IT CITY

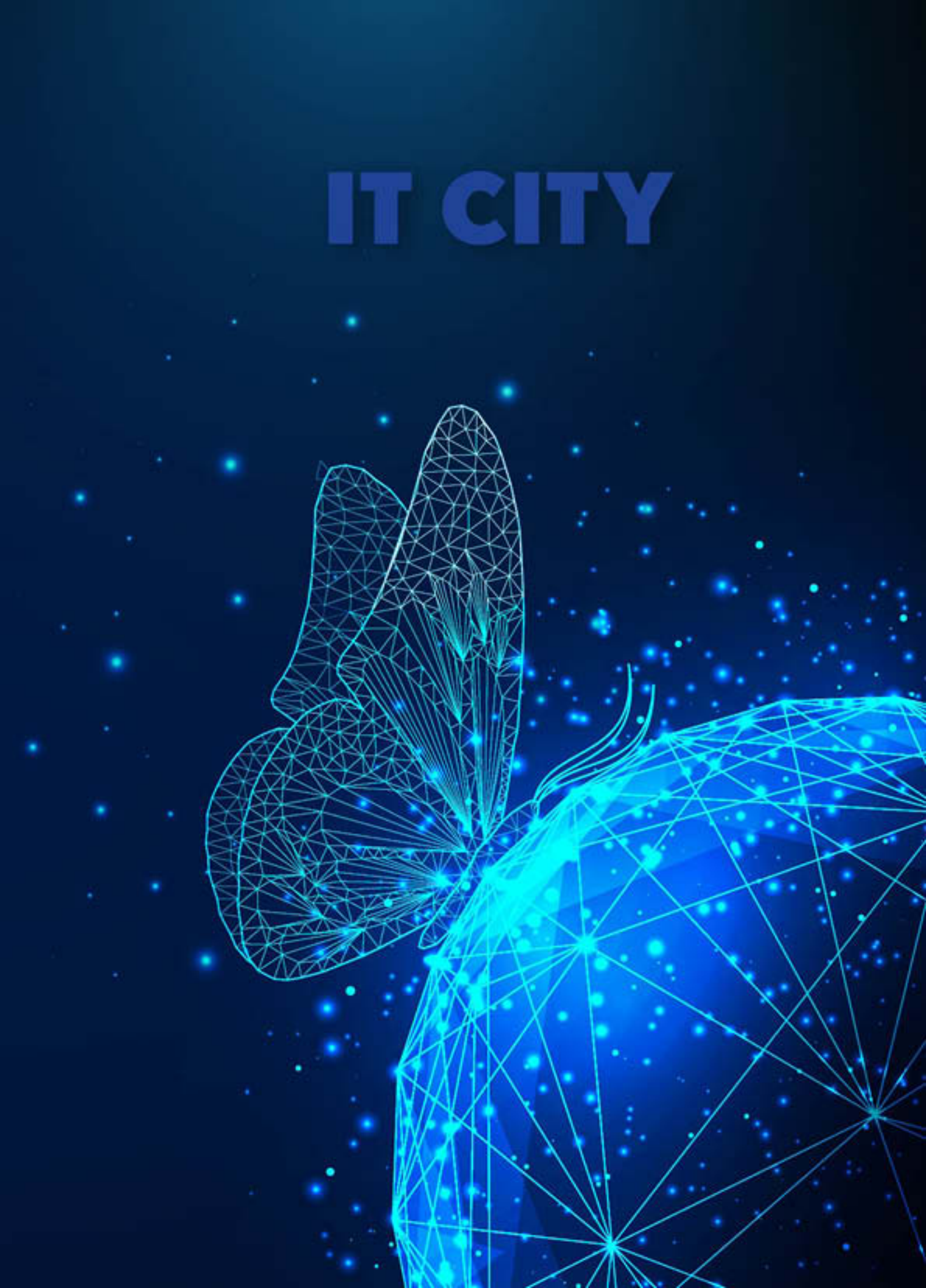
แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
และรายงานประจำปี

2565

(แบบ 56-1 One Report)

มุ่งสร้างการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

IT CITY



นายวิชิต ญาณเอมร
ประธานกรรมการ
บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

นายโสภณ ลิงค์อเนศ
กรรมการผู้อำนวยการ
บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

สารจากประธานกรรมการ และกรรมการผู้อำนวยการ

ในปี 2565 ที่ผ่านมาเป็นปีแห่งความท้าทายของบริษัท ท่ามกลางวิกฤติทางเศรษฐกิจ และสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ส่งผลกระทบในวงกว้าง สร้างความเสียหายต่อระบบเศรษฐกิจ สังคม และวิถีชีวิตความเป็นอยู่ของประชาชน แม้ว่าสถานการณ์จะเริ่มคลี่คลายลง แต่กิจกรรมทางเศรษฐกิจก็ยังคงดำเนินไปภายใต้มาตรการควบคุมการระบาดต่อไป จากสถานการณ์ดังกล่าวบริษัทได้เห็นการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภคที่เปลี่ยนไป กล่าวคือ ผู้บริโภคเลือกซื้อสินค้าจากช่องทางออนไลน์มากขึ้น ซึ่งบริษัทมองเป็นโอกาสที่จะพัฒนาช่องทางขายออนไลน์ให้มีประสิทธิภาพและใช้งานได้สะดวกขึ้น เพื่อรองรับความต้องการที่เปลี่ยนแปลงไปของลูกค้า และเพื่อให้บริษัทปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับพฤติกรรมของผู้บริโภคได้อย่างทันท่วงที อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงเข้มงวดกับการบริหารต้นทุนและการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจให้ทันต่อสถานการณ์ เพื่อตอบสนองต่อความท้าทายต่างๆ ที่เกิดขึ้น อย่างไรก็ดี บริษัทยังคงยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามพันธกิจของบริษัท ที่จะมุ่งสร้างการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน เพื่อความพึงพอใจสูงสุดต่อผู้ถือหุ้น คู่ค้า พนักงาน ลูกค้า และสังคม ภายใต้การดำเนินกิจการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด

ในนามของคณะกรรมการ บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ผู้บริหาร และพนักงาน รวมทั้งผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ที่ได้ให้การสนับสนุนและไว้วางใจบริษัท บริษัทขอให้คำมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

สารบัญ

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน 9

10 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
24 การบริหารจัดการความเสี่ยง
30 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
37 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ
46 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ 49

50 นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
56 จรรยาบรรณธุรกิจ
62 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ, คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ
75 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
90 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน 94

เอกสารแนบ 1-6 147

01

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน

โครงสร้าง
และการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

วิสัยทัศน์

"มุ่งสู่ความเป็นหนึ่งในผู้นำธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่
สินค้าประเภทไอที สมาร์ทโฟน และแท็บเล็ต
อันจะก่อให้เกิดผลประโยชน์อย่างยั่งยืนต่อผู้ถือหุ้น"

พันธกิจ

- เราจะมุ่งสร้างการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน เพื่อความพึงพอใจสูงสุดต่อผู้ถือหุ้น คู่ค้า พนักงาน ลูกค้าและสังคม
- เราจะดำรงไว้ซึ่งความเข้มแข็งทางด้านการเงินและการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม
- เราจะทำงานร่วมกันเป็นทีม โดยทุกคนมีความสำคัญเท่าเทียมกัน
- เราจะให้ความสำคัญและจะพัฒนาบุคลากรให้มีศักยภาพในการทำงาน และมีความรับผิดชอบ
- เราจะปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด
- เราจะสนับสนุนและให้ความช่วยเหลือแก่สังคมและชุมชน

วัฒนธรรมองค์กร

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

- สร้างธุรกิจขององค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน
- ขยายช่องทางการจัดจำหน่ายและการตลาดไปทั่วราชอาณาจักรไทย เพื่อให้กลุ่มลูกค้าเป้าหมายสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ได้ง่าย และสามารถจดจำแบรนด์ ไอที ซิตี้, ซี เอส ซี, เอช และไอที ดอท อีกทั้งแบรนด์สินค้าได้เป็นอย่างดี เพื่อบรรลุเป้าหมายการเป็นที่หนึ่งด้านคอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน อุปกรณ์เสริมไอที ตลอดจนกลุ่มสินค้าใหม่ๆ อย่างไอโอที และเกมมิ่ง
- พัฒนาแผนอบรมพนักงานของบริษัท ให้มีความพร้อมในการรองรับการเติบโตของธุรกิจ และเน้นย้ำภาพลักษณ์ความเป็นมืออาชีพของบริษัท
- พัฒนาระบบภายในขององค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและเพิ่มความรวดเร็วในการทำงาน โดยบริษัท จะคงไว้ซึ่งระบบบริหารแบบกระจายอำนาจ เพื่อให้บริษัท สามารถปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นได้ตลอดเวลา
- รักษาความสัมพันธ์อันดีต่อคู่ค้าทุกๆ ราย และเข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการให้ความช่วยเหลือพัฒนาสังคมและรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืนในระยะยาว

บริษัทมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นหนึ่งในผู้นำธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ (Retail Superstore) จำหน่ายเครื่องคอมพิวเตอร์ แท็บเล็ต (Tablet) อุปกรณ์ต่อพ่วง โทรศัพท์มือถือ (Smart Phone) อุปกรณ์เสริมไอที ตลอดจนสินค้ากลุ่มใหม่ๆ อย่างไอโอที และเกมมิ่ง แบบครบวงจร ภายใต้ชื่อทางการค้าว่า **"ไอที ซิตี้"** ซึ่งเป็นร้านค้าปลีกในรูปแบบไอที ซูเปอร์สโตร์ ภายใต้สโลแกนว่า **"เมืองเทคโนโลยีครบวงจร"** (The IT Superstore) ด้วยผลกำไรที่เติบโตอย่างยั่งยืน (One of The IT Smart Phone and Tablet Superstore Leaders with Sustainable Profit) แม้ในท่ามกลางสภาวะเศรษฐกิจไทยที่ได้รับผลกระทบจากเหตุการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) และการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมผู้บริโภค ส่งผลให้บริษัทต้องปรับตัวและเปลี่ยนแปลงด้านกลยุทธ์การดำเนินงานต่างๆ ให้สอดคล้องกับสภาวะสังคม เศรษฐกิจ และเทคโนโลยีที่เปลี่ยนไป โดยฝ่ายจัดการได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการได้มอบหมาย โดยวิเคราะห์สภาวะการแข่งขัน พิจารณาจากลั่นกรองการขยายสาขา การลงทุนและการดำเนินงานในด้านต่างๆ เพื่อให้กิจการของบริษัทเติบโตและสร้างคุณค่าแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างยั่งยืน

การเปลี่ยนแปลง และพัฒนาการที่สำคัญ

ที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 5/2553 ของบริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ("ไอที ซิตี้") ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2553 ได้มีมติอนุมัติการลงทุนในบริษัทร่วมทุนจัดตั้งใหม่ ("บริษัทร่วมทุน") ในวงเงินรวม 48 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็น 40 เปอร์เซนต์ของทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 120 ล้านบาท ของ "บริษัทร่วมทุน" โดยเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2554 ได้เปิดดำเนินการบริษัทร่วมทุนภายใต้ชื่อ "บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด" ซึ่งประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าและอุปกรณ์เกี่ยวเนื่องประเภทไอที ภายใต้ยี่ห้อ APPLE ผ่านการเปิดร้าน iStudio และผ่านร้าน U Store ซึ่งเปิดตามมหาวิทยาลัยต่างๆ โดยร้าน U Store มีนโยบายที่จะจำหน่ายสินค้าให้แก่เฉพาะนิสิต นักศึกษา ในราคาต่ำกว่าทั่วไป

เมื่อวันที่ 10 เมษายน 2556 บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด ได้จดทะเบียนเพิ่มทุนจากเดิม 120 ล้านบาท เป็น 200 ล้านบาท โดยการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นเดิม ประชาชนทั่วไป กรรมการและหรือพนักงาน ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2556 ได้มีมติอนุมัติซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนตามสัดส่วนเป็นเงินทั้งสิ้น 10 ล้านบาท หลังจากการซื้อหุ้นเพิ่มทุนในครั้งนี้ บริษัทฯ จะมีเงินลงทุนจำนวนทั้งสิ้น 58 ล้านบาท คิดเป็น 29 เปอร์เซ็นต์ของทุนจดทะเบียน และเมื่อวันที่ 6 มีนาคม 2556 บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด ได้เข้าจดทะเบียนเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ โดยที่หุ้นเริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้ตั้งแต่วันที่ 19 มีนาคม 2556

เนื่องด้วยการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยีการพิมพ์ที่มีความสามารถหลากหลายในการพิมพ์บนวัสดุต่างๆ โปรแกรมการบริหารจัดการการพิมพ์ทำได้อย่างรวดเร็วและมีต้นทุนที่ต่ำลง ประกอบกับพฤติกรรมของผู้บริโภคทั้งภาคองค์กร และภาคบุคคลที่มีความต้องการที่หลากหลาย สามารถปรับแต่งได้ (Customize) และรวดเร็วในการบริการ แนวโน้มและทิศทางดังกล่าวจึงทำให้ในปี 2559 บริษัทฯ ได้มีการร่วมลงทุนในบริษัทร่วมทุนจัดตั้งใหม่ ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 3/2559 ของบริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2559 ได้มีมติอนุมัติการลงทุนในบริษัทร่วมทุนจัดตั้งใหม่ ("บริษัทร่วมทุน") ในวงเงินรวม 12 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็น 24 เปอร์เซ็นต์ ของทุนจดทะเบียนทั้งสิ้น 50 ล้านบาท โดยใช้ชื่อว่า บริษัท ทัช ปริ้นท์ติ้ง ซิสเต็มส์ จำกัด ("TPR") ซึ่งประกอบธุรกิจนำเข้าและจัดจำหน่ายชิ้นส่วนอุปกรณ์การพิมพ์สินค้า และบริการการพิมพ์อย่างครบวงจร โดยมีแผนธุรกิจที่จะดำเนินการต่อไป ดังนี้

1) ธุรกิจค้าส่งและค้าปลีกของเครื่องพิมพ์และอุปกรณ์ต่อเนื่อง
2) ธุรกิจโซลูชั่นการพิมพ์ ที่ให้คำแนะนำแก่ลูกค้าครบวงจร
3) ธุรกิจการให้บริการการพิมพ์ ที่จะผลิตสินค้าที่พิมพ์บนความต้องการของลูกค้าทั้งภาคองค์กรและบุคคลทั่วไป
4) ธุรกิจตลาดกลางของนักออกแบบ โดยจะเอื้อโอกาสให้นักออกแบบได้สามารถนำแนวคิดและสินค้าของตนเข้าสู่ตลาดได้โดยง่าย

ปี 2562

เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการเข้าซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด ("CSC") จำนวน 1.4 ล้านหุ้น คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด โดยในวันเดียวกัน บริษัทฯ ได้เข้าทำสัญญาซื้อขายหุ้นสามัญทั้งหมดของ CSC จากผู้ถือหุ้นเดิมจำนวน 1.4 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ในมูลค่าซื้อขายรวมทั้งสิ้น 336.5 ล้านบาท โดยการซื้อหุ้นสามัญนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2562

เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 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) โดยการลดหุ้นสามัญที่ยังมิได้ออกจำหน่ายจำนวน 17.4 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ทั้งนี้ หุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายดังกล่าว เป็นหุ้นเพื่อรองรับการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่ให้แก่กรรมการและพนักงานของบริษัทฯ ภายใต้โครงการเสนอขายหลักทรัพย์แก่กรรมการและพนักงาน (ESOP Scheme) จำนวน 17.4 ล้านหน่วย ตามที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2555 ซึ่งหมดอายุในเดือนพฤษภาคม 2562 โดยการลดทุนจดทะเบียนนี้ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทเมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2562 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการลดทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2562

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 80 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนจำนวน 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 และอนุมัติการออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 80 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 2.50 บาท คิดเป็นมูลค่า 200 ล้านบาท เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) โดยการเพิ่มทุนจดทะเบียนนี้ ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เมื่อวันที่ 30 สิงหาคม 2562 บริษัทฯ ได้จดทะเบียนการเพิ่มทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2562

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

เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2562 บริษัท ได้รับโอนหุ้นในบริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด ตามที่ระบุในสัญญาซื้อขายหุ้นเรียบร้อยแล้ว

เมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2562 บริษัท ได้รับชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จากการเสนอขายแบบเฉพาะเจาะจงแก่บุคคลในวงจำกัด จำนวน 80 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท ในราคาเสนอขายหุ้นละ 2.50 บาท รวมเป็นมูลค่า 200 ล้านบาท และได้จดทะเบียนทุนออกจำหน่ายและชำระแล้วจำนวน 366.4 ล้านบาท กับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2562

ปี 2564

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 บริษัทฯ ได้ดำเนินการรับโอนกิจการทั้งหมดของ บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด เสร็จสมบูรณ์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด ได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกกิจการต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 และดำเนินการชำระบัญชีต่อไป

การขายสินค้าออนไลน์และบริการรับชำระค่าสินค้า

เพื่อเป็นการตอบสนองความต้องการของผู้บริโภคยุคใหม่ด้วยระบบออนไลน์ พบกับสินค้าที่หลากหลายและช่องทางบริการที่สามารถซื้อสินค้าได้ตลอด 24 ชม. ซึ่งลูกค้าจะได้รับความสะดวก รวดเร็ว ประหยัดเวลา และค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ลูกค้าสามารถเลือกซื้อสินค้าบนเว็บไซต์ ดังต่อไปนี้

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

โดยมีบริการจัดส่งและรับประกันคุณภาพสินค้า ระบบการชำระเงินสามารถชำระเป็นเงินสด บัตรเครดิต บัตรเดบิต หลังจากที่ลูกค้าได้รับสินค้าแล้ว นอกจากนี้ ลูกค้าสามารถสอบถามข้อมูล ข่าวสาร สิทธิประโยชน์ รวมถึงกิจกรรมต่างๆ ของ ไอที ซิตี้ ออนไลน์ ผ่านทาง e-Mail : onlinemaster_its@itcity.co.th

ชื่อ สถานที่ตั้ง ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร

ชื่อบริษัท	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	555 อาคารศูนย์การค้าเดอะพาลาเดียม เวิลด์ ช็อปปิ้ง ชั้น B1, B2, 5 ถนนราชปรารภ แขวงมักกะสัน เขตราชเทวี กรุงเทพฯ 10400
เลขทะเบียนบริษัท	0107545000348
โทรศัพท์	0 2656 5030-39
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) และกลุ่มบริษัทในเครือสหกรุ๊ป รวมถึงพนักงาน และผู้ค้าของบริษัท

ธุรกิจหลักของบริษัท คือ ธุรกิจจำหน่ายสินค้าไอทีแบบครบวงจร (One Stop Shopping IT Products) ผ่านหน้าร้านสาขาและช่องทางออนไลน์ รวมถึงมีหน่วยงานที่ดูแลลูกค้าองค์กรและหน่วยงานราชการ สถาบันการศึกษาโดยเฉพาะ ในปัจจุบันได้จำแนกประเภทหน้าร้านให้บริการภายใต้ชื่อทางการค้าที่แตกต่างกันสำหรับกลุ่มสินค้า ดังนี้

ไอที ซิตี้ (IT CITY) จัดจำหน่ายสินค้าคอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน และอุปกรณ์ต่อพ่วงในกลุ่มพื้นฐานทั่วไป (Traditional IT Products) มุ่งเน้นการเข้าถึงผู้บริโภคแนวกว้างในทุกระดับ สร้างสินค้าไอทีให้เป็นสิ่งที่เข้าถึงได้ง่ายสำหรับผู้บริโภคทุกเพศทุกวัย

ซีเอสซี (CSC) จัดจำหน่ายสินค้าสมาร์ทโฟน และอุปกรณ์เสริม (Accessory) สำหรับสมาร์ทโฟน อาทิ อะแดปเตอร์ แบตสำรอง สายชาร์จ ฯลฯ มุ่งเน้นการเข้าถึงผู้บริโภคที่ต้องการเลือกซื้อสินค้าสมาร์ทโฟนที่มีคุณภาพจากผู้ผลิตชั้นนำ มีให้เลือกหลากหลายรุ่น พร้อมการรับประกันสินค้าที่ยอดเยี่ยม

เอซ (ACE) จัดจำหน่ายสินค้าคอมพิวเตอร์ คอมพิวเตอร์ประกอบประสิทธิภาพสูง อุปกรณ์เกมมิ่ง และอุปกรณ์ต่อพ่วงสำหรับผู้บริโภคกลุ่มสนเกมส์ เกมเมอร์ (Gamer) มุ่งเจาะตลาดกลุ่มวัยรุ่นที่ใช้ในการเล่นเกมส์ กลุ่มนักสร้างคอนเทนต์ ยูทูบเบอร์ (Youtuber) ที่ต้องการหาอุปกรณ์ไอที ประสิทธิภาพสูงและมีเอกลักษณ์เฉพาะบุคคล (Uniqueness)

ไอที คอม (it.) จัดจำหน่ายสินค้าไอโอที อุปกรณ์ตัวเชื่อมศูนย์กลางอย่างสมาร์ทโฟนและอุปกรณ์เน็ตเวิร์คประสิทธิภาพสูง และสินค้าแกดเจ็ท (Gadget) มุ่งเจาะตลาดกลุ่มคนรักไอทีรุ่นใหม่ที่แสวงหาไลฟ์สไตล์แบบ Always Connected เชื่อมต่อกับอุปกรณ์ไร้สายต่างๆ ในทุกๆ ด้านของชีวิตตลอดเวลา

นอกเหนือจากการให้บริการภายใต้ชื่อทางการค้าเหล่านี้แล้ว ไอที ซิตี้ ยังได้รับสิทธิ์เข้าเป็นผู้บริหารร้านค้าของผู้ค้าต่างๆ ในศูนย์การค้าชั้นนำ ได้แก่ OPPO vivo Samsung Huawei RealMe และผู้ให้บริการเครือข่ายชั้นนำของประเทศไทยอย่าง DTAC ทั้งนี้ เพื่อเป็นการเพิ่มศักยภาพการเข้าถึงผู้บริโภค และเพิ่ม footprint ของร้านค้าในเครือกับศูนย์การค้าอีกด้วย

โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของบริษัท ในระยะ 4 ปี (พ.ศ. 2562 - 2565) มีดังนี้

โครงสร้างรายได้	2562		2563		2564		2565	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขาย								
1. คอมพิวเตอร์	2,140.40	39.97	2,042.02	29.14	2,498.06	28.67	2,217.02	25.42
2. เครื่องพิมพ์	366.48	6.84	264.54	3.77	313.21	3.59	340.16	3.90
3. โทรศัพท์มือถือ	1,412.45	26.38	3,335.77	47.60	3,794.13	43.54	4,021.56	46.12
4. แอกเซสซอรี	723.29	13.51	600.82	8.57	817.90	9.39	1,017.00	11.66
5. สินค้าอื่นๆ	345.07	6.44	267.23	3.81	326.86	3.75	331.17	3.80
6. เครื่องมือและอะไหล่	217.86	4.07	266.09	3.80	715.90	8.22	501.21	5.75
รวมรายได้จากการขาย	5,206.55	97.22	6,776.47	96.70	8,466.06	97.16	8,429.12	96.65
รายได้จากค่าบริการ								
7. ค่าเช่าและค่าบริการ	41.36	0.77	31.60	0.45	35.94	0.41	31.31	0.36
8. อื่นๆ	96.00	1.83	178.92	2.55	200.67	2.30	249.02	2.86
รวมรายได้จากการขายและบริการ	5,344.91	99.82	6,986.99	99.70	8,702.67	99.87	8,708.45	99.86
รายได้อื่นๆ	9.46	0.18	20.99	0.30	11.40	0.13	11.99	0.14
รวมรายได้ทั้งสิ้น	5,354.37	100.00	7,007.98	100.00	8,714.07	100.00	8,720.44	100.00
อัตราการเติบโต	5.93%		30.88%		24.34%		0.07%	

ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

1. ศูนย์ค้าปลีก

จำหน่ายสินค้าประเภทคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง ชิ้นส่วนประกอบคอมพิวเตอร์ โทรทัศน์ดิจิทัลแอลอีดี (Digital LED TV) และโทรศัพท์มือถือ (Smart Phone) รวมถึงสินค้าที่เกี่ยวข้องทางด้านไอที แบบครบวงจร (One Stop Shopping IT & Smart Phone Products) โดยจัดจำหน่ายเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วงยี่ห้อชั้นนำ โดยอุปกรณ์ต่อพ่วงกับคอมพิวเตอร์ที่สำคัญ ได้แก่ พริ้นเตอร์ สแกนเนอร์ เป็นต้น ซึ่งประเภทของสินค้าหลักสามารถแบ่งได้เป็น 5 กลุ่มด้วยกัน คือ

กลุ่มคอมพิวเตอร์ (Computer) ประกอบด้วย

เครื่องคอมพิวเตอร์ขนาดเล็ก (Personal Computer) โดยแบ่งเป็น คอมพิวเตอร์ตั้งโต๊ะ (Desktop) โน๊ตบุ๊ค (Notebook) แท็บเล็ต (Tablet) แอลอีดีมอนิเตอร์ เป็นต้น โดยมีรายละเอียดตัวอย่างผลิตภัณฑ์ ดังนี้

- คอมพิวเตอร์ตั้งโต๊ะ (Desktop) โน๊ตบุ๊ค (Notebook) แท็บเล็ต (Tablet) โดยบริษัทฯ เป็นผู้จัดจำหน่ายสินค้าชั้นนำหลากหลายยี่ห้อ 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 พริ้นเตอร์ สแกนเนอร์ เป็นต้น โดยสามารถสรุปรายละเอียดตัวอย่างสินค้าหลัก ดังนี้

- พริ้นเตอร์ ประกอบด้วย อิงค์เจ็ท ดือทเมตริกซ์ เลเซอร์ มัลติฟังก์ชั่น และเครื่องถ่ายเอกสาร เป็นต้น โดยมียี่ห้อชั้นนำ ดังนี้ Brother Canon Epson HP Lexmark OKI Ricoh Samsung Xerox เป็นต้น
- สแกนเนอร์ บริษัทฯ ได้จัดจำหน่ายสแกนเนอร์หลายยี่ห้อ อาทิ Brother Canon Epson HP เป็นต้น

กลุ่มโทรศัพท์มือถือ (Smart Phone)

