ (IT CITY)** จัดจำหน่ายสินค้าคอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน และอุปกรณ์ต่อพ่วงในกลุ่มพื้นฐานทั่วไป (Traditional IT Products) มุ่งเน้นการเข้าถึงผู้บริโภคแนวกว้างในทุกระดับ สร้างสินค้าไอทีให้เป็นสิ่งที่เข้าถึงได้ง่ายสำหรับผู้บริโภคทุกเพศทุกวัย
- **ซีเอสซี (CSC)** จัดจำหน่ายสินค้าคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์เสริม (Accessory) สำหรับสมาร์ทโฟน อาทิ สายชาร์จ อะแดปเตอร์ แบตเตอรี่สำรอง ฯลฯ มุ่งเน้นการเข้าถึงผู้บริโภคที่ต้องการเลือกซื้อสินค้าสมาร์ทโฟนที่มีคุณภาพจากผู้ผลิตชั้นนำ มีให้เลือกหลากหลายรุ่น พร้อมการรับประกันสินค้าที่ยืดเยื้อ
- **เอช (ACE)** จัดจำหน่ายสินค้าคอมพิวเตอร์ คอมพิวเตอร์ประกอบประสิทธิภาพสูง อุปกรณ์เกมมิ่ง และอุปกรณ์ต่อพ่วงสำหรับผู้บริโภคกลุ่มเล่นเกม เกมเมอร์ (Gamer) มุ่งเจาะตลาดกลุ่มวัยรุ่นที่รักในการเล่น เกม กลุ่มนักสร้างคอนเทนต์ ยูทูบเบอร์ (Youtuber) ที่ต้องการหาอุปกรณ์ไอทีประสิทธิภาพสูงและมีเอกลักษณ์เฉพาะบุคคล (Uniqueness)
- **ไอที ดอท (it.)** จัดจำหน่ายสินค้าไอที อุปกรณ์ตัวเชื่อมศูนย์กลางอย่างสมาร์ทโฟนและอุปกรณ์เน็ตเวิร์คประสิทธิภาพสูง และสินค้าแก็ดเจ็ต (Gadget) มุ่งเจาะตลาดกลุ่มคนรักไอทีรุ่นใหม่ที่ชอบไลฟ์สไตล์แบบ Always Connected เชื่อมต่อกับอุปกรณ์ไร้สายต่างๆ ในทุกๆ ด้านของชีวิตตลอดเวลา



นอกเหนือจากการให้บริการภายใต้ชื่อทางการค้าเหล่านี้แล้ว ไอที ซิตี้ ยังได้รับสิทธิ์เข้าเป็นผู้บริหารร้านค้าของคู่ค้าต่างๆ ในศูนย์การค้าชั้นนำ ได้แก่ OPPO vivo Samsung Huawei Realme และผู้ให้บริการเครือข่ายชั้นนำของประเทศไทย อย่าง DTAC ทั้งนี้เพื่อเป็นการเพิ่มศักยภาพการเข้าถึงผู้บริโภค และเพิ่ม footprint ของร้านค้าในเครือกับศูนย์การค้าอีกด้วย



โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัทในระยะเวลา 4 ปี (พ.ศ. 2561-2564) มีดังนี้

โครงสร้างรายได้	2561		2562		2563		2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย								
1. คอมพิวเตอร์	2,356.62	46.58	2,140.40	39.97	2,042.02	29.14	2,498.06	28.67
2. เครื่องพิมพ์	436.30	8.62	366.48	6.84	264.54	3.77	313.21	3.59
3. โทรศัพท์มือถือ	774.25	15.30	1,412.45	26.38	3,335.77	47.60	3,794.13	43.54
4. แอ็กเซสเซอรี	787.63	15.57	723.29	13.51	600.82	8.57	817.90	9.39
5. สินค้าอื่นๆ	400.19	7.91	345.07	6.44	267.23	3.81	326.86	3.75
6. เครื่องมือและอะไหล่	219.82	4.34	217.86	4.07	266.09	3.80	715.90	8.22
รวมรายได้จากการขาย	4,974.81	98.33	5,205.55	97.22	6,776.47	96.70	8,466.06	97.16
รายได้จากค่าบริการ								
7. ค่าเช่าและค่าบริการ	43.28	0.86	41.36	0.77	31.60	0.45	35.94	0.41
8. อื่นๆ	28.94	0.57	98.00	1.83	178.92	2.55	200.67	2.30
รวมรายได้จากการขายและบริการ	5,047.03	99.76	5,344.91	99.82	6,986.99	99.70	8,702.67	99.87
รายได้อื่นๆ	12.22	0.24	9.46	0.18	20.99	0.30	11.40	0.13
รวมรายได้ทั้งสิ้น	5,059.25	100.00	5,354.37	100.00	7,007.98	100.00	8,714.07	100.00
อัตราการเติบโต	1.93%		5.83%		30.88%		24.34%	

ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

1) ศูนย์ค้าปลีก

จำหน่ายสินค้าประเภทคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง ชิ้นส่วนประกอบคอมพิวเตอร์ โทรศัพท์ดิจิทัลแอลอีดี (Digital LED TV) และโทรศัพท์มือถือ (Smart Phone) รวมถึงสินค้าที่เกี่ยวข้องทางด้านไอทีแบบครบวงจร (One Stop Shopping IT & Smart Phone Products) โดยจัดจำหน่ายเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง ยี่ห้อชั้นนำ โดยอุปกรณ์ต่อพ่วงกับคอมพิวเตอร์ที่สำคัญ ได้แก่ พรินเตอร์ สแกนเนอร์ เป็นต้น ซึ่งประเภทของสินค้าหลักสามารถแบ่งได้เป็น 5 กลุ่มด้วยกัน คือ



กลุ่มคอมพิวเตอร์ (Computer)

ประกอบด้วย เครื่องคอมพิวเตอร์ขนาดเล็ก (Personal Computer) โดยแบ่งเป็นคอมพิวเตอร์ตั้งโต๊ะ (Desktop) โน้ตบุ๊ก (Notebook) แท็บเล็ต (Tablet) แอลอีดีมอนิเตอร์ เป็นต้น โดยมีรายละเอียดตัวอย่างผลิตภัณฑ์ ดังนี้

- คอมพิวเตอร์ตั้งโต๊ะ (Desktop) โน้ตบุ๊ก (Notebook) แท็บเล็ต (Tablet) โดยบริษัทเป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าชั้นนำหลากหลายยี่ห้อ อาทิ Acer Apple Asus Dell HP Huawei Lenovo MSI Samsung Microsoft Surface เป็นต้น

- แอลอีดี มอนิเตอร์ (LED Monitor) โดยมียี่ห้อชั้นนำ อาทิ Acer AOC Asus BenQ Dell HP Lenovo LG Samsung เป็นต้น

กลุ่มอุปกรณ์ต่อพ่วง (Peripherals)

ประกอบด้วย พรินเตอร์ สแกนเนอร์ เป็นต้น โดยสามารถสรุปรายละเอียดตัวอย่างสินค้าหลักได้ ดังนี้

- พรินเตอร์ ประกอบด้วย อิงค์เจ็ท ดิจิตอลเลเซอร์ เลเซอร์ มัลติฟังก์ชัน และเครื่องถ่ายเอกสาร เป็นต้น โดยมียี่ห้อชั้นนำ ดังนี้ Brother Canon Epson HP Lexmark OKI Ricoh Samsung Xerox เป็นต้น



- สแกนเนอร์ บริษัทได้จัดจำหน่ายสแกนเนอร์หลายยี่ห้อ อาทิ Brother Canon Epson HP เป็นต้น

กลุ่มโทรศัพท์มือถือ (Smart Phone)

ประกอบด้วย โทรศัพท์มือถือและอุปกรณ์เชื่อมต่อ ดังนี้

- โทรศัพท์มือถือ (Smart Phone) โดยมียี่ห้อชั้นนำ อาทิ Asus Huawei OPPO Realme Samsung vivo เป็นต้น
- อุปกรณ์สวมใส่ (Wearable Device) อาทิ Fitbit Huawei TicWatch Samsung Xiaomi เป็นต้น

กลุ่มแอกเซสเซอรี่ (Accessories)

ประกอบด้วย อุปกรณ์เล่นเกม กล้องวงจรปิด อุปกรณ์ Internet of Thing (IOT) กล้องติดรถยนต์ กล้อง Action Camera หูฟัง 3G/4G Aircard เมาส์ (Mouse) แป้นพิมพ์ (Keyboard) ซอฟต์แวร์ (Software) หมึกพิมพ์ กระดาษ เครื่องสำรองไฟ (UPS) แบตเตอรี่สำรอง (Powerbank) ปลั๊กไฟ ลำโพง หูฟัง (Headphone) เครื่องอ่านเขียน (Optical Drive) ฮาร์ดดิสก์ (Harddisk) อุปกรณ์ชิ้นส่วนคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ Network สายเคเบิล ชนิดต่างๆ กระเป๋าใส่อุปกรณ์และอุปกรณ์เสริมที่ใช้ร่วมกับโทรศัพท์มือถือ Smart Phone เป็นต้น

กลุ่มสินค้าอื่นๆ (Others)

ประกอบด้วย โทรศัพท์ดิจิทัลแอลอีดี (Digital LED TV) เครื่องเสียง อุปกรณ์สำนักงาน โดยสามารถสรุปรายละเอียดตัวอย่างสินค้าหลักได้ ดังนี้

- โทรศัพท์ดิจิทัลแอลอีดี โดยมียี่ห้อชั้นนำ LG Samsung เป็นต้น

- อุปกรณ์สำนักงาน เครื่องถ่ายเอกสาร เครื่องตัดสติ๊กเกอร์ เครื่องพิมพ์หลากหลาย เครื่องอ่านบาร์โค้ด เครื่องฉายภาพ (Projector) เป็นต้น

- เครื่องใช้ไฟฟ้าในบ้านขนาดเล็ก (Small Home Appliances) อาทิ เครื่องฟอกอากาศ เครื่องใช้ในครัวขนาดเล็ก เป็นต้น



2) ศูนย์บริการซ่อมบำรุง

บริการซ่อมบำรุง ดูแลรักษาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ มือถือ แท็บเล็ต ทีวี และอุปกรณ์เสริมต่างๆ ที่ให้บริการโดยช่างผู้เชี่ยวชาญ โดยบริษัทได้แยกประเภทของการให้บริการ ดังนี้

- **จำหน่ายบริการ “iCare”** ขยายระยะเวลาการรับประกันสินค้า (Extended Warranty) สำหรับสินค้าคอมพิวเตอร์ จอมอนิเตอร์ เครื่องฉายภาพ (Projector) โทรศัพท์แอลซีดี และโทรศัพท์มือถือ

- **ศูนย์บริการซัมซุง** เป็นศูนย์บริการที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทผู้ผลิตหรือบริษัทผู้จำหน่ายสินค้าซัมซุง เพื่อให้บริการด้านการสนับสนุนและดูแลลูกค้าในการซ่อมผลิตภัณฑ์ที่บริษัทวางจำหน่ายและให้คำแนะนำรวมถึงความเชื่อเหลือในด้านต่างๆ

- **ศูนย์บริการหัวเว่ย** เป็นศูนย์บริการที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทผู้ผลิตหรือบริษัทผู้จำหน่ายสินค้าหัวเว่ย เพื่อให้บริการด้านการสนับสนุนและดูแลลูกค้าในการซ่อมผลิตภัณฑ์ที่บริษัทวางจำหน่ายและให้คำแนะนำรวมถึงความเชื่อเหลือในด้านต่างๆ



ซึ่งเป็นการให้บริการที่ครบวงจร สร้างความแตกต่างจากคู่แข่งอื่น ถือเป็นการสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อลูกค้า และเป็นส่วนช่วยเพิ่มรายได้ให้กับบริษัทอีกทางหนึ่งด้วย นอกจากนี้ บริษัทยังประสานงานกับบริษัทไฟแนนซ์ ในการให้บริการชำระค่าสินค้าผ่านโปรแกรมผ่อนชำระต่างๆ เช่น First Choice, Aeon และสถาบันการเงินต่างๆ เป็นต้น ซึ่งเป็นการอำนวยความสะดวกและเพิ่มทางเลือกให้แก่ลูกค้าของบริษัท



ศักยภาพของธุรกิจ

ไอที ซิตี้ เป็นหนึ่งในผู้นำธุรกิจค้าปลีกสินค้าประเภทไอทีรายใหญ่ ณ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสาขาทั้งหมดจำนวน 393 สาขา บริษัทสร้างความได้เปรียบในเชิงสัดส่วนทางเศรษฐศาสตร์ (Economy of Scale) ทำให้สัดส่วนต้นทุนของการดำเนินงานลดลง และส่งผลให้มียอดขายที่เพิ่มขึ้น อีกทั้งยังสามารถครองอันดับการเป็นผู้จัดจำหน่ายที่มีมูลค่าสินค้าสูงสุดในวงการค้าปลีกไอที ด้วยวิธีการซื้อสินค้าจากบริษัทและผู้จัดจำหน่ายโดยตรง ส่งผลให้บริษัทได้รับส่วนลดในการซื้อสินค้าที่มากกว่า จึงเป็นแรงผลักดันให้บริษัทมีความสามารถในการทำกำไรสูงขึ้น นอกจากนี้ บริษัทมีความมุ่งมั่นอย่างต่อเนื่องในการนำเสนอสินค้าและบริการให้มีความหลากหลายภายใต้แนวคิด “One Stop Shopping” รวมไปถึงการจัดกิจกรรมทางการตลาดอย่างต่อเนื่อง

ช่องทางการจำหน่ายสินค้าและบริการ

บริษัทมีช่องทางในการจำหน่ายสินค้าและบริการผ่านสาขาหน้าร้าน และช่องทางออนไลน์ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสาขาทั้งหมดจำนวน 393 สาขา โดยรายละเอียดของสาขาดังตารางต่อไปนี้

ช่องทางการจำหน่ายและประเภทสินค้าและบริการ	จำนวนสาขา	สถานที่ตั้ง
ไอที ซิตี้ (IT CITY) จัดจำหน่ายสินค้าคอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน และอุปกรณ์ต่อพ่วงในกลุ่มพื้นฐานทั่วไป (Traditional IT Products) มุ่งเน้นการเข้าถึงผู้บริโภคแนวกว้างในทุกระดับ สร้างสินค้าไอทีให้เป็นสิ่งที่เข้าถึงได้ง่ายสำหรับผู้บริโภคทุกเพศทุกวัย	100	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯและปริมณฑล 28 สาขา • ภาคกลาง 16 สาขา • ภาคเหนือ 9 สาขา • ภาคตะวันออก 14 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 23 สาขา • ภาคตะวันตก 4 สาขา • ภาคใต้ 6 สาขา
ซีเอสซี (CSC) จัดจำหน่ายสินค้าคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์เสริม (Accessory) สำหรับสมาร์ทโฟน อาทิ สายชาร์จ อะแดปเตอร์ แบตเตอรี่สำรอง ฯลฯ มุ่งเน้นการเข้าถึงผู้บริโภคที่ต้องการเลือกซื้อสินค้าสมาร์ทโฟนที่มีคุณภาพจากผู้ผลิตชั้นนำ มีให้เลือกหลากหลายรุ่น พร้อมการรับประกันสินค้าที่ยืดเยื้อ	181	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯและปริมณฑล 71 สาขา • ภาคกลาง 15 สาขา • ภาคเหนือ 14 สาขา • ภาคตะวันออก 23 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 28 สาขา • ภาคตะวันตก 4 สาขา • ภาคใต้ 26 สาขา
เอช (ACE) จัดจำหน่ายสินค้าคอมพิวเตอร์ คอมพิวเตอร์ประกอบประสิทธิภาพสูง อุปกรณ์เกมมิ่ง และอุปกรณ์ต่อพ่วงสำหรับผู้บริโภคกลุ่มเล่นเกมเมอร์ (Gamer) มุ่งเจาะตลาดกลุ่มวัยรุ่นที่รักในการเล่นเกมนักสร้างคอนเทนต์ ยูทูบเบอร์ (Youtuber) ที่ต้องการหาอุปกรณ์ไอทีประสิทธิภาพสูงและมีเอกลักษณ์เฉพาะบุคคล (Uniqueness)	11	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯและปริมณฑล 7 สาขา • ภาคกลาง 1 สาขา • ภาคตะวันออก 1 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 2 สาขา
ไอที ดอท (it.) จัดจำหน่ายสินค้าไอที อุปกรณ์ตัวเชื่อมศูนย์กลางอย่างสมาร์ทโฟน และอุปกรณ์เน็ตเวิร์คประสิทธิภาพสูง และสินค้าแก็ดเจ็ต (Gadget) มุ่งเจาะตลาดกลุ่มคนรักไอทีรุ่นใหม่ที่มีไลฟ์สไตล์แบบ Always Connected เชื่อมต่อกับอุปกรณ์ไร้สายต่างๆ ในทุกๆ ด้านของชีวิตตลอดเวลา	6	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯและปริมณฑล 3 สาขา • ภาคกลาง 1 สาขา • ภาคตะวันออก 1 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 1 สาขา



ช่องทางการจำหน่ายและประเภทสินค้าและบริการ	จำนวนสาขา	สถานที่ตั้ง
vivo จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ vivo ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงสินค้ากลุ่มสมาร์ทโฟน และอุปกรณ์ต่อพ่วง เพื่อมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสนใจสินค้าแบรนด์ vivo โดยเฉพาะ นอกจากการขายแล้วภายใน vivo Brand Shop ยังมีบริการในส่วนของการซ่อมเครื่อง มือถือและบริการหลังการขายต่างๆ ด้วยเช่นกัน	10	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพมหานคร 4 สาขา • ภาคกลาง 2 สาขา • ภาคเหนือ 2 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 1 สาขา • ภาคใต้ 1 สาขา
OPPO จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ OPPO ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงสินค้ากลุ่มสมาร์ทโฟน และอุปกรณ์ต่อพ่วงทั้งหมด เพื่อมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสนใจสินค้าแบรนด์ OPPO โดยเฉพาะ นอกจากการขายแล้วภายใน OPPO Brand Shop ยังมีบริการในส่วนของการซ่อมเครื่อง มือถือและบริการหลังการขายต่างๆ ด้วยเช่นกัน	23	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพมหานคร 7 สาขา • ภาคกลาง 2 สาขา • ภาคเหนือ 2 สาขา • ภาคตะวันออก 4 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 2 สาขา • ภาคตะวันตก 2 สาขา • ภาคใต้ 4 สาขา
DTAC Shop เป็นตัวแทน DTAC ในการจำหน่ายสินค้าและบริการภายใต้เครื่องหมายการค้าของ DTAC ซึ่งแบ่งเป็นรายเดือนและเติมเงิน อาทิ ซิมการ์ด แพคเกจ Voice และ Data ตลอดจนบริการเสริม Digital Content ต่างๆ ในเครือ DTAC รวมถึงสินค้ากลุ่มสินค้าสมาร์ทโฟน และแท็บเล็ตของแบรนด์ชั้นนำภายใต้สิทธิ์ของ DTAC เช่น Apple Samsung ฯลฯ	36	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพมหานคร 8 สาขา • ภาคกลาง 4 สาขา • ภาคตะวันออก 7 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 9 สาขา • ภาคตะวันตก 2 สาขา • ภาคใต้ 6 สาขา
Huawei จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ Huawei ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงสินค้ากลุ่มสมาร์ทโฟนสินค้ากลุ่มไอที แกดเจ็ต ทีวี และอุปกรณ์ต่อพ่วงทั้งหมด รวมถึงสินค้ากลุ่ม IOT เพื่อมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสนใจสินค้าแบรนด์ Huawei โดยเฉพาะ นอกจากการขายแล้วภายใน Huawei Brand Shop ยังมีบริการในส่วนของการซ่อมเครื่อง มือถือและบริการหลังการขายต่างๆ ด้วยเช่นกัน	7	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพมหานคร 1 สาขา • ภาคกลาง 2 สาขา • ภาคเหนือ 1 สาขา • ภาคใต้ 3 สาขา
Samsung จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ Samsung ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงสินค้ากลุ่มสมาร์ทโฟน แท็บเล็ต แกดเจ็ต และอุปกรณ์เสริมต่างๆ เพื่อมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสนใจสินค้าแบรนด์ Samsung โดยเฉพาะ	13	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพมหานคร 7 สาขา • ภาคกลาง 1 สาขา • ภาคเหนือ 2 สาขา • ภาคใต้ 3 สาขา
Realme จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ Realme ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงสินค้ากลุ่มสมาร์ทโฟน สินค้ากลุ่มไอที แกดเจ็ต ทีวี และกลุ่มสินค้า IOT เพื่อมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสนใจสินค้าแบรนด์ Realme โดยเฉพาะ นอกจากการขายแล้วภายใน Realme Brand Shop ยังมีบริการในส่วนของการซ่อมเครื่อง มือถือและบริการหลังการขายต่างๆ ด้วยเช่นกัน	5	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพมหานคร 3 สาขา • ภาคใต้ 2 สาขา
Mi จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ Xiaomi ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงสินค้ากลุ่มสมาร์ทโฟน สินค้ากลุ่มไอที แกดเจ็ต ทีวี และกลุ่มสินค้า IOT เพื่อมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสนใจสินค้าแบรนด์ Xiaomi โดยเฉพาะ	1	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • ภาคตะวันออก 1 สาขา

ลูกค้าและกลุ่มเป้าหมาย

การประกอบธุรกิจการค้าปลีก มีนโยบายการดำเนินธุรกิจที่มุ่งเน้นการขายตรงให้กับผู้ใช้สินค้ารายย่อย (Individual User) ซึ่งประกอบด้วยลูกค้ากลุ่มครอบครัว นักเรียน นักศึกษา และธุรกิจขนาดย่อม (SMEs) เป็นหลัก เป็นการรองรับธุรกิจในด้านที่แตกต่างจากลักษณะการประกอบธุรกิจของเอสวีโอเอ ที่จะมุ่งเน้นการขายสินค้าและบริการให้แก่หน่วยงานราชการ องค์กร และบริษัทเอกชนขนาดใหญ่ ซึ่งอาจจะมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายบางส่วนเหมือนเอสวีโอเอ คือ กลุ่มธุรกิจขนาดย่อมจนถึงขนาดกลาง (SMEs)

กลุ่มลูกค้าของบริษัทแบ่งออกเป็น 4 กลุ่มหลัก ได้แก่ ลูกค้าขายปลีก ลูกค้าขายส่ง ลูกค้าองค์กร และลูกค้าออนไลน์

- กลุ่มลูกค้าขายปลีก : ลูกค้ารายย่อยทั่วไปที่ซื้อสินค้าผ่านร้านสาขาหรือผ่านเว็บไซต์ของบริษัท
- กลุ่มลูกค้าขายส่ง : ลูกค้าร้านค้าคอมพิวเตอร์หรือร้านโทรศัพท์ทั่วไปที่ซื้อสินค้าไปเพื่อจำหน่ายต่ออีกทอดหนึ่ง
- กลุ่มลูกค้าองค์กร : นิติบุคคล หน่วยงานราชการ สถาบันการศึกษา
- กลุ่มลูกค้าออนไลน์ : ลูกค้าที่ซื้อสินค้าบนเว็บไซต์ของบริษัท

สภาะตลาดและการแข่งขัน

ในช่วงที่ผ่านมาเทคโนโลยีสารสนเทศมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว และเข้ามามีบทบาทเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งวิธีการดำรงชีวิตของผู้คนและภาคธุรกิจ รวมถึงจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในปี 2563 และมาตรการในการควบคุมการแพร่กระจายเชื้อโรคของภาครัฐได้ส่งผลต่อพฤติกรรมของผู้บริโภคที่หันไปซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์มากขึ้น โดยจะเห็นได้จากยอดขายสินค้าในตลาด e-Commerce ที่เติบโตอย่างก้าวกระโดดและมีแนวโน้มเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวและปรับตัวอย่างต่อเนื่องให้ทันกับบริบทที่เกิดขึ้น ทั้งในด้านการวางแผนและการบริหารจัดการองค์กรอย่างมีมาตรฐาน โดยบริษัทมีการบริหารจัดการฐานข้อมูลรายการสินค้าและบริการ รวมถึงลูกค้าและคู่ค้าธุรกิจ การใช้ซอฟต์แวร์เพื่อวิเคราะห์ฐานข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการและนำเสนอสินค้าแก่ผู้บริโภคที่ตรงกับความต้องการของกลุ่มเป้าหมายมากขึ้น รวมถึงมุ่งเน้นการจัดการองค์ความรู้ในองค์กรและพัฒนารูปแบบการดำเนินธุรกิจเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน

ปัจจุบันบริษัทได้รับโอกาสการทั้งหมดจากซีเอสซีซึ่งมีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในตลาดสมาร์ตไลฟ์สไตล์ยาวนาน ทำให้บริษัทสามารถเพิ่มความแข็งแกร่งทางด้านธุรกิจทั้งในด้านการเข้าถึงผู้บริโภคได้มากขึ้นจากร้านสาขาของทั้งสองบริษัทและแบรนด์สินค้าภายใต้การดูแลของทั้งสองบริษัทรวมถึงสินค้า House Brand ซึ่งจะเพิ่มอัตราการทำการกำไรให้บริษัทและแบรนด์ดังกล่าวขึ้นนำอีกมากมาย ทำให้เป็นการเพิ่มอำนาจต่อรองกับซัพพลายเออร์

สำหรับกลยุทธ์ในการแข่งขัน บริษัทโฟกัสไปที่การทำ “omnichannel” โดยใช้สาขาเป็นจุด “drop point” ให้บริการหลังการขายเพื่อเสริมศักยภาพงานบริการ โดย omnichannel จะกลายเป็นนิวอร์มัลของธุรกิจค้าปลีกไอที ซึ่งแต่ละเจ้าก็จะตีความ

ไม่เหมือนกันตามศักยภาพที่มี ดังนั้นความท้าทายคือการปรับตัวและสร้างการเติบโตให้แก่ธุรกิจในทุกมิติ ทำให้ลูกค้าได้รับข้อมูลที่ถูกต้องและได้รับบริการเหมือนกัน ทั้งช่องทางออนไลน์และออฟไลน์ ทำให้ทุกเจ้าเร่งพัฒนาแพลตฟอร์มของตนเองเพื่อให้อาจแข่งขันกับธุรกิจค้าปลีกด้วยกันและมาร์เก็ตเพลสได้

ในด้านการทำตลาดผ่านช่องทางออนไลน์ เริ่มมาตั้งแต่ช่วงโควิด-19 ในปีที่ผ่านมา ทำให้บริษัทหันมาให้ความสำคัญกับการใช้บิ๊กดาต้าวิเคราะห์พฤติกรรมลูกค้า ทั้งในเว็บไซด์หลัก เฟซบุ๊ก และมาร์เก็ตเพลสต่างๆ อาทิ ลาซาด้า และช้อปปี้ รวมถึงการสร้างระบบไอทีหลังบ้านที่แข็งแกร่งเพื่อปรับเปลี่ยนองค์กรให้เข้าสู่ธุรกิจออนไลน์ได้อย่างรวดเร็ว

อย่างไรก็ตาม แม้บริษัทจะได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้ยอดขายออฟไลน์ลดลงโดยเฉพาะสาขาที่อยู่ในพื้นที่สีแดง แต่ในทางกลับกันผู้บริโภคมีความต้องการสินค้าไอที ทั้งคอมพิวเตอร์และโน้ตบุ๊กเพิ่มขึ้นจากกระแสเวิร์กฟรอมโฮมและเรียนออนไลน์ และสินค้าการจราจรที่ได้รับอานิสงส์จากกระแสชุดบิตคอยน์ แต่จะเลือกซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์มากกว่าซื้อจากหน้าร้าน ซึ่งเมื่อผู้บริโภคมีความต้องการสินค้าไอทีสูงขึ้น ซัพพลายจึงผลิตไม่ทันกับความต้องการราคาเฉลี่ยของสินค้าไอทีทุกกลุ่มจึงมีแนวโน้มที่จะปรับสูงขึ้นส่งผลดีให้กับธุรกิจค้าปลีกไอที

สำหรับผู้ประกอบการรายอื่นที่เป็นผู้ค้าปลีกสินค้าไอทีรายใหญ่ในตลาด เช่น Advice ซึ่งโดดเด่นในด้านจำนวนสาขาที่กระจายอยู่ทั่วประเทศและการขยายธุรกิจไปยังประเทศเพื่อนบ้าน COM7 ที่โดดเด่นในด้านการจำหน่ายสินค้าในกลุ่ม Apple และการมีพันธมิตรที่แข็งแกร่ง และ J.I.B ที่โดดเด่นในด้านการทำตลาด Gaming โดยแบรนด์ที่กล่าวข้างต้นถือเป็นแบรนด์ที่มีเอกลักษณ์ชัดเจนที่เป็นที่นึกถึงของผู้บริโภคมากที่สุด

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า นับเป็นหนึ่งในกระบวนการหลักที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ การมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพจะสามารถทำให้มั่นใจได้ว่าการจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัทสามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าที่มีการเปลี่ยนแปลงไปตามเทคโนโลยีในยุคปัจจุบัน บริษัทจึงมีนโยบายที่จะเพิ่มการจัดหาสินค้าที่มีคุณภาพและตรงกับความต้องการของผู้บริโภคในตลาดปัจจุบันจากแหล่งผลิตที่อยู่ในประเทศและต่างประเทศโดยตรง เพื่อให้ได้รับสินค้าที่มีคุณภาพและราคาที่เหมาะสม สามารถแข่งขันในตลาดได้ สำหรับกระบวนการวิธีในการจัดหาผลิตภัณฑ์นั้น บริษัทจะทำการศึกษาคุณสมบัติ ตรวจสอบศักยภาพแหล่งผลิตและฐานะการเงินของผู้ผลิตสินค้า ตลอดจนนโยบายการสนับสนุนการขายและการทำตลาดความนิยมคุณภาพสินค้าและมาตรฐานการรับประกันก่อนการตัดสินใจซื้อผลิตภัณฑ์

ในปัจจุบันบริษัทได้เพิ่มสินค้าที่เป็นตราสินค้าของบริษัทเอง (House Brand) ภายใต้ชื่อว่า “WISE” โดยมีประเภทของสินค้า อาทิ ลำโพง พาวเวอร์แบงค์ และฟิล์มกระจก เป็นต้น

ซึ่งบริษัทได้คัดสรรสินค้าที่มีคุณภาพ โดยตรงจากผู้ผลิตในต่างประเทศและทดสอบการใช้งานจากผู้เชี่ยวชาญ ซึ่งลูกค้าสามารถมั่นใจในคุณภาพและเข้าถึงราคาของสินค้านี้ได้ และบริษัทยังคงที่จะจัดหาสินค้าเพิ่มเติมเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า

เมื่อมองถึงความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากจัดหาสินค้าจากต่างประเทศ บริษัทจึงมีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน โดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract)

การบริหารสินค้าคงคลัง

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารสินค้าคงคลัง โดยครอบคลุมการไหลเวียนของสินค้าตั้งแต่กระบวนการจัดซื้อ กระบวนการจัดเก็บ กระบวนการกระจายสินค้าไปจนถึงกระบวนการขาย โดยในปี 2562 บริษัทได้นำ Software ใหม่ชื่อ Smartcore มาใช้แทนระบบเดิม โดยเป็นการใช้ระบบ POS (Point of Sale) ซึ่งเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างส่วนงานต่างๆภายในองค์กร และมีการพัฒนาระบบวิเคราะห์ข้อมูล รวมถึงระบบการสื่อสารภายในองค์กร ทำให้แต่ละส่วนงานในองค์กรรับทราบข้อมูลที่ทันสมัย และสามารถนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ในการจัดหาสินค้า และบริหารสินค้าคงเหลือให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักในการนำเข้าและค้าปลีกสินค้าไอที การดำเนินธุรกิจของบริษัทจึงไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม แต่อย่างไรก็ดีบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า และปลูกฝังให้ผู้บริหารและพนักงานมีจิตสำนึกที่ดีในการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

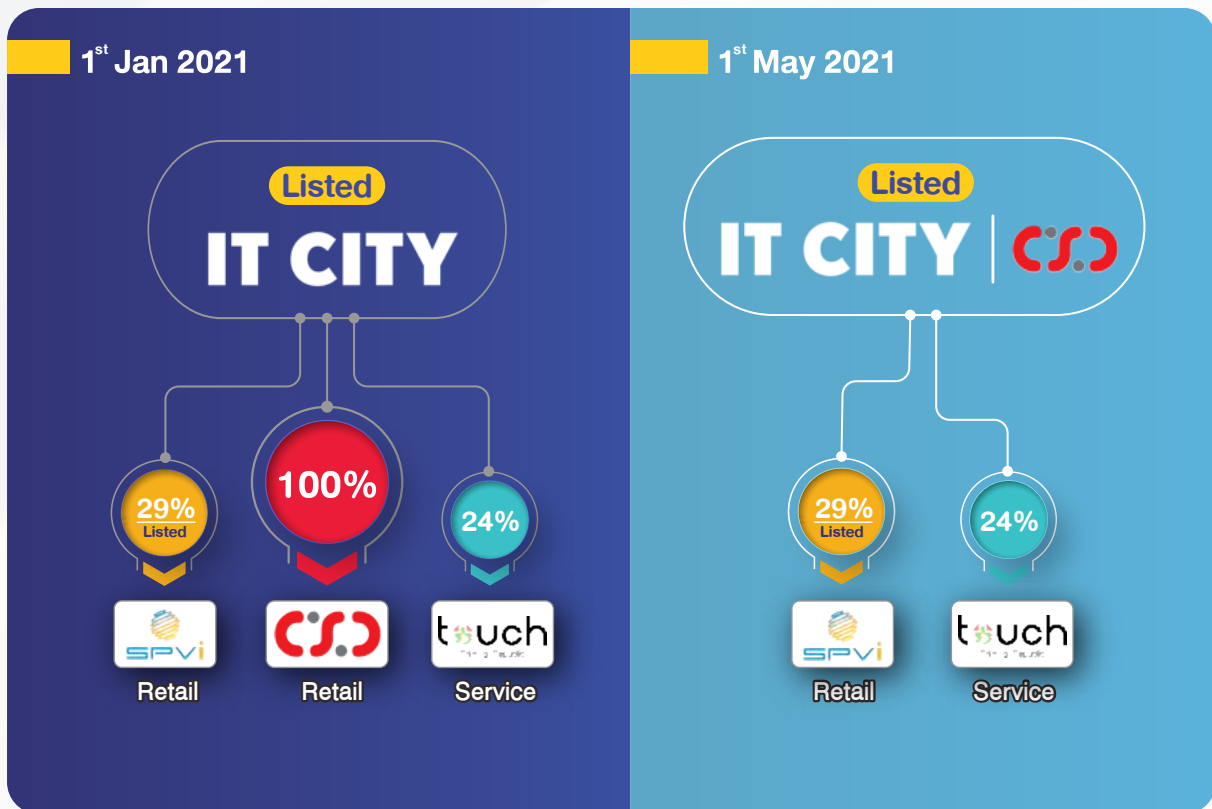
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์หลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