ประกอบด้วย โทรศัพท์มือถือ และอุปกรณ์เชื่อมต่อ ดังนี้

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

กลุ่มแอ็กเซสเซอรี่ (Accessories)

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

กลุ่มสินค้าอื่นๆ (Others)

ประกอบด้วย โทรทัศน์ดิจิทัลแอลอีดี (Digital LED TV) เครื่องเสียง อุปกรณ์สำนักงาน โดยสามารถสรุปรายละเอียดตัวอย่างสินค้าหลัก ดังนี้

- โทรทัศน์ดิจิทัลแอลอีดี มียี่ห้อชั้นนำ LG Samsung เป็นต้น
- อุปกรณ์สำนักงาน เครื่องถ่ายเอกสาร เครื่องคัดลอกเอกสาร เครื่องพิมพ์ฉลาก เครื่องอ่านบาร์โค้ด เครื่องฉายภาพ (Projector) เป็นต้น
- เครื่องใช้ไฟฟ้าในบ้านขนาดเล็ก (Small Home Appliances) อาทิ เครื่องฟอกอากาศ เครื่องใช้ในครัวขนาดเล็ก เป็นต้น

2. ศูนย์บริการซ่อมบำรุง

บริการซ่อมบำรุง ดูแลรักษาอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ มือถือ แท็บเล็ต ทีวี และอุปกรณ์เสริมต่างๆ ที่ให้บริการโดยช่างผู้เชี่ยวชาญ โดยบริษัทฯ ได้แยกประเภทของการให้บริการ ดังนี้

ศูนย์บริการ "iCare" ขยายระยะเวลาการรับประกันสินค้า (Extended Warranty) สำหรับสินค้าคอมพิวเตอร์ จอมอนิเตอร์ เครื่องฉายภาพ (Projector) โทรทัศน์แอลอีดี และโทรศัพท์มือถือ

ศูนย์บริการซันซุง เป็นศูนย์บริการที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทผู้ผลิตหรือบริษัทผู้จัดจำหน่ายสินค้าซันซุง เพื่อให้บริการด้านการสนับสนุนและดูแลลูกค้าในการซ่อมผลิตภัณฑ์ที่บริษัทวางจำหน่ายและให้คำแนะนำ รวมถึงความช่วยเหลือในด้านต่างๆ

ศูนย์บริการหัวเว่ย เป็นศูนย์บริการที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทผู้ผลิต หรือบริษัทผู้จัดจำหน่ายสินค้าหัวเว่ย เพื่อให้บริการด้านการสนับสนุนและดูแลลูกค้าในการซ่อมผลิตภัณฑ์ที่บริษัทวางจำหน่ายและให้คำแนะนำรวมถึงความช่วยเหลือในด้านต่างๆ

ซึ่งเป็นการให้บริการที่ครบวงจร สร้างความแตกต่างจากคู่แข่งขัน ถือเป็นการสร้างความสัมพันธ์อันดีต่อลูกค้า และเป็นส่วนช่วยเพิ่มรายได้ให้กับบริษัทอีกทางหนึ่งด้วย นอกจากนี้ ยังเพิ่มช่องทางการชำระค่าสินค้าผ่านโปรแกรมผ่อนชำระต่างๆ เช่น First Choice, Aeon Samsung finance+, True Pay Next Extra, Dolfin Wallet และสถาบันการเงินต่างๆ เป็นต้น ซึ่งเป็นการอำนวยความสะดวกและเพิ่มทางเลือกให้แก่ลูกค้า

ศักยภาพของธุรกิจ

ไอที ซิตี้ เป็นหนึ่งในผู้นำธุรกิจค้าปลีกสินค้าประเภทไอทีรายใหญ่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสาขาทั้งหมดจำนวน 371 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 2565 บริษัทมีสาขาทั้งหมดจำนวน 371 สาขา โดยรายละเอียดของสาขาดังตารางต่อไปนี้

ช่องทางการจำหน่ายและประเภทสินค้าและบริการ	จำนวนสาขา	สถานที่ตั้ง
ไอที ซิตี้ (IT CITY) จัดจำหน่ายสินค้าคอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน และอุปกรณ์ต่อพ่วงในกลุ่มพื้นฐานทั่วไป (Traditional IT Products) มุ่งเน้นการเข้าถึงผู้บริโภคแบบกว้างในทุกระดับ สร้างสินค้าไอทีให้เป็นสิ่งที่เข้าถึงได้ง่ายสำหรับผู้บริโภคทุกเพศทุกวัย	124	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯ และปริมณฑล 39 สาขา • ภาคกลาง 18 สาขา • ภาคเหนือ 10 สาขา • ภาคตะวันออก 17 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 25 สาขา • ภาคตะวันตก 4 สาขา • ภาคใต้ 11 สาขา
ไอที ดอท (it.) จัดจำหน่ายสินค้าไอโอที อุปกรณ์ตัวเชื่อมศูนย์กลางอย่างสมาร์ทโฟน และอุปกรณ์เฟิร์มแวร์ประสิทธิภาพสูง และสินค้าแกดเจ็ต (Gadget) มุ่งเจาะตลาดกลุ่มคนรักไอทีรุ่นใหม่ที่แสวงหาไลฟ์สไตล์แบบ Always Connected เชื่อมต่อกับอุปกรณ์ไร้สายต่างๆ ในทุกๆ ด้านของชีวิตตลอดเวลา	3	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯ และปริมณฑล 1 สาขา • ภาคกลาง 1 สาขา • ภาคตะวันออก 1 สาขา
เอซ (ACE) จัดจำหน่ายสินค้าคอมพิวเตอร์ คอมพิวเตอร์ประกอบประสิทธิภาพสูง อุปกรณ์เกมมิ่ง และอุปกรณ์ต่อพ่วงสำหรับผู้บริโภคกลุ่มเล่นเกมส์ เกมเมอร์ (Gamer) มุ่งเจาะตลาดกลุ่มวัยรุ่นที่รักในการเล่นเกมส์ กลุ่มนักสร้างคอนเทนต์ ยูทูบเบอร์ (Youtuber) ที่ต้องการหาอุปกรณ์ไอทีประสิทธิภาพสูงและมีเอกลักษณ์เฉพาะบุคคล (Uniqueness)	13	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯ และปริมณฑล 8 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 2 สาขา • ภาคตะวันออก 2 สาขา • ภาคเหนือ 1 สาขา
ซีเอสซี (CSC) จัดจำหน่ายสินค้าสมาร์ทโฟน และอุปกรณ์เสริม (Accessory) สำหรับสมาร์ทโฟน อาทิ สายชาร์จ อะแดปเตอร์ แบตเตอรี่สำรอง ฯลฯ มุ่งเน้นการเข้าถึงผู้บริโภคที่ต้องการเลือกซื้อสินค้าสมาร์ทโฟนที่มีคุณภาพจากผู้ผลิตชั้นนำ มีให้เลือกหลากหลายรุ่น พร้อมการรับประกันสินค้าที่ยอดเยี่ยม	132	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯ และปริมณฑล 66 สาขา • ภาคกลาง 13 สาขา • ภาคเหนือ 9 สาขา • ภาคตะวันออก 14 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 18 สาขา • ภาคใต้ 22 สาขา
VIVO จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ VIVO ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงสินค้ากลุ่มสมาร์ทโฟน และอุปกรณ์ต่อพ่วง เพื่อมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสนใจสินค้าแบรนด์ VIVO โดยเฉพาะ นอกจากการขายภายใน VIVO Brand Shop ยังมีบริการในส่วนของการซ่อมเครื่องมือถือและบริการหลังการขายต่างๆ ด้วยเช่นกัน	11	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯ และปริมณฑล 4 สาขา • ภาคกลาง 2 สาขา • ภาคเหนือ 3 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 1 สาขา • ภาคใต้ 1 สาขา

ช่องทางการจำหน่ายและประเภทสินค้าและบริการ	จำนวนสาขา	สถานที่ตั้ง
OPPO จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ OPPO ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงสินค้ากลุ่มสมาร์ทโฟน และอุปกรณ์ต่อพ่วงทั้งหมด เพื่อมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสนใจสินค้าแบรนด์ OPPO โดยเฉพาะ นอกจากการขายภายใน VIVO Brand Shop ยังมีบริการในส่วนของการซ่อมเครื่องมือถือ และบริการหลังการขายต่างๆ ด้วยเช่นกัน	14	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯ และปริมณฑล 1 สาขา • ภาคกลาง 2 สาขา • ภาคเหนือ 3 สาขา • ภาคตะวันออก 3 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 1 สาขา • ภาคตะวันตก 1 สาขา • ภาคใต้ 3 สาขา
DTAC Shop เป็นตัวแทน DTAC ในการจำหน่ายสินค้า และบริการภายใต้เครื่องหมายการค้าของ DTAC ซึ่งแบ่งเป็นรายเดือนและเติมเงิน อาทิ ซิมการ์ด แพคเกจ Voice และ Data ตลอดจนบริการเสริม Digital Content ต่างๆ ในเครือ DTAC รวมถึงสินค้ากลุ่มสินค้าสมาร์ทโฟน และแท็บเล็ตของแบรนด์ชั้นนำภายใต้สิทธิ์ของ DTAC เช่น Apple Samsung ฯลฯ	45	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯ และปริมณฑล 9 สาขา • ภาคกลาง 7 สาขา • ภาคตะวันออก 11 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 11 สาขา • ภาคตะวันตก 2 สาขา • ภาคใต้ 5 สาขา
HUAWEI จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ HUAWEI ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงสินค้ากลุ่มสมาร์ทโฟน สินค้ากลุ่มไอที แกดเจ็ต ทีวี และอุปกรณ์ต่อพ่วงทั้งหมด รวมถึงสินค้ากลุ่ม IOT เพื่อมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสนใจสินค้าแบรนด์ HUAWEI โดยเฉพาะ นอกจากการขายภายใน HUAWEI Brand Shop ยังมีบริการในส่วนของการซ่อมเครื่องมือถือ และบริการหลังการขายต่างๆ ด้วยเช่นกัน	2	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 1 สาขา • ภาคใต้ 1 สาขา
SAMSUNG จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้แบรนด์ SAMSUNG ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงสินค้ากลุ่มสมาร์ทโฟน แท็บเล็ต แกดเจ็ต และอุปกรณ์เสริมต่างๆ เพื่อมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสนใจสินค้าแบรนด์ SAMSUNG โดยเฉพาะ	17	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯ และปริมณฑล 7 สาขา • ภาคกลาง 2 สาขา • ภาคเหนือ 3 สาขา • ภาคตะวันออก 1 สาขา • ภาคตะวันเฉียงเหนือ 1 สาขา • ภาคใต้ 3 สาขา
REALME จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้ แบรนด์ Realme ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงสินค้ากลุ่มสมาร์ทโฟน สินค้ากลุ่มไอที แกดเจ็ต ทีวี และกลุ่มสินค้า IOT เพื่อมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสนใจสินค้าแบรนด์ Realme โดยเฉพาะ นอกจากการขายภายใน Realme Brand Shop ยังมีบริการในส่วนของการซ่อมเครื่องมือถือ และบริการหลังการขายต่างๆ ด้วยเช่นกัน	8	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯ และปริมณฑล 2 สาขา • ภาคกลาง 1 สาขา • ภาคเหนือ 2 สาขา • ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 2 สาขา • ภาคใต้ 1 สาขา
Mi จัดจำหน่ายสินค้าภายใต้ แบรนด์ Xiaomi ทั้งหมด ซึ่งรวมถึงสินค้ากลุ่มสมาร์ทโฟน สินค้ากลุ่มไอที แกดเจ็ต ทีวี และกลุ่มสินค้า IOT เพื่อมุ่งเน้นกลุ่มลูกค้าที่ให้ความสนใจสินค้าแบรนด์ Xiaomi โดยเฉพาะ	1	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯ และปริมณฑล 1 สาขา
AMD จำหน่ายผลิตภัณฑ์ AMD แบบครบวงจร ทั้งผลิตภัณฑ์กลุ่มโปรเซสเซอร์ กราฟิกการ์ด และผลิตภัณฑ์กลุ่มโน๊ตบุ๊กและ Desktop Branded ที่ขับเคลื่อนประสิทธิภาพการประมวลบนโปรเซสเซอร์และกราฟิกการ์ดของ AMD สำหรับกลุ่มลูกค้า e-Sports หรือกลุ่มที่ชื่นชอบการเล่นเกมส์	1	ห้างสรรพสินค้าชั้นนำและศูนย์ไอทีต่างๆ • กรุงเทพฯ และปริมณฑล 1 สาขา

ลูกค้าและกลุ่มเป้าหมาย

การประกอบธุรกิจการค้าปลีก มีนโยบายการดำเนินธุรกิจที่มุ่งเน้นการขายตรงให้กับผู้ใช้สินค้ารายย่อย (Individual User) ซึ่งประกอบด้วยลูกค้ากลุ่มครอบครัว นักเรียน นักศึกษา และธุรกิจขนาดย่อม (SME) เป็นหลัก เป็นการรองรับธุรกิจในอีกด้านที่แตกต่างจากลักษณะการประกอบธุรกิจของเอสวีโอเอ ที่จะมุ่งเน้นการขายสินค้าและบริการให้แก่หน่วยงานราชการ องค์กร และบริษัทเอกชนขนาดใหญ่ ซึ่งอาจจะมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายบางส่วนเหมือนกับเอสวีโอเอ คือ กลุ่มธุรกิจขนาดย่อมจนถึงขนาดกลาง (SMEs)

กลุ่มลูกค้าของบริษัทแบ่งออกเป็น 4 กลุ่มหลัก ได้แก่ ลูกค้าขายปลีก ลูกค้าขายส่ง ลูกค้าองค์กร และลูกค้าออนไลน์

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

สภาวะตลาดและการแข่งขัน

ในช่วงที่ผ่านมาเทคโนโลยีสารสนเทศมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว และเข้ามามีบทบาทเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทั้งวิถีการดำรงชีวิตของผู้คน และภาคธุรกิจเองที่มีการปรับตัวโดยการนำเทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทในการดำเนินธุรกิจมากขึ้น รวมถึงปัจจุบันพฤติกรรมของผู้บริโภคที่หันไปซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์มากขึ้น โดยจะเห็นได้จากยอดขายสินค้าในตลาด e-Commerce ที่เติบโตอย่างก้าวกระโดดและมีแนวโน้มเติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวและปรับตัวอย่างต่อเนื่องให้ทันกับบริบทที่เกิดขึ้น ทั้งในด้านการวางแผนและการบริหารจัดการองค์กรอย่างมืออาชีพ โดยบริษัทมีการบริหารจัดการฐานข้อมูลรายการสินค้าและบริการ รวมถึงลูกค้าและคู่ค้าธุรกิจ การใช้ซอฟต์แวร์เพื่อวิเคราะห์ฐานข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพในการให้บริการและนำเสนอสินค้าแก่ผู้บริโภคที่ตรงกับความต้องการของกลุ่มเป้าหมายมากยิ่งขึ้น รวมถึงมุ่งเน้นการจัดการองค์ความรู้ในองค์กรและพัฒนารูปแบบการดำเนินธุรกิจ เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน

สำหรับกลยุทธ์ในการแข่งขัน จะเห็นได้ว่าตลาดไอทีและสมาร์ทโฟนมีการแข่งขันในตลาดที่นับว่าอยู่ในระดับสูง โดยบริษัทได้มีการนำเครื่องมือทางการเงินของบัตรเครดิต ทั้งกลุ่ม Bank และ Non-Bank มาอำนวยความสะดวกและเพิ่มสิทธิประโยชน์ให้กับผู้บริโภค เพื่อกระตุ้นให้ผู้บริโภคตัดสินใจซื้อได้ง่ายขึ้น รวมถึงการจับมือกับผู้ให้บริการเครือข่ายอย่างดีแทคในการเสนอบริการแพ็กเกจรายเดือนร่วมกับการซื้อเครื่องมือถือให้กับลูกค้า

ในด้านการทำตลาดผ่านช่องทางออนไลน์ เริ่มมาตั้งแต่ช่วงโควิด-19 ในปีที่ผ่านมา ทำให้บริษัทฯ ตระหนักให้ความสำคัญกับการใช้บิ๊กดาต้า (Big Data) วิเคราะห์พฤติกรรมลูกค้า ทั้งในเว็บไซต์หลัก เฟซบุ๊ก และมาร์เก็ตเพลซต่างๆ อาทิ ลาซาด้า และช็อปปี้ เพื่อนำเสนอบริการและผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค ไม่ว่าจะเป็นการวิเคราะห์ข้อมูลไมโครเพื่อคาดการณ์ความต้องการของลูกค้าเป็นรายบุคคล รวมถึงการสร้างระบบไอทีหลังบ้านที่แข็งแรงเพื่อปรับเปลี่ยนองค์กรให้เข้าสู่ธุรกิจออนไลน์ได้อย่างรวดเร็ว

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

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า นับเป็นหนึ่งในกระบวนการหลักที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ การมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพจะสามารถทำให้มั่นใจได้ว่า การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการของบริษัท สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าที่มีการเปลี่ยนแปลงไปตามเทคโนโลยีในยุคปัจจุบัน บริษัทจึงมีนโยบายที่จะเพิ่มการจัดหาสินค้าที่มีคุณภาพและตรงกับความต้องการของผู้บริโภคในตลาดปัจจุบันจากแหล่งผลิตที่อยู่ในประเทศและต่างประเทศโดยตรง เพื่อให้ได้รับสินค้าที่มีคุณภาพและราคาที่เหมาะสม สามารถแข่งขันในตลาดได้

ในปัจจุบันบริษัทได้เพิ่มสินค้าที่เป็นตราสินค้าของบริษัทเอง (House Brand) ภายใต้ชื่อว่า "WISE" โดยมีประเภทของสินค้า อาทิ ตำไพง พาวเวอร์แบงค์ และพิล์มกระจก เป็นต้น ซึ่งบริษัทได้คัดสรรสินค้าที่มีคุณภาพโดยตรงจากผู้ผลิตในต่างประเทศและทดสอบการใช้งานจากผู้เชี่ยวชาญ ซึ่งลูกค้าสามารถมั่นใจในคุณภาพและเข้าถึงราคาของสินค้าดังกล่าวได้ และบริษัทยังคงที่จะจัดหาสินค้าเพิ่มเติมเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า อาทิ สินค้ากลุ่ม The Internet of Things (IoT) ที่มีจุดนี้มีบทบาทมากขึ้นในชีวิตประจำวัน

เมื่อมองถึงความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากจัดหาสินค้าจากต่างประเทศ บริษัทจึงมีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนทั้งจำนวน โดยการทำสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract)

การบริหารสินค้าคงคลัง

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารสินค้าคงคลัง โดยครอบคลุมการไหลเวียนของสินค้าตั้งแต่กระบวนการจัดซื้อ กระบวนการจัดเก็บ กระบวนการกระจายสินค้าไปจนถึงกระบวนการขาย โดยในปี 2562 บริษัทได้นำ Software ใหม่ชื่อ Smartcore มาใช้แทนระบบเดิม โดยเป็นการใช้ระบบ POS (Point of Sale) ซึ่งเชื่อมโยงข้อมูลระหว่างส่วนงานต่างๆ ภายในองค์กร และมีการพัฒนาระบบวิเคราะห์ข้อมูล รวมถึงระบบการสื่อสารภายในองค์กร ทำให้แต่ละส่วนงานในองค์กรรับทราบข้อมูลที่ทันสมัย และสามารถนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ในการจัดหาสินค้าและบริหารสินค้าคงเหลือได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักในการนำเข้าและค้าปลีกสินค้าไอที การดำเนินธุรกิจของบริษัทจึงไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยตรง แต่อย่างไรก็ดีบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการให้ความรู้ด้านสิ่งแวดล้อมและความยั่งยืนให้กับพนักงาน และสนับสนุนนโยบายในการดำเนินธุรกิจบนแนวทางการสร้างความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม โดยในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อขับเคลื่อนนโยบายดังกล่าวอย่างเป็นรูปธรรม

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสินทรัพย์หลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ดังนี้ (หน่วย : ล้านบาท)

สินทรัพย์	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ มูลค่าทางบัญชีสุทธิ
1. ที่ดิน	4
2. ส่วนปรับปรุงอาคารเช่า	808
3. อุปกรณ์สำนักงาน	215
4. เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	50
5. ยานพาหนะ	32
6. สินทรัพย์เพื่อการให้เช่า	27
รวม	1,136
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม	830
หัก ค่าเสื่อมการด้อยค่า	16
อุปกรณ์ - สุทธิ	290
7. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - เครื่องหมายการค้า	213
8. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - คอมพิวเตอร์ซอฟแวร์	88
9. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - คอมพิวเตอร์ซอฟแวร์ ระหว่างพัฒนา	4
รวม	305
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม	40
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	265

โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ปัจจุบันบริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ได้ถือหุ้นของบริษัทร่วม ดังนี้

บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน) ("SPVI") ร้อยละ 29 โดย SPVI ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้า Apple ผ่านช่องทางร้าน iStudio by SPVI, iBeat by SPVI, U.Store by SPVI Mobi และศูนย์บริการลูกค้า iCenter มาตรฐาน Apple (Authorized Apple Service Provider) รวมทั้งให้บริการด้าน Apple Solution และ Solution ด้านการศึกษาไม่เฉพาะสินค้า Apple เท่านั้น แต่ยังให้คำปรึกษา ออกแบบติดตั้งติดตามผลให้กับลูกค้าองค์กร และสถานศึกษาตลอดจนรัฐวิสาหกิจ นอกจากนั้น ยังมีบริการหลังการขายโดยทีมวิศวกรที่มีประสบการณ์และผ่านการรับรองจาก Apple

บริษัท	บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน)
ตั้งอยู่เลขที่	1213/68-69 ชอยอาคพร้าว 84 ถนนศรีวรา แขวงพลับพลา เขตวังทองหลาง กรุงเทพฯ 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 ทัช ปรินท์ติ้ง รีพับลิค จำกัด ("TPR") ร้อยละ 24 โดย TPR ประกอบธุรกิจค้าส่งและค้าปลีกเครื่องพิมพ์และอุปกรณ์ต่อเนื่อง ธุรกิจโซลูชั่นการพิมพ์ที่ให้คำแนะนำแก่ลูกค้าครบวงจร รวมถึงให้บริการการพิมพ์ที่ผลิตสินค้าพิมพ์บนความต้องการของลูกค้าทั้งภาคองค์กรและบุคคลทั่วไป

บริษัท	บริษัท ทัช ปรินท์ติ้ง รีพับลิค จำกัด
ตั้งอยู่เลขที่	65 ซอยพัฒนาการ 65 แยก 2-2 ถนนพัฒนาการ แขวงประเวศ เขตประเวศ กรุงเทพฯ 10250
โทรศัพท์	086 664 1867, 082 008 8863
เว็บไซต์	www.touch-printing.com
ทุนจดทะเบียน	50,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	50,000,000 บาท
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ	5,000,000 หุ้น
ราคาหุ้นละ	10 บาท

ผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 18 เมษายน 2565 (ซึ่งเป็นวัน Record Date) รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 รายแรก ประกอบด้วย

รายชื่อผู้ถือหุ้น	ณ วันที่ 18 เมษายน 2565	
	จำนวนหุ้น	อัตราส่วน
1. บริษัท เอสวีโอเอ จำกัด (มหาชน)	111,666,601	30.48
2. นายพิชัย นิรนาทโกมล	74,500,000	20.33
3. นายวีระพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	19,823,881	5.41
4. นางจารุณี ชินวงศ์วรกุล	18,049,000	4.93
5. นางสุรางค์รัตน์ ประยูรหงษ์	13,179,601	3.60
6. นายชวลิต วิสราญกุล	9,074,100	2.48
7. นางสาวพิรดา อิงค์องเผด	5,508,200	1.50
8. นายชวลิต จรัสโชติพินิต	5,000,000	1.36
9. นายชาย มโนภาส	4,280,000	1.17
10. นายสุระ คณิตกาวิกุล	3,927,500	1.07
ผู้ถือหุ้นรายอื่น	101,389,976	27.67
รวม	366,398,859	100.00

หมายเหตุ : ผู้ลงทุนสามารถดูข้อมูลผู้ถือหุ้นที่เป็นปัจจุบันได้จากเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

บริษัทมีทุนจดทะเบียน	366,398,859 บาท
ทุนชำระแล้ว	366,398,859 บาท
แบ่งเป็นหุ้นสามัญ	366,398,859 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	1.00 บาท

การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทไม่มีการออกหลักทรัพย์ประเภทอื่น

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิภายหลังการหักภาษีเงินได้นิติบุคคล อย่างไรก็ตาม บริษัทอาจกำหนดให้การจ่ายเงินปันผลมีอัตราน้อยกว่าอัตราที่กำหนดข้างต้นได้ หากบริษัทมีความจำเป็นที่จะต้องนำเงินกำไรสุทธิจำนวนดังกล่าวมาใช้เพื่อขยายการดำเนินงานของบริษัทต่อไป

การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง ภายใต้สภาวะการดำเนินงานในทุกๆ กิจกรรม ซึ่งเป็นความไม่แน่นอนที่อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ โดยการระบุว่ามีปัจจัยเสี่ยงใดบ้างที่กระทบต่อการดำเนินงานหรือเป้าหมายขององค์กร วิเคราะห์ความเสี่ยงจากโอกาสและผลกระทบที่เกิดขึ้น จัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง รวมถึงกำหนดแนวทางในการจัดการความเสี่ยงเพื่อป้องกันและควบคุมความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจากสถานการณ์ที่ไม่แน่นอน ซึ่งจะมีผลกระทบต่อความสำเร็จขององค์กรโดยรวม นอกจากนี้ บริษัทมีการติดตามและประเมินความเสี่ยงในทุกๆ ไตรมาส และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งทำให้บริษัทมั่นใจว่าบริษัทมีการประเมินความเสี่ยง มีการบริหารจัดการ และมีมาตรการต่างๆ ที่เพียงพอและเหมาะสมครอบคลุมการดำเนินงานทั่วทั้งบริษัท

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั่วองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม และรายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นตัวแทนคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่กำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจบริษัทอย่างเหมาะสม

วัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทตระหนักดีว่าวัฒนธรรมองค์กรเป็นองค์ประกอบสำคัญต่อความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยง รวมถึงการให้ความสำคัญจากผู้บริหารระดับสูงผ่านกระบวนการเสริมสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้ตระหนักถึงการบริหารความเสี่ยง รวมถึงจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างวิธีการนำการบริหารความเสี่ยงไปใช้ได้เห็นผลในทางปฏิบัติ โดยกำหนดให้มีการเข้าใจถึงปัจจัยเสี่ยงที่ตรงกัน มีการกำหนดความเสี่ยงที่ยอมรับได้

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งในปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (Emerging risk) โดยวิเคราะห์ถึงปัจจัยความเสี่ยงทั้งที่เป็นปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก ที่จะมีผลกระทบต่อการบรรลุวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ และเป้าหมายของบริษัท โดยแบ่งเป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (Emerging risk) และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน

ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทในปัจจุบันและที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (Emerging risk) ดังนี้

ความเสี่ยงสินค้าคงเหลือล้าสมัยง่าย

คอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน และสินค้าประเภทไอที เป็นสินค้าที่มีการใช้เทคโนโลยีสูง และในปัจจุบันการพัฒนาเทคโนโลยีมีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา จึงส่งผลให้การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีจะส่งผลกระทบต่อสินค้าคงเหลือที่ยังมิได้จำหน่าย และอาจทำให้บริษัทประสบผลขาดทุนเมื่อบริษัทต้องขายสินค้าล้าสมัยเหล่านั้นออกไป ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการบริหารสินค้าคงเหลือ ซึ่งเกิดจากการที่บริษัทมีสินค้าคงเหลือที่เสื่อมความนิยมและสินค้าคงเหลือที่ล้าสมัย สำหรับผลิตภัณฑ์รุ่นใหม่ บริษัทและแบรนด์คู่ค้าจะวางแผนร่วมกันในการประมาณการยอดขาย เพื่อกำหนดจำนวนสินค้าคงคลังที่เหมาะสม ในกรณีที่อาจมีข้อผิดพลาดจากการประมาณการดังกล่าว โดยส่วนใหญ่แบรนด์คู่ค้าจะเข้ามาร่วมรับผิดชอบในรูปแบบต่างๆ เช่น การใช้เงินชดเชย หรือของแถมเพื่อโปรโมทสินค้า เป็นต้น โดยการชดเชยอาจมีการเจรจาชดเชยเป็นบางส่วนของราคาที่ขายตามปริมาณสินค้าคงคลังที่เหลืออยู่

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้นำโปรแกรม Smartcore มาใช้ ซึ่งเป็น Software ใหม่ที่เชื่อมโยงกับระบบบัญชีในลักษณะ Near Real Time และมีการพัฒนาระบบวิเคราะห์ข้อมูล รวมถึงระบบการสื่อสารภายในองค์กร ทำให้ผู้บริหารของบริษัทรับทราบข้อมูลที่ทันสมัย และสามารถนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ในการจัดหาสินค้า และบริหารสินค้าคงเหลือให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ซึ่งด้วยระบบงานดังกล่าวจะช่วยลดความเสี่ยงของสินค้าคงเหลือล้าสมัยได้ในระดับหนึ่ง นอกจากนี้ บริษัทมีหน่วยงานที่กำกับดูแลสินค้าแต่ละหมวด โดยหน่วยงานดังกล่าวจะศึกษาและสำรวจความต้องการและพฤติกรรมของผู้บริโภคอยู่ตลอดเวลา รวมทั้งติดตามการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีอย่างใกล้ชิด รวมถึงบริษัทมีความสัมพันธ์อันดีกับคู่ค้า ทำให้สามารถเลือกรุ่นสินค้าที่เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้า และทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีได้เป็นอย่างดี

บริษัทมีการตั้งสำรองสินค้าคงเหลือล้าสมัย ในปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 2.16 ในงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการ และปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 1.14 ในงบการเงินรวม และงบการเงินเฉพาะกิจการของสินค้าคงเหลือของงวดนั้นๆ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

อัตราการตั้งสำรอง %	การตั้งสำรอง ปี 2564		การตั้งสำรอง ปี 2565	
	มูลค่าสินค้า (ล้านบาท)	จำนวนเงินที่ตั้งสำรอง (ล้านบาท)	มูลค่าสินค้า (ล้านบาท)	จำนวนเงินที่ตั้งสำรอง (ล้านบาท)
20	-	-	29.47	5.89
25	62.86	15.71	2.73	0.68
50	7.56	3.78	4.79	2.39
100	9.73	9.73	4.96	4.96
รวม	80.15	29.22	41.95	13.92

ลูกหนี้การค้า

บัจจุบันกลุ่มลูกค้าของบริษัท แบ่งออกเป็น 3 กลุ่ม ได้แก่ กลุ่มลูกค้ารายย่อย (ค้าปลีก) จากช่องทางการจำหน่ายหน้าสาขา ซึ่งเป็นการซื้อขายเงินสด, กลุ่มลูกค้ารายย่อย จากช่องทางการขายผ่านออนไลน์ (เว็บไซต์ และแพลตฟอร์ม) ซึ่งเป็นการรับชำระผ่านช่องทางต่างๆ โดยมีระยะเวลาในการรับชำระเงิน และกลุ่มลูกค้าองค์กรโดยการให้เครดิตในการชำระเงินซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สัดส่วนยอดขายของกลุ่มลูกค้าแต่ละกลุ่มเท่ากับร้อยละ 88.82 ร้อยละ 3.73 และร้อยละ 2.02 ของรายได้จากการขายทั้งหมดตามลำดับ ในกรณีที่ลูกหนี้การค้าของบริษัทมีลักษณะเป็นหนี้สูญหรือหนี้สงสัยจะสูญเป็นจำนวนมากอาจส่งผลต่อฐานะของบริษัทในการจัดหาเงินทุนหมุนเวียนในการซื้อสินค้าของบริษัท

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่รัดกุม และบริษัทมีฐานของลูกค้าขายส่งที่หลากหลาย โดยลูกค้าขายส่งส่วนใหญ่เป็นลูกค้าเดิมที่มีประวัติการซื้อขายสินค้าที่ดี ดังนั้น ในปัจจุบันบริษัทจึงไม่คาดว่าบริษัทจะได้รับความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญในการเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้าของบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายการตั้งสำรองหนี้สูญที่เข้มงวด ดังนี้

งบการเงินรวม						
อายุค้างชำระ	การตั้งสำรองปี 2564			การตั้งสำรองปี 2565		
	%	ยอดหนี้ค้างชำระ (ล้านบาท)	จำนวนเงินที่ตั้งสำรอง (ล้านบาท)	%	ยอดหนี้ค้างชำระ (ล้านบาท)	จำนวนเงินที่ตั้งสำรอง (ล้านบาท)
ไม่เกิน 3 เดือน	-	101.06	-	-	216.84	-
3 - 6 เดือน	50.00	0.06	-	50.00	0.05	-
มากกว่า 6 เดือน**	100.00	2.79	2.79	100.00	2.79	2.79
รวม		103.90	2.79		219.68	2.79

ลูกหนี้ค้างชำระที่มีอายุเกิน 3 เดือน บริษัทจะตั้งสำรองร้อยละ 50 ของยอดหนี้ค้างชำระ และสำหรับลูกหนี้ค้างชำระที่มีอายุเกิน 6 เดือน บริษัทจะตั้งสำรองร้อยละ 100 ของยอดหนี้ค้างชำระ

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ในงบการเงินรวมของบริษัท มีลูกหนี้ค้างชำระเกิน 3 เดือนเท่ากับ 0.05 ล้านบาท โดยบริษัทไม่ได้ตั้งสำรอง เนื่องจากบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระคืนทั้งจำนวนและได้รับชำระคืนมาครบทั้งจำนวนแล้ว มีลูกหนี้ค้างชำระเกิน 6 เดือนเท่ากับ 2.79 ล้านบาท โดยมีการตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญไว้แล้วเท่ากับ 2.79 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 1.27 ของลูกหนี้ทั้งหมด

บัจจุบันการดำเนินธุรกิจได้รับผลกระทบจากหลายบัจจัยความเสี่ยง โดยเฉพาะในปีที่ผ่านมาซึ่งเกิดเหตุการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ที่ทำให้เกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจและการดำรงชีวิต และมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญในอนาคตได้

บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่กำกับดูแล และได้มีการวางกรอบการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และพิจารณาควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่ระดับการวางกลยุทธ์ไปจนถึงระดับการปฏิบัติงาน รวมถึงเสริมสร้างความตระหนักรู้อย่างต่อเนื่องเรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยงให้แก่ทุกคนในบริษัท ซึ่งเป็นการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ที่เป็นไปตามมาตรฐานสากล โดยมีบัจจัยความเสี่ยง ดังนี้

ความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อสิทธิหรือการลงทุนของผู้ถือหุ้น

ณ วันที่ 9 มีนาคม 2566 (ซึ่งเป็นวัน Record Date) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทคือ บริษัท เอสวีโอเอ จำกัด (มหาชน) และเป็นรายเดียวที่ถือหุ้นมากกว่าร้อยละ 25 ซึ่งถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 30.477 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ซึ่งสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นใหญ่ดังกล่าว ทำให้สามารถควบคุมมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้ ยกเว้นเรื่องที่กฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง อย่างไรก็ตามบริษัทมีข้อกำหนดในการปฏิบัติงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจ รวมถึงข้อกำหนดของกฎหมายที่จะช่วยปกป้องสิทธิของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้ส่วนเสียและควบคุมให้การดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัทมีความโปร่งใส ตรวจสอบได้

ความเสี่ยงจากการที่ผู้ถือหุ้นรายใหญ่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เนื่องจากมีกิจการที่มีลักษณะใกล้เคียงกันกับบริษัท

บัจจุบันผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท คือ บริษัท เอสวีโอเอ จำกัด (มหาชน) ซึ่งกลุ่มเอสวีโอเอ ดำเนินธุรกิจการจัดจำหน่ายสินค้า ให้คำปรึกษา ให้บริการวางระบบคอมพิวเตอร์แก่หน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และบริษัทเอกชน ซึ่งในการจัดจำหน่ายสินค้าประเภทไอทีนั้นมีความคล้ายคลึงกับธุรกิจของบริษัท หากแต่บริษัทไม่มีการให้คำปรึกษาและให้บริการวางระบบคอมพิวเตอร์แก่ลูกค้า และบริษัทมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่แตกต่างกันกับกลุ่มเอสวีโอเอ โดยบริษัทมุ่งเน้นการขายสินค้าปลีกให้แก่ลูกค้ารายย่อยที่เข้ามาซื้อสินค้าจากสาขาของบริษัท ในขณะที่กลุ่มเอสวีโอเอเน้นการขายสินค้าให้แก่ร้านค้าและองค์กรขนาดใหญ่เป็นหลัก

ที่ผ่านมาบริษัทและกลุ่มเอสวีโอเอมีการซื้อขายสินค้าระหว่างกัน โดยในปี 2564 และในปี 2565 บริษัทซื้อสินค้าจากกลุ่มเอสวีโอเอคิดเป็นร้อยละ 2.80 ของยอดซื้อในปี 2564 และร้อยละ 2.13 ของยอดซื้อในปี 2565 ตามลำดับ

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้เล็งเห็นถึงความเป็นไปได้ที่จะเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ขึ้น ระหว่างบริษัทและกลุ่มเอสวีโอเอ ดังนั้น บริษัทจึงมีมาตรการป้องกันและขจัดความขัดแย้งดังกล่าว ดังนี้

1) บัจจุบันทั้งบริษัทและกลุ่มเอสวีโอเอมีการบริหารงานที่เป็นอิสระจากกัน โดยผู้บริหารของบริษัท มีอำนาจในการบริหารงานอย่างเต็มที่ แม้ว่าบริษัทและกลุ่มเอสวีโอเอจะมีกรรมการร่วมกัน 1 ท่าน คือ นายวิวสัน เตียว ยอง เฟิง แต่กรรมการจากกลุ่มเอสวีโอเอไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

2) บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ให้มีหน้าที่ตรวจสอบให้ความเห็นและเปิดเผยการทำรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ซึ่งรวมถึงกลุ่มเอสวีโอเอด้วย

3) นอกจากนี้ ในข้อบังคับของบริษัท ได้กำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสีย งดออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการที่มีส่วนได้เสียดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดนโยบายการดำเนินงานของบริษัท เศรษฐกิจการลงทุน การแข่งขัน

1. ความเสี่ยงจากโรคระบาดร้ายแรง

ความเสี่ยงหลังการระบาดของโรคไวรัสโควิด-19 รวมถึงโอกาสเกิดการระบาดของโรคอุบัติใหม่ ยังคงเป็นความเสี่ยงที่บริษัทต้องติดตามและรับมือกับสถานการณ์ ทั้งการระบาดครั้งใหม่ และการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ และพฤติกรรมผู้บริโภคที่เกิดขึ้นหลังการระบาด ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท อาทิ การให้บริการลูกค้า การปรับกระบวนการปฏิบัติงานและการควบคุม เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดให้ความเสี่ยงจากโรคระบาด เป็นหนึ่งในแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ โดยได้มีการสร้างความรู้ ความเข้าใจ ให้กับผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงาน ในเรื่องการบริหารความต่อเนื่องในภาวะวิกฤต และเตรียมความพร้อมล่วงหน้าในการรับมือ เพื่อลดผลกระทบจากการหยุดชะงักในการดำเนินงานและบรรเทาความเสียหายให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

บริษัทพิจารณาถึงความเสี่ยงข้างต้นจึงได้กำหนดนโยบายการลงทุนขยายสาขาอย่างระมัดระวัง อย่างไรก็ตาม ผลกระทบดังกล่าวไม่ได้มีแต่ผลเสีย แต่ยังสร้างโอกาสในการขายสินค้าและบริการได้กับบริษัทจากพฤติกรรมการทำงานที่บ้าน (Work From Home) และการซื้อสินค้าและบริการผ่านช่องทางออนไลน์ (Online Shopping) ส่งผลให้บริษัทได้พัฒนาการให้บริการผ่านช่องทางการสั่งซื้อสินค้าออนไลน์ และปรับปรุงกระบวนการทำงานที่เกี่ยวข้องให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น จึงทำให้ผลกระทบนี้ไม่ส่งผลกระทบความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ อีกทั้งในระยะยาวพฤติกรรมการสั่งซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์จะมีความนิยมมากขึ้น จึงเป็นปัจจัยเร่งทำให้บริษัทต้องปรับตัวพัฒนาช่องทางออนไลน์ของบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น

2. การลงทุนในประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสาขาทั้งสิ้น 371 สาขา ทั่วประเทศ โดยบริษัทมีนโยบายที่จะขยายสาขาอย่างต่อเนื่อง อาจมีความเสี่ยงเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของสาขาใหม่ไม่เป็นไปตามที่ได้ประมาณการไว้ ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานโดยรวม บริษัทบริหารความเสี่ยงโดยได้ทำการวิเคราะห์ผลตอบแทนจากการลงทุนก่อนที่จะตัดสินใจลงทุนทุกครั้ง นอกจากนี้ ยังมีการจัดทำแผนดำเนินการงบประมาณประจำปีเพื่อควบคุมการดำเนินงานของสาขา และเมื่อสาขาใหม่เปิดดำเนินการจะมีการติดตามผลประกอบการและความคืบหน้าของแผนงานต่างๆ โดยจะช่วยให้บริษัทสามารถวางแผนรับความเสี่ยงและแก้ไขปัญหาที่อาจจะเกิดได้ทันท่วงที

3. การแข่งขัน

ธุรกิจของบริษัทเป็นธุรกิจค้าปลีกสินค้าประเภทไอทีที่มีคู่แข่งทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยคู่แข่งโดยตรงของบริษัท ได้แก่ ซุปเปอร์สโตร์ที่ค้าปลีกสินค้าประเภทคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วง โดยเฉพาะห้างสรรพสินค้าที่มีแผนกสินค้าไอที ร้านค้าปลีกรายย่อย ธุรกิจจำหน่ายสินค้ามือสอง ซึ่งการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยีทำให้ผู้บริโภคมีการเปลี่ยนโทรศัพท์เคลื่อนที่รุ่นใหม่ๆ จำนวนหนึ่ง จึงทำให้เกิดธุรกิจการจำหน่ายสินค้ามือสองสูงขึ้น และในช่วงที่เศรษฐกิจตกต่ำอาจทำให้ผู้บริโภค

ทันมาซื้อสินค้าทดแทนมากขึ้น และคู่แข่งทางอ้อมของบริษัท ได้แก่ ผู้ให้บริการเครือข่าย โดยปกติจะดำเนินธุรกิจค้าปลีกร่วมด้วยทุกราย แต่จะเป็นในลักษณะของการค้าปลีกเพื่อส่งเสริมธุรกิจหลักเท่านั้น แต่อย่างไรก็ดี บริษัทได้เข้าร่วมเป็นเอ็กซ์คลูซีฟพาร์ทเนอร์กับดีแทค ซึ่งเป็นผู้ให้บริการโครงข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ขนาดใหญ่ เพื่อขยายช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้าและบริการของดีแทค ดังนั้น บริษัทคาดว่าโอกาสที่จะได้รับผลกระทบจากการแข่งขันของคู่แข่งทางอ้อมมีไม่มากนัก

นอกจากนี้ ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีในการผลิตสินค้าประเภทไอทีอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทผู้ผลิตสามารถเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารต้นทุนการผลิตได้มากยิ่งขึ้น ดังนั้น แนวโน้มต้นทุนสินค้าประเภทไอทีจะมีแนวโน้มลดลงในอนาคต อย่างไรก็ตาม บริษัทเชื่อว่าการลดลงของต้นทุนสินค้าดังกล่าว จะส่งผลให้ราคาต่อหน่วยของสินค้าประเภทไอทีในตลาดมีแนวโน้มลดลงในทิศทางเดียวกัน ดังนั้น จึงไม่น่าจะมีผลกระทบต่ออัตรากำไรขั้นต้นเฉลี่ยของอุตสาหกรรมอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจุบัน บริษัทดำเนินมาตรการรองรับการเพิ่มขึ้นของการแข่งขันในธุรกิจ โดยบริษัทได้ดำเนินมาตรการเพิ่มจำนวนสาขาของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ครอบคลุมพื้นที่หลักที่เป็นแหล่งชุมชน ทั้งในกรุงเทพฯ และจังหวัดใหญ่ที่สำคัญ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทได้รับประโยชน์จากการประหยัดทางธุรกิจ (Economies of Scales) และขยายฐานลูกค้าที่สำคัญของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงคาดว่าบริษัทจะได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวไม่มาก

4. การพึ่งพิงกลุ่มคู่ค้า (Supplier) รายสำคัญ

บริษัทมีสัดส่วนรายได้ของสินค้าไอทีและสมาร์ทโฟน มากกว่าร้อยละ 50 ของรายได้รวม บริษัทจึงจำเป็นต้องพึ่งพาคู่ค้า (Supplier) ในกลุ่มดังกล่าว ทำให้บริษัทมีอำนาจต่อรองกับกลุ่มดังกล่าวไม่มากนักและอาจมีความเสี่ยงจากการไม่สามารถหาสินค้าทดแทนได้หากบริษัทมีข้อขัดแย้งกับกลุ่มดังกล่าว หรือมีเหตุการณ์สำคัญใดๆ ที่ส่งผลกระทบต่อการซื้อขาย แต่อย่างไรก็ดี บริษัทคาดว่าความเสี่ยงดังกล่าวมีไม่มากนัก เนื่องจากบริษัทเป็นผู้ค้าปลีกรายใหญ่ที่มีเครือข่ายสาขาครอบคลุมพื้นที่ทั่วประเทศ ทำให้กลุ่มบริษัทดังกล่าวจำเป็นต้องพึ่งพาผู้แทนจำหน่ายและกลุ่มผู้ค้าปลีกรายใหญ่เช่นเดียวกัน ทั้งในด้านการวางแผนการขายและการสำรวจความต้องการตลาดยังเป็นไปในลักษณะพึ่งพาอาศัยกัน ประกอบกับบริษัทมีสัมพันธ์ที่ดีกับกลุ่มคู่ค้ามายาวนาน สำหรับความเสี่ยงที่ผู้ผลิตรายใหญ่จะเข้ามาดำเนินธุรกิจค้าปลีกเองมีไม่มากนัก เนื่องจากมีความเสี่ยงที่จะเกิดการสูญเสียความสัมพันธ์กับกลุ่มผู้ค้าปลีกรายใหญ่ ดังนั้น ผู้ผลิตสินค้าในกลุ่มข้างต้นโดยรวมจึงคงดำเนินธุรกิจในลักษณะเช่นปัจจุบันต่อไป

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับระบบการปฏิบัติงาน ความพร้อมของระบบสารสนเทศและบุคลากร

1. การสูญหายของสินค้า

การสูญหายของสินค้าเป็นความเสี่ยงที่มีความสำคัญเป็นอันดับต้นๆ ของธุรกิจค้าปลีก สาเหตุหลักมาจากการทุจริตโดยกลุ่มมิจฉาชีพที่ปะปนมากับลูกค้าและพนักงาน การสูญหายระหว่างการขนส่ง รวมถึงความผิดพลาดจากระบบจัดการภายในเพื่อจัดการกับความเสี่ยงข้างต้น บริษัทมีหน่วยงาน "ป้องกันการสูญเสีย" (Loss Prevention) ที่ดูแลเรื่องการวางแผนและป้องกันการสูญเสียในทรัพย์สินของบริษัท โดยทำงานร่วมกับหน่วยงานภายในที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดวิธีการทำงาน (Operating Procedure) และหามาตรการป้องกันให้ความสูญเสียอยู่ในระดับต่ำที่สุด

2. การจัดการสินค้าคงคลัง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2565 บริษัทมีสินค้าคงเหลือสุทธิจำนวน 1,208 ล้านบาท สำหรับระยะเวลาการขายสินค้าเฉลี่ยอยู่ที่ 62 วัน และมีอัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือเท่ากับ 5.79 เท่า ในปี 2565 จะเห็นว่าบริษัทสามารถบริหารจัดการการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือให้อยู่ในอัตราส่วนที่ค่อนข้างดี แต่อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงที่จะพยายามเพิ่มรอบการหมุนของสินค้าคงคลัง ไม่ว่าจะเป็นการเพิ่มช่องทางจำหน่ายทางระบบออนไลน์ การพัฒนาคุณภาพการให้บริการของพนักงานขาย การจัดรายการส่งเสริมการขาย การปรับปรุงรูปแบบการจัดเรียงสินค้าและรูปลักษณ์ภายในสาขา การเพิ่มสินค้าใหม่เข้าร้านอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเพิ่มจำนวนลูกค้าและยอดขาย รวมทั้งการเพิ่มประสิทธิภาพการจัดการสินค้าคงคลัง เพื่อลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

3. การจัดหาสินค้า

ความเสี่ยงด้านปริมาณและราคาสินค้าเป็นปัจจัยความเสี่ยงหลักที่สำคัญของผู้ประกอบการค้าปลีก บริษัทมีการจัดหาและสั่งซื้อสินค้าจากทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งสินค้าส่วนใหญ่มาจากผู้ผลิตและตัวแทนภายในประเทศ โดยได้มีการวางแผนการจัดหาล่วงหน้าเพื่อให้มีสินค้าเพียงพอต่อการขายตลอดเวลา และมีหน่วยงานเฉพาะที่มีหน้าที่สำรวจสินค้า ตลอดจนคัดเลือกบริษัทผู้ผลิตที่ได้รับการรับรองมาตรฐานการผลิต เพื่อให้บริษัทสามารถพัฒนาด้านคุณภาพสินค้าและมีสินค้าทดแทนอย่างต่อเนื่อง

บริษัทมีนโยบายกระจายการจัดหาและสั่งซื้อสินค้าไปยังผู้ผลิตและตัวแทนที่ผ่านการคัดเลือกแล้วหลายราย เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้ขายรายเดียว สร้างความสมดุลด้านปริมาณและการสร้างอำนาจในการต่อรองด้านราคาในระยะยาว

ความเสี่ยงด้านการเงิน

พิจารณาจากการหาแหล่งเงินทุนที่เหมาะสมเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ อัตราแลกเปลี่ยนจากการซื้อสินค้า และการลงทุนของบริษัท

1. ลูกหนี้

บริษัทแบ่งลูกค้าออกเป็น 2 กลุ่ม คือ กลุ่มลูกค้าขายปลีก และกลุ่มลูกค้าขายส่ง โดยกลุ่มลูกค้าขายปลีกส่วนใหญ่ขายสินค้าเป็นเงินสด และกลุ่มลูกค้าขายส่งที่ขายสินค้าในปริมาณมากโดยการให้เครดิต ซึ่งรายได้จากการขายส่วนใหญ่ของบริษัทมาจากกลุ่มลูกค้าขายปลีก สำหรับกลุ่มลูกค้าขายส่งโดยการให้เครดิตนั้น บริษัทจะพิจารณาลูกค้าเดิมที่มีประวัติการซื้อสินค้าและการชำระเงินที่ดี ซึ่งฝ่ายบริหารได้ประเมินระยะเวลาการชำระหนี้และสถานะทางการเงินของลูกหนี้แต่ละรายแล้ว บริษัทเห็นว่าค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญที่ตั้งไว้เพียงพอและเหมาะสมแล้ว ดังนั้น บริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญจากการผิดนัดชำระหนี้จากลูกหนี้ขายส่ง

2. อัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทอาจมีความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนจากการสั่งซื้อสินค้าจากต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม สำหรับการสั่งซื้อสินค้า บริษัทได้มีการดำเนินการป้องกันความเสี่ยง โดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อเป็นเครื่องมือในการบริหารความเสี่ยงไว้แล้ว

3. การลงทุนในหลักทรัพย์

บริษัทไม่มีการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ ดังนั้น บริษัทจึงไม่มีความเสี่ยงนี้

ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความยั่งยืน

1. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยไซเบอร์

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

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญด้านความปลอดภัยไซเบอร์ อาทิ การรั่วไหลของข้อมูล การนำข้อมูลไปใช้ในทางที่ไม่ถูกต้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทได้รับความเสียหายในด้านของผลการดำเนินงาน ความน่าเชื่อถือหรือชื่อเสียงของบริษัท