สินทรัพย์	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ มูลค่าทางบัญชีสุทธิ
1. ที่ดิน	4
2. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	772
3. อุปกรณ์สำนักงาน	189
4. เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	49
5. ยานพาหนะ	30
6. สินทรัพย์เพื่อการให้เช่า	39
7. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	4
รวม	1,087
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	799
อุปกรณ์-สุทธิ	288
8. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - เครื่องหมายการค้า	212
9. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	89
รวม	301
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	32
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	269



โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ปัจจุบันบริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ได้ถือหุ้นของบริษัทร่วม ดังนี้

บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน) (SPVI) ร้อยละ 29 ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้า Apple ผ่านช่องทางร้าน iStudio by SPVI, iBeat by SPVI, UStore by SPVI, Mobi และศูนย์บริการลูกค้า iCenter มาตรฐาน Apple (Authorized Apple Service Provider) รวมทั้งให้บริการด้าน Apple Solution และ Solution ด้านการศึกษาไม่เฉพาะสินค้า Apple เท่านั้น แต่ยังให้คำปรึกษา ออกแบบติดตั้ง ติดตามผลให้กับลูกค้าองค์กร และสถานศึกษาตลอดจนรัฐวิสาหกิจ นอกจากนี้ ยังมีบริการหลังการขายโดยทีมวิศวกรที่มีประสบการณ์และผ่านการรับรองจาก Apple

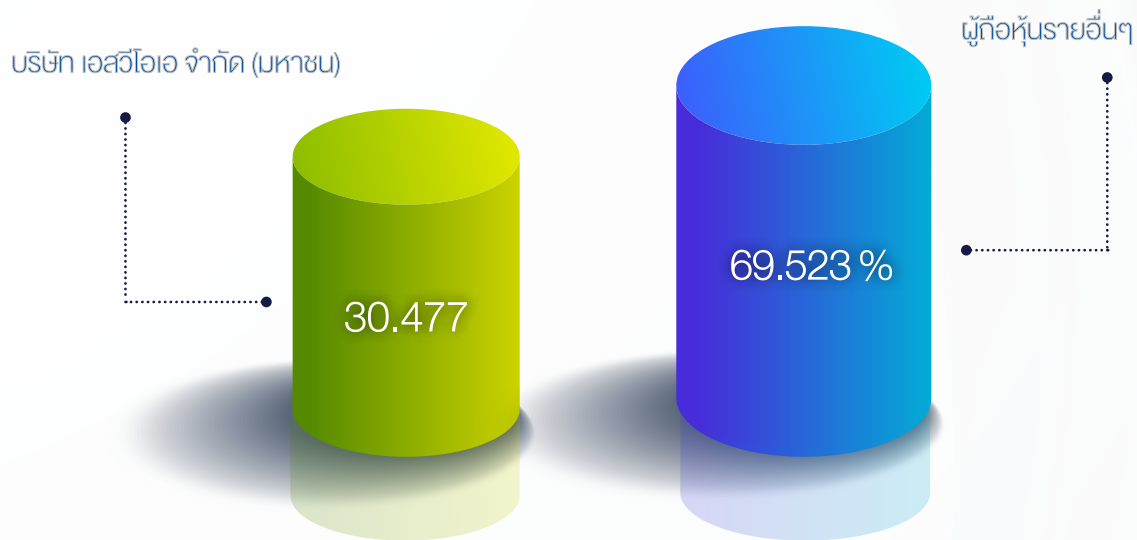
บริษัท	บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน)
ตั้งอยู่เลขที่	1213/58-59 ซอยลาดพร้าว 94 ถนนศรีวิภา แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310
โทรศัพท์	0 2559 2901-10
โทรสาร	0 2559 2488
เว็บไซต์	www.spvi.co.th
ทุนจดทะเบียน	200,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	200,000,000 บาท
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ	400,000,000 หุ้น
ราคาหุ้นละ	0.50 บาท

บริษัท ทช พรินท์ติ้ง รีพับลิค จำกัด (“TPR”) ร้อยละ 24 โดย TPR ประกอบธุรกิจค้าส่งและค้าปลีกเครื่องพิมพ์และอุปกรณ์ต่อเนื่อง ธุรกิจโซลูชันการพิมพ์ที่ให้คำแนะนำแก่ลูกค้าครบวงจร รวมถึงให้บริการการพิมพ์ที่ผลิตสินค้าพิมพ์บนความต้องการของลูกค้าทั้งภาคองค์กรและบุคคลทั่วไป

บริษัท	บริษัท ทช พรินท์ติ้ง รีพับลิค จำกัด
ตั้งอยู่เลขที่	65 ซอยพัฒนาการ 65 แขวง 2-2 ถนนพัฒนาการ แขวงประเวศ เขตประเวศ กรุงเทพมหานคร 10250
โทรศัพท์	086 664 1667, 062 008 8853
เว็บไซต์	www.touch-printing.com
ทุนจดทะเบียน	50,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	50,000,000 บาท
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ	5,000,000 หุ้น
ราคาหุ้นละ	10 บาท



โครงสร้างการถือหุ้น



ผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 9 มีนาคม 2565 (ซึ่งเป็นวัน Record Date) รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ประกอบด้วย

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 9 มีนาคม 2565	
	จำนวนหุ้น	อัตราส่วน
1. บริษัท เอสวีโอเอ จำกัด (มหาชน)	111,666,601	30.477
2. นายพิชัย นิรินาโทมอล	80,000,000	21.834
3. นายวิวัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	19,823,881	5.410
4. นางจารุณี ชินวงศ์วรกุล	16,803,000	4.586
5. นางสาวศิริรัตน์ ประยูรหงษ์	13,162,101	3.592
6. นายขลิท วิสราญกุล	9,074,100	2.477
7. นางสาวพิรดา อิงค์เนศ	6,936,700	1.893
8. นายสุระ คณิตทวีกุล	5,297,500	1.446
9. นายขลิท จรัสโชติพินิต	5,000,000	1.365
10. นายชาย มโนภาส	4,488,000	1.225
ผู้ถือหุ้นรายอื่น	94,146,976	25.695
รวม	366,398,859	100.00

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 366,398,859 บาท ทุนชำระแล้ว 366,398,859 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 366,398,859 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท

การออกหลักทรัพ์อื่น

บริษัทไม่มีการออกหลักทรัพ์ประเภทอื่น

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิภายหลังการหักภาษีเงินได้บุคคล อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ หากบริษัทมีความจำเป็นที่จะต้องนำเงินกำไรสุทธิจำนวนดังกล่าวมาใช้ในการขยายการดำเนินงานของบริษัทต่อไป



การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ภายใต้สภาวะการดำเนินงานในทุกๆ กิจกรรม ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานหรือเป้าหมายองค์กร โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยการระบุว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายองค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันและควบคุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ซึ่งจะมีผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรโดยรวม นอกจากนี้ บริษัทมีการติดตามและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ซึ่งทำให้บริษัทมั่นใจว่าบริษัทมีการประเมินความเสี่ยง มีการบริหารจัดการและมีการมาตรการต่างๆ ที่เพียงพอและเหมาะสมครอบคลุมการดำเนินงานทั่วทั้งบริษัท

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ สอดทานให้บริษัทมีระบบการบริหารและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการ เพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อ บริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

วัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักดีว่าวัฒนธรรมองค์กรเป็นองค์ประกอบสำคัญต่อความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการให้ความสำคัญจากผู้บริหารระดับสูงผ่านกระบวนการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้ตระหนักถึงการบริหารความเสี่ยง รวมถึงสร้างวิธีการนำการบริหารความเสี่ยงไปใช้ให้เห็นผลในทางปฏิบัติ โดยกำหนดให้มีการเข้าใจถึงปัจจัยเสี่ยงที่ตรงกัน มีการกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งในปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (emerging risk) โดยวิเคราะห์ถึงปัจจัยความเสี่ยงทั้งที่เป็นปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ที่จะมีผลกระทบต่อการบริหารธุรกิจ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายของบริษัทโดยแบ่งเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (emerging risk) และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (emerging risk) ดังนี้

ความเสี่ยงสินค้าคงเหลือล้าสมัยง่าย

คอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน และสินค้าประเภทไอทีเป็นสินค้าที่มีการใช้เทคโนโลยีสูง และในปัจจุบันการพัฒนาเทคโนโลยีมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา จึงส่งผลให้การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีจะส่งผลกระทบต่อสินค้าคงเหลือที่ยังมิได้จำหน่าย และอาจทำให้บริษัทประสบผลขาดทุนเมื่อบริษัทต้องขายสินค้าล้าสมัยเหล่านั้นออกไป ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการบริหารสินค้าคงเหลือ ซึ่งเกิดจากการที่บริษัทมีสินค้าคงเหลือที่เสื่อมความนิยมและสินค้าคงเหลือที่ล้าสมัย สำหรับผลิตภัณฑ์รุ่นใหม่บริษัทและแบรนด์คู่ค้าจะวางแผนร่วมกันในการประมาณการยอดขายเพื่อกำหนดจำนวนสินค้าคงคลังที่เหมาะสม ในกรณีที่อาจมีข้อผิดพลาดจากการประมาณการดังกล่าว โดยส่วนใหญ่แบรนด์

คู่ค้าจะเข้าร่วมรับผิดชอบในรูปแบบต่างๆ เช่น การใช้เงินชดเชยหรือของแถมเพื่อโปรโมทสินค้า เป็นต้น โดยการชดเชยอาจมีการเจรจาชดเชยเป็นบางส่วนของราคาที่ขาดทุนตามปริมาณสินค้าคงคลังที่เหลืออยู่

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้นำโปรแกรม Smartcore มาใช้ ซึ่งเป็น Software ใหม่ที่เชื่อมโยงกับระบบบัญชีในลักษณะ Near Real Time และมีการพัฒนาระบบวิเคราะห์ข้อมูลรวมถึงระบบการสื่อสารภายในองค์กร ทำให้ผู้บริหารของบริษัทรับทราบข้อมูลที่ทันสมัย และสามารถนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ในการจัดหาสินค้า และบริหารสินค้าคงเหลือให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ซึ่งด้วยระบบงานดังกล่าวจะช่วยลดความเสี่ยงของสินค้าคงเหลือล้าสมัยได้ในระดับหนึ่ง นอกจากนี้ บริษัทมีหน่วยงานที่กำกับดูแลสินค้าแต่ละหมวด โดยหน่วยงานดังกล่าวจะศึกษาและสำรวจความต้องการและพฤติกรรมของผู้บริโภคอยู่ตลอดเวลา รวมทั้งติดตามการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีอย่างใกล้ชิด รวมถึงบริษัทมีความสัมพันธ์อันดีกับคู่ค้า ทำให้สามารถเลือกรุ่นสินค้าที่เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้าและทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีได้เป็นอย่างดี

บริษัทมีการตั้งสำรองสินค้าคงเหลือล้าสมัย ในปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 2.88 ในงบการเงินรวม และร้อยละ 2.23 ในงบการเงินเฉพาะกิจการ และปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 2.21 ในงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการของสินค้าคงเหลือของงวดนั้นๆ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

อายุสินค้า	การตั้งสำรองปี 2563			การตั้งสำรองปี 2564		
	%	มูลค่าสินค้า	จำนวนเงินที่ตั้งสำรอง	%	มูลค่าสินค้า	จำนวนเงินที่ตั้งสำรอง
		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
เกิน 6 เดือน	25.00	27.64	6.91	25.00	62.86	15.71
เกิน 9 เดือน	50.00	11.97	5.99	50.00	7.56	3.78
เกิน 1 ปีขึ้นไป	100.00	15.81	15.77	100.00	9.73	9.73
รวม		55.42	28.67		80.15	29.22

ลูกหนี้การค้า

ปัจจุบันกลุ่มลูกค้าของบริษัทแบ่งออกเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มลูกค้ารายย่อย (ค้าปลีก) จากช่องทางการจำหน่ายหน้าสาขา ซึ่งเป็นการซื้อขายเงินสด, กลุ่มลูกค้ารายย่อยจากช่องทางการขายผ่านออนไลน์ (เว็บไซต์ และแพลตฟอร์ม) ซึ่งเป็นการรับชำระผ่านช่องทางต่างๆ โดยมีระยะเวลาในการรับชำระเงิน และกลุ่มลูกค้าองค์กรโดยการให้เครดิตในการชำระเงิน ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สัดส่วนยอดขายของกลุ่มลูกค้าแต่ละกลุ่มเท่ากับร้อยละ 93.60 ร้อยละ 5.84 และร้อยละ 1.10 ของรายได้จากการขายทั้งหมดตามลำดับ ในกรณีที่ลูกหนี้การค้าของบริษัท

มีลักษณะเป็นหนี้สูญหรือหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวนมากอาจส่งผลกระทบต่อสภาพคล่องของบริษัทในการจัดหาเงินทุนหมุนเวียนในการซื้อสินค้าของบริษัท

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่รัดกุม และบริษัทมีฐานของลูกค้าขายส่งที่หลากหลาย โดยลูกค้าขายส่งส่วนใหญ่เป็นลูกค้าเดิมที่มีประวัติการซื้อขายสินค้าที่ดี ดังนั้น ในปัจจุบันบริษัทจึงไม่คาดว่าบริษัทจะได้รับความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญในการเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้าของบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายการตั้งสำรองหนี้สูญที่เข้มงวด ดังนี้



งบการเงินรวม						
อายุค้างชำระ	การตั้งสำรองปี 2563			การตั้งสำรองปี 2564		
	%	ยอดหนี้ค้างชำระ	จำนวนเงินที่ตั้งสำรอง	%	ยอดหนี้ค้างชำระ	จำนวนเงินที่ตั้งสำรอง
		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)
ไม่เกิน 3 เดือน	-	164.46	-	-	101.05	
3-6 เดือน	50.00	-	-	50.00	0.06	
มากกว่า 6 เดือน	100.00	2.95	2.75	100.00	2.79	2.79
รวม	100.00	167.41	2.75		103.90	2.79

ลูกหนี้ค้างชำระที่มีอายุเกิน 3 เดือน บริษัทจะตั้งสำรองร้อยละ 50 ของยอดหนี้ค้างชำระและสำหรับลูกหนี้ค้างชำระที่มีอายุเกิน 6 เดือน บริษัทจะตั้งสำรองร้อยละ 100 ของยอดหนี้ค้างชำระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ในงบการเงินรวมของบริษัท มีลูกหนี้ค้างชำระเกิน 6 เดือนเท่ากับ 2.95 ล้านบาท โดยมีการตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญไว้แล้วเท่ากับ 2.75 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 1.64 ของลูกหนี้ทั้งหมดส่วนที่ไม่ได้ตั้งอีก 0.2 ล้านบาท บริษัทย่อคาดว่าจะได้รับชำระคืนทั้งจำนวนเนื่องจากลูกหนี้ได้ทำสัญญาผ่อนชำระและได้ทยอยชำระมาแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ในงบการเงินรวมของบริษัท มีลูกหนี้ค้างชำระเกิน 3 เดือนเท่ากับ 0.06 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ไม่ได้ตั้งสำรองเนื่องจากบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระคืนทั้งจำนวนและได้รับชำระคืนมาครบทั้งจำนวนแล้ว มีลูกหนี้ค้างชำระเกิน 6 เดือนเท่ากับ 2.79 ล้านบาท โดยมีการตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญไว้แล้วเท่ากับ 2.79 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 2.7 ของลูกหนี้ทั้งหมด

ปัจจุบันการดำเนินธุรกิจได้รับผลกระทบจากหลายปัจจัย ความเสี่ยง โดยเฉพาะในปีที่ผ่านมาซึ่งเกิดเหตุการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ที่ทำให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและการดำรงชีวิต และมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญในอนาคตได้

บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่กำกับดูแลและได้มีการวางกรอบการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และพิจารณาควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่ระดับการวางกลยุทธ์ไปจนถึงระดับการปฏิบัติงาน รวมถึงเสริมสร้างความตระหนักรู้อย่างต่อเนื่องเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่ทุกคนในบริษัทซึ่งเป็นการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ที่เป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยมีปัจจัยความเสี่ยง ดังนี้



ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 10 มีนาคม 2564 (ซึ่งเป็นวัน Record Date) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท คือ บริษัท เอสวีโอเอ จำกัด (มหาชน) และเป็นรายเดียวที่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 25 ซึ่งถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 30.477 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ซึ่งสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นใหญ่นี้ดังกล่าว ทำให้สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง อย่างไรก็ตามบริษัทมีข้อกำหนดในการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจ รวมถึงข้อกำหนดของกฎหมายที่จะช่วยปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียและควบคุมให้การดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้

ความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เนื่องจากมีกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียงกันกับบริษัท

ปัจจุบันผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทคือ บริษัท เอสวีโอเอ จำกัด (มหาชน) ซึ่งกลุ่มเอสวีโอเอ ดำเนินธุรกิจการจัดจำหน่ายสินค้า ให้คำปรึกษา ให้บริการวางระบบคอมพิวเตอร์แก่หน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทเอกชนซึ่งในการจัดจำหน่ายสินค้าประเภทไอทีนั้นมีความคล้ายคลึงกับธุรกิจของบริษัท หากแต่บริษัทไม่มีการให้คำปรึกษาและให้บริการวางระบบคอมพิวเตอร์แก่ลูกค้า และบริษัทมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่แตกต่างกับกลุ่มเอสวีโอเอ โดยบริษัทมุ่งเน้นการขายสินค้าปลีกให้แก่ลูกค้ารายย่อยที่เข้ามาซื้อสินค้าจากสาขาของบริษัทในขณะที่กลุ่มเอสวีโอเอ เน้นการขายสินค้าให้แก่ร้านค้าและองค์กรขนาดใหญ่เป็นหลัก

ที่ผ่านมาบริษัทและกลุ่มเอสวีโอเอมีการซื้อขายสินค้าระหว่างกันโดยในปี 2563 และในปี 2564 บริษัทซื้อสินค้าจากกลุ่มเอสวีโอเอคิดเป็นร้อยละ 2.51 ของยอดซื้อในปี 2563 และร้อยละ 2.80 ของยอดซื้อในปี 2564 ตามลำดับ

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้เล็งเห็นถึงความเป็นไปได้ที่จะเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ขึ้น ระหว่างบริษัทและกลุ่มเอสวีโอเอ ดังนั้น บริษัทจึงมีมาตรการป้องกันและจัดการความขัดแย้งดังกล่าว ดังนี้

1) ปัจจุบันทั้งบริษัทและกลุ่มเอสวีโอเอมีการบริหารงานที่เป็นอิสระจากกัน โดยผู้บริหารของบริษัทมีอำนาจในการบริหารงานอย่างเต็มที่ แม้ว่าบริษัทและกลุ่มเอสวีโอเอจะมีกรรมการร่วมกัน 1 ท่าน คือ นายวิวัฒน์ เตียว ยอง เพ็ง โดยบริษัทได้มีการกำหนดมาตรการป้องกันความขัดแย้งโดยกำหนดอำนาจกระทำการในนามบริษัทไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) ว่ากรรมการจากกลุ่มเอสวีโอเอจะต้องลงนามร่วมกับกรรมการผู้มีอำนาจลงนามท่านอื่น พร้อมประทับตราบริษัท

2) บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ให้มีหน้าที่ตรวจสอบให้ความเห็นและเปิดเผยการทำรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งรวมถึงกลุ่มเอสวีโอเอด้วย

3) นอกจากนี้ ในข้อบังคับของบริษัทได้กำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสีย งดออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการที่มีส่วนได้เสียดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดนโยบายการดำเนินงานของบริษัทเศรษฐกิจการลงทุน การแข่งขัน

1. ความเสี่ยงจากโรครุมตร้ายแรง

ในปี 2564 ภาพรวมเศรษฐกิจไทยและทั่วโลกได้รับผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) อย่างมีนัยสำคัญ ส่งผลกระทบโดยตรงต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจ โดยเฉพาะภาคการท่องเที่ยวที่ได้รับผลกระทบจากมาตรการการจำกัดการเดินทางเข้าออกประเทศ ในขณะที่ภาคการบริโภคภายในประเทศหดตัวลง อย่างไรก็ตามรัฐบาลได้ออกมาตรการต่างๆ เพื่อกระตุ้นการใช้จ่ายใช้สอยและบรรเทาผลกระทบด้านเศรษฐกิจ อาทิ โครงการเราเที่ยวด้วยกัน โครงการช้อปดีมีคืน โครงการคนละครึ่ง มาตรการพักชำระหนี้และการช่วยเหลือผ่านบัตรสวัสดิการแห่งรัฐ

บริษัทพิจารณาถึงความเสี่ยงข้างต้นจึงได้กำหนดนโยบายการลงทุนขยายสาขาอย่างระมัดระวัง อย่างไรก็ตามบริษัทเพิ่มศักยภาพและบริหารความเสี่ยงด้วยการเปิดสาขารูปแบบใหม่ (New From Factor) ในรูปแบบ Stand Alone ซึ่งมีทำเลที่ตั้งที่อยู่นอกห้างสรรพสินค้าในพื้นที่ทำเลที่ดี ค่าเช่าพื้นที่ไม่สูงซึ่งจะทำให้บริษัทสามารถขยายสาขาได้ครอบคลุมช่องทางขายมากขึ้น พร้อมทั้งมีการพัฒนาช่องทางขายสินค้าผ่านช่องทาง Online รวมถึงการให้บริการจัดส่งสินค้าแบบ Same-day Delivery หรือการส่งของให้ถึงลูกค้าภายในวันเดียวเท่านั้นสำหรับพื้นที่ที่ครอบคลุมการจัดส่งดังกล่าวจากผู้ให้บริการขนส่ง

2. การลงทุนในประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสาขาทั้งสิ้น 393 สาขาทั่วประเทศ เป็นสาขาที่เปิดใหม่ระหว่างปี 2564 จำนวน 59 สาขา โดยบริษัทมีนโยบายที่จะขยายสาขาอย่างต่อเนื่อง อาจมีความเสี่ยงเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของสาขาใหม่ไม่เป็นไปตามที่ได้ประมาณการไว้ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานโดยรวม บริษัทบริหารความเสี่ยงโดยได้ทำการวิเคราะห์ผลตอบแทนจากการลงทุนก่อนที่จะตัดสินใจลงทุนทุกครั้ง นอกจากนี้ ยังมีการจัดทำแผนดำเนินการงบประมาณประจำปี เพื่อควบคุมการดำเนินงานของสาขาและเมื่อสาขาใหม่เปิดดำเนินการจะมีการติดตามผลประกอบการและความคืบหน้าของแผนทุกเดือน โดยจะช่วยให้บริษัทสามารถวางแผนรับความเสี่ยงและแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้ทันที

3. การแข่งขัน

ธุรกิจของบริษัทเป็นธุรกิจค้าปลีกสินค้าประเภทไอทีที่มีคู่แข่งทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยคู่แข่งโดยตรงของบริษัทได้แก่ ซูเปอร์สโตร์ที่ค้าปลีกสินค้าประเภทคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง โดยเฉพาะห้างสรรพสินค้าที่มีแผนกสินค้าไอที ร้านค้าปลีกรายย่อย ธุรกิจจำหน่ายสินค้ามือสอง ซึ่งการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีทำให้ผู้บริโภคมีการเปลี่ยนโทรศัพท์เคลื่อนที่รุ่นใหม่ ๆ จำนวนหนึ่ง จึงทำให้เกิดธุรกิจการจำหน่ายสินค้ามือสองสูงขึ้น และในช่วงที่เศรษฐกิจตกต่ำอาจทำให้ผู้บริโภคหันมาซื้อสินค้าทดแทนมากขึ้น และคู่แข่งทางอ้อมของบริษัทได้แก่ ผู้ให้บริการเครือข่าย โดยปกติจะดำเนินการธุรกิจค้าปลีกร่วมกับทุกราย และจะเป็นในลักษณะของการค้าปลีกเพื่อส่งเสริมธุรกิจหลักเท่านั้น แต่อย่างไรก็ตามบริษัทได้เข้าร่วมเป็นเอ็กชิลูซีฟพาร์ทเนอร์กับดีแทค

ซึ่งเป็นผู้ให้บริการโครงข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ขนาดใหญ่ เพื่อขยายช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้าและบริการของดีแทค ดังนั้น บริษัทคาดว่าโอกาสที่จะได้รับผลกระทบจากการแข่งขันของคู่แข่งทางอ้อมมีไม่มากนัก

นอกจากนี้ ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีในการผลิตสินค้าประเภทไอทีอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทผู้ผลิตสามารถเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารต้นทุนการผลิตได้มากยิ่งขึ้น ดังนั้น แนวโน้มต้นทุนสินค้าประเภทไอทีจะมีแนวโน้มลดลงในอนาคต อย่างไรก็ตาม บริษัทเชื่อว่าการลดลงของต้นทุนสินค้าดังกล่าวจะส่งผลให้ราคาต่อหน่วยของสินค้าประเภทไอทีในตลาดมีแนวโน้มลดลงในทิศทางเดียวกัน ดังนั้น จึงไม่น่าจะมีผลกระทบต่ออัตราผลตอบแทนเฉลี่ยของอุตสาหกรรมอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจุบัน บริษัทดำเนินมาตรการรองรับการเพิ่มขึ้นของการแข่งขันในธุรกิจ โดยบริษัทได้ดำเนินการมาตรการเพิ่มจำนวนสาขาของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ครอบคลุมพื้นที่หลักที่เป็นแหล่งชุมชนทั้งในกรุงเทพมหานครและจังหวัดใหญ่ที่สำคัญ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทได้รับประโยชน์จากการประหยัดทางธุรกิจ (Economies of Scales) และขยายฐานลูกค้าที่สำคัญของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงคาดว่าบริษัทจะได้รับผลกระทบจากความเสียดังกล่าวไม่มาก

4. การพึ่งพิงกลุ่มลูกค้า (Supplier) รายสำคัญ

บริษัทมีสัดส่วนรายได้ของสินค้าไอทีและสมาร์ตโฟนมากกว่าร้อยละ 50 ของรายได้รวม บริษัทจึงจำเป็นต้องพึ่งพาคู่ค้า (Supplier) ในกลุ่มดังกล่าว ทำให้บริษัทมีอำนาจต่อรองกับกลุ่มดังกล่าวไม่มากนักและอาจมีความเสี่ยงจากการไม่สามารถหาสินค้าทดแทนได้หากบริษัทมีข้อขัดแย้งกับกลุ่มดังกล่าว หรือมีเหตุการณ์สำคัญใดๆ ที่ส่งผลกระทบต่อการซื้อขาย แต่อย่างไรก็ดี บริษัทคาดว่าความเสี่ยงดังกล่าวมีไม่มากนัก เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ค้าปลีกรายใหญ่ที่มีเครือข่ายสาขาครอบคลุมพื้นที่ทั่วประเทศ ทำให้กลุ่มบริษัทดังกล่าวจำเป็นต้องพึ่งพาผู้แทนจำหน่ายและกลุ่มผู้ค้าปลีกรายใหญ่เช่นเดียวกัน ทั้งในด้านการวางแผนการขายและการสำรวจความต้องการตลาดยังเป็นไปในลักษณะพึ่งพาอาศัยกัน ประกอบกับบริษัทมีสัมพันธ์ที่ดีกับกลุ่มคู่ค้ามายาวนาน สำหรับความเสี่ยงที่ผู้ผลิตรายใหญ่จะเข้ามาดำเนินธุรกิจค้าปลีกเองมีไม่มากนัก เนื่องจากมีความเสี่ยงที่จะเกิดการสูญเสียความสัมพันธ์กับกลุ่มผู้ค้าปลีกรายใหญ่ ดังนั้นผู้ผลิตรายใหญ่ในกลุ่มข้างต้นโดยรวมจึงคงดำเนินธุรกิจในลักษณะเช่นปัจจุบันต่อไป

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับระบบการปฏิบัติงาน ความพร้อมของระบบสารสนเทศและบุคลากร

1. การสูญเสียของสินค้า

การสูญเสียของสินค้าเป็นความเสี่ยงที่มีความสำคัญเป็นอันดับต้นๆ ของธุรกิจค้าปลีก สาเหตุหลักมาจากการทุจริตโดยกลุ่มมิชฉาชีพที่ปะปนมากับลูกค้าและพนักงาน การสูญหายระหว่างการขนส่ง รวมถึงความผิดพลาดจากระบบจัดการภายในเพื่อจัดการกับความเสี่ยงข้างต้น บริษัทมีหน่วยงาน “ป้องกันการสูญเสีย” (Loss Prevention) ที่ดูแลเรื่องการวางแผนและป้องกัน

การสูญเสียในทรัพย์สินของบริษัทโดยทำงานร่วมกับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดวิธีการทำงาน (Operating Procedure) และหามาตรการป้องกันให้ความสูญเสียอยู่ในระดับต่ำที่สุด

2. การจัดการสินค้าคงคลัง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 ในงบการเงินรวมบริษัทมีสินค้าคงเหลือสุทธิจำนวน 1,322 ล้านบาท สำหรับระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ยอยู่ที่ 58 วันและมีอัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือเท่ากับ 6.29 เท่า ในปี 2564 จะเห็นว่าบริษัทมีการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือในอัตราส่วนที่ค่อนข้างดี แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทมีความพยายามเพิ่มรอบการหมุนของสินค้าคงคลังไม่ว่าจะเป็นการเพิ่มช่องทางจำหน่ายทางระบบออนไลน์การพัฒนาคุณภาพการให้บริการของพนักงานขาย การจัดรายการส่งเสริมการขาย การปรับปรุงรูปแบบการจัดเรียงสินค้าและรูปลักษณ์ภายในสาขา การเพิ่มสินค้าใหม่เข้าร้านอย่างสม่ำเสมอเพื่อเพิ่มจำนวนลูกค้าและยอดขาย รวมทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการสินค้าคงคลังเพื่อลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

3. การจัดหาสินค้า

ความเสี่ยงด้านปริมาณและราคาสินค้าเป็นปัจจัยความเสี่ยงหลักที่สำคัญของผู้ประกอบการด้านค้าปลีก บริษัทมีการจัดหาและสั่งซื้อสินค้าจากทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งสินค้าส่วนใหญ่มาจากผู้ผลิตและตัวแทนภายในประเทศ โดยได้มีการวางแผนการจัดหาล่วงหน้าเพื่อให้มีสินค้าเพียงพอต่อการขายตลอดเวลา และมีหน่วยงานเฉพาะที่มีหน้าที่สำรวจสินค้า ตลอดจนคัดเลือกบริษัทผู้ผลิตที่ได้รับการรับรองมาตรฐานการผลิต เพื่อให้บริษัทสามารถพัฒนาด้านคุณภาพสินค้าและมีสินค้าทดแทนอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีนโยบายกระจายการจัดหาและสั่งซื้อสินค้าไปยังผู้ผลิตและตัวแทนที่ผ่านการคัดเลือกแล้วหลายรายเพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ขายรายเดียว สร้างความสมดุลด้านปริมาณและการสร้างอำนาจในการต่อรองด้านราคาในระยะยาว

ความเสี่ยงด้านการเงิน

พิจารณาจากการหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ อัตราแลกเปลี่ยนจากการซื้อสินค้าและการลงทุนของบริษัท

1. ลูกหนี้

บริษัทแบ่งลูกค้าออกเป็น 2 กลุ่ม คือ กลุ่มลูกค้าขายปลีก และกลุ่มลูกค้าขายส่ง กลุ่มลูกค้าขายปลีก ส่วนใหญ่ขายสินค้าเป็นเงินสด และกลุ่มลูกค้าขายส่งที่ขายสินค้าในปริมาณมากโดยการให้เครดิต ซึ่งรายได้จากการขายส่วนใหญ่ของบริษัทมาจากกลุ่มลูกค้าขายปลีก สำหรับกลุ่มลูกค้าขายส่งโดยการให้เครดิตนั้น บริษัทจะพิจารณาลูกค้าเดิมที่มีประวัติการซื้อสินค้าและการชำระหนี้ที่ดี ซึ่งฝ่ายบริหารได้ประเมินระยะเวลาการชำระหนี้และสถานะทางการเงินของลูกค้าในแต่ละรายแล้ว บริษัทเห็นว่าค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งไว้เพียงพอและเหมาะสมแล้ว ดังนั้น บริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญจากการผิมนัดชำระหนี้จากลูกหนี้ขายส่ง

2. อัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนจากการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม สำหรับการสั่งซื้อสินค้า บริษัทได้มีการดำเนินการป้องกันความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงไว้แล้ว

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน

1. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยไซเบอร์

ปัจจุบันความเสี่ยงด้านความปลอดภัยไซเบอร์ (Cyber Security Risk) เป็นภัยคุกคามที่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นเนื่องด้วยการที่ระบบดิจิทัลต่างๆ เข้ามามีบทบาทมากขึ้นในภาคธุรกิจ บริษัทมีความเกี่ยวข้องกับข้อมูลต่างๆ เพื่อใช้ในกระบวนการทำงาน หรือการนำข้อมูลไปใช้ในการวิเคราะห์เพื่อให้สามารถตอบโจทย์ความต้องการของกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ อาทิ ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้อง มีเสถียรภาพ โปร่งใส และเป็นไปตามที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ต่างๆ กำหนด

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญด้านความปลอดภัยไซเบอร์ อาทิ การรั่วไหลของข้อมูล การนำข้อมูลไปใช้ในทางที่ไม่ถูกต้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทได้รับความเสียหายในด้านของผลการดำเนินงาน ความน่าเชื่อถือ หรือชื่อเสียงของบริษัท

เพื่อเป็นการบริหารและลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทได้มีการดำเนินการต่างๆ อาทิ การจัดทำนโยบายการข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th และจัดตั้งคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงมาตรการความปลอดภัยและการจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

การวางแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจและการกู้คืนในกรณีฉุกเฉิน เพื่อรับมือกับอาชญากรรมทางไซเบอร์รูปแบบใหม่และการป้องกันการเข้าถึงข้อมูลโดยผู้ไม่เกี่ยวข้อง

2. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทยึดถือจริยธรรมและคุณธรรมเป็นหลักสำคัญในการประกอบธุรกิจและจะไม่เพิกเฉยต่อการกระทำใดๆ ที่อาจนำไปสู่การทุจริตและคอร์รัปชัน แม้ว่ากระทำความนั้นเป็นการเอื้อประโยชน์ต่อบริษัท โดยค่านิยมของการทุจริตของบริษัทหมายถึง การดัดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ ในที่นี้หมายถึง การทุจริต การเรียกรับ หรือการเสนอให้/สัญญาว่าจะให้สินบน การกรรโชก การมีผลประโยชน์ทับซ้อนซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมให้แก่เจ้าหน้าที่รัฐหรือเอกชน หรือผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจหรือผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมในทางธุรกิจ อาทิ การยกยอทรัพย์สิน การปรับปรุง แก้ไขรายงานต่างๆ ทั้งรายงานทางการเงินและรายงานที่ไม่ใช่ทางการเงิน การแสวงหาหรือเรียกร้อง หรือรับของที่มีมูลค่าจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เป็นต้น

โดยบริษัทมีมาตรการป้องกันการทุจริตที่สามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ เริ่มตั้งแต่การจัดทำนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงแจ้งนโยบายดังกล่าวแก่ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ปฏิบัติงานตามกรอบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพื่อลดความเสี่ยง ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรของบริษัท ผ่านวัฒนธรรมองค์กร ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญในการช่วยป้องกันการเกิดทุจริตในองค์กร





การขับเคลื่อนธุรกิจ เพื่อความยั่งยืน

นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีเป้าหมายสูงสุด คือความยั่งยืนขององค์กร อันจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมทุกกลุ่ม โดยบริษัทได้กำหนดกลยุทธ์และแนวปฏิบัติทางด้านความยั่งยืน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจครอบคลุมทุกมิติ ทั้งสังคม สิ่งแวดล้อม และบรรษัทภิบาล โดยการนำแนวคิดการพัฒนาอย่างยั่งยืนเข้ามาเป็นแกนหลักในกระบวนการดำเนินงานทุกขั้นตอน ภายใต้อุดมการณ์ระดับปฏิบัติการต่างๆ ขององค์กร

การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การบริหารห่วงโซ่อุปทานแบบบูรณาการ เป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญของการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงสังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้อุดมการณ์กำกับดูแลกิจการที่ดี ตั้งแต่

การจัดหาวัตถุดิบและบริการ การจัดซื้อจัดหาทั่วไป จนถึงการบริหารจัดการการขนส่ง ตลอดจนการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้เพื่อสร้างฐานรากที่มั่นคง อันจะเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทยังคำนึงถึงความสัมพันธ์ของผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมในกิจกรรม ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้กับสินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองต่อความความหวังของผู้มีส่วนได้เสียหลักโดยรวมทุกภาคส่วน

การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมทุกภาคส่วนมีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กรให้มีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทได้มีการวิเคราะห์และจัดอันดับผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนประเมินความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อทราบถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และคัดกรองประเด็นที่มีนัยสำคัญให้ครอบคลุมในทุกๆ ด้าน เพื่อป้องกันความเสี่ยงและลดผลกระทบที่อาจทำให้ธุรกิจหยุดชะงัก

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนอง	การสื่อสาร/การมีส่วนร่วม
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม สภาพแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน ความเท่าเทียมและความเป็นธรรม ความมั่นคงและความก้าวหน้าในอาชีพ 	<ul style="list-style-type: none"> การจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรม การประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นธรรม การส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพพนักงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เคารพในหลักสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน 	<ul style="list-style-type: none"> การประเมินผลการปฏิบัติงาน การสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ การรับฟังข้อร้องเรียนและข้อคิดเห็นพนักงาน
ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> การมีผลตอบแทนที่ดีและผลกำไร มูลค่าหุ้น การเติบโตทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง การกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม การได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันต่อเหตุการณ์ มีระบบการบริหารความเสี่ยง มีระบบการตรวจสอบและการควบคุมที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> กำกับกิจการอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ จ่ายเงินปันผลอย่างเหมาะสม เปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอข้อคิดเห็นและข้อร้องเรียนต่อบริษัทโดยตรง วิเคราะห์ ติดตาม ตรวจสอบ และบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว 	<ul style="list-style-type: none"> ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี รายงานประจำปี ติดต่อผ่านเลขานุการบริษัท/เว็บไซต์บริษัท/โทรศัพท์/อีเมล และอื่นๆ ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส การจัดกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบนักลงทุน การเปิดเผยข้อมูลต่างๆผ่านช่องทางการสื่อสารขององค์กร
ลูกค้า/ผู้บริโภค	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและประทับใจ ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาค การให้บริการหลังการขายที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจตามหลักคุณธรรมและจริยธรรม มีจรรยาบรรณทางธุรกิจ รับฟังความคิดเห็นและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นกับลูกค้า รวมถึงนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงคุณภาพการให้บริการ ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> ศูนย์บริการลูกค้า เว็บไซต์บริษัท ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน สื่อต่างๆ ของบริษัท เช่น สื่อสังคมออนไลน์ ป้ายสื่อสารต่างๆ ภายในร้าน เป็นต้น



ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนอง	การสื่อสาร/การมีส่วนร่วม
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า การปฏิบัติตามข้อตกลงอย่างเป็นธรรม ความสัมพันธ์ที่ดี 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้ อย่างเคร่งครัด การชำระค่าสินค้าภายในระยะเวลาที่กำหนด มีนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและส่งเสริมการปฏิบัติ 	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน ข้อมูลการสื่อสารมีความถูกต้องชัดเจน การประชุมหรือแก้ไขปัญหาร่วมกัน การร่วมกิจกรรมต่างๆ
ชุมชน/สังคม	<ul style="list-style-type: none"> ได้รับการสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน การดำเนินธุรกิจโดยไม่สร้างผลกระทบทางลบสู่ชุมชนและสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นสาธารณประโยชน์ การจัดสรรงบประมาณในการช่วยเหลือสังคมและแก้ปัญหาสังคม การสร้างพนักงานจิตอาสาเพื่อทำงานที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> การร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนในการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคม สื่อต่างๆ ของบริษัท เช่น สื่อสังคมออนไลน์ เป็นต้น
สิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจโดยไม่สร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> ปลูกจิตสำนึกในการลดการใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติ บริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ 	<ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

การจัดการด้านความยั่งยืนครอบคลุมในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล

กลยุทธ์สู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

เพื่อให้บรรลุเป้าหมายสูงสุดด้านความยั่งยืนขององค์กร อันจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมทุกกลุ่ม บริษัทจึงได้กำหนดกลยุทธ์หลัก 4 ประการ ซึ่งครอบคลุมในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล อันจะเป็นแรงขับเคลื่อนที่สำคัญในการพัฒนาธุรกิจสู่ความยั่งยืน ได้แก่

- 1) การกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 2) การพัฒนากระบวนการทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง
- 3) การสร้างคุณค่าร่วมทางสังคม
- 4) การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

- 1) ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส มีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องแก่ผู้เกี่ยวข้องและสามารถตรวจสอบได้
- 2) มุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการโดยก่อให้เกิดคุณค่าร่วมและอยู่บนพื้นฐานของความสมดุลระหว่างผู้มีส่วนได้เสีย
- 3) สร้างความเสมอภาคต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 4) มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและนำมาปฏิบัติอย่างเข้มงวด
- 5) มีการบริหารความเสี่ยงและทบทวนกระบวนการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ

- 6) ตระหนักและให้ความสำคัญเกี่ยวกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและความเป็นส่วนตัวของผู้เกี่ยวข้อง

การพัฒนากระบวนการทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

- 1) มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างครบวงจร เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันและตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า
- 2) สร้างมูลค่าเพิ่มให้กับสินค้าและบริการอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่มูลค่า
- 3) พัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานและการปรับตัวเพื่อความอยู่รอด และการรักษาความสามารถในการแข่งขันท่ามกลางสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง

การสร้างคุณค่าร่วมทางสังคม

- 1) มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสังคมโดยรวม
- 2) ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมให้กับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย
- 3) เสริมสร้างการมีส่วนร่วมของบริษัทกับชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง
- 4) จัดหลักสูตรการเรียนรู้และพัฒนาสำหรับพนักงาน
- 5) เสริมสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่คำนึงถึงสุขภาพความปลอดภัย และอาชีวอนามัยภายในสถานที่ทำงาน
- 6) ยึดหลักความเท่าเทียมและไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

- 1) ตระหนักและให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
- 2) ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด
- 3) ส่งเสริมวัฒนธรรมในองค์กร เพื่อให้พนักงานทุกคนตระหนักและมีส่วนร่วมในวัตถุประสงค์และเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท
- 4) ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและการใช้พลังงานทั้งทางตรงและทางอ้อม
- 5) บริหารจัดการของเสียและวัสดุเหลือใช้ที่เกิดจากการดำเนินงาน ทั้งในรูปของการลดปริมาณการใช้ การหมุนเวียนใช้ซ้ำ
- 6) นำประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมมาเป็นปัจจัยหนึ่งในการประเมินความเสี่ยงในกระบวนการตัดสินใจทางธุรกิจ ตลอดจนการจัดกิจกรรมและการสนับสนุนอื่นๆ เพื่อลดผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อมทั้งทางตรงและทางอ้อม
- 7) สนับสนุนกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง สินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

ผลการดำเนินงานการจัดการด้านความยั่งยืน

ด้วยความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน อันจะก่อให้เกิดประโยชน์โดยรวมกับผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ในปี 2564 บริษัทได้ดำเนินการด้านความยั่งยืนครอบคลุมในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ดังนี้

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทเชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะเป็นการวางรากฐานที่แข็งแกร่งสำหรับองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) เพื่อเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินการให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท

“การกำกับดูแลกิจการ” บริษัทได้คะแนนการกำกับดูแลกิจการที่ดีระดับ “ดีมาก” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในรายงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2564 โดยบริษัทมีนโยบายที่จะติดตามความก้าวหน้าของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล และทำการปรับปรุงเป็นระยะๆ เพื่อให้มีความทันสมัยและเหมาะสมตลอดเวลา อีกทั้งยังได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจบรรจุเป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่

“ระบบความปลอดภัยด้านไซเบอร์และการปกป้องข้อมูล” คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) และกฎหมายด้านการปกป้องข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมอบหมายให้ฝ่ายจัดการมีการควบคุมการปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมายเหล่านี้ และได้จัดให้มีการอบรมข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) รวมถึงบริษัทมุ่งมั่นในการทำตลาดและสื่อสารอย่างเหมาะสมและเคารพความเป็นส่วนตัวของลูกค้า โดยในเว็บไซต์ของบริษัทได้ระบุเรื่อง “นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล” ซึ่งแจ้งรายละเอียดของนโยบายและแนวปฏิบัติในการรวบรวมและประมวลข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

นอกเหนือจากการปกป้องข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าแล้ว บริษัทยังตระหนักถึงความปลอดภัยของข้อมูลและโครงสร้างเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยในปี 2564 บริษัทได้รับการตรวจสอบโดยผู้ตรวจประเมินภายนอกด้านการควบคุมโปรแกรมประยุกต์และทดสอบการเจาะระบบ

การพัฒนากระบวนการทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนากระบวนการทางธุรกิจ โดยเชื่อมั่นว่าการพัฒนาอย่างต่อเนื่องจะทำให้บริษัทสามารถอยู่รอดและเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยในปี 2564 บริษัทได้ว่าจ้างให้ผู้ตรวจประเมินภายนอกทำการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานของบริษัทเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานของบริษัท อันจะนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง



การสร้างคุณค่าร่วมทางสังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรอันมีส่วนในการขับเคลื่อนองค์กร โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรและการฝึกอบรมให้ความรู้พนักงานอันจะนำไปสู่การปฏิบัติงานที่มีคุณภาพ ซึ่งในปี 2564 บริษัทได้ให้การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานขายประจำจุดขาย ทั้งในด้าน Hard Skill และ Soft Skill จำนวน 46 หลักสูตร เพื่อให้พนักงานขายมีความกระตือรือร้น และสามารถพัฒนาตัวเองตลอดเวลา รวมถึงทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เช่น การฝึกอบรมเกี่ยวกับตัวสินค้า เทคนิคการวางแผนการขายให้เหมาะกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย การวิเคราะห์สถานการณ์และความต้องการของลูกค้า การเตรียมความพร้อมก่อนการขาย เป็นต้น

การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

บริษัทได้ตระหนักว่าการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นสิ่งสำคัญ แม้ว่าลักษณะธุรกิจของบริษัทจะไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยตรง แต่บริษัทมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้

พนักงานทุกคนตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบด้านการรักษาสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า โดยในแผนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทได้มีการประเมินผลกระทบครอบคลุมประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อกำหนดลำดับความสำคัญของประเด็นที่ต้องดำเนินการ

อีกทั้ง บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เนื่องจากส่งผลโดยตรงต่อการเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของโลก ที่ก่อให้เกิดความเสียหายในวงกว้างต่อเศรษฐกิจไทย อย่างไรก็ตามบริษัทอยู่ระหว่างการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติเพื่อใช้ในการขับเคลื่อนการดำเนินงานด้านการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามความเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท พร้อมทั้งจะทำการสื่อสารและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับ รวมไปถึงผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่อุปทานธุรกิจ ให้มีความตระหนักรู้และดำเนินการเพื่อสนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกร่วมกัน



การวิเคราะห์และคำอธิบาย ของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมโดยสรุป

เศรษฐกิจไทยในปี 2564 ได้รับผลกระทบรุนแรงเช่นเดียวกับเศรษฐกิจโลกจากการแพร่ระบาดของโควิด-19 ที่เริ่มต้นในช่วงปลายไตรมาส 2 ปี 2564 ทำให้รัฐบาลในหลายประเทศทั่วโลก รวมถึงไทย ต้องประกาศมาตรการควบคุมการแพร่ระบาดที่เข้มงวด ส่งผลกระทบต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจของไทยและอุตสาหกรรมค้าปลีกออนไลน์อย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ แม้ภาครัฐจะมีมาตรการในการประคับประคองเศรษฐกิจไทยผ่านมาตรการต่างๆ อาทิ โครงการคนละครึ่ง โครงการยิ่งใช้ยิ่งได้ รวมถึงมาตรการด้านการเงินผ่านสถาบันการเงินเฉพาะกิจของรัฐก็ตาม นอกจากนี้ เศรษฐกิจไทยยังต้องเผชิญกับผลกระทบของเชื้อไวรัสโควิด-19 สายพันธุ์ “โอมิครอน” อีกครั้งในช่วงปลายไตรมาส 4 ปี 2564 ทำให้สถานการณ์การฟื้นตัวทางเศรษฐกิจโดยรวมยังมีความไม่แน่นอนอยู่มาก การบริโภคและการลงทุนภายในประเทศยังหดตัวอย่างรุนแรงและเศรษฐกิจโดยรวมยังคงอยู่ต่ำกว่าระดับก่อนมีการแพร่ระบาด

อย่างไรก็ดี แม้ว่าสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 จะส่งผลกระทบต่อหลายภาคธุรกิจก็ตาม รวมถึงบริษัทเองก็ได้รับผลกระทบจากการปิดสาขาชั่วคราวตามนโยบายภาครัฐ แต่ในทางตรงข้ามพบว่าธุรกิจ e-Commerce สามารถเติบโตได้อย่างก้าวกระโดดในสถานการณ์ดังกล่าวและบริษัทยังคงรักษายอดขายให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นผลสะท้อนจากการดำเนินชีวิตในรูปแบบใหม่หรือ New Normal ผู้บริโภคมีการซื้อสินค้าและบริการออนไลน์เพิ่มขึ้นอย่างมาก และคาดการณ์ว่าจะมีแนวโน้มการเติบโตอย่างต่อเนื่องภายหลังจากการฟื้นตัวจากสถานการณ์โรคระบาดของเชื้อไวรัสโควิด-19

ภาพรวมยอดขายของบริษัทยังคงเติบโตได้จากพฤติกรรมผู้บริโภคที่ใช้เทคโนโลยีเพิ่มมากขึ้น เช่น การทำงานแบบ Work from Home การจัดการเรียนการสอนระบบ e-Learning หรือแม้แต่การเล่นเกมออนไลน์ที่เพิ่มมากขึ้นจากการเว้นระยะห่างทางสังคม บวกกับแรงหนุนจากมาตรการช่วยเหลือเยียวยาต่างๆ จากภาครัฐ

ภาพรวมผลการดำเนินงานประจำปี 2564

ผลประกอบการของบริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ตามงบการเงินรวมประจำปี 2564 เปรียบเทียบกับผลประกอบการของปี 2563 ดังนี้

	ปี 2562 ล้านบาท	ปี 2563 ล้านบาท	ปี 2564 ล้านบาท	เพิ่มขึ้น(ลดลง) ร้อยละ
รายได้จากการขายและการให้บริการ	5,345	6,987	8,703	24.56
ต้นทุนขายและการให้บริการ	4,607	5,937	7,291	22.81
กำไรขั้นต้น	738	1,050	1,412	34.48
รายได้อื่น (รวมรายได้ทางการเงิน)	8	21	11	(47.62)
รายได้รวม	5,353	7,008	8,714	24.34
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	743	1,009	1,162	15.16
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	91	-	(100.00)
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	2	(29)	261	1,000.00
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	24	24	38	58.33
ต้นทุนทางการเงิน	7	(50)	(46)	(8.00)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	19	(54)	254	570.37
ภาษีเงินได้	5	13	(48)	469.23
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	24	(41)	205	600.00
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	13.81	15.02	16.22	1.20
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ (ร้อยละ)	0.46	(0.59)	2.36	2.95

รายได้จากการขายและการให้บริการ

ณ สิ้นปี 2564 บริษัทมีสาขาทั้งหมด 393 สาขา โดยมีการขยายเพิ่มจากปี 2563 รวม 59 สาขา บริษัทได้แบ่งโครงสร้างรายได้แยกตามประเภทรายได้ ได้ดังนี้

โครงสร้างรายได้จากการขายสินค้า ปี 2564



รายได้หลักของบริษัทในงบการเงินรวมมาจากการขายสินค้าคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 97.16 ของรายได้รวมของบริษัท โดยสินค้าหลักคือกลุ่มโทรศัพท์มือถือ คอมพิวเตอร์ แอ็กเซสเซอรี อีกทั้งมีรายได้จากค่าเช่าและค่าบริการ และรายได้อื่น คิดเป็นร้อยละ 0.41 และร้อยละ 2.43 ของรายได้รวมของบริษัท ตามลำดับ

ปี 2564 บริษัทมีรายได้รวมในงบการเงินรวมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2563 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 24.34 เป็นการเพิ่มขึ้นของยอดขายกลุ่มคอมพิวเตอร์ และกลุ่มสมาร์ทโฟนเป็นหลัก โดยการเติบโตของยอดขายมาจากความต้องการที่เพิ่มมากขึ้นจากพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงไปของผู้บริโภคในปัจจุบัน ทั้งการขายผ่านหน้าสาขาและช่องทางออนไลน์ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ในปี 2564 บริษัทมีต้นทุนขายในงบการเงินรวมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2563 เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของยอดขายในปีคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 22.81 ซึ่งสอดคล้องกับรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น และบริษัทมีกำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 34.48 ทำให้บริษัทมีอัตราส่วนของการกำไรขั้นต้นในงบการเงินรวมเพิ่มขึ้นเท่ากับร้อยละ 1.2 โดยมีอัตราส่วนกำไรขั้นต้นของปี 2564 เท่ากับ 16.22 และปี 2563 เท่ากับ 15.02 ซึ่งมาจากการเพิ่มขึ้นจากการขายสินค้าในกลุ่มของแอ็กเซสเซอรี ที่มีกำไรขั้นต้นสูง

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร และค่าใช้จ่ายอื่น

ในปี 2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในงบการเงินรวมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2563 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 15.16 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารหลัก ได้แก่ ค่าเช่าและค่าบริการ ค่าใช้จ่ายในการจัดการบุคคลากร ค่าใช้จ่ายสาธารณูปโภค ค่าเสื่อมราคา ค่าธรรมเนียมบัตรเครดิต รวมคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 88.8 ของค่าใช้จ่ายรวมในงบการเงินรวมปี 2563 คิดเป็นร้อยละ 87.4 ของค่าใช้จ่ายรวมในงบการเงินรวม

ค่าใช้จ่ายอื่นในปี 2563 มาจากการที่บริษัทตรวจพบการประพฤติทุจริตของพนักงานของบริษัท ผ่านระบบการรับชำระเงินจากช่องทางการขายสินค้าออนไลน์ผ่านแพลตฟอร์มหนึ่ง ซึ่งมีมูลค่าความเสียหายจำนวนประมาณ 91 ล้านบาท บริษัทได้สอบถามข้อเท็จจริง และได้แจ้งความต่อเจ้าหน้าที่ตำรวจและเพื่อความปลอดภัยของบริษัทได้ตั้งสำรองเพื่อผลขาดทุนสำหรับความเสียหายนี้ไว้เต็มจำนวนโดยบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายอื่นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

เปรียบเทียบผลกระทบจากการนำมามาตรฐานรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 สัญญาเข้ามาใช้ มีผลกระทบจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงกับการนำมามาตรฐานดังกล่าวมาใช้ดังนี้

งบการเงินรวม			
ค่าใช้จ่ายที่มีผลกระทบของมาตรฐานฉบับที่ 16	ก่อนการกระทบของมาตรฐานฉบับที่ 16 (ล้านบาท)	หลังการกระทบของมาตรฐานฉบับที่ 16 (ล้านบาท)	ผลกระทบ (ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น) (ล้านบาท)
ค่าเช่าและค่าบริการ ตามเงื่อนไขมาตรฐานบัญชีฉบับที่ 16	471.8	78.1	393.7
ค่าเสื่อมราคา-สิทธิการใช้	-	386.2	(386.2)
ต้นทุนทางการเงิน-สิทธิการใช้	-	24.8	(24.8)
รวม	471.8	489.1	(17.3)

งบเฉพาะกิจการ			
ค่าใช้จ่ายที่มีผลกระทบของมาตรฐานฉบับที่ 16	ก่อนการกระทบของมาตรฐานฉบับที่ 16 (ล้านบาท)	หลังการกระทบของมาตรฐานฉบับที่ 16 (ล้านบาท)	ผลกระทบ (ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น) (ล้านบาท)
ค่าเช่าและค่าบริการ ตามเงื่อนไขมาตรฐานบัญชีฉบับที่ 16	387.2	48.4	338.8
ค่าเสื่อมราคา-สิทธิการใช้	-	333.4	(333.4)
ต้นทุนทางการเงิน-สิทธิการใช้	-	19.6	(19.6)
รวม	387.2	401.4	(14.2)

กำไรสุทธิ

ในปี 2564 บริษัทมีผลกำไรสุทธิเท่ากับ 205 ล้านบาทในงบการเงิน คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 600 เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้จากการขายสินค้า และกำไรขั้นต้นที่เพิ่มมากขึ้น โดยสามารถคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิได้เท่ากับร้อยละ 2.36 ของรายได้ เพิ่มขึ้นจากปี 2563 เท่ากับร้อยละ 2.95

งบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม)

ผลประกอบการของบริษัท โอที ซีดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยตามงบการเงินรวม ประจำปี 2564 เปรียบเทียบกับผลประกอบการงวดเดียวกันของปี 2563 ดังนี้

	ปี 2562 (ล้านบาท)	ปี 2563 (ล้านบาท)	ปี 2564 (ล้านบาท)	เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ร้อยละ)
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,576	1,559	1,910	22.5%
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,032	2,380	2,337	-1.8%
รวมสินทรัพย์	2,608	3,939	4,247	7.8%
หนี้สินหมุนเวียน	1,485	1,817	2,078	14.4%
หนี้สินไม่หมุนเวียน	89	1,137	978	-14.1%
รวมหนี้สิน	1,574	2,954	3,056	3.4%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	1,034	985	1,192	21.0%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,608	3,939	4,247	7.8%

สินทรัพย์รวม

ณ สิ้นปี 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 4,247 ล้านบาท ในงบการเงินรวม สินทรัพย์รวมของบริษัท ประกอบด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 1,910 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 45 ของสินทรัพย์รวมในงบการเงินรวม และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 2,337 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 55 ของสินทรัพย์รวมในงบการเงินรวม เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2563 เพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 7.8 เป็นผลมาจากการสินทรัพย์จากการดำเนินงานที่เพิ่มขึ้น อาทิ เช่น สินค้าคงเหลือเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ สิ้นปี 31 ธันวาคม 2564 ในงบการเงินรวมบริษัทมีเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิเท่ากับ 138 ล้านบาท คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 99 เมื่อเทียบกับเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของปีก่อน บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิในกิจกรรมดำเนินงานเท่ากับ 473 ล้านบาท มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนเท่ากับ 69 ล้านบาท ซึ่งเป็นการใช้สำหรับซื้ออุปกรณ์และคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์เท่ากับ 85 ล้านบาท และมีเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินเท่ากับ 266 ล้านบาท มาจากการเงินสดจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่าเท่ากับ 345 ล้านบาท

ลูกหนี้การค้าสุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ในงบการเงินรวมบริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 259 ล้านบาท ประกอบด้วยลูกหนี้การค้าสุทธิจำนวน 101 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 39 ของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ประกอบด้วยลูกหนี้อื่นสุทธิจำนวน 158 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 61 ของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ซึ่งลูกหนี้อื่นประกอบด้วย ลูกหนี้อื่นและรายได้ส่งเสริมการขายค้างรับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บริษัทมีลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกินกว่า 6 เดือนจำนวน 2.79 ล้านบาท คิดเป็นเพียงร้อยละ 2.68 โดยมีการตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญไว้แล้วเท่ากับ 2.79 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 100 ของลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกินกว่า 6 เดือนทั้งหมด

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่รัดกุม และบริษัทมีฐานของลูกค้าขายส่งที่หลากหลาย โดยลูกค้าขายส่งส่วนใหญ่เป็นลูกค้าเดิมที่มีประวัติการซื้อขายสินค้าที่ดี ดังนั้น ในปัจจุบันบริษัทจึงไม่คาดว่าจะบริษัทจะได้รับความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญในการเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้าของบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายการตั้งสำรองหนี้สูญที่เข้มงวด

สินค้าคงเหลือสุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ในงบการเงินรวม บริษัทมีสินค้าคงเหลือสุทธิจำนวน 1,322 ล้านบาท โดยสินค้าส่วนใหญ่ของบริษัทในงบการเงินรวมประกอบด้วยสินค้าหลักคือ สมาร์ทโฟน ร้อยละ 40 อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ร้อยละ 44 แอ็กเซสเซอรี่ ร้อยละ 9.8 อุปกรณ์ต่อพ่วงและสินค้าอื่นๆ ร้อยละ 6.2

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือเท่ากับ 29 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นเพียงร้อยละ 2.9 ของสินค้าคงเหลือในงบการเงินรวม

บริษัทมีการตั้งสำรองสินค้าคงเหลือล้าสมัยให้เข้มงวดขึ้น โดยบริษัทจะตั้งสำรองสินค้าคงเหลือล้าสมัย สำหรับสินค้าอายุเกิน 6 เดือน แต่ไม่เกิน 9 เดือน เท่ากับร้อยละ 25 ของสินค้าคงเหลือและสำหรับสินค้าอายุเกิน 9 เดือน แต่ไม่เกิน 1 ปี เท่ากับร้อยละ 50 ของสินค้าคงเหลือ และสำหรับสินค้าอายุเกิน 1 ปี บริษัทจะตั้งสำรองสินค้าคงเหลือล้าสมัยทั้งจำนวน

จากการที่บริษัทเป็นบริษัทผู้จำหน่ายสินค้าประเภทไอที ซึ่งเป็นสินค้าที่มีเทคโนโลยีสูงและมีการพัฒนาเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการที่สินค้าคงเหลือที่เสื่อมความนิยมและล้าสมัย ดังนั้น ผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญในการบริหารสินค้าคงเหลือให้รัดกุมและมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยบริษัทมีหน่วยงานที่ดูแลรับผิดชอบสินค้าโดยเฉพาะ ซึ่งแต่ละหน่วยงานจะศึกษา ตรวจสอบ ติดตามคุณลักษณะของสินค้า และความต้องการของลูกค้ากลุ่มเป้าหมายที่มีต่อสินค้านั้น จากนั้นจึงนำเอาข้อมูลมาใช้ในการวางแผนการสั่งซื้อสินค้าล่วงหน้า ตลอดจนติดตามทิศทางการเปลี่ยนแปลงของความต้องการของลูกค้าของบริษัท เพื่อประกอบการตัดสินใจดำเนินแผนงานทางการตลาดที่เหมาะสม เช่น หากบริษัทพบว่าสินค้าบางตัวที่มีอยู่เริ่มล้าสมัยหรือลูกค้าเสื่อมความนิยม หรือบริษัททราบว่าบริษัทผู้ผลิตสินค้ามีแผนการเสนอสินค้ารุ่นใหม่ออกสู่ตลาด บริษัทอาจพิจารณาจัดรายการส่งเสริมการขาย เพื่อระบายสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมความนิยม หรือที่คาดว่าจะล้าสมัยหรือเสื่อมความนิยมในอนาคตอันใกล้เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทได้นำ Software ใหม่ชื่อ Smartcore มาใช้แทนระบบเดิมโดยเป็นการนำระบบ POS (Point of Sale) มาใช้ในการบริหารงาน โดยเชื่อมโยงเข้ากับระบบบัญชีในลักษณะ Near real time และมีการพัฒนาระบบการวิเคราะห์ข้อมูลรวมถึงระบบการสื่อสารภายในองค์กร ทำให้ผู้บริหารของบริษัท รับทราบข้อมูลที่ทันสมัย ถูกต้อง และรวดเร็ว เพื่อที่จะสามารถนำข้อมูลมาใช้ในการจัดหาสินค้า และ/หรือบริหารสินค้าคงเหลือให้มีประสิทธิภาพเพิ่มมากขึ้น

นอกจากนี้ บริษัทมีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเท่ากับ 57 วัน ในปี 2564 และมีอัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือเท่ากับ 6.29 เท่า ในปี 2564 จะเห็นว่าบริษัทมีการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือในอัตราส่วนที่ค่อนข้างสูง ดังนั้น บริษัทคาดว่าบริษัทจะไม่มีภาระการตั้งสำรองสินค้าล้าสมัยในสัดส่วนที่สูงอย่างมีนัยสำคัญ

หนี้สินรวม

ณ สิ้นปี 2564 บริษัทมีหนี้สินรวมเท่ากับ 3,056 ล้านบาท ในงบการเงินรวม หนี้สินรวมของบริษัทประกอบด้วยหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 2,078 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 68 ของหนี้สินรวมในงบการเงินรวม และมีหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 978 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 32 ของหนี้สินรวมในงบการเงินรวม เมื่อเปรียบเทียบกับหนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2563 เพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 3.4

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ในงบการเงินรวมบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน จำนวน 730 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนเป็นการกู้ยืมเพื่อมาใช้ในการดำเนินงาน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ในงบการเงินรวม บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 942 ล้านบาท ประกอบด้วยเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นรวมกันเป็นจำนวน 756 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 80 ของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นทั้งหมด มีค่าใช้จ่ายค้างจ่ายจำนวน 142 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 15 ของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นทั้งหมด และรายได้รับล่วงหน้าจำนวน 44 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5 ของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นทั้งหมด

ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 บริษัทได้ทำสัญญารับโอนกิจการทั้งหมดกับบริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย) เพื่อรับโอนสินทรัพย์หนี้สินและภาระผูกพันต่างๆ มาเป็นของบริษัท โดยบริษัทตกลงจะจ่ายค่าเงินตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวเป็นจำนวนเงินรวม 97.8 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาตามมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันที่ 30 เมษายน 2564 ตามงบการเงินของบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ได้มีมติอนุมัติการเลิกกิจการ โดยบริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกกิจการกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 และปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมียอดคงเหลือของค่าเงินตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมดที่ต้องชำระแก่บริษัทย่อยเป็นจำนวน 97.8 ล้านบาท โดยจำนวนดังกล่าวรวมเป็นส่วนหนึ่งของเจ้าหนี้อื่นในงบการเงิน

บริษัทบันทึกผลต่างระหว่างค่าตอบแทนกับมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันที่เกิดรายการจำนวน 247.4 ล้านบาท เป็นส่วนเกินทุนจากการโอนธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันและได้บันทึกปรับลดส่วนเกินทุนดังกล่าวทั้งหมดกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่รับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย ผลต่างดังกล่าวเกิดจากรายการสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2562 (“วันที่ซื้อกิจการ”) ซึ่งประกอบด้วยสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - เครื่องหมายทางการค้า ค่าความนิยม และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีการบริหารจัดการโดยใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นที่มีดอกเบี้ยต่ำ รวมถึงเงินทุนหมุนเวียนจากการขาย โดยสิ้นปี 2564 จะเห็นได้ว่าบริษัทมีโครงสร้างในส่วนของการบริหารจัดการที่แข็งแกร่งและมีอัตราหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.56 เท่า ลดลงจากปี 2563 ที่มีอัตราหนี้สินต่อทุน เท่ากับ 3.0 เท่า