เพื่อเป็นการบริหารและลดความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทได้มีการดำเนินการต่างๆ อาทิ การจัดทำนโยบายการรักษาข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th และจัดตั้งคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงมาตรการความปลอดภัยและการจัดการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การวางแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจและการกู้คืนในกรณีฉุกเฉิน เพื่อรับมือกับอาชญากรรมทางไซเบอร์รูปแบบใหม่ และการป้องกันการเข้าถึงข้อมูลโดยผู้ไม่เกี่ยวข้อง

2. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทยึดถือจริยธรรมและคุณธรรมเป็นหลักสำคัญในการประกอบธุรกิจและจะไม่เพิกเฉยต่อการกระทำใดๆ ที่อาจนำไปสู่การทุจริตและคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นเป็นการเอื้อประโยชน์ต่อบริษัท โดยคำนิยามของการทุจริตของบริษัท หมายถึง การติดสินบนไม่ว่าจะอยู่ในรูปแบบใดๆ ในที่นี้หมายถึงการทุจริต การเรียก หรือการเสนอให้สัญญาว่าจะให้สินบน การกรรโชก การมีผลประโยชน์ทับซ้อน ซึ่งเงิน ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดซึ่งไม่เหมาะสมให้แก่เจ้าหน้าที่รัฐหรือเอกชน หรือผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้บุคคลดังกล่าวกระทำหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจหรือผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่เหมาะสมในทางธุรกิจ อาทิ การยักยอกทรัพย์สิน การปรับปรุงแก้ไขรายงานต่างๆ ทั้งรายงานทางการเงินและรายงานที่ไม่ใช่ทางการเงิน การแสวงหาหรือเรียกร้อง หรือรับของที่มีมูลค่าจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เป็นต้น

โดยบริษัทมีมาตรการป้องกันการทุจริตที่สามารถช่วยลดความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตในองค์กรได้ เริ่มตั้งแต่การจัดทำนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงแจ้งนโยบายดังกล่าวแก่ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ซึ่งได้เผยแพร่ผ่าน www.itcity.co.th และมีการปฏิบัติงานตามกรอบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพื่อลดความเสี่ยง ตลอดจนการสร้างจิตสำนึกและค่านิยมในการต่อต้านการทุจริตให้แก่บุคลากรของบริษัทผ่านวัฒนธรรมองค์กร ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญในการช่วยป้องกันการเกิดทุจริตในองค์กร

การขับเคลื่อนธุรกิจ เพื่อความยั่งยืน

นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีเป้าหมายสูงสุดคือความยั่งยืนขององค์กร อันจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมทุกกลุ่ม โดยบริษัทได้กำหนดกลยุทธ์และแนวปฏิบัติทางด้านความยั่งยืน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจครอบคลุมทุกมิติ ทั้งสังคม สิ่งแวดล้อม และบรรษัทภิบาล โดยการนำแนวคิดการพัฒนาอย่างยั่งยืนเข้ามาเป็นแกนหลักในกระบวนการดำเนินงานทุกขั้นตอน ถ่ายทอดสู่สายงานระดับปฏิบัติการต่างๆ ขององค์กร โดยในปี 2565 คณะกรรมการของบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อขับเคลื่อนนโยบายดังกล่าวให้เกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม

การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การบริหารห่วงโซ่อุปทานแบบบูรณาการ เป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญของการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตั้งแต่การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ การจัดซื้อจัดจ้างทั่วไป จนถึงการบริหารจัดการการขนส่ง ตลอดจนการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้เพื่อสร้างฐานรากที่มั่นคง อันจะเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทยังคำนึงถึงความสัมพันธ์ของผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมในกิจกรรม ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้กับสินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองต่อความความหวังของผู้มีส่วนได้เสียหลักโดยรวมทุกภาคส่วน

การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมทุกภาคส่วนมีความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจขององค์กรให้มีความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทได้มีการวิเคราะห์และชี้ปองผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดทั้งประเมินความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร เพื่อทราบถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และคัดกรองประเด็นที่มีนัยสำคัญให้ครอบคลุมในทุกๆ ด้าน เพื่อป้องกันความเสี่ยงและลดผลกระทบที่อาจทำให้ธุรกิจหยุดชะงัก

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง	การตอบสนอง	การสื่อสาร/การมีส่วนร่วม
พนักงาน	• การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม • สภาพแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน • ความเท่าเทียมและความเป็นธรรม • ความมั่นคงและความก้าวหน้าในอาชีพ	• การจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรม • การประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างเป็นธรรม • การส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพพนักงาน • กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ • เคารพในหลักสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติอย่างเท่าเทียมกัน	• การประเมินผลการปฏิบัติงาน • การสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ • การรับฟังข้อร้องเรียนและข้อคิดเห็นพนักงาน
ผู้ถือหุ้นนักลงทุน	• การมีผลตอบแทนที่ดีและผลกำไร • มูลค่าหุ้น • การเติบโตทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง • การกำกับดูแลกิจการที่ดี • การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม • การได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันต่อเหตุการณ์ • มีระบบการบริหารความเสี่ยง • มีระบบการตรวจสอบและการควบคุมที่ดี	• กำกับกิจการอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และตรวจสอบได้ • จ่ายเงินปันผลอย่างเหมาะสม • เปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน • เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอข้อคิดเห็นและข้อร้องเรียนต่อบริษัทโดยตรง • วิเคราะห์ ติดตาม ตรวจสอบ และบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรทั้งในระยะสั้นและระยะยาว	• ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี • รายงานประจำปี • ติดต่อผ่านเลขานุการบริษัท/เว็บไซต์บริษัท/โทรศัพท์/อีเมล และอื่นๆ • ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน • การรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส • การจัดกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบนักลงทุน • การเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ผ่านช่องทางการสื่อสารขององค์กร
ลูกค้าผู้บริโภค	• ได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพและประทับใจ • ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาค • การให้บริการหลังการขายที่ดี	• ดำเนินธุรกิจตามหลักคุณธรรมและจริยธรรม มีจรรยาบรรณทางธุรกิจ • รับฟังความคิดเห็นและแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นกับลูกค้า รวมถึงนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงคุณภาพการให้บริการ • ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม	• ศูนย์บริการลูกค้า • เว็บไซต์บริษัท • ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน • สื่อต่างๆ ของบริษัท เช่น สื่อสังคมออนไลน์ ป้ายสื่อสารต่างๆ ภายในร้าน เป็นต้น
คู่ค้า	• การปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า • การปฏิบัติตามข้อตกลงอย่างเป็นธรรม • ความสัมพันธ์ที่ดี	• ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด • การชำระค่าสินค้าภายในระยะเวลาที่กำหนด • มีนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และส่งเสริมการปฏิบัติ	• การสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ • ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน • ข้อมูลการสื่อสารมีความถูกต้องชัดเจน • การประชุมหารือแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ร่วมกัน • การร่วมกิจกรรมต่างๆ
ชุมชนสังคม	• ได้รับการสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน • การดำเนินธุรกิจโดยไม่สร้างผลกระทบทางลบสู่ชุมชนและสังคม	• การสนับสนุนกิจกรรมที่เป็นสาธารณประโยชน์ • การจัดสรรงบประมาณในการช่วยเหลือสังคมและแก้ปัญหาสังคม • การสร้างพนักงานจิตอาสาเพื่อทำงานที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคม	• การร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนในการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคม • สื่อต่างๆ ของบริษัท เช่น สื่อสังคมออนไลน์ เป็นต้น
สิ่งแวดล้อม	• การดำเนินธุรกิจโดยไม่สร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม • บริษัทมีส่วนร่วมในการแก้ไขปัญหาสิ่งแวดล้อม	• ปลูกจิตสำนึกในการลดการใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติ • บริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นระบบ	• 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 มีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอแก่ผู้เกี่ยวข้อง และสามารถตรวจสอบได้

2) มุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มแก่กิจการ โดยก่อให้เกิดคุณค่าร่วมและอยู่บนพื้นฐานของความสมดุลระหว่างผู้มีส่วนได้เสีย

3) สร้างความเสมอภาคต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

4) มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและนำมาปฏิบัติอย่างเข้มงวด

5) มีการบริหารความเสี่ยงและระบบกระบวนการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ

6) ตระหนักและให้ความสำคัญเกี่ยวกับการรักษาความลับข้อมูลส่วนบุคคลและความเป็นส่วนตัวของผู้เกี่ยวข้อง

การพัฒนากระบวนการทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

1) มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างครบวงจร เพื่อเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันและตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้า

2) สร้างมูลค่าเพื่อให้กับสินค้าและบริการอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่า

3) พัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานและการปรับตัวเพื่อความอยู่รอด และการรักษาความสามารถในการแข่งขันท่ามกลางสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลง

การสร้างคุณค่าร่วมทางสังคม

1) มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสังคมโดยรวม

2) ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมให้กับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย

3) เสริมสร้างการมีส่วนร่วมของบริษัท กับชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

4) จัดหลักสูตรการเรียนรู้และพัฒนาสำหรับพนักงาน

5) เสริมสร้างสภาพแวดล้อมการทำงานที่คำนึงถึงอนามัย ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยภายในสถานที่ทำงาน

6) ยึดหลักความเท่าเทียมและไม่เลือกปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

1) ตระหนักและให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจที่ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

2) ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด

3) ส่งเสริมวัฒนธรรมในองค์กร เพื่อให้พนักงานทุกคนตระหนักและมีส่วนร่วมในวัตถุประสงค์และเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท

4) ลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและการใช้พลังงานทั้งทางตรงและทางอ้อม

5) บริหารจัดการของเสียและวัสดุเหลือใช้ที่เกิดจากการดำเนินงานทั้งในรูปของการลดปริมาณการใช้ การหมุนเวียนใช้ซ้ำ

6) นำประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมมาเป็นปัจจัยหนึ่งในการประเมินความเสี่ยงในกระบวนการตัดสินใจทางธุรกิจ ตลอดจนการจัดกิจกรรมและการสนับสนุนอื่นๆ เพื่อลดผลกระทบเชิงลบต่อสิ่งแวดล้อมทั้งทางตรงและทางอ้อม

7) สนับสนุนกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง สินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

ผลการดำเนินงานการจัดการด้านความยั่งยืน

ด้วยความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน อันจะก่อให้เกิดประโยชน์โดยรวมกับผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ในปี 2565 บริษัทได้ดำเนินการด้านความยั่งยืนครอบคลุมในมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล ดังนี้

การกำกับดูแลกิจการที่ดี

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

- การกำกับดูแลกิจการ บริษัทได้คะแนนการกำกับดูแลกิจการที่ดีระดับ “ดีมาก” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในรายงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 โดยบริษัทมีนโยบายที่จะคิดตามความก้าวหน้าของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับสากล และทำการปรับปรุงเป็นระยะ ๆ เพื่อให้มีความทันสมัยและเหมาะสมตลอดเวลา อีกทั้งยังได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจบรรจุเป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศพนักงานใหม่
- ระบบความปลอดภัยด้านไซเบอร์และการปกป้องข้อมูล คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) และกฎหมายด้านการปกป้องข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยมอบหมายให้ฝ่ายจัดการมีการควบคุมการปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมายเหล่านี้ และได้จัดให้มีการอบรมข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) รวมถึงบริษัทมุ่งมั่นในการทำการตลาดและสื่อสารอย่างเหมาะสมและเคารพความเป็นส่วนตัวของลูกค้า โดยในเว็บไซต์ของบริษัทได้ระบุเรื่อง “นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล” ซึ่งแจ้งรายละเอียดของนโยบายและแนวปฏิบัติในการรวบรวมและประมวลข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

การพัฒนากระบวนการทางธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

- การพัฒนากระบวนการภายใน บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนากระบวนการทางธุรกิจ โดยเชื่อมั่นว่าการพัฒนาอย่างต่อเนื่องจะทำให้บริษัทสามารถอยู่รอดและเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยในปี 2565 ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทได้ทำการตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานของบริษัทตามแผนงานที่ได้วางไว้ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการดำเนินงานของบริษัท อันจะนำไปสู่การปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
- การตรวจสอบที่มาและมาตรฐานความปลอดภัยของสินค้า บริษัทให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของสินค้าที่จำหน่าย โดยฝ่ายผลิตภัณฑ์ของบริษัทจะทำงานร่วมกันอย่างใกล้ชิดกับผู้จัดจำหน่ายหรือผู้ผลิตในการตรวจสอบสินค้า รวมถึงการรับรองความปลอดภัยของสินค้า โดยคำนึงถึงความเสี่ยงในการจัดส่งสินค้าที่ด้อยคุณภาพ และสินค้าที่ไม่ได้มาตรฐาน ซึ่งจะส่งผลต่อความเชื่อมั่นของลูกค้า รวมถึงในระดับปฏิบัติการบริษัทได้มีการให้ความรู้เรื่องมาตรฐานความปลอดภัย มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม (มอก.) เป็นต้น

โดยในปี 2565 บริษัทไม่พบผลิตภัณฑ์หรือบริการที่ไม่เป็นไปตามมาตรฐานความปลอดภัย จากข้อร้องเรียนลูกค้าและส่วนงานราชการที่เกี่ยวข้อง เรื่องมาตรฐานความปลอดภัย

บริษัทจำหน่ายสินค้าที่ผ่านการตรวจสอบคุณภาพตามกฎหมายกำหนด ไม่เป็นสินค้าละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ละเมิดลิขสิทธิ์ หรือสิทธิบัตร

อย่างไรก็ตาม ในปี 2565 บริษัทได้รับข้อร้องเรียนด้านความพึงพอใจต่อสินค้า จำนวน 12 ข้อร้องเรียน คิดเป็น 7.69% ของข้อร้องเรียนทั้งหมด บริษัทได้ดำเนินการติดตามปัญหาและแก้ไขข้อร้องเรียนอย่างครบถ้วน โดยได้ทำความเข้าใจและชี้แจงข้อมูลแก่ลูกค้า รวมทั้งดำเนินการส่งซ่อมและเคลมสินค้า เปลี่ยนสินค้า คืนสินค้าและคืนเงินให้กับลูกค้าเรียบร้อยแล้วทุกข้อร้องเรียน

- การบริหารลูกค้าสัมพันธ์ นับเป็นกลยุทธ์สำคัญภายใต้การแข่งขันที่สูงดังเช่นปัจจุบัน โดยบริษัทได้พัฒนาการบริหารลูกค้าสัมพันธ์ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยคำนึงถึงปัจจัยทางเทคโนโลยี ปัจจัยทางด้านการบริการ ปัจจัยทางด้านสินค้า และปัจจัยทางด้านกลยุทธ์ ซึ่งจะส่งผลต่อระดับความพึงพอใจของผู้ใช้บริการที่สูงขึ้น

การสร้างคุณค่าร่วมทางสังคม

• การพัฒนาบุคลากรและการฝึกอบรม บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรอันมีส่วนในการขับเคลื่อนองค์กร โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากรและการฝึกอบรมให้ความรู้พนักงาน อันจะนำไปสู่การปฏิบัติงานที่มีคุณภาพ ซึ่งในปี 2565 บริษัทได้ให้การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานทั้งในด้าน Hard Skill และ Soft Skill จำนวน 75 หลักสูตร คิดเป็นจำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมโดยเฉลี่ย 8 ชั่วโมงต่อคนต่อปี เพื่อให้พนักงานขายมีความกระตือรือร้นและสามารถพัฒนาตัวเองตลอดเวลา รวมถึงทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ เช่น การฝึกอบรมเกี่ยวกับตัวสินค้า เทคนิคการวางแผนการขายให้เหมาะกับกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย การวิเคราะห์สถานการณ์และความต้องการของลูกค้า การเตรียมความพร้อมก่อนการขาย เป็นต้น

โครงการพัฒนาศักยภาพการทำงานของบุคลากรในรูปแบบดิจิทัล

ในปี 2565 บริษัทได้นำสื่อการเรียนรู้เพื่อพัฒนาศักยภาพการทำงานของบุคลากรในรูปแบบดิจิทัล Essential Skill Courseware for e-Learning มาประยุกต์ใช้เพื่อพัฒนาทักษะให้กับพนักงานในองค์กร โดยประกอบไปด้วย

• หลักสูตรจริยธรรมในการทำงานสู่ความสำเร็จที่ยั่งยืน เป็นหลักสูตรสำหรับพนักงานทุกคน โดยเป็นหลักสูตรที่สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามแนวทางที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยยึดมั่นในอุดมการณ์ซึ่งได้ถือปฏิบัติสืบเนื่องกันมาภายใต้หลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณ บนพื้นฐานแห่งประโยชน์สุขอย่างสมดุลและยั่งยืน พร้อมทั้งมีการตระหนักถึงพันธกิจสำคัญในการสร้างความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจโดยมีระบบบริหารจัดการที่ดี โปร่งใส และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีพนักงานที่เข้าอบรมในปี 2565 จำนวน 947 คน

• หลักสูตรบัญชีง่ายๆ สำหรับผู้บริหาร เป็นหลักสูตรสำหรับพนักงานในกลุ่มบัญชีและการเงิน และกลุ่มปฏิบัติการขาย โดยเป็นหลักสูตรเรียนรู้การตรวจสอบการทำงานของพนักงานในฝ่ายบัญชีและการวัดผลงาน ความหมายของรายการแต่ละรายการ เช่น ทรัพย์สิน หนี้สิน ทุน รายได้ ค่าใช้จ่าย เป็นต้น รวมถึงระบบควบคุมภายใน การตรวจสอบเบื้องต้น โดยมีพนักงานที่เข้าอบรมในปี 2565 จำนวน 70 คน

• หลักสูตรบริหารทีมอย่างเข้าใจคน เป็นหลักสูตรเฉพาะสำหรับตำแหน่งผู้จัดการ หัวหน้างาน โดยเป็นหลักสูตรเรียนรู้วิธีบริหารทีมให้มีศักยภาพ สร้างความแข็งแกร่งให้กับองค์กร เรียนรู้ ประเมินผลและตรวจสอบการทำงานของทีม และเรียนรู้การวางเป้าหมายของทีม ไม่ใช่แค่ผู้นำที่เป็นผู้กำหนดเป้าหมาย เนื่องจากทีมงานถือเป็นปัจจัยสำคัญในองค์กร การที่องค์กรจะบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจได้จะต้องมีทีมงานที่แข็งแกร่งและมีประสิทธิภาพ ดังนั้น สมาชิกในทีมทุกคนจึงถือเป็นทรัพยากรที่สำคัญ การพัฒนาทีมให้แข็งแกร่งและทรงพลังจำเป็นจะต้องมีการพัฒนาบุคลากรในทีมด้วย และการพัฒนาทีมและบุคลากรนี้ ถือเป็นหน้าที่สำคัญของผู้นำทีม โดยมีพนักงานที่เข้าอบรมในปี 2565 จำนวน 97 คน

• การจ้างงานคนพิการ บริษัทมีนโยบายไม่เลือกปฏิบัติและให้โอกาสที่เท่าเทียมกันในการจ้างงาน โดยมีการจ้างงานคนพิการตามกฎหมายการจ้างงานคนพิการ รวมถึงสนับสนุนและส่งเสริมให้คนพิการได้ทำงานเท่าเทียมกับคนปกติในตำแหน่งที่สามารถทำได้ โดยในปี 2565 บริษัทได้จ้างงานคนพิการเพื่อปฏิบัติงานในฝ่ายบัญชีการเงิน และฝ่ายสารสนเทศ

• การจ้างงานกลุ่มคนหลากหลายทางเพศ (LGBTQI) บริษัทให้ความสำคัญเรื่องสิทธิมนุษยชน ด้านการส่งเสริมการยอมรับความแตกต่างและอยู่ร่วมกันอย่างเท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติด้วยเหตุแห่งวิถีทางเพศและอัตลักษณ์ทางเพศ โดยเปิดโอกาสให้พนักงานที่มีความหลากหลายทางเพศ (LGBTQI) เข้าร่วมทำงานเพื่อสนับสนุนให้พนักงานเหล่านี้สามารถแสดงศักยภาพในการทำงานออกมาได้อย่างเต็มที่ มีความมั่นใจ และภาคภูมิใจในตนเอง

• การดูแลพนักงานช่วงโควิด ในปี 2565 ซึ่งสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ยังมีการแพร่ระบาดอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้ให้ความร่วมมือและดำเนินการออกคล้องกับมาตรการและคำสั่งของทางการอย่างเคร่งครัด เพื่อช่วยกำจัดการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) โดยถือสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานเป็นสำคัญ พร้อมทั้งดำเนินมาตรการป้องกันและรักษาสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน ดังนี้

- การเว้นระยะห่างทั้งในสายงานและสำนักงานใหญ่
- จัดตั้งจุดล้างมือด้วยเจลแอลกอฮอล์ฆ่าเชื้อไวรัส และทำความสะอาดจุดสัมผัสเสี่ยงเป็นระยะๆ
- มีการตรวจคัดกรอง วัดอุณหภูมิ
- ตรวจ ATK พนักงานทั้งสายงานและสำนักงานใหญ่
- จัดให้มีการฉีดวัคซีนป้องกันโรคระบาดโควิด-19 สำหรับพนักงานทั้งหมด

เป้าหมายอุบัติเหตุ = 0

จำนวนอุบัติเหตุในปี 2565 = 1

การดูแลด้านความปลอดภัย

บริษัทให้ความสำคัญด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน จึงกำหนดเป็นนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ซึ่งเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th โดยบริษัทมุ่งมั่นให้การดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับอุบัติภัย อนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อมในการทำงาน โดยบริษัทส่งเสริมให้มีกิจกรรมความปลอดภัยต่างๆ ที่จะช่วยกระตุ้นจิตสำนึกความปลอดภัยของพนักงาน เช่น การอบรมจูงใจ การประชาสัมพันธ์ด้านความปลอดภัย เป็นต้น รวมถึงบริษัทมีนโยบายในการสนับสนุนทรัพยากรต่างๆ ในการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2565 ในสถานประกอบการของบริษัทมีพนักงานและบุคคลภายนอกเกิดอุบัติเหตุและได้รับบาดเจ็บจากการปฏิบัติงาน จำนวน 1 ครั้ง ไม่มีกรณีได้รับการบาดเจ็บอย่างรุนแรงหรือจนถึงขั้นเสียชีวิต

- การสื่อสารกับพนักงาน บริษัทให้ความสำคัญกับการสื่อสารกับพนักงาน เพื่อให้พนักงานได้รับทราบนโยบาย แนวทางการปฏิบัติงาน กิจกรรมและข้อมูลต่างๆ ไปในทิศทางเดียวกัน โดยพนักงานของบริษัทจะได้รับทราบข้อมูลด้านต่างๆ จากอีเมลของบริษัท ป้ายประกาศของบริษัท เว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น

การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน

บริษัทได้ตระหนักดีว่าการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมเป็นสิ่งสำคัญ แม้ว่าลักษณะธุรกิจของบริษัทจะไม่มีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยตรง แต่บริษัทมุ่งมั่นที่จะส่งเสริมให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบด้านการรักษาสิ่งแวดล้อมและการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า โดยในแผนการจัดการความเสี่ยงของบริษัทได้มีการประเมินผลกระทบครอบคลุมประเด็นด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม เพื่อกำหนดลำดับความสำคัญของประเด็นที่ต้องดำเนินการ

- การขับเคลื่อนเป้าหมาย คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อขับเคลื่อนเป้าหมายด้านการกำกับดูแลกิจการและความยั่งยืนขององค์กร
- การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เนื่องจากส่งผลโดยตรงต่อการเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของโลก ที่ก่อให้เกิดความเสียหายในวงกว้างต่อเศรษฐกิจโลก อย่างไรก็ตาม บริษัทอยู่ระหว่างการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติเพื่อใช้ในการขับเคลื่อนการดำเนินงานด้านการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตามความเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจของบริษัท พร้อมทั้งจะทำการสื่อสารและส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับ รวมไปถึงผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ ให้มีความ

IT CITY

CARE THE BEAR

Change the Climate Change

ลด-โลก-ร้อน

ตระหนักรู้ และดำเนินการเพื่อสนับสนุนการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกร่วมกัน โดยในปี 2565 บริษัทได้เข้าร่วมโครงการ "Care the Bear" ซึ่งเป็นโครงการภายใต้แนวคิด "Change the Climate Change" ที่ริเริ่มโดยหลายหน่วยงานภาครัฐและเอกชนในประเทศไทย มุ่งหวังให้ทุกส่วนขององค์กรมีส่วนร่วมในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกซึ่งเป็นสาเหตุสำคัญของภาวะโลกร้อน ผ่านหลักการ 6 Cares มุ่งเปลี่ยนแปลงพฤติกรรมเพื่อช่วยลดโลกร้อน ใน 6 ด้าน ได้แก่

- รณรงค์ให้เดินทางโดยรถสาธารณะหรือเดินทางมาร่วมกัน
- ลดการใช้กระดาษ พลาสติก จากเอกสารต่างๆ และบรรจุภัณฑ์
- งดการใช้โฟมจากบรรจุภัณฑ์หรือโฟมเพื่อการตกแต่ง
- ลดการใช้พลังงานจากอุปกรณ์ไฟฟ้าหรือเปลี่ยนไปใช้อุปกรณ์ประหยัดพลังงาน
- ออกแบบโดยใช้วัสดุตกแต่งที่สามารถกลับมาใช้ใหม่ได้
- ลดขยะจากอาหารเหลือทิ้งในงานอีเว้นท์

ในด้านความร่วมมือต่อคู่ค้า บริษัทได้ผนึกกำลังร่วมกับบริษัท ไทเกิ้ล แอ็คเซิล คอมมูนิเคชั่น จำกัด (มหาชน) (“ทีแทค”) ในการตั้งจุดรับทิ้งซากมือถือและอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ ผ่านแคมเปญ “ทิ้งให้ดีมีแต่ได้” ผ่านสาขาของ IT CITY และ CSC 30 สาขา และศูนย์บริการทีแทค 25 สาขา ทั่วกรุงเทพฯ โดยซากขยะมือถือและอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ที่เก็บได้ทั้งหมดจะถูกนำไปรีไซเคิลกลับคืนสู่ระบบเศรษฐกิจไม่มีการฝังกลบ โดยมีเป้าหมายร่วมกับทีแทคในการลดการฝังกลบขยะอิเล็กทรอนิกส์ให้ได้ 420,000 ชิ้นภายในสิ้นปี 2565 นับเป็นก้าวสำคัญในการยกระดับความร่วมมือจากการเป็นแค่ซัพพลายเออร์รายใหญ่ สู่การเป็นพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

- การส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Procurement) บริษัทให้ให้ความสำคัญในการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งเป็นกระบวนการสำคัญที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม บรรษัทภิบาล รวมถึงสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียผ่านขั้นตอนการดำเนินงานและกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th เพื่อกำหนดหลักการและแนวปฏิบัติของบริษัทให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน และยังได้จัดให้มีช่องทางในการแจ้งเรื่องเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียน

- การจัดการขยะ วิธีการจัดการขยะจะถูกพิจารณาตามประเภทของขยะ อันประกอบด้วยขยะรีไซเคิลและขยะที่ไม่สามารถนำกลับมาใช้ได้ โดยขยะรีไซเคิล เช่น กล่องกระดาษ จะถูกขายให้กับบริษัทรับซื้อ ซึ่งนับเป็นหนึ่งในวิธีแปรรูปของเสียนอกเหนือจากการกำจัดทิ้ง เพื่อส่งเสริมเศรษฐกิจหมุนเวียนในการสร้างมูลค่าให้กับวัสดุเหลือใช้จากวงจรการผลิต ซึ่งสร้างประโยชน์ให้กับทุกฝ่ายในการจัดการของเสียอย่างยั่งยืน

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ภาพรวมโดยสรุป

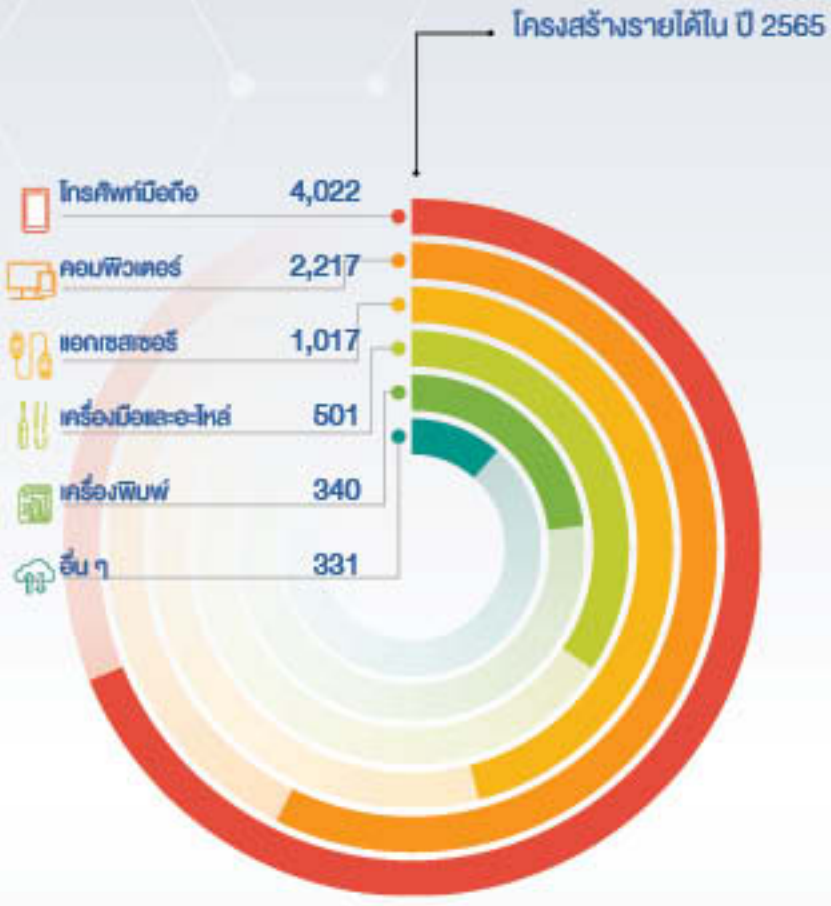
ภาพรวมผลการดำเนินงานประจำปี 2565

ผลประกอบการของบริษัท และบริษัทย่อย ตามงบการเงินรวมประจำปี 2565 เปรียบเทียบกับผลประกอบการของปี 2563 และปี 2564 ดังนี้

	ปี 2563 (ล้านบาท)	ปี 2564 (ล้านบาท)	ปี 2565 (ล้านบาท)	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ
รายได้จากการขายและการให้บริการ	6,987	8,703	8,708	0.06
ต้นทุนขายและการให้บริการ	5,937	7,291	7,315	0.33
กำไรขั้นต้น	1,050	1,412	1,393	(1.36)
รายได้อื่น (รวมรายได้ทางการเงิน)	21	11	12	9.09
รายได้รวม	7,008	8,714	8,720	0.07
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	1,009	1,162	1,368	17.73
ค่าใช้จ่ายอื่น	91	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงาน	(29)	261	36	(86.21)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	24	39	40	5.26
ต้นทุนทางการเงิน	(50)	(46)	(60)	30.43
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้	(54)	254	16	(93.70)
ภาษีเงินได้	13	(48)	3	(106.25)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(41)	206	19	(90.73)
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	15.02	16.22	16.00	(0.22)
อัตรากำไร(ขาดทุน)สุทธิ (ร้อยละ)	(0.59)	2.36	0.22	(2.14)

รายได้จากการขายและการให้บริการ

ณ สิ้นปี 2565 บริษัทมีสาขาทั้งหมด 371 สาขา โดยบริษัทได้แบ่งโครงสร้างรายได้แยกตามประเภทรายได้ ดังนี้



รายได้หลักของบริษัทในงบการเงินรวมมาจากการขายสินค้าคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 96.65 ของรายได้รวมของบริษัท โดยสินค้าหลัก คือ กลุ่มโทรศัพท์มือถือ คอมพิวเตอร์ แอ็คเซสเซอรี่ อีกทั้งมีรายได้จากค่าเช่าและค่าบริการ และรายได้อื่น คิดเป็นร้อยละ 0.36 และร้อยละ 2.99 ของรายได้รวมของบริษัท ตามลำดับ

ปี 2565 บริษัทมีรายได้รวมในงบการเงินรวมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2564 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 0.07 เป็นการเพิ่มขึ้นของยอดขายกลุ่มสมาร์ทโฟนเป็นหลัก โดยการเติบโตของยอดขายมาจากความต้องการที่เพิ่มมากขึ้นจากพฤติกรรมที่เปลี่ยนแปลงไปของผู้บริโภคในปัจจุบัน ทั้งการขายผ่านหน้าสาขาและช่องทางออนไลน์

ต้นทุนขายและกำไรขั้นต้น

ในปี 2565 บริษัทมีต้นทุนขายในงบการเงินรวมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2564 เป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของยอดขายในปีคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.33 ซึ่งสอดคล้องกับรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้น แต่บริษัทมีกำไรขั้นต้นลดลงคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 1.35 ทำให้บริษัทมีอัตราส่วนของกำไรขั้นต้นในงบการเงินรวมลดลงเท่ากับร้อยละ 0.22 โดยมีอัตราส่วนกำไรขั้นต้นของปี 2565 เท่ากับ 16.00 และปี 2564 เท่ากับ 16.22 ซึ่งแตกต่างกันเพียงเล็กน้อย

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร และค่าใช้จ่ายอื่น

ในปี 2565 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในงบการเงินรวมเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2564 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 17.73 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารหลัก ได้แก่ ค่าเช่าและค่าบริการ ค่าใช้จ่ายในการจัดการบุคลากร ค่าใช้จ่ายสาธารณูปโภค ค่าเสื่อมราคา ค่าธรรมเนียมบัตรเครดิต รวมคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 88.0 ของค่าใช้จ่ายรวมในงบการเงินรวมและปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 88.8 ของค่าใช้จ่ายรวมในงบการเงินรวม ซึ่งการเพิ่มขึ้นมาจากค่าใช้จ่ายหลักที่เพิ่มขึ้นจากจำนวนสาขาที่เพิ่มในระหว่างปี 2565

กำไรสุทธิ

ในปี 2565 บริษัทมีผลกำไรสุทธิเท่ากับ 19 ล้านบาทในงบการเงิน คิดเป็นการลดลงร้อยละ 90.73 เป็นผลมาจากการลดลงของกำไรขั้นต้นที่เพิ่มขึ้นมากขึ้น และการเพิ่มขึ้นของค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร โดยสามารถคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิได้เท่ากับร้อยละ 0.22 ของรายได้ ลดลงจากปี 2564 เท่ากับร้อยละ 2.14

งบแสดงฐานะการเงิน (งบการเงินรวม)

ผลประกอบการของบริษัท และบริษัทย่อยตามงบการเงินรวม ประจำปี 2565 เปรียบเทียบกับผลประกอบการงวดเดียวกันของปี 2564 ดังนี้

	ปี 2563 ล้านบาท	ปี 2564 ล้านบาท	ปี 2565 ล้านบาท	เพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ
สินทรัพย์หมุนเวียน	1,559	1,910	1,844	(3.46)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,380	2,337	2,111	(9.67)
รวมสินทรัพย์	3,939	4,247	3,956	(6.86)
หนี้สินหมุนเวียน	1,817	2,078	2,122	2.12
หนี้สินไม่หมุนเวียน	1,137	979	732	(25.15)
รวมหนี้สิน	2,954	3,056	2,854	(6.61)
ส่วนของผู้ถือหุ้น	985	1,192	1,102	(7.56)
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	3,939	4,247	3,956	(6.86)

สินทรัพย์รวม

ณ สิ้นปี 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีสินทรัพย์รวมเท่ากับ 3,956 ล้านบาทในงบการเงินรวม สินทรัพย์รวมของบริษัท ประกอบด้วย สินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 1,844 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 47 ของสินทรัพย์รวมในงบการเงินรวม และมีสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 2,111 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 53 ของสินทรัพย์รวมในงบการเงินรวม เมื่อเปรียบเทียบกับสินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2564 ลดลงคิดเป็นร้อยละ 0.07 เป็นผลมาจากสินทรัพย์จากการดำเนินงานที่ลดลง อาทิ สินค้าคงเหลือเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ สิ้นปี 31 ธันวาคม 2565 ในงบการเงินรวม บริษัทมีเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิเท่ากับ 59 ล้านบาท คิดเป็นการลดลงร้อยละ 21 เมื่อเทียบกับเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของปีก่อน บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิในกิจกรรมดำเนินงานเท่ากับ 442 ล้านบาท มีเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนเท่ากับ 167 ล้านบาท ซึ่งเป็นการใช้สำหรับซื้ออุปกรณ์และคอมพิวเตอร์ซอฟแวร์ เท่ากับ 188 ล้านบาท และมีเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินเท่ากับ 334 ล้านบาท มาจากเงินสดจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่าเท่ากับ 425 ล้านบาทและเงินเป็นเงินสดจ่าย 110 ล้านบาท

ลูกหนี้การค้าสุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ในงบการเงินรวม บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นจำนวน 326 ล้านบาท ประกอบด้วย ลูกหนี้การค้าสุทธิจำนวน 217 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 67 ของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ประกอบด้วย ลูกหนี้อื่นสุทธิจำนวน 109 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 33 ของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ซึ่งลูกหนี้อื่นประกอบด้วย ลูกหนี้อื่นและรายได้ส่งเสริมการขายค้างรับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีค่าเผื่อผลขาดทุนล้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บริษัทมีลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกินกว่า 6 เดือนจำนวน 2.79 ล้านบาท คิดเป็นเพียงร้อยละ 1.27 โดยมีการตั้งสำรองหนี้สงสัยจะสูญไว้แล้วเท่ากับ 2.79 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 100 ของลูกหนี้การค้าที่มีอายุเกินกว่า 6 เดือนทั้งหมด

อย่างไรก็ตาม บริษัทมีนโยบายในการให้สินเชื่อที่รัดกุม และบริษัทมีฐานของลูกค้าขายส่งที่หลากหลาย โดยลูกค้าขายส่งส่วนใหญ่เป็นลูกค้าเดิมที่มีประวัติการซื้อขายสินค้าที่ดี ดังนั้น ในปัจจุบันบริษัทจึงไม่คาดว่าบริษัทจะได้รับความเสียหายอย่างมีนัยสำคัญในการเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้าของบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายการตั้งสำรองหนี้สูญที่เข้มงวด

สินค้าคงเหลือสุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ในงบการเงินรวม บริษัทมีสินค้าคงเหลือสุทธิจำนวน 1,206 ล้านบาท โดยสินค้าส่วนใหญ่ของบริษัทในงบการเงินรวม ประกอบด้วยสินค้าหลักคือ สมาร์ทโฟน ร้อยละ 44 อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ร้อยละ 25 แล็กเซตเซอรี่ ร้อยละ 14 อุปกรณ์ต่อพ่วงและสินค้าอื่นๆ ร้อยละ 17

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือเท่ากับ 14 ล้านบาท ซึ่งคิดเป็นเพียงร้อยละ 1.14 ของสินค้าคงเหลือในงบการเงินรวม

จากการที่บริษัทเป็นบริษัทผู้จัดจำหน่ายสินค้าประเภทไอที ซึ่งเป็นสินค้าที่มีเทคโนโลยีสูงและมีการพัฒนาเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา ดังนั้น บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการที่สินค้าคงเหลือที่เสื่อมความนิยมและล้าสมัย ดังนั้น ผู้บริหารของบริษัทได้ให้ความสำคัญในการบริหารสินค้าคงเหลือให้รัดกุมและมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยบริษัทมีหน่วยงานที่ดูแลรับผิดชอบสินค้าโดยเฉพาะ ซึ่งแต่ละหน่วยงานจะศึกษา ตรวจสอบ ติดตามคุณลักษณะของสินค้า และความต้องการของลูกค้ากลุ่มเป้าหมายที่มีต่อสินค้านั้น จากนั้นจึงนำเอาข้อมูลมาใช้ในการวางแผนการสั่งซื้อสินค้าล่วงหน้าตลอดจนติดตามถึงทางการเปลี่ยนแปลงของความต้องการของลูกค้าของ

บริษัท เพื่อประกอบการตัดสินใจดำเนินแผนงานทางการตลาดที่เหมาะสม เช่น หากบริษัทพบว่าสินค้าบางตัวที่มีอยู่เริ่มล้าสมัยหรือลูกค้าเสื่อมความนิยม หรือบริษัททราบว่าบริษัทผู้ผลิตสินค้ามีแผนการเสนอสินค้ารุ่นใหม่ออกสู่ตลาด บริษัทอาจพิจารณาจัดรายการส่งเสริมการขาย เพื่อระบายสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมความนิยม หรือที่คาดว่าจะล้าสมัยหรือเสื่อมความนิยมในอนาคตอันใกล้เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

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

นอกจากนี้ บริษัทมีระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเท่ากับ 62 วัน ในปี 2565 และมีอัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือเท่ากับ 5.79 เท่า ในปี 2565 จะเห็นว่าบริษัทมีการหมุนเวียนของสินค้าคงเหลือในอัตราส่วนที่ค่อนข้างสูง ดังนั้น บริษัทคาดว่าบริษัทจะไม่มีภาระการตั้งสำรองสินค้าล้าสมัยในอัตราส่วนที่สูงอย่างมีนัยสำคัญ

หนี้สินรวม

ณ สิ้นปี 2565 บริษัทมีหนี้สินรวมเท่ากับ 2,954 ล้านบาท ในงบการเงินรวม หนี้สินรวมของบริษัท ประกอบด้วย หนี้สินหมุนเวียน จำนวน 2,122 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 74 ของหนี้สินรวมในงบการเงินรวม และมีหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 732 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26 ของหนี้สินรวมในงบการเงินรวม เมื่อเปรียบเทียบกับหนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2564 ลดลงคิดเป็นร้อยละ 6.61

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ในงบการเงินรวม บริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน จำนวน 931 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน เป็นการกู้ยืมเพื่อมาใช้ในการดำเนินกิจการ

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ในงบการเงินรวม บริษัทมีเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 804 ล้านบาท ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นรวมกันเป็นจำนวน 672 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 84 ของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นทั้งหมด มีค่าใช้จ่ายค้างจ่ายจำนวน 87 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 11 ของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นทั้งหมด และรายได้รับล่วงหน้าจำนวน 44 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 5 ของเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นทั้งหมด

ธุรกรรมการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 บริษัทได้ทำสัญญารับโอนกิจการทั้งหมดกับบริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์แนชชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย) เพื่อรับโอนสินทรัพย์ หนี้สิน และภาระผูกพันต่างๆ มาเป็นของบริษัท โดยบริษัทตกลงจะจ่ายค่าเงินตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวเป็นจำนวนเงินรวม 97.8 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาตามมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันที่ 30 เมษายน 2564 ตามงบการเงินของบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์แนชชั่นแนล จำกัด ได้มีมติอนุมัติการเลิกกิจการ โดยบริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกกิจการกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 และปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2564 บริษัทมียอดคงเหลือของค่าเงินตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมดที่ต้องชำระแก่บริษัทย่อยเป็นจำนวน 97.8 ล้านบาท โดยจำนวนดังกล่าวรวมเป็นส่วนหนึ่งของเจ้าหนี้อื่นในงบการเงิน

บริษัทบันทึกผลต่างระหว่างค่าตอบแทนกับมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันที่เกิดรายการจำนวน 247.4 ล้านบาท เป็นส่วนเกินทุนจากการโอนธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันและได้บันทึกปรับลดส่วนเกินทุนดังกล่าวทั้งหมดกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่รับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย ผลต่างดังกล่าวเกิดจากรายการสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2562 ("วันที่ซื้อกิจการ") ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - เครื่องหมายทางการค้า ค่าความนิยม และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

โครงสร้างเงินทุน

บริษัทมีการบริหารจัดการโดยใช้เงินกู้ยืมระยะสั้นที่มีดอกเบี้ยต่ำ รวมถึงเงินทุนหมุนเวียนจากการขาย โดยสิ้นปี 2565 จะเห็นได้ว่าบริษัทมีโครงสร้างในส่วนของการบริหารจัดการที่แข็งแกร่งและมีอัตราหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.59 เท่า เพิ่มขึ้นจากปี 2564 ที่มีอัตราหนี้สินต่อทุน เท่ากับ 2.56 เท่า

แหล่งที่มาของเงินทุน

จากอดีตที่ผ่านมา บริษัทใช้แหล่งที่มาของเงินทุนจากส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทและจากเงินทุนหมุนเวียนจากการดำเนินงานโดย ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทมีทุนชำระแล้วเท่ากับ 366,398,859 บาท และมีส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1,102 ล้านบาท ซึ่งลดลงคิดเป็นร้อยละ 7.55 ลดลงจากการจ่ายปันผล 109 ล้านบาทและเพิ่มขึ้นจากกำไรสะสมที่เพิ่มขึ้นจากผลกำไรในปี 19 ล้านบาท

ความเหมาะสมของโครงสร้างเงินทุน

เมื่อพิจารณาอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้นในปี 2562 ปี 2563 ปี 2564 และปี 2565 พบว่าบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1.52 เท่า 3.0 เท่า 2.56 เท่าและ 2.59 เท่าตามลำดับ

ปัจจัยและอิทธิพลที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือฐานะการเงินในอนาคต

เศรษฐกิจของประเทศจะปรับตัวดีขึ้นในปี 2566 จากการฟื้นตัวหลังผ่านช่วงโควิด-19 โดยหลักจะมาจากอุตสาหกรรมการท่องเที่ยวที่มีการเปิดรับนักท่องเที่ยวต่างประเทศเข้ามาในประเทศมากขึ้น และการคลี่คลายสถานการณ์โควิด-19 จากในอีกหลายๆ ประเทศ รวมถึงการดำเนินกิจกรรมทางเศรษฐกิจและสังคมในประเทศที่จะกลับมาเกือบเป็นปกติ รวมไปถึงมีมาตรการณ์ในการกระตุ้นเศรษฐกิจจากภาครัฐเข้ามาช่วยเสริม ซึ่งจะส่งผลให้มีการจับจ่ายใช้สอยภายในประเทศมากขึ้น และบริษัทยังมีการขยายธุรกิจผ่านช่องทางออนไลน์ (Omnichannel) โดยพัฒนาการขายผ่านช่องทางออนไลน์บนเว็บไซต์ www.itcity.in.th เพิ่มการเข้าถึงของกลุ่มลูกค้าและการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมของผู้บริโภคในยุคปัจจุบันที่นิยมการซื้อสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์มากขึ้น

อีกทั้งบริษัทยังคงที่จะมุ่งเน้นการจัดหาและขายสินค้าให้เหมาะสมกับกลุ่มของลูกค้า โดยให้มีหน้าสาขาที่ตรงกับความต้องการ และมีผู้ดูแลลูกค้าโดยตรง ผ่านช่องทางการจำหน่ายและประเภทสินค้าและบริการที่หลากหลาย อาทิเช่น ไอที ซิตี้ (IT CITY), ไอที คอม (it.), เอซ (ACE), ซีเอสซี (CSC), Brand Shops ซึ่งเราได้มุ่งเน้นการอบรมและพัฒนาบุคลากรให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น รวมไปถึงการเป็นพาร์ทเนอร์ทางธุรกิจกับ DTAC เราจึงมีสาขา DTAC Center ที่ให้บริการกับลูกค้าอีกด้วย

บริษัทยังมีเป้าหมายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้นำไปสู่ความยั่งยืนขององค์กร อันจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมทุกกลุ่ม โดยบริษัทได้กำหนดกลยุทธ์และแนวปฏิบัติทางด้านความยั่งยืน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจครอบคลุมทุกมิติ ทั้งสังคม สิ่งแวดล้อม และบรรษัทภิบาล จากที่บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อขับเคลื่อนนโยบายดังกล่าวให้เกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม และบริษัทยังตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง โดยบริษัทได้กำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และได้มีการติดตามและประเมินความเสี่ยงในทุกๆ ไตรมาสและรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายในการลงทุนในกิจการที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์ และกลยุทธ์ในการเติบโต ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การขออนุมัติการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมจะต้องสอดคล้องเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และ/หรือ เรื่องการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน (แล้วแต่กรณี)

การลงทุนในกิจการดังที่กล่าวข้างต้น บริษัทจะเน้นการลงทุนระยะยาว และสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม โดยพิจารณาจากปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจที่จะเข้าไปลงทุน หรือการลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ให้กับบริษัทในการที่จะเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท อย่างไรก็ดี บริษัทอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นที่มิใช่ธุรกิจหลักของบริษัทในอนาคต โดยการลงทุนจะต้องมีความสอดคล้องกับสภาพธุรกิจและแผนยุทธศาสตร์ของบริษัท

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

งบการเงินรวมของบริษัท และบริษัทย่อย

	2566	2564	2565
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.86	0.92	0.87
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.17	0.18	0.20
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.16	0.24	0.21
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า - รวม (เท่า)	39.22	65.49	54.77
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย - รวม (วัน)	9	5	7
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า - ขายส่ง (เท่า)	7.45	5.36	7.38
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย - ขายส่ง (วัน)	48	67	49
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	5.89	6.29	5.79
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	60	57	62
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	9.22	10.93	10.65
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	39	33	34
Cash Cycle (วัน)	69	92	77
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	15.02	16.22	16.00
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	(0.70)	2.88	0.28
อัตรากำไรอื่น (%)	0.64	0.56	0.59
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (%)	(548.90)	188.92	1,808.32
อัตรากำไรสุทธิ (%)	(0.59)	2.38	0.22
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	(4.08)	18.86	1.88
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	(1.26)	5.01	0.47
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)*	42.65	42.15	37.65
อัตราการหมุนสินทรัพย์ (เท่า)	2.14	2.13	2.13
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	3.00	2.56	2.59
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	(0.10)	6.56	1.25
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (cash basis) (เท่า)	0.65	0.87	0.72
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	-	61	-

	2563	2564	2565
ข้อมูลต่อหุ้น			
มูลค่าที่ตราไว้ (บาท)	1.00	1.00	1.00
มูลค่าตามบัญชีต่อหุ้น (บาท)	2.89	3.25	3.01
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท) - มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท	(0.11)	0.56	0.05
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	-	0.30	-
จำนวนหุ้นถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	366,398,859	366,398,859	366,398,859
อัตราการเติบโต			
สินทรัพย์รวม (%)	51.00	7.84	(6.87)
หนี้สินรวม (%)	87.60	3.44	(6.60)
รายได้จากการขายและบริการ (%)	30.72	24.56	0.07
ต้นทุนการขายและบริการ (%)	29.87	22.79	0.34
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (%)	35.69	15.24	17.82
กำไรสุทธิ (%)	(268.46)	598.56	(90.64)

*ผลตอบแทน = กำไรสุทธิก่อนค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย/สินทรัพย์ - สินทรัพย์ถาวร

ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น

ข้อมูลทั่วไป

บริษัท

บริษัทที่ออกหลักทรัพย์	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	IT
ประเภทธุรกิจ	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ปัจจุบันประกอบธุรกิจค้าปลีก (Retail Superstore) จำหน่ายเครื่องคอมพิวเตอร์ แท็บเล็ต (Tablet) อุปกรณ์ต่อพ่วง โทรศัพท์มือถือ (Smart Phone) อุปกรณ์เสริมไอที ตลอดจนสินค้ากลุ่มใหม่ๆ อย่างไอโอทีและเกมมิ่งแบบครบวงจร ภายใต้ชื่อทางการค้าว่า "ไอที ซิตี้" ซึ่งเป็นร้านค้าปลีกในรูปแบบไอที ซูเปอร์สโตร์ ภายใต้คอนเซปว่า "เมืองเทคโนโลยีครบวงจร" (The IT Superstore)
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ตั้งอยู่ที่ ศูนย์การค้า เดอะ พาลาเดียม เวิลด์ ซื้อปปิ้ง เลขที่ 555 ชั้น B1, B2, 5 ถนนรามอินทรา แขวงมีนบุรี เขตราษฎร์ กรุงเทพฯ 10400
ที่ตั้งคลังสินค้า	ตั้งอยู่ที่ 2002 หมู่ 9 ถนนสุขุมวิท ตำบลเทพารักษ์ อำเภอเมืองสมุทรปราการ จังหวัดสมุทรปราการ 10270
โฮมเพจบริษัท	www.itcity.co.th
เบอร์โทร	โทรศัพท์ 0 2656 5030-39
	โทรสาร 0 2656 5049
ทุนจดทะเบียน	386,398,859 บาท แบ่งออกเป็น 386,398,859 หุ้น
	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
ชนิดและจำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว	หุ้นสามัญ จำนวน 386,398,859 หุ้น
	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท
เลขทะเบียนบริษัท	0107545000349