แหล่งที่มาของเงินทุน

จากอดีตที่ผ่านมา บริษัทใช้แหล่งที่มาของเงินทุนจากส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและจากเงินทุนหมุนเวียนจากการดำเนินงานโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีทุนชำระแล้วเท่ากับ 366,398,859 บาท และมีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1,192 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 21.0 ของส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2563 เนื่องจากกำไรสะสมเพิ่มขึ้นจากผลกำไรในปี 207 ล้านบาท

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

เมื่อพิจารณาอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้นในปี 2561 ปี 2562 ปี 2563 และปี 2564 พบว่าบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.80 เท่า 1.52 เท่า 3.0 เท่า และ 2.56 เท่า ตามลำดับ อัตราส่วนดังกล่าวลดลงเนื่องจากมีหนี้สินรวมลดลงคิดเป็นร้อยละ 14.1 จากหนี้สินรวมในปี 2563

ปัจจัยและอิทธิพลที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

ตามที่บริษัทมีแผนที่จะเปิดสาขาทั้งในกรุงเทพมหานครและจังหวัดใหญ่ในหลายจังหวัด โดยภายในปี 2565 บริษัทได้ตั้งเป้าที่จะเปิดสาขาเพิ่มขึ้นอีก 40 สาขาทั่วประเทศ ซึ่งในการเปิดสาขาดังกล่าว บริษัทได้วางแผนที่จะใช้เงินทุนหมุนเวียนจากการดำเนินงานซึ่งเพียงพอต่อการลงทุน ทั้งนี้ ในการขยายสาขา บริษัทคาดว่าบริษัทจะสามารถเพิ่มยอดขายและกำไรสุทธิให้สูงขึ้นโดยไม่ส่งผลกระทบต่อยอดขายของแต่ละสาขาที่มีอยู่เดิมในปัจจุบันให้ลดลง เนื่องจากบริษัทมีนโยบายเปิดสาขาใหม่ เพื่อให้ครอบคลุมพื้นที่ให้บริการใหม่ที่ไม่ซ้ำซ้อนกับพื้นที่ให้บริการของสาขาเดิมที่มีอยู่ อีกทั้งอัตราการเติบโตของความต้องการสินค้าคอมพิวเตอร์และสมาร์ทโฟนในประเทศไทยยังคงมีอัตราที่สูง

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายในการลงทุนในกิจการที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์ และกลยุทธ์ในการเติบโต ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การขออนุมัติการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะต้องสอดคล้องเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและ/หรือ เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (แล้วแต่กรณี)

การลงทุนในกิจการดังที่กล่าวข้างต้น บริษัทจะเน้นการลงทุนระยะยาว และสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจที่จะเข้าไปลงทุน หรือการลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทในการที่จะเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีใช้ธุรกิจหลักของบริษัทในอนาคต โดยการลงทุนจะต้องมีความสอดคล้องกับสภาพธุรกิจและแผนยุทธศาสตร์ของบริษัท



อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงินรวมของบริษัทไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

	หน่วย	2562	2563	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.06	0.86	0.92
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	0.25	0.17	0.18
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	(0.07)	0.16	0.24
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า - รวม	(เท่า)	35.74	39.22	65.49
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย - รวม	(วัน)	10	9	5
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า - ขายส่ง	(เท่า)	11.64	7.45	5.36
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย - ขายส่ง	(วัน)	31	48	67
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	4.58	5.99	6.29
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	79	60	57
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	(เท่า)	6.65	9.22	10.93
ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)	54	39	33
Cash Cycle	(วัน)	55	69	92
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	13.81	15.02	16.22
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	(0.11)	(0.70)	2.88
อัตรากำไรอื่น	(%)	0.61	0.64	0.56
อัตราส่วนเงินสดต่อการหากำไร	(%)	1,663.59	(548.90)	188.92
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	0.46	(0.59)	2.36
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	2.62	(4.08)	18.86
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(%)	1.00	(1.26)	5.01
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(%)*	34.63	42.65	42.15
อัตราส่วนหมุนเวียนสินทรัพย์	(เท่า)	2.19	2.14	2.13
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	1.52	3.00	2.56
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	(3.06)	(0.10)	6.56
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (cash basis)	(เท่า)	(1.46)	0.65	0.87
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผล	(%)	45	-	61
ข้อมูลต่อหุ้น				
มูลค่าที่ตราไว้	(บาท)	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น	(บาท)	2.82	2.69	3.25
กำไรสุทธิต่อหุ้น - มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท	(บาท)	0.080	(0.11)	0.56
เงินปันผลต่อหุ้น	(บาท)	0.03	-	0.30
จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก	(หุ้น)	306,563,242	366,398,859	366,398,859
อัตรากำไรเติบโต				
สินทรัพย์รวม	(%)	74.60	51.00	7.84
หนี้สินรวม	(%)	137.10	87.60	3.44
รายได้จากการขายและบริการ	(%)	5.90	30.72	24.56
ต้นทุนขายและบริการ	(%)	3.75	28.87	22.79
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	(%)	27.59	35.69	15.24
กำไรสุทธิ	(%)	(42.03)	(268.46)	598.56

*ผลตอบแทน = กำไรสุทธิก่อนค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย/สินทรัพย์ - สินทรัพย์ถาวร

ข้อมูลทั่วไปและ ข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

บริษัท

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์
ชื่อย่อหลักทรัพย์
ประเภทธุรกิจ

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่

ที่ตั้งคลังสินค้า
โฮมเพจบริษัท
โทรศัพท์
โทรสาร
ทุนจดทะเบียน

ชนิดและจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว

เลขทะเบียนบริษัท

บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)
IT

บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน) ปัจจุบัน ประกอบธุรกิจค้าปลีก (Retail Superstore) จำหน่าย
เครื่องคอมพิวเตอร์ แท็บเล็ต (Tablet) อุปกรณ์ต่อพ่วง โทรศัพท์มือถือ (Smart Phone) อุปกรณ์เสริมไอที
ตลอดจนสินค้ากลุ่มใหม่ๆ อย่างไอโอทีและเกมมิ่ง แบบครบวงจร ภายใต้ชื่อทางการค้าว่า “ไอที ซิตี”
ซึ่งเป็นร้านค้าปลีกในรูปแบบไอที ซูเปอร์สโตร์ ภายใต้โลโก้นี้ว่า “เมืองเทคโนโลยีครบวงจร” (The IT Superstore)
ตั้งอยู่ที่ ศูนย์การค้า เดอะ พาลาเดียม เวิลด์ ซีอปปิง เลขที่ 555 ชั้น B1, B2, 5

ถนนราชปรารภ แขวงมักกะสัน เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400

ตั้งอยู่ที่ 2002 หมู่ 9 ถนนสุขุมวิท ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10270

www.itcity.co.th

0 2656 5030-39

0 2656 5049

366,398,859 บาท

แบ่งออกเป็น 366,398,859 หุ้น

มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

หุ้นสามัญ จำนวน 366,398,859 หุ้น

มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท

0107545000349

บุคคลอื่น ๆ

ก. นายทะเบียนหุ้น

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ชั้น 14 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง
เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400
โทรศัพท์ : 0 2009 9382 โทรสาร : 0 2009 9001 ต่อ 9382

ข. ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 11 อาคารเลอริชตา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษกตัดใหม่
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ : 0 2264 0777 โทรสาร : 0 2264 0789-90

ค. ที่ปรึกษากฎหมาย

บริษัท กุดิน แอนด์ พาร์ทเนอร์ส จำกัด
127 อาคารเกษร ทาวเวอร์ ห้องเลขที่ ซี, เอฟ
ชั้นที่ 23 ถนนราชดำริ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน
กรุงเทพมหานคร 10260
โทรศัพท์ : 0 2838 1750

ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทพบกรณีการประทุติ
ทุจริตของพนักงานของบริษัทผ่านระบบการรับชำระเงินจาก
ช่องทางการขายสินค้าออนไลน์ของบริษัทโดยมีมูลค่าความเสียหาย
ประมาณ 90 ล้านบาท ซึ่งเกินกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของ
บริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งเป็นวันสิ้นรอบบัญชีของบริษัทและ
บริษัทได้บันทึกความเสียหายดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายสำรองความเสียหาย
เต็มจำนวนในงบการเงินประจำปี 2563 แล้ว

ในการนี้ บริษัทได้เลิกจ้างพนักงานรายดังกล่าว และดำเนินการ
ทางกฎหมายทั้งทางแพ่งและทางอาญากับผู้ที่เกี่ยวข้อง
เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และได้ดำเนินการตรวจสอบระบบการรับชำระ
เงินจากช่องทางการขายสินค้าออนไลน์ของบริษัทรวมถึงช่องทางการ
รับชำระเงินอื่นๆ เกี่ยวกับยอดการรับชำระเงินว่าถูกต้องครบถ้วน
ซึ่งไม่พบความเสียหายเพิ่มเติมใดๆ นอกจากความเสียหาย
ตามที่กล่าวข้างต้น นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งจดหมายแจ้งไปยัง
ผู้ให้บริการช่องทางแพลตฟอร์มการขายสินค้าออนไลน์ที่บริษัท
ทำธุรกรรมด้วย โดยกำหนดให้บัญชีธนาคารของบริษัทเป็นบัญชี
สำหรับรับชำระค่าสินค้าเพียงบัญชีเดียว และไม่ให้บุคคลอื่นใด

แก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือเพิ่มบัญชีการรับชำระค่าสินค้าจนกว่า
จะมีการแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรจากบริษัท รวมถึงบริษัท
ได้เพิ่มความถี่ในการตรวจสอบและสอบทานยอดขายสินค้าออนไลน์
ทุกแพลตฟอร์ม และให้ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทตรวจสอบ
สอบแพลตฟอร์มการขายสินค้าออนไลน์ที่บริษัทมีอยู่ในปัจจุบัน
อย่างละเอียด เพื่อระบุถึงความเสี่ยงและป้องกันการกระทำทุจริต
และให้ดำเนินการในลักษณะดังกล่าวกับแพลตฟอร์มเพิ่มเติม
ในอนาคตก่อนที่จะนำมาใช้ในการปฏิบัติงานด้วย

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะ
ทำงานเพื่อตรวจสอบข้อเท็จจริงและกำหนดแนวทางในการแก้ไข
ปรับปรุงระบบควบคุมภายในของบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น
โดยคณะทำงานได้ตรวจสอบข้อเท็จจริงแล้ว ไม่พบข้อเท็จจริง
เพิ่มเติมใดๆ นอกจากที่ได้อธิบายข้างต้นและ/หรือที่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้น
ของบริษัททราบแล้ว และจากข้อเสนอแนะของคณะทำงาน
คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติอนุมัติมาตรการด้านการบริหาร
จัดการและป้องกันการทุจริตเกี่ยวกับธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์
และความมั่นคงทางไซเบอร์เพิ่มเติม ประกอบกับมีมติอนุมัติ
การว่าจ้างให้บริษัท พีแอนด์แอล ไอที ออดิท จำกัด ตรวจสอบ
ระบบควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบ
ปฏิบัติงานของบริษัทการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
การควบคุมโปรแกรมประยุกต์ และการทดสอบการเจาะระบบ
ทั้งนี้ ผลการตรวจสอบภายในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศพบว่า
ได้มีการปฏิบัติตามการควบคุมระบบสารสนเทศของบริษัทอย่าง
เหมาะสมแล้ว และผลการตรวจสอบภายในด้านการปฏิบัติตาม
นโยบายและระเบียบปฏิบัติงานของบริษัทพบว่าระบบการควบคุม
ภายในในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอที่จะทำให้บริษัทเพิ่ม
ประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานของบริษัทและไม่
มีข้อผิดพลาดที่มีสาระสำคัญ

ปัจจุบันบริษัทได้ดำเนินการทางกฎหมายกับผู้ที่เกี่ยวข้อง
เรียบร้อยแล้วโดยเมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2564 ศาลจังหวัดสมุทรปราการ
ได้มีคำพิพากษาให้พนักงานของบริษัทซึ่งประทุติทุจริต
ได้รับโทษจำคุกทั้งหมด 20 ปี และให้ชดเชยเงินคืนให้บริษัทเป็น
จำนวนรวมทั้งสิ้น 90,561,141.10 บาท ทั้งนี้ บริษัทเชื่อมั่นว่า
ระบบตรวจสอบภายในของบริษัทยังมีประสิทธิภาพ เหมาะสมและ
เพียงพอ และข้อพิพาทดังกล่าวไม่มีผลกระทบทางด้านลบอย่างมี
นัยสำคัญต่อสินทรัพย์หรือการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ตลาดรอง

-ไม่มี-

สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ
(เฉพาะกรณีที่มีบริษัทออกตราสารหนี้)

- ไม่มี-

การกำกับดูแลกิจการ และจริยธรรมธุรกิจ

ภาพรวมนโยบายและแนวทางการปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งมีความสำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจที่ทำให้บริษัทมีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมกิจการของบริษัท ให้มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องและมั่นคงต่อไป ซึ่งจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทในระยะยาว บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ดังนี้ ทั้งนี้ สำหรับคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจ ฉบับเต็มปรากฏอยู่ในเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานขององค์กรให้เกิดประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์ โดยเชื่อมั่นเป็นอย่างยิ่งว่า กระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะช่วยยกระดับผลการดำเนินงานของบริษัทให้เติบโตได้อย่างยั่งยืน และเป็นหัวใจสำคัญที่จะนำไปสู่ความสำเร็จ อันได้แก่การเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงยึดมั่นในการปฏิบัติตามคุณลักษณะของกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันประกอบด้วย ความซื่อสัตย์ ความโปร่งใส ความเป็นอิสระ ความรับผิดชอบต่อภาระหน้าที่ ความเป็นธรรม ความรับผิดชอบ

ชอบต่อสังคม โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้สะท้อนถึงคุณค่า แนวปฏิบัติ และทิศทางที่ใช้ปฏิบัติภายในของบริษัท ซึ่งจะช่วยสร้างความมั่นใจให้กับธุรกิจ สามารถแข่งขันได้ดี ภายใต้การดำเนินงานอย่างมีจรรยาบรรณ มีมาตรฐานสากล และเป็นไปตามกฎหมาย โดยสอดคล้องกับหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และระเบียบปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. คณะกรรมการบริษัทผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมาย และนำหลักการกำกับดูแลที่ดี มาปรับใช้ในการดำเนินงาน โดยบูรณาการกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และเป้าหมายขององค์กร ตลอดจนเสริมสร้างองค์กรให้มีระบบบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งจะนำไปสู่การเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย
2. คณะกรรมการบริษัทเคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ตลอดจนอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิในเรื่องต่างๆ
3. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมกระบวนการเสริมสร้างความสัมพันธ์ และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมทั้งกำหนดช่องทางที่เหมาะสมในการสื่อสารระหว่างกัน

- [illegible]

เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปในทิศทาง
ที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะต้อง
ดูแลให้มีการจัดท้าวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทาง
การดำเนินงาน แผนกลยุทธ์ระยะยาว แผนงาน และงบประมาณ
ประจำปีของบริษัท

ขณะเดียวกัน คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะกำกับดูแลการบริหารงานเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยได้กำหนดและดำเนินการให้เป็นไปตามหลักการและนโยบายบริษัท บลจ. ดังปรากฏในเอกสารนี้

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการกำกับดูแลให้
ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน
โดยกระบวนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกราย
เข้าประชุมได้สะดวก เปิดโอกาสให้มีการมอบฉันทะได้ โดยเสนอ
ทางเลือกให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระได้
พร้อมทั้งการจัดสรรเวลาอย่างเหมาะสม เพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกา
สในการแสดงความเห็นและตั้งคำถามใดๆ อย่างเท่าเทียมกันในที่
ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
ต่อผู้ถือหุ้น : การกำหนดทิศทางกลยุทธ์และนโยบาย
การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น



การประชุม หรือเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างเคร่งครัด โดยคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส และมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลา เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้ในระเบียบข้อบังคับบริษัท พร้อมมีบทลงโทษในการที่ผู้บริหารหรือพนักงานนำข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตัว รวมทั้งมีการเปิดเผยการถือหุ้นของบริษัทของคณะกรรมการ และผู้บริหารระดับสูงอย่างครบถ้วนอีกด้วย

นโยบายด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้เกิดการทุจริต ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงห้ามมิให้กรรมการประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทหลักเสี่ยง การทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้น คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การทำการรายการนั้นมีความโปร่งใส เที่ยงธรรม เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้ส่วนเสียในรายการนั้น จะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ

ในกรณีที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

นโยบายต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

คณะกรรมการบริษัทรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย จึงส่งเสริมให้เกิดการร่วมมือระหว่างบริษัทและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตลอดจนผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่สำคัญ อาทิ พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ หน่วยงานรัฐบาล ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ ตลอดจนสังคมส่วนรวม โดยได้กำหนดคู่มือจริยธรรมสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อให้ยึดถือในการปฏิบัติงานบนพื้นฐานของความเป็นธรรมและความสมดุลในการประสานประโยชน์ร่วมกันเป็นหลัก

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังกำหนดให้มีการรายงานข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของบริษัทที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องควรรับรู้ ทั้งการรายงานข้อมูลบนรายงานประจำปี เว็บไซต์ ฯลฯ รวมทั้งจัดให้มีช่องทางการสื่อสารแบบสองทางเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการกระทำของบริษัทด้วย โดยกำหนดให้มีช่องทางการรับข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม และสรุปรายงานให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ

นโยบายการเปิดเผยข้อมูล ความโปร่งใส รายงานทางการเงินและการดำเนินงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งข้อมูลทางการเงิน รวมถึงรายงานทางการเงิน และข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินต่างๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) นอกจากนี้ ยังมีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นๆ ด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัทโดยมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งในเรื่องคุณภาพของรายงานทางการเงิน โดยมีนโยบายในการกำกับดูแลให้ข้อมูลที่แสดงในรายงานทางการเงินมีความถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะต้องจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน โดยแสดงความรับผิดชอบต่อรายงานของผู้สอบบัญชี และรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี

นอกเหนือจากการเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ แล้ว คณะกรรมการบริษัทจะต้องมีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการ ทั้งรูปแบบและลักษณะของค่าตอบแทนค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นๆ และบริษัทจะต้องกำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานการซื้อ-ขายหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ และมีการเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหาร ในเว็บไซต์ของบริษัทและในรายงานประจำปี

นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทจัดให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้าน ครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงิน การผลิต และการปฏิบัติการด้านอื่นๆ พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดและระดับความรุนแรงของผลกระทบ กำหนดมาตรการในการป้องกันและแก้ไขและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน รวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล โดยได้จัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการ ซึ่งมีหน้าที่นำเสนอแผนงานและผลการปฏิบัติตามแผนต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำ และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว โดยมีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง

นโยบายด้านการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพเพียงพอในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัทอยู่เสมอ จัดให้มีการกำหนดลำดับขั้นของอำนาจอนุมัติและความรับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานที่มีการตรวจสอบและถ่วงดุลในตัว กำหนดระเบียบการปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร มีแผนกตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานทั้งหน่วยงานธุรกิจและหน่วยงานสนับสนุนให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้

นโยบายด้านการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ฝ่ายบริหารต้องรายงานผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเปรียบเทียบกับเป้าหมายให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ ทั้งรายงานทางการเงินและความคืบหน้าการดำเนินงานในด้านต่างๆ ในกรณีที่การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ คณะกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมแก้ไขปรับปรุง หรือดูแลให้ฝ่ายบริหารนำเสนอแผนงานเพื่อแก้ไขสถานการณ์

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานคณะผู้บริหารและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงลงไปตามลำดับ โดยใช้เป้าหมายและหลักเกณฑ์ในการประเมินที่เชื่อมโยงกับแผนกลยุทธ์และแผนงานประจำปี เพื่อพิจารณากำหนดค่าตอบแทนและมาตรการจูงใจที่เหมาะสม

นโยบายด้านการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารงานของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนการดำเนินกิจการอย่างต่อเนื่อง อันจะนำมาซึ่งการเติบโต



และก้าวหน้าขององค์กรอย่างยั่งยืน ดังนั้น บริษัทจึงได้เริ่มจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งขึ้น โดยได้กำหนดขั้นตอนและกระบวนการสืบทอดตำแหน่งประธานคณะผู้บริหาร รองประธานคณะผู้บริหาร กรรมการผู้อำนวยการ กรรมการผู้อำนวยการ และตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงอื่นๆ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถในการสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญขององค์กรต่อไป

นโยบายการจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทมีการจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศให้ครอบคลุมการปฏิบัติงาน ทั้งในระดับองค์กร ระดับการรายงานทางการเงิน ระดับหน่วยปฏิบัติการ และระดับการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ถือหุ้น นักลงทุน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มได้รับทราบข้อมูลที่สำคัญอย่างถูกต้อง แม่นยำ และครบถ้วน นอกจากนี้ บริษัทยังได้จัดให้มีช่องทางต่างๆ ที่พนักงานหรือบุคคลภายนอกสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนต่างๆ แก่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามช่องทางที่ปรากฏในนโยบายบริษัททุกปีและจริยธรรมธุรกิจฉบับนี้

นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยไม่ยินยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันใดๆ ทั้งสิ้น และกำหนดให้บริษัทรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้ดำเนินการหรือกระทำการใดๆ โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใส และคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่ เพื่ออำนวยความสะดวกหรือผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทและมีการกำหนดบทลงโทษทางวินัยสูงสุดแก่ผู้ที่กระทำความผิดดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทยังมีช่องทางในการแจ้งเรื่องเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนตามช่องทางที่ปรากฏในรายงานฉบับนี้

นโยบายการจัดการข้อมูลลับที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน

เป็นอย่างยิ่ง ทั้งนี้ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ในการซื้อขายหลักทรัพย์ เป็นการกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ดังนั้น บริษัทจึงมีนโยบายกำหนดห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานตลอดจนผู้ที่เกี่ยวข้อง ใช้ข้อมูลภายในต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง ก่อนที่จะมีการเปิดเผยให้ประชาชนทราบโดยทั่วถึงกันผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัท (รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ตลอดจนจัดส่งสำเนาให้แก่เลขานุการบริษัทเพื่อรวบรวมและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

นโยบายการพัฒนาที่ยั่งยืน

ด้วยความมุ่งมั่นในการสร้างธุรกิจขององค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน ที่บริษัทยึดมั่นมาตลอด บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาลและการบริหารจัดการที่มุ่งสร้างคุณประโยชน์ระหว่างเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน และยังนำแนวปฏิบัติในระดับสากลมาปรับใช้ในการกำหนดกลยุทธ์ด้านการพัฒนาที่ยั่งยืน และยังนำแนวปฏิบัติในระดับสากลมาปรับใช้ในการกำหนดกลยุทธ์ด้านการพัฒนาที่ยั่งยืน เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจและสร้างคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายดังนี้

สร้างธุรกิจขององค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

ด้วยการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายและการตลาดไปยังทั่วราชอาณาจักรไทย เพื่อให้กลุ่มลูกค้าเป้าหมายสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ได้ง่ายและสามารถจดจำแบรนด์ โอที ซีดี, ซี เอส ซี, เอช และ โอที ดอท อีทิงแบรนด์สินค้าได้เป็นอย่างดี เพื่อบรรลุเป้าหมายการเป็นหนึ่งด้านคอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน อุปกรณ์เสริมโอที ตลอดจนกลุ่มสินค้าใหม่ๆ อย่างไอโอที และเกมมิ่ง





การพัฒนากระบวนการภายในขององค์กรอย่างต่อเนื่อง

เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและเพิ่มความเร็วในการทำงาน โดยบริษัทจะคงไว้ซึ่งระบบบริหารแบบกระจายอำนาจ เพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาทักษะความสามารถของพนักงาน โดยการพัฒนาแผนอบรมพนักงานให้มีความพร้อมในการรองรับการเติบโตของธุรกิจ และเน้นย้ำภาพลักษณ์ความเป็นมืออาชีพของบริษัท

การรักษาความสัมพันธ์อันดีต่อลูกค้าทุกๆ ราย

บริษัทคำนึงถึงความสำคัญของลูกค้าในฐานะที่เป็นผู้มีความสำคัญในการให้ความช่วยเหลือการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทยึดหลักการปฏิบัติที่เสมอภาคและการแข่งขันที่เป็นธรรมต่อลูกค้าทุกราย พร้อมทั้งรักษาความสัมพันธ์อันดีต่อลูกค้าทุกๆ ราย และเข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการให้ความช่วยเหลือ พัฒนาสังคม และรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืนในระยะยาว

วัฒนธรรมองค์กรและทำทีในระดับสูงขององค์กร

ถือเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทในการจัดให้บริษัทมีวัฒนธรรมองค์กรที่เหมาะสม โดยมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้นำเสนอวัฒนธรรมองค์กรที่พึงประสงค์ และดูแลให้มีการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพไปยังพนักงาน เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจร่วมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ประพฤติปฏิบัติตนเป็นตัวอย่างที่ดี





จริยธรรมธุรกิจ

หลักการในการดำเนินธุรกิจ

ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตัดสินใจดำเนินการต่างๆ ด้วยความบริสุทธิ์โปร่งใส และเป็นประโยชน์แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น บริหารกิจการของบริษัทให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองหรือผู้อื่นจากการปฏิบัติหน้าที่การงาน ไม่เปิดเผยความลับของบริษัทและไม่นำข้อมูลความลับของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิได้รับอนุญาตจากบริษัท และไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทโดยมิได้แจ้งให้บริษัททราบ

บริษัทจะความพยายามอย่างที่สุดที่จะพัฒนากิจการให้เจริญเติบโตและสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยยึดหลักการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้น

การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมุ่งมั่นในการเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องในทุกที่ที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยได้กำหนดเป็นนโยบาย ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และเคารพจารีตประเพณีท้องถิ่นในพื้นที่ และ/หรือประเทศที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
3. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัท

4. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องไม่กระทำการช่วยเหลือ สนับสนุน หรือร่วมมือส่งเสริมการหลีกเลี่ยงการปฏิบัติตามกฎหมายหรือระเบียบต่างๆ
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานจะต้องให้ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแล และรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่างๆ ต่อหน่วยงานนั้น

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ

ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทยึดถือให้เป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงกำหนดเป็นข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทไว้ดังนี้

1. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
2. ในกรณีจำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้นเพื่อประโยชน์ของบริษัทให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในการนั้นจะต้องไม่ส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
3. ในกรณีที่เข้าข่ายเป็นการที่เกี่ยวข้องกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด
4. ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานหรือบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วมหรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัทหรือกิจการใดๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทจะต้องแจ้งให้กรรมการผู้อำนวยการทราบเป็นลายลักษณ์อักษร



ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ

1. จัดให้มีระบบควบคุมภายในเพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลลับ
2. ปลุกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กรผ่านการสื่อสารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บุคคลที่เกี่ยวข้องตระหนักถึงหน้าที่ในการรักษาความลับของบริษัท
3. จำกัดจำนวนบุคคลที่สามารถเข้าถึงข้อมูลลับให้น้อยที่สุดเท่าที่จำเป็น (need to know basic) มีระบบการควบคุมคู่สัญญาและผู้ให้บริการอื่นของบริษัทที่สามารถเข้าถึงระบบของบริษัทได้
4. ระมัดระวังในกรณีที่ได้รับหรือส่งต่อข้อมูลให้แก่บุคคลที่สาม โดยทุกฝ่ายต้องตระหนักถึงภาระหน้าที่ของตนในส่วนที่เกี่ยวข้องในการใช้ข้อมูลและการควบคุมข้อมูลลับ
5. มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการควบคุมที่เหมาะสม

5. กรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงาน ไปเป็นกรรมการ หุ่นส่วน หรือที่ปรึกษาในบริษัทหรือองค์กรทางธุรกิจอื่นๆ การไปดำรงตำแหน่งนั้นจะต้องไม่ขัดต่อประโยชน์ของบริษัทและการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงในบริษัท

การดูแลเรื่องการใช้อุปกรณ์ภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนเป็นอย่างยิ่ง จึงมีนโยบายให้มีการเก็บรักษาข้อมูลซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไว้เป็นความลับ โดยกำหนดให้รับรู้เฉพาะผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องเท่านั้น

ทั้งนี้ บริษัทได้แจ้งให้ผู้บริหารทราบถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

อีกทั้งบริษัทได้ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ข้อมูลภายในซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน สำหรับกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทที่ไม่เข้าข่ายกรณีข้างต้น ให้รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้งที่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมครั้งถัดไป

การจัดการข้อมูลลับที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการจัดการข้อมูลลับที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ โดยถือเป็นหนึ่งในหน้าที่ของคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ที่ปรึกษาของบริษัทและบริษัทในเครือที่จะต้องยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ ดังนี้



ความรับผิดชอบต่อบริษัทและทรัพย์สินของบริษัท

การปกป้องทรัพย์สินของบริษัท

บริษัทส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและการให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า โดยกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงาน ดังนี้

1. จะต้องใช้ทรัพย์สินและทรัพยากรของบริษัทอย่างประหยัดและเกิดประโยชน์สูงสุด
2. จะต้องช่วยกันดูแลมิให้ทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทเสื่อมค่าหรือสูญหายโดยมิชอบ
3. จะต้องไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่น ซึ่งไม่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัท

การจัดทำเอกสาร

1. จะต้องจัดทำเอกสารต่างๆ ด้วยความสุจริต รอบคอบ และเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด
2. ห้ามมิให้ปลอมแปลงหนังสือ รายงาน หรือเอกสารของบริษัท

การใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ

1. คอมพิวเตอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสารสนเทศต่างๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานถือเป็นทรัพย์สินของบริษัท ผู้บริหารและพนักงานไม่ควรใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
2. ห้ามผู้บริหาร และพนักงานเปิดเผยรหัสประจำตัว (Password) หรือระบบที่มีการป้องกันใดๆ ของบริษัทที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทแก่ผู้อื่น
3. ห้ามผู้บริหาร และพนักงานเปิดเผยข้อมูลที่อยู่ในระบบข้อมูลที่มีการป้องกันใดๆ ของบริษัทหรือข้อมูลของบริษัทซึ่งมาโดยไม่ได้รับอนุญาต
4. ห้ามผู้บริหาร และพนักงานเปลี่ยนแปลง ทำซ้ำ ลบทิ้ง หรือทำลายข้อมูลที่มีการป้องกันใดๆ ของบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาต
5. ห้ามผู้บริหาร และพนักงานเผยแพร่ คัดลอก หรือนำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ด้วยเหตุผลใดๆ โดยมิได้รับอนุญาตจากบริษัทผู้ผลิตซอฟต์แวร์นั้นๆ

การแสดงความคิดเห็นและการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน

บริษัทกำหนดให้ประธานคณะผู้บริหาร รองประธานคณะผู้บริหาร กรรมการผู้อำนวยการ เป็นผู้มีอำนาจในการให้สัมภาษณ์หรือตอบคำถามผู้ถือหุ้น นักลงทุน สื่อมวลชน และบุคคลภายนอก ผู้บริหารระดับสูงท่านอื่นอาจให้ข้อมูลได้โดยได้รับอนุญาตจากประธานคณะผู้บริหาร

การใช้สิทธิทางการเมือง

บริษัทสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้สิทธิของตนเองในฐานะพลเมืองที่ดีตามกฎหมาย แต่ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องหรือให้การสนับสนุนแก่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง โดยกำหนดเป็นข้อปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ดังนี้

1. ควรใช้สิทธิของตนเองในฐานะพลเมืองที่ดีตามกฎหมาย รัฐธรรมนูญ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. มีสิทธิเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองในนามของตนเอง นอกเหนือเวลาทำงาน และไม่ใช้ในนามของบริษัท
3. ห้ามเข้าร่วมกิจกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องหรือให้การสนับสนุนทางการเมืองแก่พรรคใดพรรคหนึ่ง หรือกลุ่มพลังใดกลุ่มพลังหนึ่ง
4. ห้ามมิให้ใช้ทรัพย์สินของบริษัทเพื่อสนับสนุนพรรคใดพรรคหนึ่ง หรือกลุ่มพลังใดกลุ่มพลังหนึ่ง

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท

นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักดีว่าผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการ และบริษัทมีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว จึงกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

1. ปฏิบัติหน้าที่อันชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
2. นำเสนอรายงานสถานภาพของบริษัทผลประกอบการฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง
3. แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กร ทั้งในด้านบวกและด้านลบซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุนและมีเหตุผลอย่างเพียงพอ
4. ปฏิบัติหน้าที่โดยการประยุกต์ความรู้และทักษะการบริหารจัดการอย่างสุดความสามารถในทุกกรณี
5. เสริมสร้างการปฏิบัติหน้าที่โดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและการควบคุมที่ดี ด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้
6. ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใดๆ ขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร

นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน

1. ใช้ความเป็นผู้นำประสานงานและดำเนินการโดยใช้ความรู้ ความสามารถในวิชาชีพของทุกคนที่มีอยู่ เพื่อความสัมฤทธิ์ผลขององค์กร
2. ส่งเสริมให้มีการติดต่อประสานงาน และเสริมสร้างบรรยากาศของการทำงานที่ดี มีระเบียบวินัย มีการทำงานเป็นทีม และความสำนึกในหมู่พนักงาน
3. ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานโดยทั่วถึงและสม่ำเสมอ
4. ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน และสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและสำนึกในสิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเองและของบุคคลอื่น
5. การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัลและลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความสุจริต และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของพนักงานนั้นๆ
6. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน
7. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพต่อความเป็นปัจเจกชน และศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์

นโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้าที่มีต่อความสำเร็จของธุรกิจของบริษัทซึ่งมีเจตจำนงที่จะแสวงหาวิธีการจะสนองความต้องการของลูกค้าให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นตลอดเวลา และได้กำหนดเป็นนโยบายและข้อปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

1. ให้บริการที่มีคุณภาพ เปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ไม่บิดเบือนข้อเท็จจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการนั้นๆ
2. ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ หลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลอันเป็นความลับของลูกค้าเพื่อผลประโยชน์ของบุคคลที่สาม
3. ปรับปรุงและเสริมสร้างบริการใหม่ๆ เพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจ ส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม
4. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห
5. ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่ยอมรับของลูกค้า
6. ให้คำแนะนำเกี่ยวกับวิธีการใช้สินค้าและบริการของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เป็นประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด

นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่

บริษัทมีนโยบายที่จะให้การปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหน้าที่อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธสัญญาให้ข้อมูลที่แท้จริง รายงานที่ถูกต้อง การเจรจาแก้ปัญหาและหาทางออกตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจ โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. หาแนวทางเสริมสร้างให้เกิดความสัมพันธ์อันดี และยั่งยืนระหว่างองค์กรกับคู่ค้าให้เป็นไปด้วยดี ประกอบด้วย ไม่ตรีจิต และพึงพอใจด้วยกันทุกฝ่าย นำมาซึ่งบริการที่มีคุณภาพ ถูกต้อง ตรงตามความต้องการและประหยัด
2. ปฏิบัติตามนโยบายที่ดีของบริษัทโดยยึดหลักสุจริตธรรม ไม่ให้และไม่รับสินบน ไม่สนับสนุนการกระทำอันผิดกฎหมาย หรือกระทำความผิดเป็นภัยต่อเศรษฐกิจหรือความมั่นคงของประเทศ
3. ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญห
4. ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันทางการค้าที่ดี
5. ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงและหน้าที่ที่มีต่อเจ้าหน้าที่

นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากล ภายใต้กรอบแห่งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับหรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่ค้าด้วยวิธีฉ้อฉล โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม
2. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมาย
3. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวร้ายหรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อการต่อต้านการคอร์รัปชัน

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันโดยไม่ยินยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันใดๆ ทั้งสิ้น และกำหนดให้บริษัทรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการหรือกระทำการใดๆ โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใส และคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานต่างๆ เพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่างๆ ต่อเจ้าหน้าที่เพื่ออำนวยความสะดวกหรือผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัทและมีการกำหนดบทลงโทษทางวินัยสูงสุดแก่ผู้ที่กระทำความผิดดังกล่าว

อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของคุณภาพผลิตภัณฑ์ การอนุรักษ์พลังงานและสิ่งแวดล้อม สถานการณ์สภาวะโลกร้อน อาชีวอนามัย และความปลอดภัย ให้เป็นส่วนหนึ่งของธุรกิจ จึงได้จัดตั้งระบบบริหารคุณภาพการจัดการพลังงาน สิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัยขึ้น โดยผู้บริหารระดับสูงและพนักงานทุกคน มีความมุ่งมั่นยึดถือแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม รวมถึงมาตรฐานและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
2. ยึดถือความปลอดภัยเป็นหัวใจในการปฏิบัติงาน โดยมุ่งเน้นการควบคุมดูแล การปฏิบัติงาน และสภาพแวดล้อมในการทำงานของผู้ปฏิบัติงาน เพื่อป้องกันความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย และการบาดเจ็บหรือเจ็บป่วยในงาน
3. ดูแลเรื่องอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี และส่งเสริมให้ทุกคนมีสุขภาพดี และมีความสุขในการทำงาน
4. ประเมินและลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยเน้นการปรับปรุงและป้องกันที่แหล่งกำเนิด รวมทั้งใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

5. พนักงานทุกคนได้รับความเคารพสิทธิ และคุ้มครองให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดมาตรฐานแรงงานไทย รวมทั้งได้รับการพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งสร้างขวัญกำลังใจ
6. ผู้บริหารทุกระดับในบริษัทจะรับผิดชอบและเป็นแบบอย่างในการพัฒนาและธำรงไว้ซึ่งระบบการจัดการคุณภาพ อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม โดยสนับสนุนทรัพยากรอย่างเพียงพอให้พนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการนำนโยบายไปปฏิบัติ

ความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม

บริษัทให้การสนับสนุนกิจการอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมส่วนรวม ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดๆ ที่ทำธุรกิจผิดกฎหมาย หรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศ อีกทั้งยังปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมส่วนรวมให้เกิดขึ้นในองค์กร

บริษัทมีเจตนารมณ์ที่จะดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคม โดยยึดมั่นในหลักจริยธรรมทางธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการที่ดี การดำเนินกิจกรรมของบริษัทมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมของพนักงานด้วยจิตอาสา เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกกับการรับผิดชอบต่อสังคม แก่พนักงานในองค์กรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้เข้าไปมีบทบาทในการสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมตามวาระและโอกาสต่างๆ โดยมุ่งหวังให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อสังคมและชุมชนได้ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ที่สร้างสรรค์และอำนวยความสะดวกในการสนับสนุนกิจกรรมของหน่วยงานต่างๆ รวมทั้งให้การสนับสนุนทางการเงินและอุปกรณ์ต่างๆ เพื่อการศึกษาเพื่อเป็นการส่งเสริมคุณภาพชีวิตของเยาวชนและสังคมไทยให้เข้มแข็ง เพื่อเสริมสร้างรากฐานสังคมของประเทศให้ยั่งยืนต่อไป

การรับข้อร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยไม่ยินยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันใดๆ ทั้งสิ้น และกำหนดให้บริษัทรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้ดำเนินการหรือกระทำการใดๆ โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใส และคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานต่างๆ เพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจส่งผลต่อการกระทำที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่างๆ ต่อเจ้าหน้าที่ เพื่ออำนวยความสะดวกหรือผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท และการกำหนดบทลงโทษทางวินัยสูงสุดแก่ผู้ที่กระทำความผิดดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทยังมีช่องทางในการแจ้งเรื่องเบาะแสการกระทำความผิดหรือข้อร้องเรียน ดังนี้

1. ฝ่ายเลขานุการบริษัท

โดยจดหมายจัดส่งทางไปรษณีย์หรือส่งโดยตรงที่เลขานุการบริษัท

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่
อาคารศูนย์การค้า เดอะ พาลาเดียม เวิลด์ ซุปเปอร์
เลขที่ 555 ชั้น B1, B2, 5 ถนนราชปรารภ แขวงมักกะสัน
เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400
หรือ E-mail: chanchai_b@itcity.co.th

2. ฝ่ายตรวจสอบภายใน

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) สำนักงานใหญ่
อาคารศูนย์การค้า เดอะ พาลาเดียม เวิลด์ ซุปเปอร์
เลขที่ 555 ชั้น B1, B2, 5 ถนนราชปรารภ แขวงมักกะสัน
เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400
หรือ E-mail: chirawan_p@itcity.co.th

การให้ความคุ้มครองบุคคลผู้แจ้งเบาะแสการกระทำความผิดหรือข้อร้องเรียน

พนักงานหรือเจ้าหน้าที่ที่แจ้งเบาะแสเรื่องร้องเรียนแจ้งเบาะแสให้ถ้อยคำ หรือให้ข้อมูลใดๆ ด้วยความสุจริตใจ ไม่ได้มีเจตนาในการให้ร้าย หรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่ผู้ใด หรือต่อบริษัทจะได้รับการคุ้มครองจากบริษัท เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ชมเช้ ครอบงำการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้นั้น ทั้งนี้ ถ้ามีความจำเป็นต้องมีการเปลี่ยนแปลง หรือยกเลิกการคุ้มครองบุคคลใด ก่อนที่จะดำเนินการตามนโยบายนี้จนถึงที่สุด จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากฎหมายที่สำคัญของนโยบายแนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 บริษัทได้มีการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัทโดยได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2564

การรับรองการประเมินต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย

บริษัทได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2564 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยบริษัทได้รับผลการประเมินคะแนนเฉลี่ยโดยรวม 81% อยู่ในระดับ “ดีมาก” ซึ่งอยู่ในระดับเดียวกับผลการประเมินในปีที่ผ่านมา

โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้รับการประเมินอยู่ในเกณฑ์ “ดีเยี่ยม” ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ซึ่งดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ



ข้อมูลคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย

ชื่อ-นามสกุล	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
1. นายวิจิต ญาณอมร	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการ	กรรมการ
2. นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	-	-	-
3. นายวิวัฒน์ เตียว ยอง เพ็ง	กรรมการ	-	-	-
4. นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	กรรมการ	-	-	-
5. นายพิภพ โชควัฒนา	กรรมการ	-	-	-
6. นายพิชัย นีรนาทโกมล	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	-	-	-
7. นายโสภณ อิงค์เนต	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	-	-	-
8. นายดำเนิน แก้วทวี	กรรมการอิสระ	กรรมการ	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ
9. นายสรศักดิ์ ทันทสุวรรณ	กรรมการอิสระ	กรรมการ	-	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
10. นายสาธิต ปิตุวรา	กรรมการอิสระ	-	กรรมการ	-
11. นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ	กรรมการอิสระ	-	-	-

ข้อมูลสรุปการเข้าร่วมประชุมของกรรมการ

ชื่อ-นามสกุล	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
1. นายวิจิต ญาณอมร	7/7	6/6	1/1	4/4	1/1
2. นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา	7/7	-	-	-	1/1
3. นายวิวัฒน์ เตียว ยอง เพ็ง	7/7	-	-	-	1/1
4. นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	7/7	-	-	-	1/1
5. นายพิภพ โชควัฒนา	7/7	-	-	-	1/1
6. นายพิชัย นีรนาทโกมล	7/7	-	-	-	1/1
7. นายโสภณ อิงค์เนต	7/7	-	-	-	1/1
8. นายดำเนิน แก้วทวี	7/7	6/6	1/1	4/4	1/1
9. นายสรศักดิ์ ทันทสุวรรณ	7/7	6/6	-	4/4	1/1
10. นายสาธิต ปิตุวรา	7/7	-	1/1	-	1/1
11. นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ	7/7	-	-	-	1/1

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อคณะกรรมการ	หุ้นสามัญ (หุ้น)	
	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564
นายวิจิต ญาณอมร	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา	1,266,978	1,266,978
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายพิชัย นีรนาทโกมล	80,000,000	80,000,000
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายวิวัฒน์ เตียว ยอง เพ็ง	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	19,823,881	19,823,881
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายพิภพ โชควัฒนา	319,000	1,465,859
คู่สมรส	20,000	20,000
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายโสภณ อิงค์เนต	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายดำเนิน แก้วทวี	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายสรศักดิ์ ทันทสุวรรณ	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายสาธิต ปิตุวรา	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-



ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะผู้บริหาร ซึ่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง รวมถึงผู้บริหารของแต่ละคณะมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด ทั้งนี้ รายละเอียดโครงสร้างการจัดการของบริษัทมีดังนี้

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 11 ท่าน ได้แก่

- | | |
|---------------------------------|--|
| 1. นายวิชิต ญาณอมร | ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการบริหารความเสี่ยง |
| 2. นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา | กรรมการ และ ประธานคณะผู้บริหาร |
| 3. นายวิวิสัน เตียว ยอง เพ็ง | กรรมการ |
| 4. นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน | กรรมการ |
| 5. นายพิภพ โชควัฒนา | กรรมการ |
| 6. นายพิชัย นีรนาทโกมล | กรรมการ และ รองประธานคณะผู้บริหาร |
| 7. นายโสภณ อิงค์ชนะศ | กรรมการ และ กรรมการผู้อำนวยการ |
| 8. นายดำเนิน แก้วทวี | กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหาร ความเสี่ยง |
| 9. นายสรศักดิ์ ทันทสุวรรณ | กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง |
| 10. ดร.สาธิต ปิตุวรา | กรรมการอิสระ และ กรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน |
| 11. นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ | กรรมการอิสระ |

เลขาธิการบริษัท

1. นายชาญชัย บุญสุรกุล เลขาธิการบริษัท

หมายเหตุ : กรรมการอิสระ (Independent Director) หมายถึง กรรมการจากภายนอกที่สามารถทำหน้าที่คุ้มครองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และสามารถช่วยดูแลไม่ให้เกิดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างบริษัท กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันและมีคุณสมบัติครบตามเกณฑ์ต่อไปนี้

- ก. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- ข. ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
- ค. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ บุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- ง. ไม่มี หรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทบริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณ อย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
- จ. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงการทำรายการทางการค้า ที่กระทำให้เป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการการเช่า หรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้ หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกันการให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึง พฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือ คู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือ ตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าว ให้เป็นไปตามวิธีการ คำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่า ด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียน ในรายการที่เกี่ยวข้องกันโดยอนุโลมแต่ในการพิจารณา ภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง หนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหารหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่

- ฉ. ไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคลให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย
- ช. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- ซ. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัท

นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา นายวิวัฒน์ เตียว ยอง เพ็ง นายวิวัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน นายพิภพ โชควัฒนา นายพิชัย นิรนาทโกลน นายโสภณ อิงค์ธเนศ กรรมการสองในหกคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564 ได้มีมติมอบอำนาจให้แก่ นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา นายโสภณ อิงค์ธเนศ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาววรรณพร จันทรเสรีวิทยา ในการกระทำนิติกรรม และ/หรือสัญญาเพื่อขอใช้หรือรับบริการ หรือลงนามในเอกสารอื่นใดกับนิติบุคคล หน่วยราชการ องค์กรรัฐวิสาหกิจ หรือบุคคลอื่นใดในการดำเนินการใดๆ อันเกี่ยวเนื่องธุรกิจของบริษัทในทางการค้าปกติเกี่ยวกับการดำเนินการเปิดสาขา และเกี่ยวเนื่องกับการติดต่อธนาคาร หรือสถาบันการเงิน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานในเรื่องเกี่ยวกับปฏิบัติงานทั่วไปประจำวันของบริษัทมีความคล่องตัว

ทั้งนี้ การมอบอำนาจให้แก่ นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา นายโสภณ อิงค์ธเนศ ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาววรรณพร จันทรเสรีวิทยา ข้างต้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใด ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ความขัดแย้งกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณา และอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะที่เป็นการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่กำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของ คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทโดยสรุปอำนาจหน้าที่ที่สำคัญไว้ดังนี้

- ก. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
- ข. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
- ค. จัดให้มีการทำงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัทซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้วและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- ง. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้คณะผู้บริหาร มีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะผู้บริหาร ซึ่งการมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะผู้บริหารสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ผู้บริหารหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียเสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว และ/หรือเป็นรายการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่กำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

- จ. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงานและงบประมาณของบริษัทควบคุมกำกับดูแลการบริหาร และการจัดการของคณะผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ อันได้แก่เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทการแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับ เป็นต้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขตหน้าที่ ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เช่น การทำรายการ

ที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- ฉ. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะกรรมการ กรรมการผู้อำนวยการ และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม
- ช. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง
- ซ. กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการ อันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจกรรมของบริษัทหรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัดหรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทไม่ว่าจะเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- ณ. กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้ส่วนเสีย ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัททำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทในเครือ

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

- ก. เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - ดำเนินการประชุม คณะกรรมการบริษัท ตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย
 - จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
 - สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน
 - กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยไม่มีการประชุมที่มาจากฝ่ายจัดการ
- ข. เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับบริษัทและกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส
- ค. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการตามนโยบายบริษัท
- ง. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จ. กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้าง และองค์ประกอบที่เหมาะสม
- ฉ. กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

- ช. กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม กรรมการบริหารรายบุคคล ประธานกรรมการ และกรรมการชุดย่อยชุดต่างๆ เพื่อนำผลไปปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่และเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งที่ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามเป็นอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังการแปรสภาพนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังจากต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกตั้งใหม่อีกได้โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้คณะกรรมการและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำวิสัยทัศน์กว้างไกล รวมถึงมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทและการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการตามแนวทางปฏิบัติที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้จัดให้มีข้อบังคับ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสร็จเรียบร้อยแล้ว ดังนั้น การคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกตามกฎหมายคุณสมบัติของมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา เพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการ โดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

- ก. ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- ข. ในการเลือกตั้งกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียง ลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคน หรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคณะตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตาม (ก) ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- ค. การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนกรรมการจากผลประกอบการของบริษัท ขนาดธุรกิจ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทโดยเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท คำนึงถึงภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน และจะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

การจ่ายค่าตอบแทนคน-กรรมการรายบุคคล

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 7 เมษายน 2564 ได้มีมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทโดยแบ่งเป็นค่าตอบแทนรายเดือน และเบี้ยประชุม

ตำแหน่ง	ปี 2564	
	ค่าตอบแทนประจำ (บาท/เดือน)	เบี้ยประชุม (บาท/ครั้ง)
ประธานกรรมการบริษัท	200,000	-
กรรมการบริษัท	30,000	-
ประธานกรรมการตรวจสอบ	20,000	-
กรรมการตรวจสอบ	10,000	-
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	6,250
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	5,000
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	-	6,250
กรรมการบริหารความเสี่ยง	-	5,000

รายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทในปี 2563 และ 2564

ชื่อ-นามสกุล	ปี 2563	ปี 2564
1. นายวิจิต ญาณอมร	1,920,000	2,420,000
2. นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา	-	-
3. นายวิวัฒน์ เตียว ยอง เฟิง	351,000	360,000
4. นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	351,000	360,000
5. นายพิภพ โชควัฒนา	351,000	360,000
6. นายพิชัย นีรนาทโกมล	-	-
7. นายโสภณ อิงค์เนต	-	-
8. นายดำเนิน แก้วทวี	501,750	500,000
9. นายสรศักดิ์ ทันทสุวรรณ	486,750	500,000
10. นายสาธิต ปิตุวรา	356,000	360,000
11. นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ	351,000	430,000
รวม	4,668,500	5,295,000

หมายเหตุ : (1) กรรมการลำดับที่ 2, 6, 7 ได้เสนอที่จะไม่รับค่าตอบแทนจากการดำรงตำแหน่งกรรมการ เนื่องจากเป็นพนักงานประจำของบริษัท

(2) ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน/ค่าตอบแทนอื่นๆ

-ไม่มี-

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อช่วยกำกับดูแลกิจการของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th

คณะกรรมการอิสระ

คณะกรรมการอิสระ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

1. นายวิจิต ญาณอมร
2. นายดำเนิน แก้วทวี
3. นายสรศักดิ์ ทันทสุวรรณ
4. นายสาธิต ปิตุวรา
5. นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ

หมายเหตุ : นายวิจิต ญาณอมร เป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

- | | |
|---------------------------|----------------------|
| 1. นายวิจิต ญาณอมร | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายดำเนิน แก้วทวี | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายสรศักดิ์ ทันทสุวรรณ | กรรมการตรวจสอบ |

โดยมีนางสาวจิระวรรณ ทิพโกมุท เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี
2. กรรมการตรวจสอบจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ตาย
 - 2) ลาออก
 - 3) พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - 4) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - 5) ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
3. เมื่อกรรมการพ้นวาระหรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทจะต้องแต่งตั้งกรรมการใหม่ทดแทนให้ครบภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน และให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง
4. ในกรณีที่กรรมการพ้นวาระจากการเป็นกรรมการและได้รับเลือกตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ ให้กรรมการดังกล่าวกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบเช่นเดิม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2551 เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2551 ได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งการรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทดังต่อไปนี้

- ก. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาส

และประจำปี คณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้

- ข. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- ค. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ง. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทและเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- จ. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
- ฉ. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อย ดังต่อไปนี้
 - 1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - 3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - 7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวม ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (charter)
 - 8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- ช. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- ซ. รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติให้วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 เป็นวันเริ่มวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายดำเนิน แก้วทวี ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายวิจิต ญาณอมร กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายสาธิต ปิตุวิธา กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมีนางสาวนันท์นภัส ธิรณกวิไล เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี
2. กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่พ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งใหม่ได้อีกครั้ง
3. กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พ้นจากตำแหน่งในกรณีใดกรณีหนึ่งดังต่อไปนี้
 - 3.1) พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริษัท
 - 3.2) ลาออก
 - 3.3) เสียชีวิต
 - 3.4) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - 3.5) ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. กรณีตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่างลง ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รายใหม่ให้ครบถ้วนภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่มิมีจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ไม่ครบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. ด้านการสรรหา
 - ก. พิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงคุณสมบัติของกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
 - ข. พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการที่เหมาะสมกับบริษัท ในการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ
 - ค. พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่ขัดต่อกฎข้อบังคับของทางการ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยสำหรับคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อยต้องเป็นไป

ตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ล.ด. กำหนด เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

- ง. พิจารณาคัดเลือกกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการผู้บริหารพิจารณาแต่งตั้ง
2. ด้านการพิจารณาค่าตอบแทน
 - ก. พิจารณาหรือทบทวนรูปแบบและหลักเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภทของกรรมการให้มีความเหมาะสมและเป็นธรรมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
 - ข. พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการตามหลักเกณฑ์การจ่าย ที่ได้พิจารณาไว้เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
3. พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ
4. ปฏิบัติงานอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2564 ได้มีมติอนุมัติให้วันที่ 11 พฤษภาคม 2564 เป็นวันเริ่มวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายสรศักดิ์ พันตสุวรรณ์ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายดำเนิน แก้วทวี กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายวิจิต ญาณอมร กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมีนางสาววรรณพร จันทร์เสรีวิทยา เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี เมื่อกรรมการบริหารความเสี่ยงครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุอันใดที่กรรมการบริหารความเสี่ยง ไม่สามารถดำรงตำแหน่งได้ครบวาระ ซึ่งมีผลให้จำนวนกรรมการไม่ครบตามองค์ประกอบ ประธานคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงใหม่ เพื่อทดแทนตำแหน่งที่ว่างลงภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และสามารถอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าที่วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งตนทดแทน และหากกรณีดังกล่าวเป็นกรณีประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ดำเนินการ

2. กรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งโดยทันทีเมื่อ
 - 1) พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
 - 2) เสียชีวิต
 - 3) ลาออก
 - 4) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
 - 5) ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- ก. กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรการบริหารความเสี่ยง นโยบายและกระบวนการบริหาร รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหาร ความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์ การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- ข. สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับ ทั้งทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนามาตรฐานการบริหารความเสี่ยงในองค์กร
- ค. กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน แผนงานและรายงาน การบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง
- ง. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการ บริษัททราบ ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว
- จ. ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจ ขอความเห็นชอบจากที่ปรึกษาอิสระ เมื่อพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย

คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะผู้บริหารประกอบด้วยผู้บริหาร 9 คน ดังนี้

- | | |
|---------------------------------|--|
| 1. นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา | ประธานคณะผู้บริหาร |
| 2. นายสุวัฒน์ พานิชักกิต | รองประธานคณะผู้บริหาร |
| 3. นายพิชัย นีรนนาทโกมล | รองประธานคณะผู้บริหาร |
| 4. นายโสภณ อิงค์ธเนศ | กรรมการผู้อำนวยการ |
| 5. นายไพโรจน์ อมตมัทธนะ | รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายงานบริหารจัดการคลังสินค้า |
| 6. นางสาววรรณพร จันทร์เสรีวิทยา | รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน |
| 7. นายคนกน ปิยะลักษณะางกูร | รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายขายสาขาและผลิตภัณฑ์ |
| 8. นายเกษม ศรีเลิศชัยพานิช | รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดและออนไลน์ |
| 9. นางสาวกมลวรรณ นีรนนาทโกมล | รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและจัดซื้อ |

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะผู้บริหาร

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2545 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2545 ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้อำนวยการ ในการบริหารงาน ในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติและงานบริหารของ บริษัทกำหนดนโยบายแผนธุรกิจงบประมาณโครงการ การบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัทหลักเกณฑ์ ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทพิจารณาอนุมัติ และ/หรือ ให้ความเห็นชอบรวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

- ก. พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปี ตามที่ฝ่ายจัดการเสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการ บริษัทพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ให้รวมถึงการพิจารณาอนุมัติ การเปลี่ยนแปลงและเพิ่มเติมงบประมาณรายจ่ายประจำปี ในระหว่างที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทและให้ นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในที่ประชุมคราวต่อไป
- ข. อนุมัติการใช้จ่ายตามคู่มืออำนาจอนุมัติของบริษัท
- ค. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ใน งบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่ได้รับการมอบหมาย จากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัท ได้เคยมีการอนุมัติในหลักการไว้แล้ว
- ง. เป็นคณะที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบาย ด้านการเงิน การตลาด การบริหารงานบุคคลและด้านการ ปฏิบัติการอื่นๆ
- จ. จัดสรรเงินบำเหน็จรางวัล ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ บริษัทแล้วแก่พนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทหรือบุคคลใดๆ ที่กระทำให้กิจการให้บริษัท

ทั้งนี้ อำนาจของคณะผู้บริหาร จะไม่รวมถึงการอนุมัติ รายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใดที่คณะผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับคณะผู้บริหารมีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัทหรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติ รายการในลักษณะดังกล่าว จะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัทหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้า ปกติทั่วไป ของบริษัทที่กำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงอัตราค่าตอบแทนและผลประโยชน์ที่อยู่ในระดับใกล้เคียงกับบริษัทอื่นๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงพิจารณาผลการประเมินการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นองค์ประกอบ อันจะทำให้บริษัทสามารถธำรงรักษาพนักงานที่มีศักยภาพสูงและผลงานที่ดีไว้กับบริษัทภายใต้สถานการณ์การแข่งขันของธุรกิจในปัจจุบัน อีกทั้งบริษัทยังได้พิจารณาการจ่ายโบนัสประจำปีตามผลการปฏิบัติงานอ้างอิงตามการประเมินผลการดำเนินการของบริษัทเป็นการจูงใจและให้รางวัลพนักงานที่ปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 – 2564 บริษัทมีพนักงานและบุคลากรทั้งสิ้น 408 คน 386 คน และ 1,161 คน ตามลำดับ โดยแบ่งตามกลุ่มงานได้ดังนี้

ลักษณะบุคลากร	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564
กลุ่มผู้บริหาร	9	6	9
กลุ่มคลังสินค้า	57	47	47
กลุ่มงานขายและผลิตภัณฑ์	301	282	980
กลุ่มงานบัญชีการเงินและทรัพยากรบุคคล	29	24	58
กลุ่มงานการตลาดและสารสนเทศ	7	21	92
กลุ่มงานกฎหมาย ตรวจสอบภายใน และเลขานุการ	5	6	9
รวม	408	386	1,161

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 บริษัทมีจำนวนพนักงานเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา เนื่องจากการขยายสาขาและการรับโอนกิจการทั้งหมดจาก บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเต็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2564

ผลตอบแทนพนักงาน

ในปี 2562 -2564 บริษัทมีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะต่างๆ ได้แก่ เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์พนักงานอื่นๆ เช่น ค่าคอมมิชชั่น ค่าตำแหน่ง ค่ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินประกันสังคม หรือค่ายานพาหนะ เป็นต้น จำนวนทั้งสิ้น 196 ล้านบาท, 171 ล้านบาท และ 298 ล้านบาท ตามลำดับ

นอกจากการจ่ายค่าตอบแทนแล้ว บริษัทยังจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ให้กับพนักงานอย่างเหมาะสม เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าที่พัก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันชีวิต และสุขภาพ เป็นต้น

ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร

ในปี 2564 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนให้แก่ผู้บริหาร รวม 9 คน เป็นเงินทั้งสิ้น 17.53 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทได้ทำประยกฤกษ์กลุ่มให้แก่ผู้บริหารของบริษัทและจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีผู้บริหารเข้าร่วมโครงการ 8 คน คิดเป็นสัดส่วน 88.9% ต่อผู้บริหารทั้งหมด

ประกันภัยกลุ่มและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้ทำประกันภัยกลุ่มให้แก่พนักงานของบริษัท และจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโดยมีพนักงานเข้าร่วมโครงการ 261 คน คิดเป็นสัดส่วน 22.6% ต่อพนักงานทั้งหมด

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

บุคลากรเป็นทรัพยากรพื้นฐานที่สำคัญที่จะช่วยขับเคลื่อนองค์กรให้สามารถบรรลุเป้าหมาย อีกทั้งจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ที่เกิดขึ้นในขณะนี้ ได้สร้างความเปลี่ยนแปลงทั้งด้านสังคมและธุรกิจ จึงจำเป็นต้องให้การฝึกอบรมและพัฒนาทักษะต่างๆ ให้สอดคล้องและเหมาะสมกับบริบทในสถานการณ์ New Normal ให้กับผู้บริหารระดับสูงจนถึงผู้ปฏิบัติงานทุกระดับเพื่อให้สามารถขับเคลื่อนธุรกิจภายใต้การเปลี่ยนแปลงในปัจจุบันได้ โดยบริษัทได้แบ่งการพัฒนาบุคลากรออกเป็นกลุ่ม ดังนี้



- **พนักงานทุกคน**

ให้การพัฒนาพนักงานในองค์กรให้มีศักยภาพในการทำงาน ด้วยการเพิ่มความรู้และพัฒนาทักษะในสายงาน เพื่อรองรับการเติบโต และเพิ่มความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ รวมถึงการปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในยุคปัจจุบัน เช่น หลักสูตรการปรับปรุงคุณภาพงาน หลักสูตรทักษะการสื่อสารและการประสานงาน และหลักสูตรจริยธรรมและการต่อต้านการทุจริต เป็นต้น

- **พนักงานสาขา**

มุ่งเน้นการพัฒนาด้านการบริการ การให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ และการบริหารจัดการ เพื่อให้พนักงานเกิดความชำนาญ และรักษามาตรฐานในการปฏิบัติงานที่ดีเพื่อสร้างความประทับใจ และความมั่นใจให้กับลูกค้าที่มาใช้บริการเช่นหลักสูตร Service Excellence การบริการที่เป็นเลิศ หลักสูตรการวางแผนการปฏิบัติงาน และหลักสูตรทักษะการสื่อสารและประสานงาน เป็นต้น

- **พนักงานระดับปฏิบัติการ**

ดำเนินการพัฒนาพนักงานด้านทักษะ ความรู้ ความสามารถ และความสำคัญของบทบาทหน้าที่การทำงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับพนักงานในการทำงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุด สามารถตอบสนองความต้องการและเป้าหมายขององค์กรได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ เช่น หลักสูตร Self Development หลักสูตรจิตวิทยาการสื่อสารด้วยใจ หลักสูตรการปรับปรุงคุณภาพงาน และหลักสูตรการวางแผนปฏิบัติงาน (Action Plan) เป็นต้น

- **พนักงานระดับหัวหน้างานและผู้จัดการ**

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาพนักงานระดับหัวหน้างานและผู้จัดการในด้านความคิดเชิงกลยุทธ์ (Strategic Thinking) การพัฒนาภาวะผู้นำ (Leadership) การสร้างทัศนคติเชิงบวก (Positive Attitude) และทักษะอื่นๆ ที่จำเป็นต่อธุรกิจ เนื่องจากหัวหน้างานและผู้จัดการเป็นตัวแทนของฝ่ายต่างๆ ในการผลักดันผลงานขององค์กร ให้ประสบความสำเร็จและบรรลุตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ เช่น หลักสูตรการวางแผนเชิงกลยุทธ์ (Strategic Planning) หลักสูตรผู้นำเชิงรุก และหลักสูตร Update ภาวการณ์และบัญชี เป็นต้น

- **พนักงานระดับผู้บริหาร**

เนื่องจากผู้บริหารเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร บริษัทจึงดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาระดับ

ผู้บริหาร โดยการพัฒนาทักษะความเป็นผู้นำเพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้บริหารให้มีความพร้อม สามารถเป็นผู้นำการเปลี่ยนแปลงในการขับเคลื่อนองค์กรให้สำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายขององค์กรที่วางไว้ ทั้งในด้านประสิทธิภาพโดยรวม และความสามารถในการแข่งขัน เช่น หลักสูตรการวางแผนเชิงกลยุทธ์ (Strategic Planning) หลักสูตรเทคนิคการแก้ปัญหาและตัดสินใจ หลักสูตรการมอบหมายงานและการสอนงาน และหลักสูตรการสื่อสารและการจูงใจ เป็นต้น

นอกเหนือจากการฝึกอบรมดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้มีการจัดการความรู้ในองค์กร โดยรวบรวมองค์ความรู้ที่มีอยู่ในองค์กร เพื่อให้พนักงานทุกคนในองค์กรสามารถเข้าถึงองค์ความรู้และสามารถปฏิบัติงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะเป็นการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันให้กับองค์กร โดยบริษัทได้มีการเผยแพร่องค์ความรู้ เช่น รายละเอียดขั้นตอนการปฏิบัติงานต่างๆ ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้า โปรโมชัน เป็นต้น ผ่านระบบ Smart Core เพื่อให้พนักงานสามารถเรียนรู้ด้วยตนเองได้อย่างไม่จำกัด

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา
-ไม่มี-

ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนายชาญชัย บุญสุรกุล ให้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทโดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1 โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัทมติคณะกรรมการบริษัทตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1) จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทรายงานประจำปี หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนาให้แก่ประธานกรรมการบริษัทภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับรายงาน

3) จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทและข้อพึงปฏิบัติต่างๆ รวมถึงการดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุม

4) ติดตามและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ ประกาศ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

5) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการเรื่องอื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

6) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้ง บริษัท สำนักงานอวิชัย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทซึ่งได้รับความเห็นชอบจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เป็นผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ น่าเชื่อถือ และไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท โดยบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัทโดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย : ล้านบาท)

ค่าสอบบัญชี	รอบปีบัญชี 2563	รอบปีบัญชี 2564
บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)	2.00	2.80
บริษัทย่อย	1.84	0.58
รวม	3.84	3.38

หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัทได้มอบหมายให้ นางสาวจิระวรรณ ทิพโกมุฑ ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 3

นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้มอบหมายให้ นางสาวนันทน์ภัส ธีรณกวิไล รับผิดชอบในการติดต่อสื่อสารกับนักลงทุน สถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง ปัจจุบันผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลที่บริษัทสามารถเปิดเผยได้ โดยติดต่อได้ที่

E-mail : nannaphat_t@itcity.co.th

โทรศัพท์ : 0 2656 5030-39 โทรสาร 0 2656 5049

Website : www.itcity.co.th



รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้มีการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลฝ่ายจัดการ ให้บริหารจัดการธุรกิจของบริษัทให้บรรลุเป้าหมายและวัตถุประสงค์ภายใต้กฎหมาย และการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ร่วมกับฝ่ายจัดการในการทบทวนนโยบายและการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงได้ทำหน้าที่ในการบริหารจัดการและดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของผู้ถือหุ้น ด้วยความระมัดระวัง โปร่งใส เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยมีการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติ หน้าที่ของคณะกรรมการ

หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ (คุณสมบัติ/กระบวนการสรรหา)

คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการอิสระจะมีคุณสมบัติ การศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการอิสระของบริษัทต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

4) ไม่เป็นหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็น หรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหารของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำ เป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าว ให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกัน ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่

6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย

7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

8) ไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา กรรมการอิสระทั้ง 3 คนไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยกรรมการอิสระทั้ง 3 คน มีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ

การสรรหากรรมการและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

วิธีการคัดเลือกกรรมการ

1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้น รวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 0.1 ของทุนที่ชำระแล้วของบริษัทเสนอชื่อบุคคลที่สมควรได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการผ่านทาง Website ของบริษัท หรือส่งเป็นจดหมายถึงเลขานุการบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทจะส่งต่อให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยบริษัทจะแจ้งกำหนดเวลาในการเสนอชื่อผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอชื่อบุคคลที่สมควรได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ ต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะเป็นผู้พิจารณาเสนอชื่อบุคคลที่สมควรได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

4.1) หนึ่งหุ้นมีหนึ่งเสียง

4.2) ให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน

4.3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

5) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งที่ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วน 1 ใน 3 ขั้นตอนการสรรหาจะเป็นไปตามข้อ 1) – 4)

วิธีการคัดเลือกผู้บริหารระดับสูง

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุด คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้พิจารณาในเบื้องต้น ในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ คุณลักษณะความเป็นผู้นำ ความสามารถด้านการบริหาร และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี โดยจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทได้มีการแต่งตั้ง นายสุวัฒน์ พานิชักดิ์ ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์ด้านการบริหาร ให้ดำรงตำแหน่งรองประธาน คณะผู้บริหาร ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2563 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564

การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม/การประชุมทั้งหมด
1. นายวิจิต ญาณอมร	7/7
2. นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา	7/7
3. นายวิวัฒน์ เตียว ยอง เพ็ง	7/7
4. นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	7/7
5. นายพิภพ โชควัฒนา	7/7
6. นายพิชัย นิรินาทโกมล	7/7
7. นายโสภณ อิงค์ธเนศ	7/7
8. นายดำเนิน แก้วทวี	7/7
9. นายสรศักดิ์ พันตสุวรรณ	7/7
10. นายสาธิต ปิตุวรา	7/7
11. นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ	7/7

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทร่วม

การเสนอชื่อและการใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทร่วม ดำเนินการโดยฝ่ายจัดการและต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทซึ่งบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทร่วม มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทร่วมนั้นๆ บริษัทได้กำกับดูแลบริษัทร่วมในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และการเปิดเผยข้อมูลที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของบริษัทรวมถึงกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล การบันทึกบัญชีให้ถูกต้อง ครบถ้วน สามารถตรวจสอบได้ และรวบรวมข้อมูลมาจัดทำงบการเงินรวมให้ทันภายในกำหนด

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานขององค์กรให้เกิดประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์ โดยเชื่อมั่นเป็นอย่างยิ่งว่ากระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะช่วยยกระดับผลการดำเนินงานของบริษัทให้เติบโตอย่างยั่งยืน และเป็นหัวใจสำคัญที่จะนำไปสู่ความสำเร็จ อันได้แก่ การเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงยึดมั่นในการปฏิบัติตามคุณลักษณะหลักของกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันประกอบด้วย ความซื่อสัตย์ ความโปร่งใส ความเป็นอิสระ ความรับผิดชอบต่อภาระหน้าที่ ความเป็นธรรม ความรับผิดชอบต่อสังคม โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้สะท้อนถึงคุณค่า แนวปฏิบัติ และทิศทางที่ใช้ปฏิบัติภายในของบริษัท

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ทำการทบทวนและพัฒนาปรับปรุงการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจ โดยผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2564 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัทได้รับผลการประเมินคะแนนเฉลี่ยโดยรวม 81% อยู่ในระดับ “ดีมาก” และบริษัทได้จัดให้มีการประเมินตนเองของผู้บริหารและพนักงาน เพื่อสร้างความตระหนักในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทยึดถือให้เป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้เกิดกรรมการผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน โดยในปี 2564 บริษัทไม่มีกรณีที่น่าจะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม/การประชุมทั้งหมด
1. นายวิจิต ญาณอมร	6/6
2. นายดำเนิน แก้วทวี	6/6
3. นายสรศักดิ์ พันตสุวรรณ	6/6

คณะกรรมการตรวจสอบต้องประชุมร่วมกันอย่างน้อยไตรมาสละหนึ่งครั้ง ประธานคณะกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมเพิ่มเติมได้หากมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือประธาน

การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนเป็นอย่างยิ่ง จึงได้กำหนดนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยประกาศให้ทราบอย่างทั่วถึงทั้งองค์กร รวมถึงได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th

ทั้งนี้ บริษัทได้แจ้งให้ผู้บริหารทราบถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตน รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ตาม มาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

อีกทั้งบริษัทยังได้กำหนด “บุคคลที่บริษัทกำหนด” ซึ่งหมายถึงบุคคลที่มีตำแหน่งหรือหน้าที่ ซึ่งล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัท (รวมถึงคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา) และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ตลอดจนนิติบุคคลใดๆ ซึ่งบุคคลดังกล่าวหรือคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดและมีส่วนการถือหุ้นมากที่สุดในนิติบุคคลนั้น ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในระยะเวลา 30 วันก่อนการเปิดเผยงบการเงินประจำรายไตรมาสและประจำปี และช่วงเวลาอื่นที่บริษัทจะกำหนดเป็นครั้งคราว และสามารถซื้อขายได้ภายหลังจากที่บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศแล้วอย่างน้อย 24 ชั่วโมง

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้กำหนดนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน และสื่อสารไปยังผู้บริหารและพนักงาน รวมถึงเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงจัดให้มีช่องทางในการรายงานหากมีการพบเห็นการฝ่าฝืนนโยบายหรือพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน และมีมาตรการคุ้มครองให้แก่ผู้แจ้งเบาะแส

ข้อร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส

ในปี 2564 บริษัทไม่มีข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งไม่มีการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการคอร์รัปชันจากพนักงานและบุคคลภายนอก

กรรมการบริษัทเมื่อมีระเบียบวาระจำเป็นที่ต้องหารือร่วมกัน โดยในการประชุมต้องมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม กรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถ

ปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการตรวจสอบที่มาประชุมเลือกกรรมการตรวจสอบคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม มติที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการตรวจสอบที่มาประชุมและออกเสียงลงคะแนน หากมีคะแนนเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียง เพื่อเป็นเสียงชี้ขาด คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญผู้เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจง ให้ความเห็น หรือจัดส่งเอกสารที่ร้องขอตามความจำเป็นในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมได้

จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุม ในปี 2564

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม/การประชุมทั้งหมด
1. นายวิจิต ญาณอมร	1/1
2. นายดำเนิน แก้วทวี	1/1
3. นายสาธิต ปิติวรา	1/1

ในรอบปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุม 1 ครั้ง โดยได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาสรรหากรรมการทดแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ รวมถึงเสนอคำตอบแทนกรรมการ โดยสรุปสาระสำคัญที่พิจารณา ได้ดังนี้

- พิจารณาทบทวนและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามกฎหมายและเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนที่ต้องออกตามวาระ โดยพิจารณาสรรหา คัดเลือก และนำเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติ ประสบการณ์ และความรู้ความสามารถ ที่เอื้อประโยชน์และเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาต่อไป โดยกรรมการผู้ออกจากตำแหน่งนั้นอาจจะได้รับเลือกตั้งกลับเข้ารับตำแหน่งอีกก็ได้ ซึ่งกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะงดออกเสียง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม/การประชุมทั้งหมด
1. นายวิจิต ญาณอมร	4/4
2. นายดำเนิน แก้วทวี	4/4
3. นายสรศักดิ์ พันตสุวรรณ	4/4

ในรอบปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทในการสอบทานและนำเสนอนโยบายการบริหารความเสี่ยง รวมถึงกำกับ ดูแลการพัฒนา และการปฏิบัติตามกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยสรุปสาระสำคัญที่พิจารณา ได้ดังนี้

- พิจารณาทบทวนและเห็นชอบกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติใช้
- พิจารณาแต่งตั้งนางสาววรรณพร จันทร์เสรีวิทยา ให้เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทดแทนเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเดิมที่ลาออก โดยได้พิจารณาถึงความเหมาะสมและคุณสมบัติที่มีความเหมาะสมกับตำแหน่งดังกล่าว

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

โปรดดูในเอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

บริษัทมีคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ได้แก่ (1) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ (2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- พิจารณาคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยชุดต่างๆ โดยพิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ผลการปฏิบัติงานและสถานะทางการเงินของบริษัท และระดับอัตราค่าตอบแทน ซึ่งเปรียบเทียบกับเกณฑ์มาตรฐานเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ โปร่งใส เที่ยงธรรมและให้ความเห็นอย่างตรงไปตรงมา ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

- พิจารณาทบทวนและเห็นชอบแผนการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยง ซึ่งได้ดำเนินการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงองค์กร ซึ่งมีประเด็นความเสี่ยง จำนวน 22 ประเด็นความเสี่ยงครอบคลุมประเด็นความเสี่ยงทั้ง 4 ด้าน ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) โดยพิจารณาจากระดับความเสี่ยง (โอกาสการเกิด (Likelihood) ระดับของความเสี่ยงรุนแรงผลกระทบ (Consequence))

ทั้งนี้ ในรอบปี 2564 บริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และจัดอบรมเพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการกับความเสี่ยง พร้อมทั้งให้เกิดการเรียนรู้จริงด้วยการทำกิจกรรม Workshop

การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน

การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้ให้ความสำคัญกับการควบคุมภายในอันจะเป็นกลไกสำคัญที่ช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการได้จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อันจะเป็นกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลโดยฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการทำหน้าที่ตรวจสอบประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2564 โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทโดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารแล้ว โดยที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณากระบวนการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ ตามแนวทางของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ซึ่งคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้ตรวจสอบภายในว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ไม่พบความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายในของบริษัทที่อาจส่งผลกระทบต่อ การบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร ดังนี้

1) ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

บริษัทมีการกำหนดโครงสร้างองค์กร โครงสร้างหน่วยงาน ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงาน อำนาจดำเนินการและอำนาจอนุมัติ นโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงาน รวมถึงมีการควบคุมและปฏิบัติตามการควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทรวมถึงคณะกรรมการชุดย่อยมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และเป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับธุรกิจเป็นอย่างดี โดยมีกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน อาทิ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและสอดคล้องตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

บริษัทมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจ และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ตลอดจนมีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 9 พฤศจิกายน 2564 และจัดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณของบริษัทซึ่งจัดให้ผู้บริหารและพนักงานทำแบบประเมินประจำปีผ่านระบบออนไลน์

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลความเสี่ยงระดับองค์กร และจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ทบทวนและประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั้งปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงมีการติดตามแผนการปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยงทั้งระดับองค์กรและระดับฝ่ายงาน มีการจัดอบรมให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องความเสี่ยงผ่านการจัดอบรมและให้ความสำคัญต่อกฎหมายฉบับใหม่ที่ส่งผลต่อการเปลี่ยนแปลงการดำเนินงาน ได้แก่ พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 โดยมีการเชิญที่ปรึกษาจากภายนอกมาให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ตระหนักถึงความสำคัญ และมีการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างถูกต้อง

กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย ในการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร เพื่อให้มีการตรวจสอบ ซึ่งกันและกันอย่างเหมาะสม และได้กำหนดนโยบายที่สำคัญ ในการดำเนินธุรกิจ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมมีระบบและมีประสิทธิภาพ สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่ตั้งไว้ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และวงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับอย่างชัดเจน และเป็นลายลักษณ์อักษร

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีมติให้ว่าจ้าง บริษัท พีแอนด์ แอล ไอที ออดิท จำกัด ผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกเพื่อตรวจสอบระบบ การควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบ ปฏิบัติงานของบริษัทการควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ การควบคุมโปรแกรมประยุกต์ และการทดสอบการเจาะระบบ ซึ่งผลการตรวจสอบพบว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเหมาะสมและเพียงพอ ยังไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

บริษัทได้จัดให้มีระบบสารสนเทศและช่องทางการสื่อสาร ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่มีความเหมาะสมผ่านระบบ Intranet และ Website ของบริษัทเพื่อให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา มีข้อมูลสำคัญในเรื่องต่างๆ ได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอ

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีการติดตามผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตาม เป้าหมายการดำเนินธุรกิจผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัท และจัดให้มีการประชุมของฝ่ายจัดการซึ่งครอบคลุมทุกกิจกรรม สำคัญเป็นประจำทุกเดือน

การประเมินผลการควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control Self-Assessment : CSA) สำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ โดยฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ประเมิน ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน และฝ่ายบริหารดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะ และข้อตรวจพบจากผลการตรวจสอบ

มีการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในที่วางไว้ อย่างสม่ำเสมอ โดยฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งรายงานตรงต่อ คณะกรรมการตรวจสอบ

2) ในปี 2564 บริษัทไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ ต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัที่อาจ ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หลัก ขององค์กร

3) ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบและ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นและข้อเสนอแนะ เพื่อการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการ ดำเนินงานที่สอดคล้องกัน

4) ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระ ภายในบริษัทและรายงานต่อคณะกรรมการ ตรวจสอบ

ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมิน ความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัททั้งที่เป็น ข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน รวมทั้งสอบทาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ต่างๆ และให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนา ปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติ ตามระเบียบและข้อบังคับของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน มีการกำกับดูแลและการควบคุมภายในที่ดี สามารถบรรลุ วัตถุประสงค์การดำเนินงานขององค์กร

ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการวางแผนการตรวจสอบประจำปี โดยการจัดทำแผนการตรวจสอบเป็นไปตามหลักการประเมิน ความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัท และครอบคลุมกระบวนการดำเนินงานขององค์กร ซึ่งผ่านการ พิจารณามติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยขอบเขตการทำงาน ของฝ่ายตรวจสอบภายในครอบคลุมการตรวจสอบ ติดตาม สอบทาน และประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบ การควบคุมภายในของบริษัท

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน ได้แก่ นางสาวจิระวรรณ ทิพโกมุท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นบุคคลที่มี ความรู้และความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท มีคุณสมบัติที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบ ภายในของบริษัทในเอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้า งานตรวจสอบภายใน) รวมถึงได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการ ของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย และเป็นທີ່ปรึกษาเพื่อให้ความเห็นในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างาน ตรวจสอบภายในของบริษัท



การเปิดเผยรายการระหว่างกัน

รายละเอียดรายการระหว่างกัน ได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้พิจารณาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับรายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้น และมีความเห็นว่ารายการระหว่างกันดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามราคาตลาดหรือราคายุติธรรม และไม่มีความแตกต่างจากการขายหรือซื้อกับบุคคลภายนอกอื่น

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

การทำรายการระหว่างกัน เป็นความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผลของการทำรายการ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดของบริษัทและถือว่าเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจทั่วไป และบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนในราคาตลาดที่ยุติธรรม ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นในการทำรายการไว้แล้วข้างต้น

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

สำหรับขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันในอนาคต บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ โดยรายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันใดกับบริษัทให้บุคคลนั้นๆ ไม่มีสิทธิออกเสียงอนุมัติการทำรายการนั้นๆ ทั้งนี้ ในข้อบังคับของบริษัทได้มีการกำหนดในเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทไว้แล้ว เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจในการอนุมัติไว้อย่างชัดเจน

นโยบายหรือแนวนโยบายการรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทคาดว่ารายการระหว่างกันดังกล่าว จะยังคงเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากรายการระหว่างกันของบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้เป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบและพิจารณาเปิดเผยข้อมูลของรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สิน และตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะทำงานร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท

มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

บริษัทมีข้อกำหนดที่ชัดเจนเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทในข้อบังคับบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันใด ไม่มีสิทธิออกเสียงอนุมัติในเรื่องนั้นๆ เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่กำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ และพิจารณาเปิดเผยรายละเอียดของรายการในรายงานประจำปีของบริษัท

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบ ไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะจัดหาผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการหรือผู้ถือหุ้นของบริษัทแล้วแต่กรณี

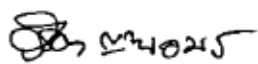


รายงานผลควาได้รับผิดชอบ ของคณะกรรมการหอ รายงานทางการเงิน

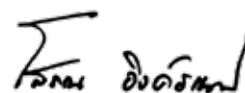
คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม และถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการของบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วย กรรมการที่เป็นอิสระ กำกับดูแลการเงินและประเมินระบบควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้องครบถ้วนอย่างเพียงพอ ทันเวลา และป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติ ซึ่งความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัท งบแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และงบกระแสเงินสดถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว



(นายวิจิต ญาณอมร)
ประธานกรรมการ



(นายโสภณ อิงค์ธเนศ)
กรรมการผู้อำนวยการ





ງານການເງິນ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้อง กับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามที่ระบุในข้อกำหนดนี้ด้วย ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 11 เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับประกันกิจการทั้งหมดเพื่อรับโอนสินทรัพย์ หนี้สินและภาระผูกพันต่างๆ ของบริษัทย่อยมาเป็นของบริษัทฯ ในราคาตามมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันที่ 30 เมษายน 2564 ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวม

วิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินโดยรวม เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายและบริการถือเป็นรายการบัญชีที่มีจำนวนรายการและจำนวนเงินที่มีนัยสำคัญและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายการขายและบริการผ่านสาขาเป็นจำนวนมาก ซึ่งกระจายทั่วประเทศรวมถึงการขายสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์ โดยเป็นการขายผ่านเงินสดและบัตรเครดิต นอกจากนี้ สถานการณ์การแข่งขันในอุตสาหกรรมคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์สื่อสารต่างๆ มีความรุนแรงขึ้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทต้องปรับกลยุทธ์ทางการตลาดและจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่องเพื่อกระตุ้นยอดขาย อีกทั้งกลุ่มบริษัทยังมีส่วนลดและการส่งเสริมการขายที่ได้รับจากผู้ขาย ดังนั้นจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศโดยรวมและระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สุ่มตัวอย่างรายการขายและบริการที่เกิดขึ้นระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลารายงานเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการขายและบริการ และสอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อสอบทานความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายและบริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป นอกจากนี้ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้ส่วนลด และการส่งเสริมการขายที่ได้รับจากผู้ขาย โดยสุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการส่วนลดและการส่งเสริมการขาย

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

เนื่องจากคอมพิวเตอร์ โทรศัพท์มือถือและอุปกรณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นผลิตภัณฑ์กลุ่มเทคโนโลยีที่มีการพัฒนาเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีอาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าสินค้าคงเหลือ การประมาณ การมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมาก โดยเฉพาะ

อย่างยิ่งการประมาณการค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพซึ่งขึ้นอยู่กับภาวะวิเคราะห์ในรายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุของสินค้า การแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับจำนวนค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทำความเข้าใจระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประเมินค่าเพื่อ การลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือโดยการสอบถามผู้บริหารที่รับผิดชอบทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณา ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมถึงสอบถามความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลากฎการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ และวิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจากการขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือ

ค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนที่เกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15 และ 16 เนื่องจากการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้า

ในการพิจารณาการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เลือกใช้โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ โดยการเปรียบเทียบ ข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของบริษัทฯ รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินแล้วเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของบริษัทฯ และของอุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน โดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบถามการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการ

ประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้า รวมถึงผลกระทบของประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้ ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของ กลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อ

ข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนอง ต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ

- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการ หรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่กำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่กำกับดูแลในการกำกับดูแลว่า ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่กำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่กำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าวข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

กมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4377
บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 23 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	275,650,672	138,404,443	275,650,672	79,006,531
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 8	259,329,924	349,347,629	259,329,924	789,586,102
สินค้าคงเหลือ	9	1,322,013,697	995,496,562	1,322,761,538	634,629,536
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		39,788,057	62,205,488	39,788,057	26,349,767
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		13,238,137	13,517,433	13,238,137	7,666,509
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,910,020,487	1,558,971,555	1,910,768,328	1,537,238,445
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	160,114,753	137,122,333	70,000,000	70,000,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	89,067,005	336,500,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12	8,200,000	8,200,000	8,200,000	-
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	13	288,006,127	251,250,567	288,006,127	138,789,015
สินทรัพย์สิทธิการใช้	14.1	1,272,767,446	1,413,831,593	1,272,767,446	761,880,018
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	269,179,884	245,807,833	269,179,884	25,611,169
ค่าความนิยม	16	77,384,995	77,384,995	77,384,995	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	19,420,515	37,751,954	19,420,515	28,350,465
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		242,216,080	208,309,368	242,216,080	116,145,177
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,337,289,800	2,379,658,643	2,336,242,052	1,477,275,844
รวมสินทรัพย์		4,247,310,287	3,938,630,198	4,247,010,380	3,014,514,289

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	729,706,388	649,998,666	729,706,388
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 18	941,868,206	793,951,438	1,039,681,179
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14.2	387,171,784	367,051,606	387,171,784
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		9,014,383	-	9,014,383
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		10,320,120	5,535,409	10,320,120
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,078,080,881	1,816,537,119	2,175,893,854
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด ชำระภายในหนึ่งปี	14.2	888,341,321	1,036,327,292	888,341,321
ประมาณการหนี้สินสำหรับการรื้อถอน		18,636,378	17,749,477	18,636,378
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19	21,090,267	35,692,690	21,090,267
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	42,512,000	42,512,000	42,512,000
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		7,004,408	5,180,067	7,004,408
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		977,584,374	1,137,461,526	977,584,374
รวมหนี้สิน		3,055,665,255	2,953,998,645	3,153,478,228
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น				
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 366,398,859 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		366,398,859	366,398,859	366,398,859
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 366,398,859 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		366,398,859	366,398,859	366,398,859
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		488,384,650	488,384,650	488,384,650
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	20	36,679,886	36,679,886	36,679,886
ยังไม่ได้จัดสรร		300,181,637	93,168,158	202,068,757
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,191,645,032	984,631,553	1,093,532,152
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		4,247,310,287	3,938,630,198	4,247,010,380

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอที ซีดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุน				
รายได้				
รายได้จากสัญญาที่กำกับลูกค้า	21	8,702,675,769	6,986,985,655	7,621,991,199
เงินปันผลรับ	10.2	-	-	14,008,000
รายได้อื่น		11,206,285	20,499,423	14,018,590
รวมรายได้		8,713,882,054	7,007,485,078	7,650,017,789
ค่าใช้จ่าย	22			
ต้นทุนขายและบริการ		7,290,700,824	5,937,389,975	6,405,822,121
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดหาหน่วย		880,894,776	792,583,851	723,973,081
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		280,809,175	215,532,835	254,088,362
ค่าใช้จ่ายอื่น	8	-	90,561,141	-
รวมค่าใช้จ่าย		8,452,404,775	7,036,067,802	7,383,883,564
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน		261,477,279	(28,582,724)	266,134,225
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10.2	37,518,047	23,769,438	-
รายได้ทางการเงิน		189,876	495,073	189,876
ต้นทุนทางการเงิน	23	(45,559,645)	(49,976,865)	(40,261,207)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้		253,625,557	(54,295,078)	226,062,894
ภาษีเงินได้	24	(48,376,092)	13,126,545	(45,815,882)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		205,249,465	(41,168,533)	180,247,012
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	19	2,852,051	5,420,237	2,852,051
หัก : ผลกระทบของภาษีเงินได้	24	(570,410)	(1,084,047)	(570,410)
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทร่วม - ผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		(517,627)	(1,306,014)	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง - สิ้นสุดจากภาษีเงินได้	10.2	1,764,014	3,030,176	2,281,641
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		1,764,014	3,030,176	2,281,641
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		207,013,479	(38,138,357)	182,528,653

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	205,249,465	(41,168,533)	180,247,012	(39,896,073)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	-		
	205,249,465	(41,168,533)		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	207,013,479	(38,138,357)	182,528,653	(35,316,221)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	-		
	207,013,479	(38,138,357)		
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น	25			
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	0.56	(0.11)	0.49	(0.11)
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	366,398,859	366,398,859	366,398,859	366,398,859

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท โอที ซีดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี	253,625,557	(54,295,078)	226,062,894	(52,384,791)
รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเป็นเงินสด(จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	474,677,855	448,873,258	410,979,507	253,188,756
การลดค่าเช่าตามสัญญาจากผู้ให้เช่า	(50,390,681)	(65,362,748)	(44,055,673)	(33,557,546)
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	35,500	93,729,750	35,500	93,729,750
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ (กลับรายการ)	553,071	2,121,074	3,507,367	(2,253,578)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	247,582	12,308,994	247,582	12,308,994
เงินชดเชยรับจากบริษัทประกันภัย	-	(15,252,646)	-	(15,252,646)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(37,518,047)	(23,769,438)	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	-	-	(14,008,000)	(11,600,000)
ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอุปกรณ์	9,844,428	7,453,792	7,994,990	4,300,260
สำรองผลขาดทุนและขาดทุนจากการตัดจำหน่าย				
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	12,069,806	85,124	10,877,343	85,124
ผลต่างของสินทรัพย์สิทธิการในและหนี้ตามสัญญาเช่าจากการยกเลิกสัญญา	(559,398)	558,359	(54,772)	155,310
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	415,819	-	415,819	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์สิทธิการใช้ (กลับรายการ)	(91,699)	91,699	(91,699)	91,699
กลับรายการประมาณการหนี้สินสำหรับการรื้อถอน	(2,497,201)	(1,303,227)	(1,581,726)	(477,458)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,467,609	3,759,133	2,110,221	2,683,452
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(61,069)	59,295	(61,069)	-
รายได้ดอกเบี้ย	(189,876)	(495,072)	(189,876)	(301,134)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	45,559,645	52,475,280	40,261,207	25,349,052
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
 สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	708,188,901	461,037,549	642,449,615	276,065,244
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	89,899,527	(75,828,506)	711,166,323	(476,679,075)
สินค้าคงเหลือ	(333,550,820)	(25,440,537)	(350,176,593)	(13,752,641)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(2,262,393)	(6,692,345)	(8,065,354)	(2,600,151)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(33,906,712)	(22,012,514)	(33,324,975)	(12,844,750)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	81,453,257	(13,235,476)	(478,580,268)	(1,995,852)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4,383,214	1,905,943	4,040,767	142,123
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1,824,341	3,771,409	820,883	916,564
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(14,217,981)	(6,126,656)	(5,477,320)	(5,135,890)
เงินสดจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	501,811,334	317,378,867	482,853,078	(235,884,428)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(20,279,484)	(27,451,813)	(20,279,155)	(16,290,588)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(32,446,381)	(22,587,067)	(21,719,111)	(9,243,370)
เงินสดรับจากภาษีเงินได้รับคืน	23,735,015	2,073,894	18,164,144	2,073,894
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	472,820,484	269,413,881	459,018,956	(259,344,492)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง	-	125,933,724	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	14,008,000	11,600,000	14,008,000	11,600,000
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	272,554	1,506,919	189,889	301,170
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,104,948	247,159	26,444	245,844
ซื้ออุปกรณ์	(66,344,984)	(82,733,795)	(58,577,283)	(33,978,141)
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	(18,567,905)	(16,380,950)	(18,567,905)	(8,892,450)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(69,527,387)	40,173,057	(62,920,855)	(30,723,577)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	2,217,146,793	3,011,625,656	2,217,146,793	1,909,998,666
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(2,137,439,071)	(3,040,203,105)	(2,137,439,071)	(1,510,000,000)
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	-	(770,500)	-	-
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(345,754,590)	(313,742,960)	(296,917,718)	(172,980,220)
เงินปันผลจ่าย	-	(10,991,935)	-	(10,991,935)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(266,046,868)	(354,082,844)	(217,209,996)	216,026,511
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	137,246,229	(44,495,906)	178,888,105	(74,041,558)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	138,404,443	182,900,349	79,006,531	153,048,089
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อย ณ วันรับโอนกิจการทั้งหมด	-	-	17,756,036	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	275,650,672	138,404,443	275,650,672	79,006,531
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสด				
โอนสินค้าคงเหลือไปเป็นอุปกรณ์	6,233,032	3,129,709	6,233,032	(13,752,641)
เจ้าหน้าที่จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์	68,446,207	12,402,402	68,446,207	4,302,318
เจ้าหน้าที่จากการซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	11,556,125	1,075,350	11,556,125	1,075,350
เจ้าหน้าที่จากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย	-	-	97,812,973	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากสัญญาเช่า	332,880,335	505,382,261	332,880,335	280,091,439
สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(85,536,021)	(34,222,815)	(18,536,346)	(3,280,354)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอที ซีตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	366,398,859	488,384,650	36,679,886	142,298,450	1,033,761,845
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(41,168,533)	(41,168,533)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปี	-	-	-	3,030,176	3,030,176
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม สำหรับปี	-	-	-	(38,138,357)	(38,138,357)
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(10,991,935)	(10,991,935)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	366,398,859	488,384,650	36,679,886	93,168,158	984,631,553
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	366,398,859	488,384,650	36,679,886	93,168,158	984,631,553
กำไรสำหรับปี	-	-	-	205,249,465	205,249,465
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปี	-	-	-	1,764,014	1,764,014
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม สำหรับปี	-	-	-	207,013,479	207,013,479
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	366,398,859	488,384,650	36,679,886	300,181,637	1,191,645,032

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอที ซีตี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	366,398,859	488,384,650	36,679,886	65,848,260	957,311,655
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(39,896,073)	(39,896,073)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปี	-	-	-	4,579,852	4,579,852
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม สำหรับปี	-	-	-	(35,316,221)	(35,316,221)
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	(10,991,935)	(10,991,935)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	366,398,859	488,384,650	36,679,886	19,540,104	911,003,499
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	366,398,859	488,384,650	36,679,886	19,540,104	911,003,499
กำไรสำหรับปี	-	-	-	180,247,012	180,247,012
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น สำหรับปี	-	-	-	2,281,641	2,281,641
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม สำหรับปี	-	-	-	182,528,653	182,528,653
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	366,398,859	488,384,650	36,679,886	202,068,757	1,093,532,152

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชน ซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท เอสวีไอเอ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักคือการจำหน่ายเครื่องคอมพิวเตอร์ โทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯ ตั้งอยู่เลขที่ 555 ศูนย์การค้าเดอะพลาซ่าเดียม เวิลด์ ซอยปิ่น ชัน B1 - B2 และ 5 ถนนราชปรารภ แขวงมักกะสัน เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีสาขาที่เปิดให้บริการเป็นจำนวน 362 สาขา (2563: 128 สาขา)

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันได้กลับมาแพร่ระบาดอีกครั้ง ส่งผลให้เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและ

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่างๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้จะเรียกว่า “บริษัทย่อย”) (รวมเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	ทุนจดทะเบียน		อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2564 (ล้านบาท)	2563 (ล้านบาท)	2564 (ร้อยละ)	2563 (ร้อยละ)
บริษัท คอมพิวเตอร์ ซีสเทม คอนเน็คชั่น อินเทอร์เน็ต จำกัด	จำหน่ายโทรศัพท์มือถือและอุปกรณ์รวมทั้งให้บริการที่เกี่ยวข้อง	ไทย	140	140	100	100

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 บริษัทฯ รับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท คอมพิวเตอร์ ซีสเทม คอนเน็คชั่น อินเทอร์เน็ต จำกัด (บริษัทย่อย) ในราคาตามมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันที่ 30 เมษายน 2564 บริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกกิจการกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 และปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

ช) บริษัทฯ บันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจโดยปฏิบัติตามวิธีราคาซื้อ ยกเว้นกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน บริษัทฯ วัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมตามสัดส่วนได้เสียในสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาจากผู้ถูกซื้อ

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อที่เกิดขึ้น ซึ่งเป็นผลจากการรวมธุรกิจ เช่น ค่าที่ปรึกษาถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

2.3 บริษัทจะจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการถือปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนเกี่ยวกับการยินยอมลดค่าเช่าที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์ COVID-19 ตามการปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า ซึ่งทำให้กิจการไม่จำเป็นต้องประเมินว่าการยินยอมการลดค่าเช่าเป็นการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือไม่ ทั้งนี้ ข้อผ่อนปรนดังกล่าวให้ใช้กับกรณีการยินยอมลดค่าเช่าที่เกิดจากผลโดยตรงของสถานการณ์ COVID-19 และต้องเป็นไปตามเงื่อนไขทุกข้ออันได้แก่ การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าทำให้สิ่งตอบแทนสำหรับสัญญาเช่าหลังปรับปรุงมีจำนวนเกือบเท่าเดิมหรือน้อยกว่าสิ่งตอบแทนสำหรับสัญญาเช่าก่อนการเปลี่ยนแปลงนั้น การลดลงใดๆ ของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่ากระทบเพียงการจ่ายชำระซึ่งเดิมครบกำหนดในหรือก่อนวันที่ 30 มิถุนายน 2565 เท่านั้น และไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับเงื่อนไขและข้อกำหนดอื่นของสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนดังกล่าวกับการยินยอมลดค่าเช่าทั้งหมดที่เป็นไปตามเงื่อนไขข้างต้น และได้รับรู้ผลกระทบจากการปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวน 50.4 ล้านบาท (2563: 65.4 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 44.1 ล้านบาท 2563: 33.6 ล้านบาท) ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกิดขึ้นจากการยินยอมลดค่าเช่า ทั้งนี้ ไม่มีผลกระทบต่อกำไรสะสมต้นงวด

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน บางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งมาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้ จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

• ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

• รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการที่กลุ่มบริษัทเป็นตัวแทนในการดำเนินการให้รับรู้เป็นรายได้ด้วยจำนวนเงินสุทธิหลังจากจ่ายสิ่งตอบแทนที่ได้รับเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสินค้าและบริการที่โอนไป

• รายได้จากการสนับสนุนการขาย

• รายได้จากการสนับสนุนการขายถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

• รายได้จากการให้เช่าอุปกรณ์ต่อพ่วงกับคอมพิวเตอร์

รายได้จากการให้เช่าอุปกรณ์ต่อพ่วงกับคอมพิวเตอร์รับรู้เป็นรายได้อย่างเป็นระบบตลอดระยะเวลาของสัญญา

• รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขึ้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

• เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการรับเงินปันผล

• ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือตีราคาตามราคาทุน (ตามวิธีเข้าก่อน-ออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือจะตั้งขึ้นสำหรับสินค้าที่ล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมสภาพ

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- ก) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวม แสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย
- ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน บริษัทฯ จะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในส่วนของการขาดทุน

4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่ ที่ดินที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นซึ่งไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของการขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคาร	-	20	ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	-	5 - 6	ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	-	5	ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	-	5	ปี
เครื่องมือ	-	5	ปี
ยานพาหนะ	-	5	ปี
สินทรัพย์เพื่อการให้เช่า	-	5	ปี

กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงานโดยไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของการขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน และภายหลังการรับรู้

รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	10 ปี

กลุ่มบริษัทไม่มีการตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างพัฒนา

กลุ่มบริษัทไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน ซึ่งได้แก่ เครื่องหมายการค้า แต่จะใช้วิธีการทดสอบการด้อยค่าทุกปีทั้งในระดับของแต่ละสินทรัพย์นั้น และในระดับของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด กลุ่มบริษัทจะทบทวนทุกปีว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวยังคงมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

4.8 ค่าความนิยม

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุนซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทฯ จะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าเป็นกำไรในส่วนของการขาดทุนทันที

บริษัทฯ แสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัดอุปสรรคในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทฯ จะบันทึกค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทฯ จะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทฯ จะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของการขาดทุน และบริษัทฯ ไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมได้ในอนาคต

4.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

• กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

• สิทธิประโยชน์การใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น ต้นทุนในการรื้อถอน จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ประมาณการต้นทุนในการรื้อถอนและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงหรือสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่าดังนี้

สิทธิการใช้พื้นที่	-	1 - 13 ปี
ยานพาหนะ	-	5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

• หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่า

เริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

• สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

• กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยม และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะ

จะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาได้จะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณ คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการ ประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินสดตามระยะเวลา และความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณา อยู่ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัท ใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้อาจจากการจำหน่าย สินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อ กับ ผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรอง ราคากันได้เป็นอย่างดีเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าใน ส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ยกเว้น ค่าความนิยม) มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่า ของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะ ประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับ รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการ เปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตาม บัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการ ด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคย รับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ กลุ่มบริษัท จะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

• ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบ กองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

• ผลประโยชน์หลังออกจากรางานของพนักงาน

ก) โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรอง เลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงิน ที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกอง ทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึก เป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

ข) โครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่ พนักงานเมื่อออกจากรางานตามกฎหมายแรงงาน กลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการ ผลประโยชน์หลังออกจากรางานสำหรับพนักงาน กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลัง ออกจากรางานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วย

ที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าว ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลัก คณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรางานของ พนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไร หรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาด โครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้าง ที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.14 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อ ภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และ มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากร เชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัท สามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชี

• ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะ จ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไร ทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

• ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน ที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะ เวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอ การตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผล ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทาง ภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลด มูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่ม บริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยัง ส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึก โดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

- **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

- **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย**

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงินและเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลง

ในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

- **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน**

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายรวมถึงตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

- **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน**

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

- **การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน**

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกัน ซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

- **การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณีกลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

• การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่น โดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่ากลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1

ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2

ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สินไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3

ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจ และการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

• การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

• การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้นฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกหนี้ที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ พิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ พิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิดและสถานะตลาดในขณะนั้น

ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการวัดค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้นๆ ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทอ้างอิงจากข้อมูลที่มีอยู่เกี่ยวกับธุรกรรมการขายที่มีผลผูกพันซึ่งได้เข้าทำในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันสำหรับสินทรัพย์ที่คล้ายคลึงกันหรืออ้างอิงจากราคาตลาดที่สามารถสังเกตได้หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มในการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งใช้ข้อมูลงบประมาณในช่วง 5 ปี ข้างหน้าและไม่รวมถึงการปรับโครงสร้างใดๆ ที่กิจการยังไม่ได้มีผลผูกพันหรือการลงทุนในอนาคตที่สำคัญซึ่งจะทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคืออัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าว ตลอดจนกระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้เพื่อการคาดการณ์ การประมาณการดังกล่าวส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนซึ่งกลุ่มบริษัทได้บันทึกไว้ในงบการเงิน สมมติฐานสำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมถึงการวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานดังกล่าวได้เปิดเผยและอธิบายไว้ในหมายเหตุ 16

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาษีและอัตราค่าการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
ขายสินค้า	-	-	11	31	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นโดยเฉลี่ย ประมาณร้อยละ 2
ค่าเช่ารับ	-	-	6	2	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้า	-	-	67	67	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นโดยเฉลี่ย ประมาณร้อยละ 2 - 20
ซื้อสินทรัพย์	-	-	1	2	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รับโอนกิจการทั้งหมด	-	-	345	-	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายการธุรกิจกับกิจการซึ่งมีอิทธิพล อย่างมีนัยสำคัญเหนือกลุ่มบริษัท (บริษัท เอสวีโอเอ จำกัด (มหาชน))					
ขายสินค้า	-	2	-	2	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นโดยเฉลี่ย ประมาณร้อยละ 4
ค่าสนับสนุนการตลาดรับ	-	2	-	2	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อสินค้า	248	133	248	133	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นโดยเฉลี่ย ประมาณร้อยละ 7 (2563: ร้อยละ 5)
ค่าบริการจัดการจ่าย	-	1	-	1	ราคาตามสัญญา
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
ขายสินค้า	1	2	1	2	ราคาตลาด (2563: ราคาทุนบวก กำไรขั้นต้นโดยเฉลี่ยประมาณ ร้อยละ 5)
เงินปันผลรับ	14	12	14	12	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ซื้อสินค้า	1	-	1	-	ราคาตลาด
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้า	5	1	5	1	ราคาตลาด (2563: ราคาทุนบวก กำไรขั้นต้นโดยเฉลี่ยประมาณ ร้อยละ 11)
ค่าบริการจ่าย	7	10	7	10	ราคาตลาด
ค่าพัฒนาคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์จ่าย	21	13	21	13	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	-	654,132
กิจการซึ่งมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเหนือกลุ่มบริษัท	975	647	975	647
บริษัทร่วม	239	600	239	600
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและมีการรวมการร่วมกัน)	402	238	402	238
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,616	1,485	1,616	655,617
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)				
บริษัทย่อย	-	-	97,813	7,981
กิจการซึ่งมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเหนือกลุ่มบริษัท	8,620	19,653	8,620	19,653
บริษัทร่วม	3,098	-	3,098	-
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและมีการรวมการร่วมกัน)	9,259	3,796	9,259	3,796
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	20,977	23,449	118,790	31,430

สัญญาให้เช่าช่วงสิทธิการใช้พื้นที่และสัญญาให้บริการช่วง

บริษัทฯ เข้าทำสัญญาให้เช่าช่วงสิทธิการใช้พื้นที่และสัญญาให้บริการช่วงแก่บริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ทั้งสิ้น 12 แห่ง รายได้ค่าเช่าช่วงและค่าบริการช่วงเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาแต่ละฉบับ สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลาดังตั้ง 2 - 6 เดือน สิ้นสุดภายในเดือนเมษายน 2564

สัญญาเช่าให้เช่าอาคารสำนักงาน

เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2563 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาให้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงานกับบริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดยบริษัทย่อยตกลงที่จะจ่ายค่าเช่า

ให้แก่บริษัทฯ เป็นจำนวน 0.3 ล้านบาทต่อเดือน สัญญาให้เช่านี้มีกำหนดระยะเวลาเช่า 11 เดือน นับแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2564

สัญญาเช่าให้เช่าอาคารคลังสินค้า

เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2563 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาให้เช่าอาคารคลังสินค้ายกกับบริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด โดยบริษัทย่อยตกลงที่จะจ่ายค่าเช่าให้แก่บริษัทฯ เป็นจำนวน 0.3 ล้านบาทต่อเดือน สัญญาให้เช่านี้มีกำหนดระยะเวลาเช่า 6 เดือน นับแต่วันที่ 15 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2564

คำตอบแบบกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	27.2	31.1	23.8	20.0
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	0.7	0.2	0.7	-
รวม	27.9	31.3	24.5	20.0

ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทมีการจ่ายผลประโยชน์หลังออกจากงานแก่กรรมการและผู้บริหารจำนวน 8.4 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 2.8 ล้านบาท) (2563: บริษัทมีการจ่ายผลประโยชน์หลังออกจากงานจำนวน 5.1 ล้านบาท)

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	20,367	18,734	20,367	11,523
เงินฝากธนาคาร	255,284	119,670	255,284	67,484
รวม	275,651	138,404	275,651	79,007

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.25 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.30 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1,229	1,041	1,229	562,006
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	202	367	202	89,011
3 - 6 เดือน	-	-	-	2,059
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,431	1,408	1,431	653,076
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	82,748	108,381	82,748	88,283
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 3 เดือน	16,870	54,672	16,870	29,498
3 - 6 เดือน	63	-	63	-
มากกว่า 12 เดือน	2,787	2,952	2,787	2,752
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	102,468	166,005	102,468	120,533
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(2,787)	(2,752)	(2,787)	(2,752)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	99,681	163,253	99,681	117,781
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	101,112	164,661	101,112	770,857
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	185	77	185	2,541
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	32,506	113,239	32,506	107,043
รายได้ส่งเสริมการขายค้างรับ	125,944	162,349	125,944	123
รวมลูกหนี้อื่น	158,635	275,665	158,635	109,707
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(417)	(90,978)	(417)	(90,978)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	158,218	184,687	158,218	18,729
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	259,330	349,348	259,330	789,586

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	93,730	8,210	93,730	-
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	35	93,730	35	93,730
ตัดจำหน่าย	(90,561)	(8,210)	(90,561)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	3,204	93,730	3,204	93,730

การเพิ่มขึ้นอย่างมีสาระสำคัญของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นในปี 2563 มีสาเหตุมาจากการที่บริษัทฯ ตรวจพบการประพฤติทุจริตของพนักงานของบริษัทฯ ผ่านระบบการรับชำระหนี้จากช่องทางการขายสินค้าออนไลน์ผ่านแพลตฟอร์มหนึ่ง ซึ่งมีมูลค่าความเสียหายจำนวนประมาณ 90.5 ล้านบาท โดยยอดความเสียหายดังกล่าวแสดงไว้เป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้อื่น ณ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ ได้สอบหา

ข้อเท็จจริงและได้แจ้งความต่อเจ้าหน้าที่ตำรวจและเพื่อความปลอดภัยของบริษัทฯ ได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับความเสียหายนี้ไว้เต็มจำนวนเนื่องจากคดีความยังคงอยู่ระหว่างการสืบสวนของเจ้าหน้าที่ตำรวจในขณะนั้น

ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ ได้ตัดจำหน่ายลูกหนี้อื่นและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้อื่นนี้ทั้งจำนวนเนื่องจากคดีความถึงที่สุดและศาลได้มีคำพิพากษาแล้ว

9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่า สินค้าคงเหลือ - สินค้าล้าสมัย		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	1,351,233	1,017,846	(29,219)	(28,666)	1,322,014	989,180
สินค้าระหว่างทาง	-	6,317	-	-	-	6,317
รวม	1,351,233	1,024,163	(29,219)	(28,666)	1,322,014	995,497

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่า สินค้าคงเหลือ - สินค้าล้าสมัย		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
สินค้าสำเร็จรูป	1,351,981	647,004	(29,219)	(14,155)	1,322,762	632,849
สินค้าระหว่างทาง	-	1,781	-	-	-	1,781
รวม	1,351,981	648,785	(29,219)	(14,155)	1,322,762	634,630

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 0.6 ล้านบาท (2563: 2.1 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย (เฉพาะของบริษัทฯ: 3.5 ล้านบาท (2563: บันทึกกลับรายการปรับลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือเป็นจำนวน 2.3 ล้านบาท โดยนำไปหักจากมูลค่าสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี)

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

10.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
					มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	
			2564	2563	2564	2563	2564	2563
			ร้อยละ	ร้อยละ				
บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าและอุปกรณ์ประเภทไอที	ไทย	29	29	142,271	118,286	58,000	58,000
บริษัท ทช พรินท์ติ้ง รีพับลิค จำกัด	ประกอบธุรกิจนำเข้าจัดจำหน่ายอุปกรณ์การพิมพ์ และบริการการพิมพ์ครบวงจร	ไทย	24	24	17,844	18,836	12,000	12,000
รวม					160,115	137,122	70,000	70,000

10.2 ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)และเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากกิจการดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		เงินปันผลที่บริษัทฯ รับ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน)	37,262	20,408	(518)	(1,306)	12,760	11,600
บริษัท ทช พรินท์ติ้ง รีพับลิค จำกัด	256	3,361	-	-	1,248	-
รวม	37,518	23,769	(518)	(1,306)	14,008	11,600

10.3 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินลงทุนในบริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน) มีมูลค่ายุติธรรม ซึ่งคำนวณจากการเสนอซื้อครั้งสุดท้ายของหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ตามจำนวนหุ้นสามัญที่บริษัทฯ ถืออยู่เป็นจำนวน 835 ล้านบาท (2563: 336 ล้านบาท)

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่เป็นบริษัทจดทะเบียนอยู่ในระดับที่ 1 คือ ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์อย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

10.4 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน)		บริษัท กษ ปรีณัติตั้ง ธิพัลลิก จำกัด	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์หมุนเวียน	511	591	85	88
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	280	274	10	13
หนี้สินหมุนเวียน	(182)	(273)	(19)	(22)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(117)	(183)	(2)	(1)
สินทรัพย์ - สุทธิ	492	409	74	78
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	29%	29%	24%	24%
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการ ในสินทรัพย์ - สุทธิ	143	118	18	19
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	143	118	18	19

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน)		บริษัท กษ ปรีณัติตั้ง ธิพัลลิก จำกัด	
	2564	2563	2564	2563
รายได้	5,573	3,635	173	197
กำไร	129	70	1	14
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	(2)	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	127	70	1	14

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
	2564	2563	2564 ร้อยละ	2563 ร้อยละ	2564	2563
บริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น	140,000	140,000	100	100	89,067	336,500
อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด						

ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 17 มิถุนายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ มีมติอนุมัติการปรับโครงสร้างกิจการด้วยการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสทีเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด มาเป็นของบริษัทฯ (“ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมด”) โดยบริษัทฯ จะรับโอนกิจการจำหน่ายโทรศัพท์มือถือจากบริษัทย่อยและบริษัทย่อยจะดำเนินการเลิกกิจการเพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของประมวลรัษฎากรโดยธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2563

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับโอนกิจการทั้งหมดกับบริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสทีเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เพื่อรับโอนสินทรัพย์ หนี้สินและภาระผูกพันต่างๆ มาเป็นของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ตกลงจะจ่ายค่าเงินตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวเป็นจำนวน

เงินรวม 97.8 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาตามมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันที่ 30 เมษายน 2564 ตามงบการเงินของบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ คอมพิวเตอร์ ซีเอสทีเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล ได้มีมติอนุมัติการเลิกกิจการ โดยบริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกกิจการกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 และปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของค่าเงินตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมด ที่ต้องชำระแก่บริษัทย่อยเป็นจำนวน 97.8 ล้านบาท โดยจำนวนดังกล่าวรวมเป็นส่วนหนึ่งของเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ที่บริษัทฯ รับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสทีเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด ณ 30 เมษายน 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

สินทรัพย์

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	17,756
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	180,946
สินค้าคงเหลือ	347,944
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	39,820
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	48
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	8,200
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	98,820
สินทรัพย์สิทธิการใช้	532,175
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	7,096
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - เครื่องหมายทางการค้า	212,560
ค่าความนิยม	77,385
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	6,841
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	92,746
รวมสินทรัพย์	1,622,337

หนี้สิน

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	686,173
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,977
หนี้สินตามสัญญาเช่า	527,634
ประมาณการหนี้สินสำหรับการรื้อถอน	6,751
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	6,777
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	42,512
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	5,267
รวมหนี้สิน	1,277,091
สินทรัพย์สุทธิ	345,246

บริษัทฯ บันทึกผลต่างระหว่างค่าตอบแทนกับมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันที่เกิดรายการจำนวน 247.4 ล้านบาท เป็นส่วนเกินทุนจากการโอนธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันและได้บันทึกปรับลดส่วนเกินทุนดังกล่าวทั้งหมดกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่รับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัท

ย่อย ผลต่างดังกล่าวเกิดจากรายการสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2562 (“วันที่ซื้อกิจการ”) ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - เครื่องหมายทางการค้า ค่าความนิยม และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีตามรายละเอียดข้างต้น

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ในปี 2562 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจ ได้แก่ ที่ดินรอการขายที่บริษัทย่อยถือครองเพื่อหาประโยชน์จากมูลค่าที่เพิ่มขึ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมีมูลค่ายุติธรรมเป็นจำนวนเงิน 8.2 ล้านบาท (2563: 8.2 ล้านบาท) ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Comparison Approach) การวัดมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		ผลกระทบต่อมูลค่า ยุติธรรม เมื่ออัตราตามข้อ สมมติฐานเพิ่มขึ้น
	2564	2563	2564	2563	
ราคาต่อตารางวา (บาท)	17,500	17,500	17,500	-	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม							รวม
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	อุปกรณ์ สำนักงาน	เครื่อง ตกแต่งและ ติดตั้ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ เพื่อการ ให้เช่า	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	3,540	522,260	173,854	229,986	40,092	44,152	3,788	1,017,672
ซื้อเพิ่ม	-	8,118	17,280	38,214	220	-	24,437	88,269
รับโอนจากสินค้ายคงเหลือ	-	-	1,060	-	-	2,070	-	3,130
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(19,122)	(25,144)	(26,025)	(1,276)	(8,162)	-	(79,729)
โอนเข้า(ออก)	-	26,257	1,770	535	808	(1,193)	(28,177)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	3,540	537,513	168,820	242,710	39,844	36,867	48	1,029,342
ซื้อเพิ่ม	-	79,084	19,695	19,808	-	-	3,802	122,389
รับโอนจากสินค้ายคงเหลือ	-	-	3,729	-	-	2,504	-	6,233
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(42,830)	(3,155)	(12,643)	(9,474)	-	-	(68,102)
โอนเข้า(ออก)	-	198,310	386	(198,310)	-	(337)	(49)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,540	772,077	189,475	51,565	30,370	39,034	3,801	1,089,862
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	417,017	133,196	157,868	32,918	33,990	-	774,989
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	30,849	13,808	22,724	2,119	5,629	-	75,129
ค่าเสื่อมราคาสะสม สำหรับส่วนที่								
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(14,641)	(25,094)	(22,855)	(1,276)	(8,161)	-	(72,027)
ส่วนที่โอน	-	-	1,140	-	-	(1,140)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	433,225	123,050	157,737	33,761	30,318	-	778,091
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	47,360	16,307	11,039	2,123	3,672	-	80,501
ค่าเสื่อมราคาสะสม สำหรับส่วนที่								
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(34,791)	(3,166)	(9,722)	(9,473)	-	-	(57,152)
ส่วนที่โอน	-	125,467	299	(125,467)	-	(299)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	571,261	136,490	33,587	26,411	33,691	-	801,440

	งบการเงินรวม (ต่อ)							
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	อุปกรณ์ สำนักงาน	เครื่อง ตกแต่งและ ติดตั้ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ เพื่อการ ให้เช่า	สินทรัพย์ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ค่าเผื่อการด้อยค่า								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-	-	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	416	-	-	-	-	-	416
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	416	-	-	-	-	-	416
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	3,540	104,288	45,770	84,973	6,083	6,549	48	251,251
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,540	200,400	52,985	17,978	3,959	5,343	3,801	288,006

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2563 (5.6 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	75,129
2564 (3.7 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	80,501

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	อุปกรณ์ สำนักงาน	เครื่อง ตกแต่งและ ติดตั้ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ เพื่อการให้ เช่า	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	519,800	129,842	45,219	21,746	44,152	3,322	764,081
ซื้อเพิ่ม	-	10,022	2,810	792	220	-	24,436	38,280
รับโอนจากสินค้าคงเหลือ	-	-	1,060	-	-	2,070	-	3,130
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(19,122)	(25,134)	(13,804)	(1,276)	(8,162)	-	(67,498)
โอนเข้า(ออก)	-	26,257	1,770	68	808	(1,193)	(27,710)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	536,957	110,348	32,275	21,498	36,867	48	737,993
ซื้อเพิ่ม	-	80,354	19,469	19,096	-	-	3,802	122,721
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการ ทั้งหมดจากบริษัทย่อย	3,540	197,596	58,647	-	8,872	-	-	268,655
รับโอนจากสินค้าคงเหลือ	-	-	3,729	-	-	2,504	-	6,233

	งบการเงินเฉพาะกิจการ (ต่อ)							
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคารเช่า	อุปกรณ์ สำนักงาน	เครื่อง ตกแต่งและ ติดตั้ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ เพื่อการให้ เช่า	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง	
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(42,830)	(3,142)	(2,518)	-	-	-	(48,490)
โอนเข้า(ออก)	-	-	386	-	-	(337)	(49)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,540	772,077	189,437	48,853	30,370	39,034	3,801	1,087,112
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	416,768	106,523	43,590	14,645	33,990	-	615,516
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	30,726	7,779	408	2,098	5,629	-	46,640
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(14,641)	(25,089)	(13,785)	(1,276)	(8,161)	-	(62,952)
ส่วนที่โอน	-	-	1,140	-	-	(1,140)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	432,853	90,353	30,213	15,467	30,318	-	599,204
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	47,319	13,833	3,180	2,116	3,672	-	70,120
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการ ทั้งหมดจากบริษัทย่อย	-	125,879	35,128	-	8,828	-	-	169,835
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(34,790)	(3,161)	(2,518)	-	-	-	(40,469)
ส่วนที่โอน	-	-	299	-	-	(299)	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	571,261	136,452	30,875	26,411	33,691	-	798,690
ค่าเผื่อการด้อยค่า								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	-	-	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	416	-	-	-	-	-	416
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	416	-	-	-	-	-	416
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	-	104,104	19,995	2,062	6,031	6,549	48	138,789
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,540	200,400	52,985	17,978	3,959	5,343	3,801	288,006
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2563 (5.6 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								46,640
2564 (3.7 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								70,120

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 603 ล้านบาท (2563: 555 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 603 ล้านบาท (2563: 448 ล้านบาท))

14. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 13 ปี

14.1 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สิทธิการใช้พื้นที่	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,308,154	6,092	1,314,246
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	505,383	-	505,383
ตัดจำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ตัดจำหน่าย	(34,223)	-	(34,223)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(369,650)	(1,832)	(371,482)
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(92)	-	(92)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	1,409,572	4,260	1,413,832
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	332,880	-	332,880
ตัดจำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ตัดจำหน่าย	(85,537)	-	(85,537)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(386,675)	(1,825)	(388,500)
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่า	92	-	92
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,270,332	2,435	1,272,767

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	สิทธิการใช้พื้นที่	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	689,729	-	689,729
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	280,091	-	280,091
ตัดจำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ตัดจำหน่าย	(3,280)	-	(3,280)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(204,568)	-	(204,568)
ค่าเผื่อการด้อยค่า	(92)	-	(92)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	761,880	-	761,880
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	332,880	-	332,880
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย	528,520	3,655	532,175
ตัดจำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ตัดจำหน่าย	(18,536)	-	(18,536)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(334,504)	(1,220)	(335,724)
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่า	92	-	92
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,270,332	2,435	1,272,767

14.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	1,353,247	1,481,651	1,353,247	783,783
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(77,734)	(78,272)	(77,734)	(25,506)
รวม	1,275,513	1,403,379	1,275,513	758,277
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(387,172)	(367,052)	(387,172)	(205,704)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	888,341	1,036,327	888,341	552,573

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	1,403,379	1,288,335	758,277	680,885
บวก : เพิ่มขึ้นระหว่างปี	330,128	502,849	330,128	278,625
การเพิ่มขึ้นของดอกเบี้ยระหว่างปี	24,247	24,965	19,039	8,430
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย	-	-	527,634	-
หัก: ชำระค่าเช่าระหว่างปี	(345,755)	(313,743)	(296,918)	(172,980)
การยกเลิกสัญญาเช่าจากการปิดสาขาระหว่างปี	(86,095)	(33,664)	(18,591)	(3,125)
การลดค่าเช่าตามสัญญาเช่าจากผู้ให้เช่า	(50,391)	(65,363)	(44,056)	(33,558)
ยอดคงเหลือปลายปี	1,275,513	1,403,379	1,275,513	758,277

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 30.1 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

14.3 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	388,500	371,482	335,724	204,568
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	24,247	24,965	19,039	8,430
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	14,439	203	8,790	-
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ไม่อิงดัชนีหรืออัตรา	5,543	2,726	5,543	2,726

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าพื้นที่ซึ่งมีการจ่ายชำระค่าเช่าที่ผันแปรตามยอดขาย อายุสัญญาเช่ามีระยะเวลา 6 เดือน ถึง 3 ปี

14.4 อื่นๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวน 365.7 ล้านบาท (2563: 316.7 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 311.3 ล้านบาท 2563: 175.7 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้นและค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

รายการทางการค้า	งบการเงินรวม			รวม
	คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างพัฒนา		
ราคาทุน				
1 มกราคม 2563	212,560	46,192	-	258,752
ซื้อเพิ่ม	-	-	17,456	17,456
โอนเข้า (ออก)	-	7,488	(7,488)	-
31 ธันวาคม 2563	212,560	53,680	9,968	276,208
ซื้อเพิ่ม	-	28,371	678	29,049
จำหน่าย	-	(3,807)	-	(3,807)
โอนเข้า (ออก)	-	8,963	(8,963)	-
31 ธันวาคม 2564	212,560	87,207	1,683	301,450
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
1 มกราคม 2563	-	28,138	-	28,138
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	2,262	-	2,262
31 ธันวาคม 2563	-	30,400	-	30,400
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	5,677	-	5,677
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(3,807)	-	(3,807)
31 ธันวาคม 2564	-	32,270	-	32,270
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2563	212,560	23,280	9,968	245,808
31 ธันวาคม 2564	212,560	54,937	1,683	269,180

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ			
เครื่องหมายทางการค้า	คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างพัฒนา	รวม
ราคาทุน			
1 มกราคม 2563	-	32,283	-
ซื้อเพิ่ม	-	-	9,968
31 ธันวาคม 2563	-	32,283	9,968
ซื้อเพิ่ม	-	28,371	678
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย	212,560	17,590	-
โอนเข้า (ออก)	-	8,963	(8,963)
31 ธันวาคม 2564	212,560	87,207	1,683
ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
1 มกราคม 2563	-	14,660	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	1,980	-
31 ธันวาคม 2563	-	16,640	-
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย	-	10,494	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	5,136	-
31 ธันวาคม 2564	-	32,270	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี			
31 ธันวาคม 2563	-	15,643	9,968
31 ธันวาคม 2564	212,560	54,937	1,683

เครื่องหมายทางการค้าที่ได้มาจากการรวมธุรกิจจะมีการต่ออายุทุกๆ 10 ปี และมีหลักฐานสนับสนุนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน ฝ่ายบริหารได้ทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16

16. ค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 บริษัทฯ มีค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนจากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย) ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ค่าความนิยม	77,385
เครื่องหมายทางการค้า	212,560

ในการทดสอบการด้อยค่าประจำปี บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) ซึ่งประมาณการจากกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี การวัดมูลค่ายุติธรรมดังกล่าวได้รับการจัดให้อยู่ในระดับ 3 ของลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมข้อสมมติที่สำคัญในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
อัตราดอกเบี้ยระยะยาว	1.8	1.8
อัตราคิดลดก่อนภาษี	9.7	9.1

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราดอกเบี้ยระยะยาวจากการคาดการณ์การเติบโตของตลาดและอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้นๆ

ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนไม่เกิดการด้อยค่า

17. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ยอดคงเหลือต้นปี	649,999	678,576	649,999	250,000
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างปี	2,217,146	3,011,626	2,217,146	1,909,999
หัก: ชำระคืนระหว่างปี	(2,137,439)	(3,040,203)	(2,137,439)	(1,510,000)
ยอดคงเหลือปลายปี	729,706	649,999	729,706	649,999

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารพาณิชย์ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.00 ถึง 4.25 ต่อปี (2563: ร้อยละ 3.00 ถึง 4.25 ต่อปี)

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมระยะสั้นได้ระบุข้อกำหนดบางประการให้บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตาม เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา และการดำรงอัตราส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัทฯ

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,620	19,496	8,620	27,467
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	715,475	589,900	715,475	541,628
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 11)	12,357	3,953	110,170	3,963
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	19,899	68,030	19,899	7,488
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	141,598	99,096	141,598	65,744
รายได้รับล่วงหน้า	43,919	13,476	43,919	13,422
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	941,868	793,951	1,039,681	659,712

19. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	35,693	43,480	20,533	28,710
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย	-	-	6,777	-
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2,125	3,283	1,806	2,382
ต้นทุนดอกเบี้ย	342	477	303	302
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	(174)	(896)	(174)	(896)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(2,699)	167	(2,699)	(20)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	21	(4,691)	21	(4,809)
ผลประโยชน์ที่จ่ายระหว่างปี	(14,218)	(6,127)	(5,477)	(5,136)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	21,090	35,693	21,090	20,533

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 2.7 ล้านบาท (2563: 12.9 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 2.7 ล้านบาท (2563: 5.4 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 16 ปี (2563: 13 - 14 ปี) (เฉพาะของบริษัทฯ: 16 ปี (2563: 14 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
อัตราคิดลด	2.76	1.49 - 1.50	2.76	1.49
อัตราการขึ้นเงินเดือน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	3.5	0 - 4	3.5	0 - 3
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	3 - 40	3 - 46	3 - 40	3 - 35

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(2.08)	2.46	(2.08)	2.46
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2.20	(1.90)	2.20	(1.90)
	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2.28)	2.87	(2.28)	2.87

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2563			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(2.71)	3.22	(1.76)	2.11
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2.89	(2.49)	1.87	(1.60)
	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2.86)	3.61	(1.72)	2.11

20. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปี ส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปี หักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

ในปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ แล้ว

21. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ประเภทของสินค้าหรือบริการ				
ขายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์	8,474,494	6,776,465	7,445,271	4,103,399
รายได้ค่าสนับสนุนการตลาด	81,751	97,914	65,444	27,492
รายได้ค่าเช่าอุปกรณ์ต่อพ่วง	19,330	26,383	19,330	26,383
รายได้ค่าคอมมิชชั่น	118,906	81,008	83,751	17,136
ตัวแทนรับซ่อมและขายอุปกรณ์	8,195	5,216	8,195	5,217
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	8,702,676	6,986,986	7,621,991	4,179,627
ระยะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	8,683,346	6,960,603	7,602,661	4,153,244
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	19,330	26,383	19,330	26,383
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	8,702,676	6,986,986	7,621,991	4,179,627

22. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ต้นทุนสินค้า	7,270,915	5,920,534	6,386,397	3,604,864
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	474,678	448,873	410,980	253,188
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	357,284	320,412	297,924	170,576
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าและค่าบริการอาคาร				
ส่วนกลาง	70,248	76,777	46,850	24,488
ค่าบริการสาธารณูปโภค	47,289	44,611	41,319	28,239
ค่าวัสดุสำนักงาน	18,224	14,112	16,313	6,967
ค่าขนส่ง	12,871	15,638	9,556	8,434
ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยเพิ่มขึ้น(ลดลง)	553	2,121	3,507	(2,254)
ขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	35	93,730	35	93,730

23. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	20,681	28,493	20,681	18,193
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	24,879	21,484	19,580	7,560
รวมต้นทุนทางการเงิน	45,560	49,977	40,261	25,753

24. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	30,615	3,746	30,615	3,746
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการถัวรายการผลแตกต่างชั่วคราว	17,761	(16,873)	15,201	(16,235)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	48,376	(13,127)	45,816	(12,489)

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	570	1,084	570	1,145

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	253,626	(54,295)	226,063	(52,385)
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	50,725	(10,859)	45,213	(10,477)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	5,288	1,459	4,542	519
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี	(7,504)	(4,754)	(2,802)	(2,320)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(1,198)	(378)	(1,137)	(211)
ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่รับรู้ของบริษัทย่อย	1,065	-	-	-
อื่น ๆ	-	1,405	-	-
รวม	(2,349)	(2,268)	603	(2,012)
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	48,376	(13,127)	45,816	(12,489)

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	641	18,774	641	18,663
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	5,844	5,733	5,844	2,831
ค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์	726	976	726	946
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	318	253	318	253
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,218	7,139	4,218	4,107
ประมาณการหนี้สินงานบริการ	1,845	1,370	1,845	190
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	-	687	-	-
สัญญาเช่า	5,829	2,820	5,829	1,360
รวม	19,421	37,752	19,421	28,350
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนจากการรวมธุรกิจ	(42,512)	(42,512)	(42,512)	-
รวม	(42,512)	(42,512)	(42,512)	-
รวมสินทรัพย์(หนี้สิน)ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(23,091)	(4,760)	(23,091)	28,350

25. กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไร(ขาดทุน)สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี (พันบาท)	205,249	(41,169)	180,247	(39,896)
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	366,399	366,399	366,399	366,399
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.56	(0.11)	0.49	(0.11)

26. เงินปันผลจ่าย

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผลมีดังนี้

	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น
ปี 2563		(พันบาท)	(บาท)
เงินปันผลระหว่างกาลจ่ายจากกำไร สะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ วันที่ 1 เมษายน 2563	10,992	0.03
รวมเงินปันผลจ่ายสำหรับปี 2563		10,992	0.03

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ คือ กรรมการผู้จัดการ

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียวคือการจำหน่ายเครื่องคอมพิวเตอร์ โทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียวคือในประเทศไทย บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้นรายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์ตามที่กล่าวไว้

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 3.7 ล้านบาท (2563: 3.8 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทฯ เป็นจำนวน 3.0 ล้านบาท (2563: 2.0 ล้านบาท)

29. การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 การผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าและสัญญาบริการ

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าและสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคารสำนักงาน คลังสินค้าและพื้นที่สาขา อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 5 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าและสัญญาบริการ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จ่ายชำระ				
ภายใน 1 ปี	59	78	59	26
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	35	61	35	15

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการสำหรับการเช่าพื้นที่สาขาบางแห่งตามอัตราร้อยละของรายได้ของสาขาตามที่ระบุในสัญญา

29.2 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 61.5 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 48.2 ล้านบาท) (2563: 46.7 ล้านบาท เฉพาะของบริษัทฯ: 15.4 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการซื้อสินค้าและบริการซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท

30. เครื่องมือทางการเงิน

30.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากธนาคารและเครื่องมือทางการเงินอื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มั่นนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมียุ่จำนวนมากราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่อเป็นไปอย่างเหมาะสม และไม่คาดว่าจะมีผลขาดทุนทางการเงินอย่างมีสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อทางการค้า

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลา รายงาน โดยอัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก

มูลค่าของเงินตามระยะเวลาและข้อมูลสนับสนุนที่มีความน่าเชื่อถือที่มีอยู่ ณ วันที่รายงาน โดยเป็นข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

ฝ่ายการเงินของกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายบริหารเงินของกลุ่มบริษัท โดยลงทุนเฉพาะเงินฝากธนาคารกับธนาคารคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินการลงทุนที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยธนาคารที่เป็นคู่สัญญาต้องได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตในระดับสากลโดยวงเงินในการลงทุนจะถูกสอบทานและปรับปรุงตลอดปี การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงจากการกระจุกตัวในการลงทุนและลดความเสี่ยงจากการขาดทุนทางการเงินอันอาจเกิดขึ้นจากการผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ในปริมาณจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตในระดับสากล

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวข้องกับเงินฝากธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	
					อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	136	140	276	0.05 - 0.30
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	259	259	-
	-	-	136	399	535	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	730	-	-	-	730	3.00 - 4.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	942	942	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	387	888	-	-	1,275	3.04 - 5.17
	1,117	888	-	942	2,947	

(หน่วย: ล้านบาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

หนี้สินทางการเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น
หนี้สินตามสัญญาเช่า

งบการเงินรวม					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
-	-	119	19	138	0.05 - 0.30
-	-	-	349	349	-
-	-	119	368	487	
650	-	-	-	650	3.00 - 4.25
-	-	-	794	794	-
367	1,036	-	-	1,403	3.04 - 5.07
1,017	1,036	-	794	2,847	

(หน่วย: ล้านบาท)

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

หนี้สินทางการเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น
หนี้สินตามสัญญาเช่า

งบการเงินเฉพาะกิจ					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
-	-	136	140	276	0.05 - 0.30
-	-	-	259	259	-
-	-	136	399	535	
730	-	-	-	730	3.00 - 4.25
-	-	-	1,040	1,040	-
387	888	-	-	1,275	3.04 - 5.17
1,117	888	-	1,040	3,045	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจ					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	67	12	79	0.05 - 0.30
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	790	790	-
	-	-	67	802	869	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	650	-	-	-	650	3.00 - 4.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	660	660	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	206	552	-	-	758	3.04 - 5.17
	856	552	-	660	2,068	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญาโดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทไม่มียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทต้องรักษาสภาพคล่องและรักษาระดับเงินสดคงเหลือของกลุ่มบริษัทเพื่อให้สามารถชำระภาระผูกพันได้ กลุ่มบริษัท

มีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการวางแผนบริหารสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทอย่างสม่ำเสมอและรักษาระดับเงินสดและเงินฝากธนาคาร วงเงินสินเชื่อทั้งที่ผูกพัน และไม่ผูกพันที่ยังไม่ได้เบิกใช้กับธนาคารหลายแห่งเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดด้านสภาพคล่อง

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	729,706	-	729,706
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	941,868	-	941,868
หนี้สินตามสัญญาเช่า	423,432	929,815	1,353,247
รวม	2,095,006	929,815	3,024,821

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น
หนี้สินตามสัญญาเช่า
รวม

งบการเงินรวม		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
649,999	-	649,999
793,951	-	793,951
391,833	1,089,818	1,481,651
1,835,783	1,089,818	2,925,601

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น
หนี้สินตามสัญญาเช่า
รวม

งบการเงินเฉพาะกิจการ		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
729,706	-	729,706
1,039,681	-	1,039,681
423,432	929,815	1,353,247
2,192,819	929,815	3,122,634

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น
หนี้สินตามสัญญาเช่า
รวม

งบการเงินเฉพาะกิจการ		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
649,999	-	649,999
659,712	-	659,712
213,669	570,114	783,783
1,523,380	570,114	2,093,494

30.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น หรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

31. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น

กลุ่มบริษัทบริหารจัดการสถานะของทุนโดยใช้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt-to-Equity Ratio) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.56:1 (2563: 3.00:1) และเฉพาะบริษัทฯ มีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.88:1 (2563: 2.31:1)

32. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้นโดยจ่ายจากกำไรสะสมของบริษัทฯ ในอัตราหุ้นละ 0.30 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 109.9 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จะนำเสนอเพื่ออนุมัติการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวในที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ต่อไป

33. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

การรับรองความถูกต้อง ของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทขอรับรองว่า

- 1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของบริษัทแล้ว
- 2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัท และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- 3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูล การประเมินระบบการควบคุมภายในต่อกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทได้ มอบหมายให้ นางสาววรรณพร จันทรเสรีวิทยา เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางสาววรรณพร จันทรเสรีวิทยา กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

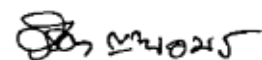
ชื่อ-นามสกุล

ตำแหน่ง

ลายมือชื่อ

นายวิชาติ ญาณอมร

ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ,
ประธานกรรมการตรวจสอบ,
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
และกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา

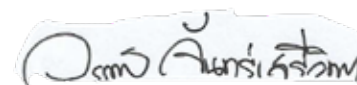
กรรมการ และประธานคณะผู้บริหาร



ผู้รับมอบอำนาจ

นางสาววรรณพร จันทรเสรีวิทยา

รองกรรมการผู้อำนวยการ
ฝ่ายบัญชีและการเงิน



ເອກສານແບບ 1-6

ประวัติกรรมการ ผู้บริหาร และเลขาธิการบริษัท

นายวิชัย ญาณอมร

อายุ : 75

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยงและกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

การศึกษา

- ปริญญาโท สาขา Computer Science, University of IOWA, USA
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์ และการบัญชี (สาขาสถิติ) (เกียรตินิยมอันดับสอง) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม ขอบข่าย หน้าที่ของกรรมการ

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 34 (DAP)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Audit Committee Program รุ่นที่18 (ACP)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Driving Strategic Success with IT Governance (ITG) รุ่นที่ 3/2016

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา

ตำแหน่ง

ชื่อหน่วยงาน/บริษัท

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการ
- กรรมการอิสระ
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทน
- กรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)

ปัจจุบัน

- กรรมการ

บริษัท นวทวีป จำกัด

ปัจจุบัน

- ที่ปรึกษาด้านระบบสารสนเทศ
และเทคโนโลยี

บริษัท เอ็มพีเค จำกัด (มหาชน)

ปัจจุบัน

- กรรมการ

บริษัท แกรนด์ยูบี จำกัด

ปัจจุบัน

- กรรมการ

บริษัท อมรชีวิน จำกัด

2558 - ปัจจุบัน

- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทนและธรรมาภิบาล

บริษัท ทุนธนาชาติ จำกัด (มหาชน)

2557 - ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทน

บริษัท เน็ตเบย์ จำกัด (มหาชน)

นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา

อายุ : 67

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0.3458

ตำแหน่ง

กรรมการ, ประธานคณะผู้บริหาร และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

การศึกษา

- ปริญญาโท สาขา Master of Business Information System, Georgia State University

การอบรม บทบาท หน้าที่ของกรรมการ

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 33 (DAP)

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา

ปัจจุบัน

ตำแหน่ง

- กรรมการ
- ประธานคณะผู้บริหาร

ชื่อหน่วยงาน/บริษัท

บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)

นายวิวัฒน์ เตียว ยอง เพ็ง

อายุ : 55

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

กรรมการและกรรมการผู้มิอำนาจลงนาม

การศึกษา

- DBA, Doctor of Business Administration, University of Manchester (UK)
- ASEP, Advanced Senior Executive Program, Kellogg School of Management (USA)
- MBA, Master of Business Administration, Oxford Brookes University (UK)
- FCCA, Fellow of The Association of Chartered Certified Accountants (UK)
- FCA, Fellow of Institute of Singapore Chartered Accountants
- FCPA, Fellow of Certified Practising Accountants (Australia)
- ASEAN CPA, ASEAN Chartered Professional Accountant
- IIA, The Institute of Internal Auditors (USA)

การอบรม บทบาท หน้าที่ของกรรมการ

- DAP, Director Accreditation Program

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท เออาร์ไอพี จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท เอสวีโอเอ จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท เอบิคส์ ดีเวลลอปเมนต์ จำกัด
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท เอซิส คอมพิวเตอร์ จำกัด
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ดิจิเทล วัน จำกัด
2549-2563	• กรรมการ	บริษัท บีซิเนส ออนไลน์ จำกัด (มหาชน)
2549-2563	• กรรมการ	บริษัท ดาดาวัน เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด
2549-2563	• กรรมการ	บริษัท เอเชิร์ทส์ จำกัด
2543-2562	• กรรมการ	บริษัท เอนิว คอร์ปอเรชั่น จำกัด
2543-2562	• กรรมการ	บริษัท กลุ่มแอควานซ์ รีเสิร์ช จำกัด
2555-2556	• กรรมการ	บริษัท ลีช อิท จำกัด (มหาชน)

นายวิรัตน์ พูนศักดิ์อุดมสิน

อายุ : 51

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 5.4105

ตำแหน่ง

กรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจสาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

การอบรม บทบาท หน้าที่ของกรรมการ

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 283/2019 (DCP)

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)
2562 - ปัจจุบัน	• กรรมการผู้อำนวยการ	บริษัท ยูนิเวอร์สบิวตี้ จำกัด
2539 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ยูนิเวอร์สบิวตี้แลนด์ จำกัด
2537 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ยูนิเซ้นทรัล จำกัด
2537 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ยูนิฟันด์ส จำกัด
2537 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ยูนิเวิร์ธ จำกัด
2533 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ยู พี อุตสาหกรรมเคมี จำกัด

นายพิภพ โชควัฒนา

อายุ : 45

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0.4001

ตำแหน่ง

กรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขา Management Information System The University of Central Florida, สหรัฐอเมริกา

การอบรม บทบาท หน้าที่ของกรรมการ

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program Class 264/2018

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ	บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)
2547 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการกรรมการผู้จัดการประธานกรรมการบริหาร	บริษัท นิวซิตี (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
2551 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการบริหาร	บริษัท สหพัฒน์อินเตอร์โฮลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">รองเลขาธิการ	สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ	บริษัท บุญวัฒนะโชติ จำกัด
ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ	บริษัท เอกปกรณ์ จำกัด
ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ	บริษัท สหแคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด
ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ	บริษัท โชควัฒนา จำกัด
ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ	บริษัท สหพัฒน์ เรียวเอสเตท จำกัด
ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ	บริษัท ซ้อป โกลบอล (ประเทศไทย) จำกัด

นายพิชัย ปิรนาทโกมล

อายุ : 64

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 21.8341

ตำแหน่ง

กรรมการ, รองประธานคณะผู้บริหารและกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

การศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม บทบาท หน้าที่ของกรรมการ

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program (Class 180/2013)

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา

ปัจจุบัน

ตำแหน่ง

- กรรมการ
- รองประธานคณะผู้บริหาร

ชื่อหน่วยงาน/บริษัท

บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)

2526 - 2563

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเต็ม คอนเน็คชั่น
อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

นายโสภณ ینگ์เรนศ

อายุ : 39

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

กรรมการ และกรรมการผู้อำนวยการ

การศึกษา

- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์และการธนาคาร The University of Sydney, NSW, Australia
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์และการเงิน The University of Sydney, NWS, Australia
- หลักสูตรวิทยาการประกันภัยระดับสูง ปี 2556 สถาบันวิทยาการประกันภัยระดับสูง

การอบรม บทบาท หน้าที่ของกรรมการ

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program (DCP) 2013

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการกรรมการผู้อำนวยการ	บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)
ส.ค. 2561 - พ.ย. 2562	<ul style="list-style-type: none">รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายการตลาด และผลิตภัณฑ์	บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)
2559 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ	บริษัท ทัช ปริ้นท์ติ้ง รีพับลิค จำกัด
2558 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ	บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน)
2559 - 2561	<ul style="list-style-type: none">ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)
2553 - 2559	<ul style="list-style-type: none">ผู้จัดการฝ่ายผลิตภัณฑ์	บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)
2557	<ul style="list-style-type: none">กรรมการ	บริษัท เออาร์ไอพี จำกัด (มหาชน)

นายดำเนิน แก้วทวี

อายุ : 75

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง

การศึกษา

- วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต (คอมพิวเตอร์ศาสตร์) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (สื่อสารโทรคมนาคม) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้า เจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- หลักสูตรการปฏิบัติการจิตวิทยาฝ่ายอำนวยการ รุ่นที่ 82 สถาบันจิตวิทยาความมั่นคง
- หลักสูตรเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับผู้บริหารระดับสูงรุ่นที่ 20 สถาบันพัฒนาข้าราชการพลเรือน
- ประกาศนียบัตรโรงเรียนการไปรษณีย์ และโทรคมนาคม (คปท.23)

การอบรม อบรม หลักสูตรของกรรมการ

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP รุ่น 174/2563)

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
2553 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง 	บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)
2557 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ 	บริษัท บางกอกซีทีเมทัล จำกัด (มหาชน)
2561 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ 	บริษัท คัมเวลคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
2550 - ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ประธานกรรมการ 	บริษัท อินฟินิท เทคโนโลยีคอร์ปอเรชั่น จำกัด
ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> ที่ปรึกษา 	สมาคมสโมสรการสื่อสารแห่งประเทศไทย
2556 - 2557	<ul style="list-style-type: none"> อนุกรรมการกำหนดกลยุทธ์ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ 	การประปานครหลวง
2547 - 2550	<ul style="list-style-type: none"> ที่ปรึกษา 	สหกรณ์ออมทรัพย์ การสื่อสารแห่งประเทศไทย
2549 - 2550	<ul style="list-style-type: none"> รองกรรมการผู้จัดการใหญ่สายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ 	บริษัท กสท โทรคมนาคม จำกัด (มหาชน)
2551 - 2552	<ul style="list-style-type: none"> ที่ปรึกษาประจำ 	คณะกรรมการการสื่อสารและโทรคมนาคม สนง. เลขาธิการสภาผู้แทนราษฎร
2551 - 2553	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการ 	คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลกระทรวงวัฒนธรรม

นายสรศักดิ์ กันตสุวรรณ

อายุ : 65

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

การศึกษา

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต (รป.ม.) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
- ปริญญาโท นิติศาสตรมหาบัณฑิต (น.ม.) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต (น.บ.) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท. รุ่น 12)
- วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร (รุ่น 2550)

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา

ตำแหน่ง

ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ

ปัจจุบัน

- กรรมการอิสระ,
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- กรรมการตรวจสอบ

บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)

2550 - 2558

- รองเลขาธิการ

สำนักงานกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย (คปภ.) กระทรวงการคลัง

2549 - 2550

- รองอธิบดี

กรมการประกันภัย กระทรวงพาณิชย์

2543 - 2549

- ผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายประกันภัย (นิติกร ระดับ 9)

กรมการประกันภัย กระทรวงพาณิชย์

2540 - 2543

- ผู้อำนวยการกองนิติการ

กรมการประกันภัย กระทรวงพาณิชย์

นายสาริต ปติวร

อายุ : 57

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

กรรมการอิสระ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การศึกษา

- ปรัชญาดุสิตบัณฑิต สาขารัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยบูรพา
- รัฐประศาสนศาสตร์มหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- NIDA-CP : Mini Executive MBA. สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ส่งเสริมการเกษตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
ปัจจุบัน	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 	บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)
2558 - 2560	<ul style="list-style-type: none"> อาจารย์ 	วิทยาลัยพาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยบูรพา
2556 - 2558	<ul style="list-style-type: none"> กรรมการสภา 	มหาวิทยาลัยบูรพา
2556 - 2558	<ul style="list-style-type: none"> นายกสมาคมศิษย์เก่า 	มหาวิทยาลัยบูรพา
2546 - 2555	<ul style="list-style-type: none"> ผู้จัดการ 	สหกรณ์โคนมวังน้ำเย็น จำกัด

นายวุฒิภูมิ จันทวิริยะ

อายุ : 60

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

กรรมการอิสระ

การศึกษา

- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี สาขาบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม บทบาท หน้าที่ของกรรมการ

- Audit Committee Program (ACP) ปี 2548
- Company Secretary Program ปี 2548
- Director Certification Program (DCP) ปี 2548
- Role of the Compensation Committee (RCC) ปี 2548

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
ปัจจุบัน	• กรรมการอิสระ	บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ	บริษัท คอมมิวนิเคชั่น แอนด์ ซิสเต็มส์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
2550 - 2554	• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานการเงินและบัญชี	บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
พ.ค.- ธ.ค. 2549	• รองกรรมการผู้อำนวยการ กลุ่มงานบัญชีและการเงิน	บริษัท อาร์ เอส จำกัด (มหาชน)
2541- 2549	• ผู้อำนวยการอาวุโสกลุ่มงานบัญชี และการเงิน	บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

นายสุวัฒน์ พานิชภักดิ์

อายุ : 64

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

รองประธานคณะผู้บริหาร

การศึกษา

- Master of science in Finance, Georgia State University

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา

ปัจจุบัน

ตำแหน่ง

• รองประธานคณะผู้บริหาร

ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ

บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)

นายไพโรจน์ อมตมหัทรณะ

อายุ : 61

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0.1745

ตำแหน่ง

รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายงานบริหารจัดการคลังสินค้า

การศึกษา

- Master of Business Information System, Georgia State University

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา

ปัจจุบัน

ตำแหน่ง

• รองกรรมการผู้อำนวยการ
ฝ่ายงานบริหารจัดการคลังสินค้า

ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ

บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)

นางสาววรรณพร จันทรเสรีวิทยา

อายุ : 32

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

การศึกษา

- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

การฝึกอบรม

- Director Accreditation Program Class 174/2020, Thai Institute of Directors Association (IOD)
- CFO'S Orientation Course, The Stock Exchange of Thailand (SET)
- CFO Refresher รุ่นที่ 2/2564, The Stock Exchange of Thailand (SET)

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
ต.ค. 2563 - ปัจจุบัน	• รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)
ต.ค. 2562 - ก.ย. 2563	• ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน	บริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
ต.ค. 2561 - ก.ย. 2562	• ผู้จัดการผู้ช่วยผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
เม.ย. 2555 - ก.ย. 2561	• ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

นายคนกน ปิยะลักษณ์างกูร

อายุ : 40

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายขายสาขาและผลิตภัณฑ์

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาวิชาการบริหารธุรกิจ เอกเศรษฐศาสตร์ ธุรกิจระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยราชภัฏธนบุรี

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
ต.ค. 2563 - ปัจจุบัน	• รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายขายสาขาและผลิตภัณฑ์	บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)
2555 - ก.ย. 2563	• ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการตลาด	บริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
2554 - 2555	• หัวหน้าฝ่ายการตลาด	บริษัท ไทย ออปโป้ จำกัด
2553 - 2554	• ผู้จัดการร้านอาวุโส	บริษัท เรย์ล มูฟ จำกัด
2547 - 2553	• ผู้จัดการร้าน	บริษัท อัทชีสัน ซีเอที ไวร์เลส มัลติมีเดีย จำกัด

นายเกษม ศรีเลิศชัยพานิช

อายุ : 40

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดและออนไลน์

การศึกษา

- Combined Bachelor of Mechanical (Space) Engineering/Science (Physics/Mathematics)
University of Sydney, Australia 2005

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
ปัจจุบัน	• ฝ่ายการตลาดและออนไลน์	บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)
2560 - ก.ย. 2563	• ผู้จัดการฝ่ายการตลาดและ ออนไลน์	บริษัท ไอที ซีดี จำกัด (มหาชน)
2558-2560	• ผู้อำนวยการฝ่ายการผลิตและ ออกแบบ	บริษัท สไมล์ เอ็กซ์ซิชั่น จำกัด
2553-2557	• บรรณาธิการอาวุโส นิตยสาร Aerospace Magazine	บริษัท แอโรสไปซ์ จำกัด
2551-2553	• วิศวกรอาวุโส แผนกการ ออกแบบอุปกรณ์	บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล แอโร เอ็นจิเนียริง จำกัด
2549-2550	• วิศวกรออกแบบและวิเคราะห์ คุณภาพการผลิตแผนกโครงการ พิเศษ 2	บริษัท ลีอกซ์เลย์ จำกัด (มหาชน)

นางสาวกมลวรรณ นีรนาทโกมล

อายุ : 38

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและจัดซื้อ

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
ปัจจุบัน	• รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและจัดซื้อ	บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)
ปี 2553 - 2563	• ประธานเจ้าหน้าที่สายงานสนับสนุน	บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเต็ม คอนเน็คชั่นอินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

นายชาญชัย บุญยสุรกุล

อายุ : 62

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

เลขานุการบริษัท

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ
2545 - ปัจจุบัน	• เลขานุการบริษัท	บริษัท ไอที ซิตี จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• เลขานุการบริษัท	บริษัท เออาร์ไอพี จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท แอดวานซ์ ออดิตติ้ง จำกัด

หมายเหตุ : 1) หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท และตัวแทนติดต่อประสานงาน ปรากฏในรายงานส่วนที่ 2 หัวข้อ “ข้อมูลสำคัญอื่นๆ”
 2) นางสาววรรณพร จันทะเสวีวิทยา รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และเป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี
 3) นายพิชัย นีรนาทโกมล มีความสัมพันธ์เป็นบิดาของ นางสาวกมลวรรณ นีรนาทโกมล ทั้งนี้ สำหรับบุคคลในลำดับอื่นๆ ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารด้วยกัน

เอกสารแนบ 1

ข้อมูลกรรมการ ผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องในปี 2564

ชื่อ-นามสกุล	ไอที ซีที	เอสวีโอเอ	เอบีเอส	เอสเอส คอมพิวเตอร์	ดิจิทัล	ซีเอสซี
1. นายวิจิต ญาณอมร	▲					
2. นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา	● ■ ◆					
3. นายวิวัฒน์ เตียว ยอง เฟิง	● ■	● ■	● ■	● ■	● ■	
4. นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุตมสิน	● ■					
5. นายพิภพ โชควัฒนา	● ■					
6. นายพิชัย นิรนาทโกมล	● ■ ◆					● ■
7. นายโสภณ อิงค์เนศ	● ■ ◆					
8. นายดำเนิน แก้วทวี	●					
9. นายสรศักดิ์ ทันทสุวรรณ	●					
10. นายสาธิต ปิตุวรา	●					
11. นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ	●					
12. นายสุวัฒน์ พานิชภักดี	◆					
13. นายไพโรจน์ อมตมัทธนะ	◆					● ■
14. นางสาววรรณพร จันทร์เสรีวิทยา	◆					
15. นายคณภณปิยะลักษณ์างกูร	◆					
16. นายเกษม ศรีเลิศชัยพานิช	◆					
17. นางสาวกมลวรรณ นิรนาทโกมล	◆					

หมายเหตุ : ▲ = ประธานกรรมการ ● = กรรมการ ■ = กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม ◆ = ผู้บริหารในคณะผู้บริหาร

**บริษัท ไอที ซีที จำกัด (มหาชน) ได้รับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัท คอมพิวเตอร์ ซีเอสเอ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย) เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2564

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย แสดงไว้ในเอกสารแนบ 1

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

นางสาวจิระวรรณ กิฟโกมุก

อายุ : 52

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาการบัญชีมหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจมหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ประสบการณ์ทำงาน**ช่วงเวลา**

2545-ปัจจุบัน

ตำแหน่ง

- ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

หมายเหตุ : ไม่มีความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหารด้วยกัน

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- 4.1 รายละเอียดทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ปรากฏอยู่ใน **รายงานส่วนที่ 1** หัวข้อทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
- 4.2 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน
 - ไม่มี -

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มบริษัทได้เปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้

บริษัทได้จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อย โดยได้เปิดเผยข้อมูลฉบับเต็มไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการ

เอกสารแนบ 6

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยคณะกรรมการ ดังนี้

- | | |
|---------------------------|-------------------------|
| 1. นายวิจิต ญาณอมร | ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายดำเนิน แก้วทวี | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายสรศักดิ์ พันตสุวรรณ | กรรมการตรวจสอบ |

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 6 ครั้ง ร่วมกับ ผู้ตรวจสอบสอบบัญชี ฝ่ายจัดการ และผู้ตรวจสอบภายใน ในเรื่องที่เกี่ยวข้องซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

รายงานทางการเงิน

สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2564 โดยประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อพิจารณารายงานทางการเงิน การเปิดเผยข้อมูลประกอบงบการเงิน นโยบายการบัญชี และประมาณการที่สำคัญ รวมทั้งข้อสังเกตจากการตรวจสอบ และสอบทานงบการเงินของผู้สอบบัญชี และจัดให้มีการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมเพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชียืนยันว่าสามารถดำเนินการได้ตามแผนที่กำหนดโดยไม่มี อุปสรรค และสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระตามมาตรฐานการสอบบัญชีซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการเงินสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

การสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์

สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าไม่พบประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ ในเรื่องการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ

การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของ บริษัท และบริษัทในกลุ่มตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการ ตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป ความเป็นธรรม สมเหตุสมผลและ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง และครบถ้วน

การสอบทานประสิทธิภาพของกระบวนการควบคุมภายใน

ในเดือนมกราคม 2564 บริษัท พบปัญหาการทุจริตของพนักงานผ่านช่องทางการขายออนไลน์ ซึ่งบริษัทได้ตรวจสอบและควบคุม ธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตดังกล่าวทันที พร้อมทั้งดำเนินการทางกฎหมายทั้งทางแพ่งและทางอาญาจนถึงที่สุด จากการตรวจสอบโดย คณะทำงานตรวจสอบข้อเท็จจริง เบื้องต้นไม่ปรากฏข้อบกพร่องในสาระสำคัญของระบบควบคุมภายในของบริษัท แต่บริษัทได้ทำการทบทวน แก้ไข และปรับปรุงระบบชำระเงินจากช่องทางการขายสินค้าออนไลน์ให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าจะไม่มีเหตุการณ์ทุจริตดังกล่าวเกิดขึ้นได้อีก

ทั้งนี้ เพื่อความมั่นใจว่าการควบคุมและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทเป็นไปอย่างรอบคอบและระมัดระวัง และพนักงานปฏิบัติ ตามระเบียบต่างๆ ที่กำหนดไว้ คณะกรรมการบริษัท จึงมีมติให้ว่าจ้าง บริษัท พีแอนด์แอล ไอที ออดิท จำกัด ผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกเพื่อตรวจสอบ ระบบการควบคุมภายในด้านการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานของบริษัท การควบคุมทั่วไปด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ การควบคุม โปรแกรมประยุกต์ และการทดสอบการเจาะระบบ ซึ่งผลการตรวจสอบ มีดังนี้

เรื่องที่ตรวจสอบ	ระยะเวลาการตรวจสอบ	ผลการตรวจสอบ
การควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ 1.การควบคุมการเข้าถึง (Access Control) 2.การควบคุมข้อมูลนำเข้า (Input Control) 3.การควบคุมกระบวนการทำงาน (Process Control) 4.การควบคุมผลลัพธ์ที่ได้ (Output Control) 5.การจัดการปัญหา 6.การจัดการความเสี่ยงด้านความปลอดภัยของสารสนเทศ (Information Security Risk Management)	มีนาคม - เมษายน 2564	มีการปฏิบัติตามการควบคุมจำนวน 6 การควบคุมอย่างเหมาะสมแล้ว
การสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติงาน 1.การกำหนดโครงสร้างองค์กร โครงสร้างหน่วยงาน และขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงาน 2.อำนาจดำเนินการ/อำนาจอนุมัติ และตัวอย่างลายเซ็น 3.การกำหนดนโยบาย/ข้อบังคับ/ระเบียบ/ขั้นตอนการปฏิบัติงาน	มีนาคม - เมษายน 2564	นโยบายและคู่มือการปฏิบัติงาน มีระบบการควบคุมภายในในส่วนที่เป็นสาระสำคัญที่เพียงพอที่จะทำให้บริษัทเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานของบริษัท เพิ่มความเชื่อมั่นของผู้บริหารระดับสูงว่าบริษัทมีระบบข้อมูลที่เชื่อถือได้ และไม่มีข้อผิดพลาดที่มีสาระสำคัญ และสามารถทำให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ
การสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติงาน 17 หน่วยงาน	25 ตุลาคม - 5 พฤศจิกายน 2564	บริษัทได้นำนโยบายและคู่มือปฏิบัติงานไปถือปฏิบัติและสื่อสารให้พนักงานและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องรับทราบอย่างทั่วถึง การปฏิบัติตามนโยบายและคู่มือการปฏิบัติงานที่กำหนดขึ้นมามีระบบการควบคุมภายในในส่วนที่เป็นสาระสำคัญเพียงพอที่จะทำให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ดังนี้ 1) เพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานของบริษัท 2) เพื่อความเชื่อมั่นของผู้บริหารระดับสูงว่า บริษัทมีระบบข้อมูลที่เชื่อถือได้ และไม่มีข้อผิดพลาดที่เป็นสาระสำคัญ 3) ให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และพนักงานมีการปฏิบัติงานตามระบบการควบคุมภายในที่กำหนดไว้ ทั้งนี้แม้ว่าในส่วนการปฏิบัติงานตามนโยบาย และคู่มือปฏิบัติงานบางอย่าง ยังคงพบข้อบกพร่องบางส่วน แต่บริษัทก็ได้มีการแก้ไขโดยทันที รวมทั้งได้มีการเสนอให้คณะกรรมการบริษัททบทวนอำนาจดำเนินการ/อนุมัติเกี่ยวกับใบขอซื้อและสั่งสั่งซื้อให้เกิดความชัดเจนเรียบร้อยแล้ว


คณะกรรมการตรวจสอบประเมินระบบการควบคุมภายในปี 2564 มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมและเพียงพอ ยังไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งสอดคล้องกับผลการตรวจสอบภายในของผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแผนตรวจสอบประจำปี และได้ติดตามการปฏิบัติงานตามแผน และผลการตรวจสอบของกลุ่มงานตรวจสอบเป็นรายไตรมาส ตลอดจนให้ข้อเสนอแนะ และติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญเพื่อก่อให้เกิดการควบคุมภายในที่ดี และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานตรวจสอบ

การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชี ประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจาก บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด และกำหนดค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสมโดยเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี



นายวิจิต ญาณอมร

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2565





บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

IT CITY PUBLIC COMPANY LIMITED

ศูนย์การค้า เดอะ พาลาเดียม เวิลด์ช้อปปิ้ง
เลขที่ 555 ชั้น B1, B2, 5 ถนนราชปรารภ แขวงมักกะสัน
เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร 10400
โทร. 0 2656 5030-39 โทรสาร 0 2656 5049
www.itcity.co.th

The Palladium World Shopping Mall, 555 B1, B2, 5th Floor,
Ratchaprarop Road, Makkasan, Ratchathewi, Bangkok 10400
Tel: 0 2656 5030-39 Fax: 0 2656 5049
www.itcity.co.th