บุคคลอื่นๆ

ก. นายทะเบียนหุ้น

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

ข. ผู้สอบบัญชี

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ชั้น 33 อาคารเลครัชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษกตัดใหม่
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ มหานคร 10110
โทรศัพท์ : 0 2264 0777 โทรสาร : 0 2264 0789-90

ค. ที่ปรึกษากฎหมาย

บริษัท กุลัน แอนด์ พาร์ทเนอร์ส จำกัด
127 อาคารเกษร ทาวเวอร์ ห้องเลขที่ 2, เอฟ
ชั้นที่ 23 ถนนราชดำริ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน
กรุงเทพฯ มหานคร 10330 โทรศัพท์ : 0 2838 1750

ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายโดยที่คดีหรือข้อพิพาทยังไม่สิ้นสุด

ตลาดรอง

-ไม่มี-

สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้)

- ไม่มี-

02

การกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบาย การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานขององค์กรให้เกิดประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์ โดยเชื่อมั่นเป็นอย่างยิ่งว่ากระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะช่วยยกระดับผลการดำเนินงานของบริษัทให้เติบโตได้อย่างยั่งยืน และเป็นหัวใจสำคัญที่จะนำไปสู่ความสำเร็จอันได้แก่ การเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงยึดมั่นในการปฏิบัติตามคุณลักษณะของกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันประกอบด้วย ความซื่อสัตย์ ความโปร่งใส ความเป็นอิสระ ความรับผิดชอบต่อการหน้าที่ ความเป็นธรรม ความรับผิดชอบต่อสังคม โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้สะท้อนถึงคุณค่า แนวปฏิบัติ และทิศทางที่ใช้ปฏิบัติภายในของบริษัทซึ่งจะช่วยสร้างความมั่นใจให้กับธุรกิจ สามารถแข่งขันได้ดี ภายใต้การดำเนินการอย่างมีจรรยาบรรณ มีมาตรฐานสากล และเป็นไปตามกฎหมาย โดยสอดคล้องกับหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และระเบียบปฏิบัติของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ภาพรวมนโยบายและแนวทางปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งมีความสำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจที่ทำให้บริษัทมีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมกิจการของบริษัทให้มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องและมั่นคงต่อไป ซึ่งจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทในระยะยาว บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท สำหรับคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มปรากฏอยู่ในเว็บไซต์ของบริษัท www.jtcity.co.th

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ยึดมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมาย และนำหลักการกำกับดูแลที่ดีมาปรับใช้ในการดำเนินงาน โดยบูรณาการกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ และเป้าหมายขององค์กร ตลอดจนเสริมสร้างองค์กรให้มีระบบบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งจะนำไปสู่การเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย
2) คณะกรรมการบริษัทเคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ตลอดจนอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิในเรื่องต่างๆ
3) คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมกระบวนการเสริมสร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือที่ดีระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมทั้งกำหนดช่องทางที่เหมาะสมในการสื่อสารระหว่างกัน
4) คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายของบริษัท เพื่อเป็นแนวปฏิบัติต่างๆ ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย อาทิ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า และผู้บริโภค คู่แข่งทางการค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ พนักงาน ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม
5) คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และพิจารณาอนุมัติแนวทางการกำหนดกลยุทธ์ นโยบาย แผนธุรกิจ และงบประมาณ ตลอดจนกำกับและควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ เพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม

6) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีโครงสร้างองค์กร การแบ่งแยกหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการชุดย่อย ประธานคณะผู้บริหาร และฝ่ายจัดการ อย่างชัดเจน ตลอดจนจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ

7) คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้จัดทำงบการเงินและสารสนเทศทางการเงิน ให้เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ ตลอดจนจัดให้มีผู้สอบบัญชีที่มีความสามารถและมีความเป็นอิสระ

8) คณะกรรมการบริษัทดูแลให้บริษัทมีการสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลทางการเงินอย่างเพียงพอ ถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ โปร่งใส ทั่วถึง และทันเวลา ผ่านช่องทางต่างๆ และฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ ที่สามารถเข้าถึงได้อย่างสะดวกและเท่าเทียมกัน

9) คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยตามความเหมาะสม เพื่อช่วยพิจารณากลั่นกรองงานที่มีความสำคัญ และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานผลการปฏิบัติงานเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบในรายงานประจำปีของบริษัท

10) คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการคัดสรรบุคลากรในตำแหน่งบริหารที่สำคัญทุกระดับอย่างเหมาะสม โปร่งใส และเป็นธรรม

11) คณะกรรมการบริษัทมีบทบาทสำคัญในการจัดให้มีคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนรับทราบ ทำความเข้าใจและยึดถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด และมีมาตรการในการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตาม

หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อผู้ถือหุ้น: การกำหนดทิศทางกลยุทธ์และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปตามเป้าหมายและแนวทางที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบของการมีจริยธรรมที่ดีและคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวัง รักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปในทิศทางที่ก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจะต้องดูแลให้มีการจัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทางการดำเนินงาน แผนกลยุทธ์ระยะยาว แผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัท

โดยมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้นำเสนอ และคณะกรรมการบริษัทแสดงความคิดเห็นและอภิปรายร่วมกับฝ่ายบริหารอย่างเต็มที่ เพื่อให้เกิดความเห็นชอบร่วมกันก่อนที่จะพิจารณาอนุมัติ

ขณะเดียวกัน คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะกำกับดูแลการบริหารงานเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ โดยได้กำหนดและดำเนินการให้เป็นไปตามหลักการและนโยบายการกำกับดูแลกิจการดังปรากฏในเอกสารนี้

นโยบายต่อผู้ถือหุ้น: สิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและการประชุมผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการกำกับดูแลให้ผู้ถือหุ้นได้รับการปฏิบัติและปกป้องสิทธิขั้นพื้นฐานอย่างเท่าเทียมกัน โดยกระบวนการจัดประชุมผู้ถือหุ้น สนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าประชุมได้สะดวก เปิดโอกาสให้มีการมอบฉันทะได้ โดยเสนอทางเลือกให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้แก่กรรมการอิสระได้ พร้อมทั้งการจัดสรรเวลาอย่างเหมาะสม เพื่อส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสในการแสดงความเห็น และตั้งคำถามใดๆ อย่างเท่าเทียมกันในที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม

โดยคณะกรรมการบริษัทจะไม่เพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ นอกจากนี้ บริษัทยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม หรือเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในเรื่องความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างเคร่งครัด โดยคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส และมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวอย่างครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลา เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายใน โดยกำหนดไว้ในระเบียบข้อบังคับบริษัท พร้อมมีบทลงโทษในการที่ผู้บริหาร หรือพนักงานนำข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผยต่อสาธารณะ หรือนำไปใช้ประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งมีการเปิดเผยการถือหุ้นของบริษัท ของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงอย่างครบถ้วนอีกด้วย

นโยบายด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทถือเป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัท แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงห้ามไม่ให้กรรมการประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท หรือในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้น คณะกรรมการบริษัทดูแลให้การทำรายการนั้นมีความโปร่งใส เที่ยงธรรม เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้ส่วนเสียในรายการนั้น จะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ

ในกรณีที่เข้าข่ายเป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

นโยบายต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

คณะกรรมการบริษัทรับรู้ถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย จึงส่งเสริมให้เกิดการร่วมมือระหว่างบริษัท และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ตลอดจนผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่สำคัญ อาทิ พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้ หน่วยงานรัฐบาล ชุมชนที่บริษัทตั้งอยู่ ตลอดจนสังคมส่วนรวม โดยได้กำหนดคู่มือจริยธรรมสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเพื่อให้ยึดถือในการปฏิบัติงานบนพื้นฐานของความเป็นธรรม และความสมดุลในการประสานประโยชน์ร่วมกันเป็นหลัก

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังกำหนดให้มีการรายงานข้อมูลที่เกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบริษัท ที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องควรรับรู้ ทั้งการรายงานข้อมูลบนรายงานประจำปี เว็บไซต์ ฯลฯ รวมทั้งจัดให้มีช่องทางการสื่อสารแบบสองทาง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมจากการกระทำของบริษัทด้วย โดยกำหนดให้มีช่องทางการรับข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม และสรุปรายงานให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบ

นโยบายการเปิดเผยข้อมูล ความโปร่งใส รายงานทางการเงิน และการดำเนินงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงิน รวมถึงรายงานทางการเงิน และข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลทางการเงินต่างๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) นอกจากนี้ ยังมีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นๆ ด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัท โดยมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งในเรื่องคุณภาพของรายงานทางการเงิน โดยมีนโยบายในการกำกับดูแลให้ข้อมูลที่แสดงในรายงานทางการเงินมีความถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะต้องจัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีและรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในรายงานประจำปี

นอกเหนือจากการเปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ แล้ว คณะกรรมการบริษัทจะต้องมีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการทั้งรูปแบบและลักษณะของค่าตอบแทน ค่าตอบบัญชี และค่าบริการอื่นๆ และบริษัทจะต้องกำหนดนโยบายให้กรรมการ และผู้บริหารต้องรายงานการซื้อ-ขายหลักทรัพย์ของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบ และมีการเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหาร ในเว็บไซต์ของบริษัทและในรายงานประจำปี

นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทจัดให้บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้าน ครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงิน การผลิต และการปฏิบัติการด้านอื่นๆ พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดและระดับความรุนแรงของผลกระทบ กำหนดมาตรการในการป้องกันและแก้ไขและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน รวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล โดยได้จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงในระดับจัดการ ซึ่งมีหน้าที่นำเสนอแผนงานและผลการปฏิบัติตามแผน ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นครั้งคราว โดยมีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง

นโยบายด้านการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกด้าน ทั้งด้านการเงิน การปฏิบัติงาน การดำเนินการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุลที่มีประสิทธิภาพ เพียงพอ ในการปกป้องรักษาและดูแลเงินลงทุนของผู้ถือหุ้น และสินทรัพย์ของบริษัทอยู่เสมอ จัดให้มีการกำหนดลำดับขั้นของอำนาจอนุมัติและความรับผิดชอบของผู้บริหาร และพนักงานที่มีการตรวจสอบและถ่วงดุลในตัว กำหนดระเบียบการปฏิบัติงานอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร มีแผนการตรวจสอบภายในที่เป็นอิสระ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของทุกหน่วยงานทั้งหน่วยงานธุรกิจและหน่วยงานสนับสนุนให้เป็นไปตามระเบียบที่วางไว้

ความเป็นอิสระและเป็นกลางของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่และใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระในการพิจารณาตัดสินใจในเรื่องต่างๆ ทั้งจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ โดยกรรมการแต่ละคนมีหน้าที่และอิสระที่จะตั้งคำถาม แสดงความคิดเห็น หรือคัดค้านในกรณีที่มีความเห็นขัดแย้งในเรื่องที่มีผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น หรือผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย

นโยบายการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองผู้ทรงคุณวุฒิที่จะได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด โดยพิจารณาจากความเหมาะสม จากทักษะความรู้ ความสามารถประสบการณ์เป็นที่ยอมรับ มีประวัติการทำงานโปร่งใส มีวุฒิภาวะและความมั่นคง มีคุณสมบัติเหมาะสมตามข้อบังคับบริษัท และมีคุณสมบัติสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน หรือทักษะที่จำเป็น เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งและประสิทธิผลของคณะกรรมการให้ได้กรรมการมืออาชีพและมีความหลากหลาย โดยได้พิจารณาจากโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการควบคู่ ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้เปิดโอกาสให้กรรมการ และผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ตามหลักเกณฑ์และวิธีการคัดเลือกที่กำหนด

นโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการจากผลประกอบการของบริษัท ขนาดธุรกิจและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท โดยเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท คำนึงถึงภาระ หน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน และจะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

นโยบายด้านการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ฝ่ายบริหารต้องรายงานผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเปรียบเทียบกับเป้าหมายให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ ทั้งรายงานฐานะการเงินและความคืบหน้าการดำเนินงานในด้านต่างๆ ในกรณีที่การดำเนินงานไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้ คณะกรรมการบริษัทจะมีส่วนร่วมแก้ไขปรับปรุง หรือดูแลให้ฝ่ายบริหารนำเสนอแผนงานเพื่อแก้ไขสถานการณ์

นโยบายด้านการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญถึงความสำคัญของการบริหารงานของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนการดำเนินกิจการอย่างต่อเนื่อง อันจะนำมาซึ่งการเติบโตและก้าวหน้าขององค์กรอย่างยั่งยืน ดังนั้น บริษัทจึงได้เริ่มจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งขึ้น โดยได้กำหนดขั้นตอนและกระบวนการสืบทอดตำแหน่งประธานคณะผู้บริหาร รองประธานคณะผู้บริหาร กรรมการผู้อำนวยการ รองกรรมการผู้อำนวยการ และตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงอื่นๆ เพื่อให้มั่นใจว่ามีผู้บริหารที่มีความรู้ความสามารถในการสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญขององค์กรต่อไป

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการพัฒนากรรมการและผู้บริหาร เพื่อเพิ่มพูนพัฒนาความรู้ความเข้าใจ และทักษะของกรรมการและผู้บริหาร ทั้งในลักษณะธุรกิจของบริษัท และหลักสูตรอื่นๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดรูปแบบและวิธีการพัฒนาดังกล่าวทั้งจากการปฐมนิเทศ การได้รับข้อมูล ข่าวสาร และความรู้ที่จำเป็นต่อการแต่งตั้งใหม่ กรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งปัจจุบัน ผู้บริหารของบริษัท ซึ่งรวมถึงผู้บริหารที่ได้รับแต่งตั้งให้ทำหน้าที่กรรมการในกลุ่มบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ได้แก่ เลขานุการคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง เลขานุการบริษัท และผู้ปฏิบัติหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์

นโยบายการจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ

บริษัทมีการจัดการระบบข้อมูลสารสนเทศให้ครอบคลุมการปฏิบัติงาน ทั้งในระดับองค์กร ระดับการรายงานทางการเงิน ระดับหน่วยปฏิบัติการ โดยให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย และระเบียบปฏิบัติต่างๆ ที่ใช้ในการควบคุม เพื่อให้มั่นใจว่ามีการติดต่อสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน ผู้ถือหุ้น นักลงทุน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ได้รับทราบข้อมูลที่สำคัญอย่างถูกต้อง แม่นยำ และครบถ้วน นอกจากนี้ บริษัท ยังได้จัดให้มีช่องทางต่างๆ ที่พนักงานหรือบุคคลภายนอกสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียนต่างๆ แก่คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ตามช่องทางที่ปรากฏในนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจฉบับนี้ อย่างไรก็ตามบริษัทได้เปิดเผยนโยบายรักษาความปลอดภัยให้กับระบบสารสนเทศขององค์กร ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th

การดูแลรักษาข้อมูลส่วนบุคคล

ผู้บริหารและพนักงานของบริษัททุกคน มีหน้าที่ต้องตระหนักและเข้าใจถึงความสำคัญของข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงต้องปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ระเบียบข้อกำหนด หรือแนวปฏิบัติใดๆ ของบริษัทและองค์กรที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด ทั้งในเรื่องของการกำกับดูแลและการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคล การเก็บรวบรวม การใช้และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลที่อยู่ในความครอบครองดูแลของบริษัท ตลอดจนการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าวให้มีความมั่นคงปลอดภัย รวมถึงให้มีกระบวนการลบหรือทำลายทั้งซึ่งข้อมูลที่ไม่จำเป็นด้วยวิธีการที่เหมาะสม เพื่อเป็นการป้องกันผลกระทบต่อกลุ่มบริษัท คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชั่น

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยไม่ยินยอมรับการทุจริตคอร์รัปชั่นใดๆ ทั้งสิ้น และกำหนดให้บริษัทรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการหรือกระทำการใดๆ โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใส และคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่ เพื่ออำนวยความสะดวกหรือผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท และมีการกำหนดบทลงโทษทางวินัยสูงสุดแก่ผู้ที่กระทำความผิดดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทยังมีช่องทางในการแจ้งเรื่องเบาะแสการกระทำผิดหรือข้อร้องเรียนตามช่องทางที่ปรากฏในรายงานฉบับนี้

นโยบายการจัดการข้อมูลลับที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์

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

ดังนั้น บริษัทจึงห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนผู้ที่เกี่ยวข้องใช้ข้อมูลภายในต่อบุคคลภายนอก หรือผู้ที่มิได้มีส่วนเกี่ยวข้อง ก่อนที่จะมีการเปิดเผยให้ประชาชนทราบโดยทั่วถึงกันผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ผ่านมาตรการการซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์บริษัท www.itcity.co.th

นอกจากนี้ กรรมการและผู้บริหารของบริษัท (รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ตลอดจนจัดส่งสำเนาให้แก่เลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมและนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นรายไตรมาส

นโยบายการพัฒนาที่ยั่งยืน

ด้วยความมุ่งมั่นในการสร้างธุรกิจขององค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคง และยั่งยืนที่บริษัทยึดมั่นมาตลอด บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยหลักธรรมาภิบาล และการบริหารจัดการที่มุ่งสร้างสุดยภาพระหว่างเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน และยังนำแนวปฏิบัติในระดับสากลมาปรับใช้ในการกำหนดกลยุทธ์ด้านการพัฒนาที่ยั่งยืน และยังนำแนวปฏิบัติในระดับสากลมาปรับใช้ในการกำหนดกลยุทธ์ด้านการพัฒนาที่ยั่งยืน เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจและสร้างคุณค่าให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย ดังนี้

สร้างธุรกิจขององค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

ด้วยการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายและการตลาดไปทั่วราชอาณาจักรไทย เพื่อให้กลุ่มลูกค้าเป้าหมายสามารถเข้าถึงผลิตภัณฑ์ได้ง่ายและสามารถจดจำแบรนด์ ไอที ซิตี้, ซี เอล ซี, เอช และไอที ดอท อีกทั้งแบรนด์สินค้าได้เป็นอย่างดี เพื่อบรรลุเป้าหมายการเป็นที่หนึ่งด้านคอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน อุปกรณ์เสริมไอที ตลอดจนกลุ่มสินค้าใหม่ๆ อย่างไอโอที และเกมมิ่ง

การพัฒนาระบบภายในขององค์กรอย่างต่อเนื่อง

เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและเพิ่มความรวดเร็วในการทำงาน โดยบริษัทจะคงไว้ซึ่งระบบบริหารแบบกระจายอำนาจ เพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นได้ตลอดเวลา

การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาความรู้ทักษะความสามารถของพนักงาน โดยการพัฒนาแผนอบรมพนักงานให้มีความพร้อมในการรองรับการเติบโตของธุรกิจ และเน้นย้ำภาพลักษณ์ความเป็นมืออาชีพของบริษัท

การรักษาความสัมพันธ์อันดีต่อคู่ค้าทุกๆ ราย

บริษัทตำนึงถึงความสำคัญของคู่ค้าในฐานะที่เป็นผู้มีความสำคัญในการให้ความช่วยเหลือการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทยึดหลักการปฏิบัติที่เสมอภาคและการแข่งขันที่เป็นธรรมต่อคู่ค้าทุกราย พร้อมทั้งรักษาความสัมพันธ์อันดีต่อคู่ค้าทุกๆ ราย และเข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการให้ความช่วยเหลือพัฒนาสังคมและรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อความยั่งยืนในระยะยาว

วัฒนธรรมองค์กรและค่านิยมระดับสูงขององค์กร

ถือเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ในการจัดให้บริษัทมีวัฒนธรรมองค์กรที่เหมาะสม โดยมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้นำเสนอวัฒนธรรมองค์กรที่พึงประสงค์ และดูแลให้มีการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพไปยังพนักงาน เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจร่วมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ประพฤติปฏิบัติตนเป็นตัวอย่างที่ดี

นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทร่วม

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบการบริหารจัดการธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการบริหารงานบริษัทร่วมให้เป็นไปตามแผนธุรกิจหลักของบริษัท ตามมติของผู้ถือหุ้นโดยสุจริต ภายใต้กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท รวมถึงการกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทร่วมปฏิบัติตามกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

จรรยาบรรณธุรกิจ

ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตัดสินใจดำเนินการต่างๆ ด้วยความบริสุทธิ์โปร่งใสและเป็นประโยชน์แก่บริษัทและผู้ถือหุ้น บริหารกิจการของบริษัทให้มีความเจริญก้าวหน้า มั่นคง และก่อให้เกิดผลตอบแทนที่เหมาะสมแก่ผู้ถือหุ้น ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองหรือผู้อื่นจากการปฏิบัติหน้าที่การงาน ไม่เปิดเผยความลับของบริษัท และไม่นำข้อมูลความลับของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือบุคคลอื่นโดยมิได้รับอนุญาตจากบริษัท และไม่ดำเนินการใดๆ ในลักษณะซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทโดยมิได้แจ้งให้บริษัททราบ

บริษัทจะใช้ความพยายามอย่างที่สุดที่จะพัฒนากิจการให้เจริญเติบโตและสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้นอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยยึดหลักการปฏิบัติอย่างเสมอภาคเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้น

การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง และการเคารพวัฒนธรรมที่แตกต่าง

บริษัทให้ความสำคัญกับการเคารพวัฒนธรรมที่แตกต่าง และปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องในทุกที่ที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ บริษัทได้จัดให้มีนโยบายในเรื่องดังกล่าวและเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th พนักงานของบริษัทต้องเคารพกฎหมาย ไม่ฝ่าฝืน และประพฤติปฏิบัติหน้าที่ตามแนวปฏิบัติที่ดี ดังนี้

1) ปฏิบัติตามระเบียบ คำสั่ง ประกาศ และข้อบังคับที่ออกโดยบริษัท
2) ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ข้อกำหนด และกฎระเบียบต่างๆ ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับใช้กับกลุ่มบริษัท
3) ต้องรับรู้และเข้าใจถึงภาระหน้าที่ความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงาน
4) ทบทวนความถูกต้องของการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และระเบียบที่เกี่ยวข้อง และให้ความร่วมมือ ส่งเสริม สนับสนุน รวมถึงดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ
5) ศึกษา ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับของประเทศที่เข้าไปลงทุน ดำเนินธุรกิจ รวมถึงเคารพขนบธรรมเนียม จารีตประเพณี และวัฒนธรรมอันดีงามของท้องถิ่นนั้นๆ หากพบว่า กฎระเบียบ ข้อบังคับ หรือขั้นตอนการปฏิบัติงาน รวมถึงขนบธรรมเนียม ประเพณี และวัฒนธรรมของท้องถิ่นนั้นแตกต่างจากการประพฤติปฏิบัติของบริษัท ให้ปรึกษาหน่วยงานที่เกี่ยวข้องก่อนดำเนินการใดๆ

ความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทยึดถือให้เป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงกำหนดเป็นข้อปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทไว้ ดังนี้

1) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันกับตนเอง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
2) ในกรณีจำเป็นต้องทำรายการเช่นนั้นเพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้ทำรายการนั้นเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียในการๆ นั้น จะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณาอนุมัติ
3) ในกรณีที่เข้าข่ายเป็นการที่เกี่ยวโยงกันภายใต้ประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด
4) ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานหรือบุคคลในครอบครัวเข้าไปมีส่วนร่วม หรือเป็นผู้ถือหุ้นในกิจการที่แข่งขันกับธุรกิจของบริษัท หรือกิจการใดๆ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทจะต้องแจ้งให้กรรมการผู้อำนวยการทราบเป็นลายลักษณ์อักษร
5) กรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานไปเป็นกรรมการ ผู้ถือหุ้นส่วน หรือที่ปรึกษาในบริษัท หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นๆ การไปดำรงตำแหน่งนั้นจะต้องไม่ขัดต่อประโยชน์ของบริษัท และการปฏิบัติหน้าที่โดยตรงในบริษัท

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการป้องกันข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนเป็นอย่างยิ่ง จึงมีนโยบายให้มีการเก็บรักษาข้อมูล ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชนไว้เป็นความลับ โดยกำหนดให้รับรู้เฉพาะผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องเท่านั้น

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

อีกทั้งบริษัทได้ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้ข้อมูลภายในซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน สำหรับกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทที่ไม่เข้าข่ายกรณีข้างต้น ให้รายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้งที่ทำการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมครั้งถัดไป

การจัดการข้อมูลลับที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการจัดการข้อมูลลับที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ โดยถือเป็นหนึ่งในหน้าที่ของคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ที่ปรึกษาของบริษัท และบริษัทในเครือที่จะต้องยึดถือเป็นแนวปฏิบัติ ดังนี้

1) จัดให้มีระบบควบคุมภายในเพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลลับ
2) ปลูกฝังให้เป็นวัฒนธรรมองค์กรผ่านการสื่อสารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บุคคลที่เกี่ยวข้องตระหนักถึงหน้าที่ในการรักษาความลับของบริษัท
3) จำกัดจำนวนบุคคลที่สามารถเข้าถึงข้อมูลลับให้น้อยที่สุดเท่าที่จำเป็น (need to know basis) มีระบบการควบคุมคู่สัญญาและผู้ให้บริการอื่นของบริษัทที่สามารถเข้าถึงระบบของบริษัทได้
4) ระมัดระวังในกรณีที่ได้รับหรือส่งต่อข้อมูลให้แก่บุคคลที่สาม โดยทุกฝ่ายต้องตระหนักรู้ถึงภาระหน้าที่ของตนในส่วนที่เกี่ยวข้องในการใช้ข้อมูลและการควบคุมข้อมูลลับ
5) มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการควบคุมที่เหมาะสม

ความรับผิดชอบต่อบริษัท และทรัพย์สินของบริษัท

การปกป้องทรัพย์สินของบริษัท

บริษัทส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานใช้ทรัพยากรและทรัพย์สินของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและการให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า โดยกำหนดเป็นแนวทางปฏิบัติของผู้บริหารและพนักงาน ดังนี้

1) จะต้องใช้ทรัพย์สินและทรัพยากรของบริษัทอย่างประหยัดและเกิดประโยชน์สูงสุด
2) จะต้องช่วยกันดูแลมิให้ทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทเสื่อมค่าหรือสูญหายโดยมิชอบ
3) จะต้องไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือเพื่อบุคคลอื่นซึ่งไม่เกี่ยวข้องกับกิจการของบริษัท

การจัดทำเอกสาร

1) จะต้องจัดทำเอกสารต่างๆ ด้วยความสุจริต รอบคอบ และเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด
2) ห้ามมิให้ปลอมแปลงหนังสือ รายงาน หรือเอกสารของบริษัท

การใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ

1) คอมพิวเตอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศ และสารสนเทศต่างๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานถือเป็นทรัพย์สินของบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน ไม่ควรใช้คอมพิวเตอร์ และเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
2) ห้ามผู้บริหารและพนักงานเปิดเผยรหัสประจำตัว (Password) หรือระบบที่มีการป้องกันใดๆ ของบริษัทที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทแก่ผู้อื่น
3) ห้ามผู้บริหารและพนักงานเปิดเผยข้อมูลที่อยู่ในระบบข้อมูลที่มีการป้องกันใดๆ ของบริษัท หรือข้อมูลที่บริษัทซื้อมาโดยไม่ได้รับอนุญาต
4) ห้ามผู้บริหารและพนักงานเปลี่ยนแปลง ทำซ้ำ ลบทิ้ง หรือทำลายข้อมูลที่มีการป้องกันใดๆ ของบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาต
5) ห้ามผู้บริหาร และพนักงานเผยแพร่ คัดลอก หรือนำซอฟท์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้ และห้ามคัดลอกซอฟท์แวร์ลิขสิทธิ์ด้วยเหตุผลใดๆ โดยมิได้รับอนุญาตจากบริษัทผู้ผลิตซอฟท์แวร์นั้นๆ

การแสดงความคิดเห็นและการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชน

บริษัทกำหนดให้ประธานคณะผู้บริหาร รองประธานคณะผู้บริหาร กรรมการผู้อำนวยการ เป็นผู้มีอำนาจในการให้สัมภาษณ์ หรือตอบคำถาม ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สื่อมวลชน และบุคคลภายนอก ผู้บริหารระดับสูงท่านอื่น อาจให้ข้อมูลได้ โดยได้รับอนุญาตจากประธานคณะผู้บริหาร

การใช้สิทธิทางการเมือง

บริษัทสนับสนุนให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้สิทธิของตนเองในฐานะพลเมืองที่ดีตามกฎหมาย แต่ห้ามไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเข้าร่วมกิจกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้อง หรือให้การสนับสนุนแก่พรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง โดยกำหนดเป็นข้อปฏิบัติของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ดังนี้

1) ควรใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองที่ดีตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
2) มีสิทธิเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองในนามของตนเองนอกเหนือเวลาทำงาน และไม่ใช่ในนามของบริษัท
3) ห้ามเข้าร่วมกิจกรรมใดๆ ที่อาจก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้อง หรือให้การสนับสนุนทางการเมืองแก่พรรคใดพรรคหนึ่ง หรือกลุ่มพลังใดกลุ่มพลังหนึ่ง
4) ห้ามมิให้ใช้ทรัพย์สินของบริษัท เพื่อสนับสนุนพรรคใดพรรคหนึ่ง หรือกลุ่มพลังใดกลุ่มพลังหนึ่ง

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท
นโยบายและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักดีว่า ผู้ถือหุ้นคือเจ้าของกิจการ และบริษัทมีหน้าที่สร้างมูลค่าเพิ่มแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว จึงกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามแนวทางต่อไปนี้

1) ปฏิบัติหน้าที่อันชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
2) นำเสนอรายงานฐานะภาพของบริษัท ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง
3) แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กร ทั้งในด้านบวกและด้านลบ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุนและมีเหตุมีผลอย่างเพียงพอ
4) ปฏิบัติหน้าที่โดยการประยุกต์ความรู้และทักษะการบริหารจัดการอย่างสุดความสามารถในทุกกรณี
5) เสริมสร้างการปฏิบัติหน้าที่โดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและการควบคุมที่ดี ด้วยข้อมูลที่เพียงพอและมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้
6) ไม่แสวงหาประโยชน์ให้ตนเองและผู้เกี่ยวข้อง โดยใช้ข้อมูลใดๆ ขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือดำเนินการใดๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กร

นโยบายและการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรมธุรกิจ โดยให้ความสำคัญต่อระบบการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล ภายใต้นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล ซึ่งปรากฏในเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th โดยมีหลักสำคัญ 3 ประการ ดังนี้

1) หลักความเป็นธรรมและเสมอภาค การปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรม ในเรื่องการจ้างงาน การเลื่อนตำแหน่ง การจ่ายค่าตอบแทนการทำงาน ตลอดจนการป้องกันการกระทำอันไม่เป็นธรรมในทุกระดับ
2) หลักความซื่อสัตย์สุจริต ให้ความสำคัญและยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานทุกระดับชั้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์ขององค์กรเป็นสำคัญ
3) หลักความเคารพความเป็นปัจเจกบุคคลของพนักงาน ให้ความสำคัญและยอมรับความแตกต่างทางความคิด ความเชื่อ และแนวทางการดำรงชีวิตของพนักงาน ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างให้เกียรติและให้ความสำคัญกับความเคารพนับถือตนเองของพนักงานในฐานะปัจเจกบุคคลเป็นสำคัญด้วย

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน เป็นหนึ่งในหัวข้อย่อยของนโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล ซึ่งบริษัทได้เปิดเผยผ่านเว็บไซต์ของบริษัท www.ittity.co.th โดยบริษัทยึดมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตามหลักการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ ในด้านการคุ้มครองสิทธิมนุษยชนนั้น บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะเคารพสิทธิมนุษยชนตามมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากลอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งการสนับสนุนการปฏิบัติตามปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (Universal Declaration of Human Rights: UDHR) หลักการชี้แนะเรื่องสิทธิมนุษยชนสำหรับธุรกิจแห่งสหประชาชาติ (United Nations Guiding Principles on Business and Human Rights: UNGPs) และปฏิญญาว่าด้วยหลักการและสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (The International Labor Organization Declaration on Fundamental Principles and Rights at Work: ILO) ตลอดจนกฎระเบียบสังคมและชุมชนในประเทศที่บริษัทดำเนินธุรกิจ โดยคณะกรรมการผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกระดับ ต้องตระหนักถึงความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชนในทุกด้านของบุคคลทุกคน ตลอดจนสังคมและชุมชน ตามกฎหมายของแต่ละประเทศ และตามสนธิสัญญาที่แต่ละประเทศมีพันธกรณีที่ต้องปฏิบัติ โดยรวมถึง

- ปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียมปราศจากการเลือกปฏิบัติ
- หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- สนับสนุนส่งเสริมสิทธิมนุษยชน

นโยบายและการปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของลูกค้าที่มีต่อความสำเร็จของธุรกิจของบริษัท จึงมีเจตจำนงที่จะแสวงหาวิธีการจะตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นตลอดเวลา และได้กำหนดเป็นนโยบายและข้อปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

1) ให้บริการที่มีคุณภาพ เปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ไม่บิดเบือนข้อเท็จจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการนั้นๆ
2) ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ หลีกเลี่ยงการใช้ข้อมูลอันเป็นความลับของลูกค้าเพื่อผลประโยชน์ของบุคคลที่สาม
3) ปรับปรุงและเสริมสร้างบริการใหม่ๆ เพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจ ส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหมายของลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม
4) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา
5) ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่วางใจของลูกค้า
6) ให้คำแนะนำเกี่ยวกับวิธีการใช้สินค้าและบริการของบริษัทได้มีประสิทธิภาพ เป็นประโยชน์กับลูกค้าสูงสุด

นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้

บริษัทมีนโยบายที่จะให้การปฏิบัติต่อคู่ค้า และ/หรือเจ้าหนี้อย่างเสมอภาคและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อทั้งสองฝ่าย หลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งปฏิบัติตามพันธะสัญญา ให้ข้อมูลที่เป็นจริง รายงานที่ถูกต้อง การเจรจาแก้ปัญหาและหาทางออกตั้งอยู่บนพื้นฐานของความสัมพันธ์ทางธุรกิจโดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1) หาแนวทางเสริมสร้างให้เกิดความสัมพันธ์อันดีและยั่งยืนระหว่างองค์กรกับคู่ค้าให้เป็นไปด้วยดี ประกอบด้วย ไมตรีจิตและพึงพอใจด้วยกันทุกฝ่าย นำมาซึ่งบริการที่มีคุณภาพถูกต้อง ตรงตามความต้องการและประหยัด
2) ปฏิบัติตามนโยบายที่ดีของบริษัท โดยยึดหลักจริยธรรม ไม่ให้และไม่รับสินบน ไม่สนับสนุนการกระทำอันผิดกฎหมาย หรือกระทำอันเป็นภัยต่อเศรษฐกิจหรือความมั่นคงของประเทศ
3) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา
4) ประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันทางการค้าที่ดี
5) ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงและหน้าที่ที่พึงมีต่อเจ้าหนี้

นโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากลภายใต้กรอบแห่งกฎหมายที่เกี่ยวกับหลักการปฏิบัติการแข่งขันทางการค้า ไม่ละเมิดความลับ หรือล่วงรู้ความลับทางการค้าของคู่ค้าด้วยวิธีฉ้อฉล โดยมีแนวปฏิบัติดังต่อไปนี้

1) ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม
2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมาย
3) ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวร้าย หรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อต้านการคอร์รัปชั่น

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยไม่ยินยอมรับการทุจริตคอร์รัปชั่นใดๆ ทั้งสิ้น และกำหนดให้บริษัท รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้ดำเนินการหรือกระทำการใดๆ โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใส และคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่ หรือหน่วยงานต่างๆ เพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจส่งผลต่อการกระทำที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่างๆ ต่อเจ้าหน้าที่เพื่ออำนวยความสะดวกหรือผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท และมีการกำหนดบทลงโทษทางวินัยสูงสุดแก่ผู้ที่กระทำความผิดดังกล่าว

อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสภาพแวดล้อม

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานเป็นองค์ประกอบสำคัญของการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทมุ่งมั่นให้การดำเนินธุรกิจ ควบคู่ไปกับการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับสุขภาพอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้การดำเนินการเป็นไปในทิศทางเดียวกับค่านิยมขององค์กร บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ซึ่งเปิดเผยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.jtcity.co.th โดยมีแนวนโยบายดังนี้

1) ความปลอดภัยในการทำงาน เป็นหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานทุกคน และพนักงานต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงาน และทรัพย์สินของบริษัทเป็นสำคัญ ตลอดเวลาที่มีการปฏิบัติงาน
2) ความปลอดภัยในการทำงานของผู้ปฏิบัติงาน ถือเป็นภาระรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาทุกระดับ
3) ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่แนะนำ และกระทำตนเป็นตัวอย่างในการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ความปลอดภัยในการทำงานแก่ผู้ใต้บังคับบัญชา
4) บริษัทถือว่าพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการป้องกันอุบัติเหตุ และรักษาสิ่งแวดล้อม บริษัทยินดีรับข้อเสนอแนะความคิดเห็นต่างๆ ของพนักงาน โดยจะนำไปพิจารณา ตลอดจนปรับปรุงแก้ไขจุดบกพร่องต่างๆ ตามความเหมาะสม เพื่อให้เกิดความปลอดภัยแก่พนักงานมากที่สุด
5) บริษัทส่งเสริม สนับสนุนให้มีกิจกรรมความปลอดภัยต่างๆ ที่จะช่วยกระตุ้นจิตสำนึกความปลอดภัยของพนักงาน เช่น การอบรม จูงใจ ประชาสัมพันธ์ด้านความปลอดภัย เป็นต้น
6) บริษัทสนับสนุนทรัพยากรต่างๆ ในการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
7) บริษัทจะยกระดับและพัฒนาสภาพแวดล้อมภายในบริษัท สถานที่ทำงาน ความสะอาดโดยรอบบริเวณบริษัทอยู่เสมอ เพื่อป้องกันอุบัติเหตุและโรคเนื่องจากการทำงาน อันนำมาซึ่งคุณภาพชีวิตการทำงาน และสุขภาพที่ดีของพนักงาน

ความรับผิดชอบต่อสังคมและส่วนรวม

บริษัทให้การสนับสนุนกิจการอันเป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมส่วนรวม ไม่กระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อชื่อเสียงของประเทศ ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ไม่ให้ความร่วมมือหรือสนับสนุนบุคคลใดๆ ที่ทำธุรกิจผิดกฎหมาย หรือเป็นภัยต่อสังคมและความมั่นคงของประเทศ อีกทั้งยังปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมส่วนรวมให้เกิดขึ้นในองค์กร

บริษัทมีเจตนารมย์ที่จะดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับความรับผิดชอบต่อสังคม โดยยึดมั่นในหลักจริยธรรมทางธุรกิจและการกำกับดูแลกิจการที่ดี การดำเนินกิจกรรมของบริษัทมุ่งเน้นการมีส่วนร่วมของพนักงานด้วยจิตอาสาเพื่อปลูกฝังจิตสำนึกกับการรับผิดชอบต่อสังคม แก่พนักงานในองค์กรทุกระดับอย่างต่อเนื่อง บริษัทได้เข้าไปมีบทบาทในการสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมตามวาระและโอกาสต่างๆ โดยมุ่งหวังให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อสังคมและชุมชน ได้ดำเนินกิจกรรมต่างๆ ที่สร้างสรรค์และอำนวยประโยชน์ในการสนับสนุนกิจกรรมของหน่วยงานต่างๆ รวมทั้งการให้การสนับสนุนทางด้านการเงินและอุปกรณ์ต่างๆ เพื่อการศึกษา เพื่อเป็นการส่งเสริมคุณภาพชีวิตของเยาวชนและสังคมไทยให้เข้มแข็ง เพื่อเสริมสร้างรากฐานสังคมของประเทศให้ยั่งยืนต่อไป

การรับข้อร้องเรียนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น โดยไม่ยินยอมรับการทุจริตคอรัปชั่นใดๆ ทั้งสิ้น และกำหนดให้บริษัท รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น ซึ่งครอบคลุมให้มีการปฏิบัติตามในทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ให้ดำเนินการหรือกระทำการใดๆ โดยให้ความสำคัญกับความโปร่งใส และคำนึงถึงความซื่อสัตย์สุจริตในการติดต่อทำธุรกรรมกับเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานต่างๆ เพื่อหลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจส่งผลต่อการกระทำที่ไม่เหมาะสม และขัดแย้งต่อหลักการบริหารจัดการที่ดี รวมทั้งต่อต้านการให้สินบนต่างๆ ต่อเจ้าหน้าที่ เพื่ออำนวยความสะดวกหรือผลประโยชน์ทางธุรกิจของบริษัท และมีการกำหนดบทลงโทษทางวินัยสูงสุดแก่ผู้ที่กระทำความผิดดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทยังมีช่องทางในการแจ้งเบาะแสการกระทำความผิดหรือข้อร้องเรียน ดังนี้

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

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

การให้ความคุ้มครองบุคคลผู้แจ้งเบาะแสการกระทำความผิดหรือข้อร้องเรียน

พนักงาน หรือเจ้าหน้าที่ที่แจ้งเบาะแสเรื่องร้องเรียน แจ้งเบาะแสให้ถ้อยคำ หรือให้ข้อมูลใดๆ ด้วยความสุจริตใจ ไม่ได้มีเจตนาในการให้ร้าย หรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่ผู้ใดหรือต่อบริษัท จะได้รับการคุ้มครองจากบริษัท เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ข่มขู่ รบกวนการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้นั้น ทั้งนี้ ถ้ามีความจำเป็นต้องมีการเปลี่ยนแปลง หรือยกเลิกการคุ้มครองบุคคลใด ก่อนที่จะดำเนินการตามนโยบายนี้จนถึงที่สุด จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2565 ที่ผ่านมา บริษัทได้มีการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์ของบริษัท โดยได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2565

การรับรองการประเมินต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี

โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนไทย

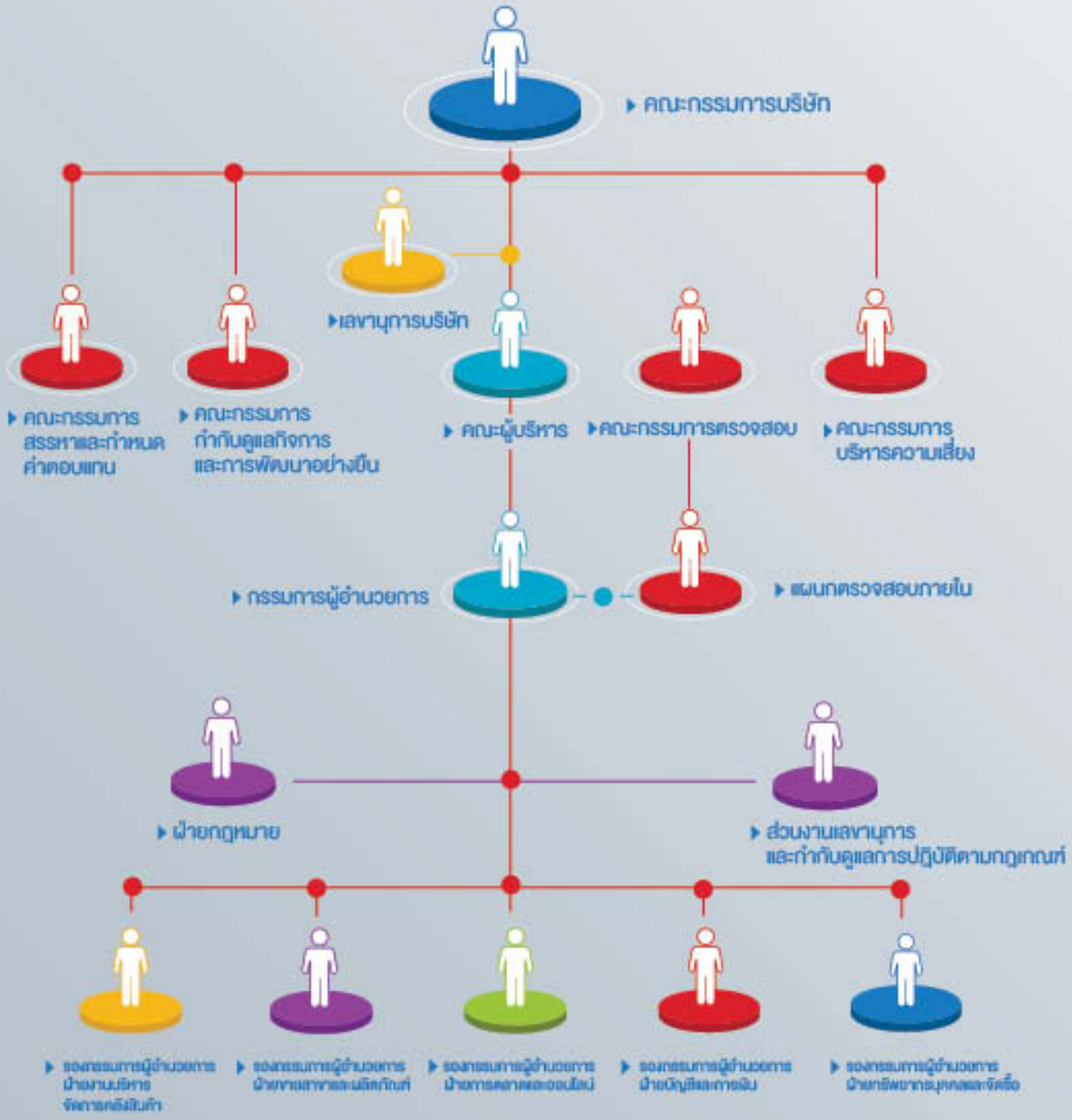
บริษัทได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย ประจำปี 2565 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยบริษัทได้รับผลการประเมินคะแนนเฉลี่ยโดยรวม 80% อยู่ในระดับ "ดีมาก" ซึ่งอยู่ในระดับเดียวกับผลการประเมินในปีที่ผ่านมา

โครงการประเมินคุณภาพการจัดการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้รับการประเมินอยู่ในเกณฑ์ "ดีเยี่ยม" ในโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งดำเนินการโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ



ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัท ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และคณะผู้บริหาร ซึ่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน รวมถึงผู้บริหารแต่ละคนมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด ทั้งนี้ รายละเอียดโครงสร้างการจัดการของบริษัทมีดังนี้

คณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 11 ท่าน โดยมีองค์ประกอบ ดังนี้

- กรรมการอิสระ 5 ท่าน หรือคิดเป็นสัดส่วนมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีความเป็นอิสระจากผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 8 ท่าน และกรรมการที่เป็นผู้บริหาร 3 ท่าน
- มากกว่า 2 ปีที่ผ่านมา กรรมการทุกท่านไม่เคยเป็นพนักงาน ผู้ถือหุ้น หรือหุ้นส่วนของบริษัท สำนักงานอิวาย จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทผู้สอบบัญชีภายนอกที่ตรวจสอบงบการเงินให้กับบริษัทและบริษัทย่อย

รายชื่อและตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 11 ท่าน ได้แก่

1. นายวิชิต ฌาณลอย	ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา	กรรมการ และประธานคณะผู้บริหาร
3. ดร.วิวสัน เดียว ยอง เฟง	กรรมการ
4. นายวีรพัฒน์ ชูเดชาสินสิน	กรรมการ
5. นายพิภพ โชควัฒนา	กรรมการ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
6. นายพิชัย นิรมาทโกมล	กรรมการ และรองประธานคณะผู้บริหาร
7. นายโสภณ อิงค์อนนต	กรรมการ และกรรมการผู้จำนวยการ
8. นายสรศักดิ์ ทันตสุวรรณ	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
9. ดร.สาธิต ปิตุเวชา	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
10. นายอัฐภูมิ ชันติวิริยะ	กรรมการอิสระ และกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
11. นายธนวัตร สุวรรณเกริมย์	กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน, กรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

เลขานุการบริษัท

1. นางสาววัลนาพร กุมพันธ์ เลขานุการบริษัท

หมายเหตุ: กรรมการอิสระ (Independent Director) หมายถึง กรรมการจากภายนอกที่สามารถทำหน้าที่ดูแลรองผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และสามารถช่วยดูแลไม่ให้เกิดรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน และมีคุณสมบัติครบตามเกณฑ์ต่อไปนี้

(ก) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

(ข) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

(ค) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย

(ง) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหาร ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

(จ) ความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าว ให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลมในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง และไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่

(ฉ) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเป็นมูลค่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ให้บริการทางวิชาชีพเป็นนิติบุคคล ให้รวมถึงการเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหาร หรือหุ้นส่วนผู้จัดการของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย

(ช) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

(ซ) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัท

นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา นายพิชัย นิรนาทโกมล นายโสภณ อิงค์เนต กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 เมื่อวันที่ 14 วันวาคม 2564 ได้มีมติมอบอำนาจให้แก่ นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา นายโสภณ อิงค์เนต ลงลายมือชื่อร่วมกับ นางสาววรรณเพร จันทร์สวิวิทยา ในการกระทำนิติกรรม และ/หรือสัญญาเพื่อขอใช้หรือรับบริการ หรือลงนามในเอกสารอื่นใดกับนิติบุคคล หน่วยราชการ องค์กรรัฐวิสาหกิจ หรือบุคคลอื่นใดในการดำเนินการอย่างใดๆ อันเกี่ยวเนื่องธุรกิจของบริษัท ในทางการค้าปกติเกี่ยวเนื่องกับการดำเนินการเปิดสาขา และเกี่ยวเนื่องกับการติดต่อธนาคาร หรือสถาบันการเงิน ทั้งนี้ เพื่อให้การดำเนินงานในเรื่องเกี่ยวกับปฏิบัติงานทั่วไปประจำวันของบริษัทมีความคล่องตัว

ทั้งนี้ การมอบอำนาจให้แก่ นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา นายโสภณ อิงค์เนต ลงลายมือชื่อร่วมกับนางสาววรรณเพร จันทร์สวิวิทยา ข้างต้นจะไม่รวมถึงอำนาจ และหรือการมอบอำนาจในการอนุมัติรายการใดที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใด ความขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไป ของบริษัทที่กำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจและหน้าที่จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท โดยสรุปอำนาจหน้าที่ที่สำคัญไว้ ดังนี้

(ก) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท

(ข) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง

(ค) จัดให้มีการทำงบดุล และงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้ว และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

(ง) คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้นๆ ได้เมื่อเห็นสมควร

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบอำนาจให้คณะผู้บริหารมีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติงานต่างๆ โดยมีรายละเอียดการมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะผู้บริหาร ซึ่งการมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้คณะผู้บริหารสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ผู้บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้ส่วนเสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดทำกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้แล้ว และหรือเป็นรายการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่กำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

(จ) กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัท ควบคุมกำกับดูแลการบริหารและการจัดการของคณะผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่ได้รับมอบหมาย เว้นแต่ในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนการดำเนินการ อันได้แก่เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การขาย หรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น หรือการซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิ หรือข้อบังคับ เป็นต้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ เช่น การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(ฉ) พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะผู้บริหาร กรรมการผู้อำนวยการ และคณะกรรมการอื่นตามความเหมาะสม

(ช) ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงาน และงบประมาณอย่างต่อเนื่อง

(ซ) กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจกรรมของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทมหาชน หรือบริษัทที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

(ฌ) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้ส่วนเสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัททำขึ้น หรือถือหุ้นหรือหุ้นกู้เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทหรือบริษัทในเครือ

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

(ก) เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัทและเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

1) ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย

2) จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปรายแลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่เป็นอิสระและใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน

3) สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน

4) กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยไม่มีกรรมการบริษัทที่มาจากฝ่ายจัดการ

(ข) เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับบริษัทและกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

(ค) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายจัดการตามนโยบายบริษัท

(ง) กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและจัดการอย่างโปร่งใส ในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(จ) กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม

(ฉ) กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยรวมคณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการบริษัทแต่ละคนเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผล

(ช) กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท โดยรวมกรรมการบริษัทรายบุคคล ประธานกรรมการ และกรรมการชุดย่อยชุดต่างๆ เพื่อนำผลไปปรับปรุงการปฏิบัติหน้าที่ และเสริมสร้างความรู้ ความสามารถของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย

ประธานกรรมการของบริษัทเป็นกรรมการอิสระ และมีส่วนช่วยส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการ และดูแลผลประโยชน์ของทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดของบริษัทมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน บริษัทจึงได้มีการแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหารสูงสุดของบริษัท

การเข้าร่วมประชุม องค์ประชุม และการออกเสียง

ข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ไม่ว่าจะเป็นการประชุมในที่ประชุมแห่งเดียวกัน หรือเป็นการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม แต่เพื่อให้กรรมการบริษัทได้มีส่วนร่วมในการพิจารณาและลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทจะต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

การประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง กรรมการจะพ้นจากวาระจำนวน 1 ใน 3 โดยกรรมการที่ดำรงตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ที่พ้นจากวาระ สำหรับกรรมการที่พ้นจากวาระอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ได้ และนอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. ตาย
2. ลาออก
3. ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
4. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกตามมาตรา 78 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
5. ศาลมีคำสั่งให้ออก

การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้คณะกรรมการและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ มีประวัติการทำงานที่ดี และมีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล รวมถึงมีคุณธรรม จริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท และการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ตามแนวทางปฏิบัติที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด จนกว่าคณะกรรมการบริษัทจะได้จัดให้มีข้อบังคับ สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเสร็จเรียบร้อย ดังนั้น การคัดเลือกบุคคลที่จะเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกตามกฎเกณฑ์ตามข้อบังคับของมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 เสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา เพื่อเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการ โดยใช้เสียงข้างมาก ตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

(ก) ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ

(ข) ในการเลือกตั้งกรรมการ อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคน หรือคราวละหลายคนรวมกันเป็นคณะตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนที่มีตาม (ก) ทั้งหมดจะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(ค) การออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการให้ใช้เสียงข้างมาก หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะพิจารณากำหนดค่าตอบแทนกรรมการจากผลประกอบการของบริษัท ขนาดธุรกิจ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท โดยเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท คำนึงถึงภาระ หน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการแต่ละคน และจะต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ เพื่อช่วยกำกับดูแลกิจการของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th

คณะกรรมการอิสระ

คณะกรรมการอิสระ ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 5 ท่าน ดังนี้

1) นายวิชิต ฌาณเอมร
2) นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ
3) นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์
4) นายสรศักดิ์ ทันตสุวรรณ
5) ดร.สาธิต ปิตาวรา

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน ได้แก่

1) นายวิชิต ฌาณเอมร	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
2) นายสรศักดิ์ ทันตสุวรรณ	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
3) นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

โดยมีนางสาวจิระวรรณ ทิพโกมุท เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ: นายวิชิต ฌาณเอมร จบการศึกษาด้านบัญชี และเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการตรวจสอบ

1) กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี
2) กรรมการตรวจสอบจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
   2.1) ตาย
   2.2) ลาออก
   2.3) พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
   2.4) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
   2.5) ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการตรวจสอบ
3) เมื่อกรรมการพ้นวาระ หรือมีเหตุที่ไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ คณะกรรมการบริษัทจะต้องแต่งตั้งกรรมการใหม่ทดแทนให้ครบภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน และให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งมีวาระการดำรงตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่ง
4) ในกรณีที่กรรมการพ้นวาระจากการเป็นกรรมการและได้รับเลือกตั้งให้กลับมาดำรงตำแหน่งใหม่ ให้กรรมการดังกล่าวกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบเช่นเดิม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2551 เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2551 ได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้ง การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

(ก) สอบทานให้บริษัท มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปีคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นเรื่องสำคัญในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้

(ข) สอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

(ค) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

(ง) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(จ) พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

(ฉ) จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

1) ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
2) ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
3) ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4) ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
5) ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
6) จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
7) ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวม ที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร (charter)
8) รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

(ช) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการของบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

(ซ) รายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการ ตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จำนวน 3 ท่าน ได้แก่

1)	ศ.ดร.สาโรช บัวศรี	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ
2)	นายพิทพ โชควัฒนา	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3)	นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ

โดยมีนางสาวพัณณ์นลิล ธีรกนกวิไล 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 ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการอื่นที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรายใหม่ให้ครบถ้วนภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่มีจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนไม่ครบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1) ด้านการสรรหา
   (ก) พิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงคุณสมบัติของกรรมการที่เหมาะสมกับขนาดและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
   (ข) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการที่เหมาะสมกับบริษัทในการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ
   (ค) พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎข้อบังคับของทางการ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยสำหรับคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาเป็นกรรมการอิสระอย่างน้อยต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ ก.ล.ต. กำหนด เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
   (ง) พิจารณาคัดเลือกกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง
2) ด้านการพิจารณาค่าตอบแทน
   (ก) พิจารณาหรือทบทวนรูปแบบและหลักเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภทของกรรมการให้มีความเหมาะสมและเป็นธรรมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
   (ข) พิจารณากำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการตามหลักเกณฑ์การจ่ายที่ได้พิจารณาไว้ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
3) พิจารณาทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างสม่ำเสมอ
4) ปฏิบัติงานอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ได้แก่

1) นายสรศักดิ์ ทัพคสุวรรณ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการอิสระ
2) นายวิชิต ฌาณอมร	กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการอิสระ
3) นายรณเวียร สุวรรณเกริมย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการอิสระ

โดยมีนางสาววรรณพร จันทร์เสวิทยา เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1) กรรมการบริหารความเสี่ยง มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี เมื่อกรรมการบริหารความเสี่ยงครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุอันใดที่กรรมการบริหารความเสี่ยง ไม่สามารถดำรงตำแหน่งได้ครบวาระ ซึ่งมีผลให้จำนวนกรรมการไม่ครบตามองค์ประกอบประธานคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงใหม่ เพื่อทดแทนตำแหน่งที่ว่างลงภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และสามารถอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าที่วาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งตนทดแทน และหากกรณีดังกล่าวเป็นกรณีประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ดำเนินการ
2) กรรมการบริหารความเสี่ยงพ้นจากตำแหน่งโดยทันทีเมื่อ
   2.1) พ้นจากการเป็นกรรมการบริษัท
   2.2) เสียชีวิต
   2.3) ลาออก
   2.4) คณะกรรมการบริษัท มีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
   2.5) ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

(ก) กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรการบริหารความเสี่ยง นโยบายและกระบวนการบริหาร รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
(ข) สนับสนุนและพัฒนาการบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่างๆ อย่างต่อเนื่อง และมีประสิทธิภาพ รวมถึงส่งเสริมการพัฒนาวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยงในองค์กร
(ค) กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน แผนงาน และรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ตลอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง
(ง) รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญ ซึ่งอาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว
(จ) ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อาจขอความเห็นชอบจากที่ปรึกษาอิสระ เมื่อพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัทเป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประกอบด้วยกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน จำนวน 3 ท่าน ได้แก่

1) นายธนวัตร สุวรรณาภิรมย์	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และกรรมการอิสระ
2) นายพิเภท โชควัฒนา	กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
3) นายอัฐภูมิ ชันศิริชัย	กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน และกรรมการอิสระ

โดยมีนางสาววัลนาพร กุมพันธ์ เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1) กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี โดยกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่พ้นตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทใหม่อีกได้
2) กรณีที่ตำแหน่งกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืนว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระตามข้อ 1) ได้แก่ การพ้นสภาพเป็นกรรมการบริษัท หรือการลาออก หรือการถูกถอดถอน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืนมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ในกฎบัตร โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืนแทน จะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่งตนเข้ามาแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(ก) พิจารณากำหนดแนวทาง เสนอแนะแนวนโยบายแนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ ตลอดจนนโยบายมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น ตามระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เพื่อกำหนดเป็นระเบียบปฏิบัติขององค์กร ทั้งนี้ เพื่อให้เป็นแนวทางปฏิบัติขององค์กรที่ได้มาตรฐานและเป็นแนวทางที่ถูกต้อง

(ข) เสนอแนะ ทบทวน แนวนโยบาย/แนวปฏิบัติเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแล ให้คำปรึกษา ติดตามความก้าวหน้าการดำเนินการและประเมินประสิทธิผลของการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(ค) ส่งเสริมการบริหารองค์กรแบบบูรณาการ ทั้งการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Governance, Risk Management & Internal Control และ Compliance: GRC) ให้เกิดประสิทธิผล

ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

(ก) พิจารณากำหนด ทบทวน นโยบาย กลยุทธ์ และปรับปรุงเป้าหมายด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท ที่มีความสมดุลด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล (Environmental, Social and Governance: ESG) ตลอดจนสอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีตามมาตรฐานระดับประเทศ และมาตรฐานสากลระดับโลก

(ข) ให้คำแนะนำและส่งเสริมให้มีการกำหนดหลักการ นโยบาย และกลยุทธ์ รวมถึงการดำเนินงานของบริษัท ให้สอดคล้องกับหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อให้ประสบความสำเร็จตามเป้าหมายที่วางไว้ และรักษาอันดับความเป็นผู้นำด้านความยั่งยืนจากองค์กรภายนอก ตลอดจนสนับสนุนให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติตนตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ

(ค) ดูแล ติดตาม ประเมินผลและเปิดเผยข้อมูลการดำเนินการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ให้มีความสมดุลและมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดกับบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อกรรมการ	หุ้นสามัญ (หุ้น)	
	31/12/2564	31/12/2565
นายวิชิต ญาณเอมร	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา	1,266,978	1,266,978
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายพิชัย นิรนาทโกมล	80,000,000	74,500,000
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
ดร.วิวสัน เคียว ยอง เฟิง	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายวิรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	19,823,881	19,823,881
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายพิภพ โชควัฒนา	1,465,859	1,465,859
คู่สมรส	20,000	20,000
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายโสภณ ซิงค์อเนศ	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายรณวัศร์ สุวรรณาภิรมย์	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายสรศักดิ์ ทัฬหสุวรรณ	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
ดร.สาธิต ปิตุวรา	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-
นายณัฐภูมิ ชันติวิธะ	-	-
คู่สมรส	-	-
บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-

คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 คณะผู้บริหารประกอบด้วย ผู้บริหาร 9 ท่าน ดังนี้

1) นายเอกชัย ศิริวิระพัฒนา	ประธานคณะผู้บริหาร
2) นายสุวัฒน์ พานิชภักดิ์	รองประธานคณะผู้บริหาร
3) นายพิชัย นิรนาทโกมล	รองประธานคณะผู้บริหาร
4) นายไสกณ อิงค์องสหัส	กรรมการผู้อำนวยการ
5) นายไพโรจน์ อมตมหัทธนะ	รองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายงานบริหารจัดการคลังสินค้า
6) นางสาววรรณพร จันทร์เสวิทยา	รองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชีและการเงิน
7) นายคณกร ปิยะลักษณางกูร	รองกรรมการผู้อำนายการ ฝ่ายขายสาขาและผลิตภัณฑ์
8) นายเกษม ศรีเลิศชัยพานิช	รองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาดและออนไลน์
9) นางสาวกมลวร นิรนาทโกมล	รองกรรมการผู้อำนายการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและจัดซื้อ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะผู้บริหาร

ตามรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2545 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2545 ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการผู้อำนวยการ ในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจงบประมาณโครงการการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้ถูกต้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทพิจารณาอนุมัติ และหรือให้ความเห็นชอบรวมถึงการตรวจสอบ และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่กำหนด โดยสรุปอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

(ก) พิจารณาเรื่องการจัดสรรงบประมาณประจำปี ตามที่ฝ่ายจัดการเสนอก่อนที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ ให้รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการเปลี่ยนแปลงและเพิ่มเติมงบประมาณรายจ่ายประจำปี ในระหว่างที่ไม่มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท และให้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบในที่ประชุมคราวต่อไป

(ข) อนุมัติการใช้จ่ายตามคู่มืออำนาจอนุมัติของบริษัท

(ค) อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนที่สำคัญๆ ที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัท ได้เคยมีการอนุมัติในหลักการไว้แล้ว

(ง) เป็นคณะที่ปรึกษาฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการเงิน การตลาด การบริหารงานบุคคล และด้านการปฏิบัติการอื่นๆ

(จ) จัดสรรเงินบำเหน็จรางวัล ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้วแก่พนักงาน หรือลูกจ้างของบริษัท หรือบุคคลใดๆ ที่กระทำกิจการให้บริษัท

ทั้งนี้ อำนาจของคณะผู้บริหารจะไม่รวมถึงการอนุมัติรายการใดที่อาจมีความขัดแย้ง หรือรายการใดที่คณะผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวโยงกันกับคณะผู้บริหารมีส่วนได้เสีย หรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าว จะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการ และหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่กำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนให้กับพนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสม โดยคำนึงถึงอัตราค่าตอบแทนและผลประโยชน์ที่อยู่ในระดับใกล้เคียงกับบริษัทอื่นๆ ในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงพิจารณาผลการประเมินการปฏิบัติงานของพนักงานเป็นองค์ประกอบ อันจะทำให้บริษัทสามารถรักษาพนักงานที่มีศักยภาพสูงและผลงานที่ดีไว้กับบริษัท ภายใต้สถานการณ์การแข่งขันของธุรกิจในปัจจุบัน อีกทั้งบริษัทยังได้พิจารณาการจ่ายโบนัสประจำปีตามผลการปฏิบัติงานอย่างยิ่งตามการประเมินผลการดำเนินการของบริษัท เป็นการจูงใจและให้รางวัลพนักงานที่ปฏิบัติงานได้ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้

นอกจากการจ่ายค่าตอบแทนแล้ว บริษัทยังจัดให้มีสวัสดิการต่างๆ ให้กับพนักงานอย่างเหมาะสม เช่น ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ค่าที่พัก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การประกันชีวิตและสุขภาพ เป็นต้น

ค่าตอบแทนกรรมการผู้อำนวยการ

ค่าตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ มีการกำหนดอย่างเหมาะสม ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองค่าตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับเป้าหมายของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว ผลการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งสอดคล้องกับภาระหน้าที่ความรับผิดชอบด้วย

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

กรรมการผู้อำนวยการพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารเป็นรายบุคคลเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลประเมินดังกล่าวมาประกอบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของผู้บริหารในรูปแบบของเงินเดือนและโบนัส

ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร

ในปี 2565 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนเป็นเงินเดือนให้แก่ผู้บริหาร รวม 9 คน เป็นเงินทั้งสิ้น 19.58 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทได้ทำประกันกลุ่มให้แก่ผู้บริหารของบริษัท และจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีผู้บริหารเข้าร่วมโครงการ 7 คน คิดเป็นสัดส่วน 77.78% ต่อผู้บริหารทั้งหมด

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 - 2565 บริษัทมีพนักงานและบุคลากรทั้งสิ้น 386 คน 1,161 คน และ 1,482 คน ตามลำดับ โดยแบ่งตามกลุ่มงานได้ดังนี้

ลักษณะบุคลากร	31 ธันวาคม 2563 (คน)	31 ธันวาคม 2564 (คน)	31 ธันวาคม 2565 (คน)
กลุ่มผู้บริหาร	6	9	9
กลุ่มคลังสินค้า	47	47	77
กลุ่มงานขายและผลิตภัณฑ์	282	980	1,246
กลุ่มงานบัญชีการเงินและทรัพยากรบุคคล	24	58	62
กลุ่มงานการตลาดและสารสนเทศ	21	92	79
กลุ่มงานกฎหมาย ตรวจสอบภายใน และเลขานุการ	6	9	9
รวม	386	1,161	1,482

**ในปี 2565 จำนวนพนักงานเพศชาย 679 คน และจำนวนพนักงานเพศหญิง จำนวน 803 คน

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

ในปี 2564 บริษัทมีจำนวนพนักงานเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา เนื่องจากการขยายสาขาและการรับโอนกิจการทั้งหมดจาก บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2564

ผลตอบแทนพนักงาน

ในปี 2563 - 2565 บริษัทมีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะต่างๆ ได้แก่ เงินเดือน โบนัส และผลประโยชน์พนักงานอื่นๆ เช่น ค่าคอมมิชชั่น ค่าล่วงเวลา ค่ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินประกันสังคม หรือค่ายานพาหนะ เป็นต้น จำนวนทั้งสิ้น 320 ล้านบาท 357 ล้านบาท และ 391 ล้านบาท ตามลำดับ

ประกันภัยกลุ่มและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ในปี 2565 บริษัทได้ทำประกันภัยกลุ่มให้แก่พนักงานของบริษัททุกคน และจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยมีพนักงานเข้าร่วมโครงการ 290 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 18.89 ของพนักงานทั้งหมด

นโยบายในการพัฒนาพนักงาน

องค์กรจะขับเคลื่อนได้ต้องอาศัยบุคลากรที่มีศักยภาพ ดังนั้น การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์จึงมีความสำคัญ และมีส่วนช่วยในการรักษาพนักงานที่มีศักยภาพให้อยู่กับองค์กรในระยะยาวได้ โดยบริษัทให้ความสำคัญกับการวางแผนการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ให้ตรงกับเป้าหมายที่ต้องการ โดยมีการสำรวจความต้องการของพนักงาน ปัญหาที่เกิดขึ้นสำหรับการทำงาน รวมถึงทักษะที่จำเป็น ตลอดจนประเมินความสามารถในการทำงานปัจจุบัน (Actual Performance) กับความสามารถที่องค์กรคาดหวัง เพื่อนำมาวางแผนพัฒนาหลักสูตรการฝึกอบรมให้ตรงตามความต้องการ โดยบริษัทได้แบ่งการพัฒนาบุคลากรออกเป็นกลุ่ม ดังนี้

พนักงานทุกคน

ให้การพัฒนาพนักงานในองค์กรให้มีศักยภาพในการทำงานด้วยการเพิ่มความรู้และพัฒนาทักษะในสายงาน เพื่อรองรับการเติบโตและเพิ่มความสามารถในการแข่งขันทางธุรกิจ รวมถึงการปรับเปลี่ยนวิธีการทำงานเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ในยุคปัจจุบัน เช่น หลักสูตรการปรับปรุงคุณภาพงาน หลักสูตรทักษะการสื่อสารและการประสานงาน และหลักสูตรจริยธรรม และการต่อต้านการทุจริต เป็นต้น

พนักงานสาขา

มุ่งเน้นการพัฒนาด้านการบริการ การให้ความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ และการบริหารจัดการ เพื่อให้พนักงานเกิดความชำนาญ และรักษามาตรฐานในการปฏิบัติงานที่ดีเพื่อสร้างความประทับใจ และความมั่นใจให้กับลูกค้าที่มาใช้บริการ เช่น หลักสูตร Service Excellence การบริการที่เป็นเลิศ หลักสูตรการวางแผนการปฏิบัติงาน และหลักสูตรทักษะการสื่อสารและประสานงาน เป็นต้น

พนักงานระดับปฏิบัติการ

ดำเนินการพัฒนาพนักงานด้านทักษะ ความรู้ความสามารถและความสำคัญของบทบาทหน้าที่การทำงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพให้กับพนักงานในการทำงานให้มีประสิทธิภาพสูงสุด สามารถตอบสนองความต้องการและเป้าหมายขององค์กรได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ เช่น หลักสูตร Self Development หลักสูตรจิตวิทยาการสื่อสารด้วยใจ หลักสูตรการปรับปรุงคุณภาพงาน และหลักสูตรการวางแผนปฏิบัติงาน (Action Plan) เป็นต้น

พนักงานระดับหัวหน้างานและผู้จัดการ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการพัฒนาพนักงานระดับหัวหน้างานและผู้จัดการ ในด้านความคิดเชิงกลยุทธ์ (Strategic Thinking) การพัฒนาภาวะผู้นำ (Leadership) การสร้างทัศนคติเชิงบวก (Positive Attitude) และทักษะอื่นๆ ที่จำเป็นต่อธุรกิจ เนื่องจากหัวหน้างานและผู้จัดการเป็นตัวแทนของฝ่ายต่างๆ ในการผลักดันผลงานขององค์กรให้ประสบความสำเร็จและบรรลุตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ เช่น หลักสูตรการวางแผนเชิงกลยุทธ์ (Strategic Planning) หลักสูตรผู้นำเชิงรุก และหลักสูตร Update ภาษีอากรและบัญชี เป็นต้น

พนักงานระดับผู้บริหาร

เนื่องจากผู้บริหารเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญต่อการบรรลุเป้าหมายขององค์กร บริษัทจึงดำเนินการจัดทำแผนพัฒนาระดับผู้บริหาร โดยการพัฒนาทักษะความเป็นผู้นำเพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้บริหารให้มีความพร้อม สามารถเป็นผู้นำการเปลี่ยนแปลงในการขับเคลื่อนองค์กรให้สำเร็จลุล่วงตามเป้าหมายขององค์กรที่ได้วางไว้ ทั้งในด้านประสิทธิภาพโดยรวม และความสามารถในการแข่งขัน เช่น หลักสูตรการวางแผนเชิงกลยุทธ์ (Strategic Planning) หลักสูตรเทคนิคการแก้ปัญหาและตัดสินใจ หลักสูตรการมอบหมายงานและการสอนงาน และหลักสูตรการสื่อสารและการจูงใจ เป็นต้น

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

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาววัลนาพร กุมพันธ์ ให้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 1. โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ด้วยความรับผิดชอบความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1) จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานประจำปี หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2) เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการ หรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนาให้แก่ประธานกรรมการบริษัทภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับรายงาน
3) จัดประชุมผู้ถือหุ้นและประชุมคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติต่างๆ รวมถึงการดูแลประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของที่ประชุม
4) ติดตามและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ ประกาศ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
5) ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเรื่องอื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
6) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

หัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน

บริษัทได้มอบหมายให้นางสาวจิระวรรณ ทิพโกมุท ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ปรากฏในเอกสารแนบ 3.

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงินและผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ตามที่คณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้มีการออกกฎเกณฑ์เกี่ยวกับคุณสมบัติผู้รับผิดชอบสูงสุดในงานบัญชีและการเงิน (CFO) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี บริษัทจึงขอเปิดเผยประวัติทั้งสองท่าน ซึ่งได้ผ่านการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องทางด้านบัญชีตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ดังนี้

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

บริษัทได้มอบหมายให้นางสาววรรณพร จันทร์เสรีวิทยา เป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน โดยมีข้อมูลปรากฏในเอกสารแนบ 1.

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทได้มอบหมายให้นางสาวอลิสวดี ทุมโพงศักทวัฒย์ เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี โดยมีข้อมูลปรากฏในเอกสารแนบ 1.

นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้มอบหมายให้ นางสาวนันท์นภัส สิรกนกวิไล รับผิดชอบในการติดต่อสื่อสารกับนักลงทุน สถาบัน ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์และภาครัฐที่เกี่ยวข้อง ปัจจุบันผู้ลงทุนสามารถติดต่อขอทราบข้อมูลที่บริษัทสามารถเปิดเผยได้ โดยติดต่อได้ที่

E-mail: ir@itcity.co.th

โทรศัพท์: 0 2656 5030-39 โทรสาร: 0 2656 5049

Website: www.itcity.co.th

ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทได้แต่งตั้งบริษัท สำนักงานอีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เป็นผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ น่าเชื่อถือ และไม่มีความสัมพันธ์ หรือส่วนได้เสียกับบริษัท โดยบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีของบริษัท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

	รอบปีบัญชี 2564	รอบปีบัญชี 2565
ค่าสอบบัญชี	2.80 ล้านบาท	2.65 ล้านบาท

ค่าบริการอื่นๆ (Non-Audit Fee)

- ไม่มี -

รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

สรุปผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

การแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

บริษัทเชื่อมั่นว่ากระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะเป็นพื้นฐานของการเติบโตอย่างยั่งยืน นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัท สะท้อนถึงหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการ ได้แก่ ความซื่อสัตย์สุจริต ความเป็นธรรม ความโปร่งใส การปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อดำเนินงานด้านกำกับดูแลกิจการ ทำหน้าที่กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ นโยบายความยั่งยืน มาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น รวมถึงจริยธรรมธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงาน ตลอดจนหน้าที่ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง และสอดคล้องกับหลักบรรษัทภิบาลของหน่วยงานกำกับดูแลตามกฎหมาย และแนวปฏิบัติสากลอย่างเหมาะสม

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ (คุณสมบัติ/กระบวนการสรรหา)

คณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ.บริษัทมหาชน พ.ร.บ.หลักทรัพย์ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และหรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง โดยกรรมการอิสระจะมีคุณวุฒิ การศึกษา ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมอื่นๆ ประกอบกัน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยกรรมการอิสระของบริษัทต้องมีคุณสมบัติ ดังนี้

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง
3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ หรือผู้บริหารของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งความสัมพันธ์ทางธุรกิจ รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการการเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการได้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับ หรือให้กู้ยืม

ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์ เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่หรือยอดสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าว ให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกัน ตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ว่าด้วยการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวโยงกัน โดยอนุโลมในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและไม่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการซึ่งไม่ใช่กรรมการอิสระ ผู้บริหารหรือหุ้นส่วนผู้จัดการของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสังกัดอยู่

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

7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้น เพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

8) ไม่มีลักษณะอื่นใด ที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ในรอบปี 2565 ที่ผ่านมา กรรมการอิสระทั้ง 5 คนไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพในมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนด โดยกรรมการอิสระทั้ง 5 คน มีคุณสมบัติเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ

การสรรหากรรมการและแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ

ในการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งประกอบด้วย กรรมการอิสระ 2 ท่าน จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 3 ท่าน มีหน้าที่กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการพิจารณาสรรหา คัดเลือกบุคคลที่สมควรได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการของบริษัท และกรรมการชุดย่อย จากช่องทางต่างๆ ดังนี้

1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 0.1 ของทุนที่ชำระแล้วของบริษัท เสนอชื่อบุคคลที่สมควรได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการผ่านทาง website ของบริษัท หรือส่งเป็นจดหมายถึงเลขานุการบริษัท เลขานุการบริษัทจะส่งต่อให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยบริษัทจะแจ้งกำหนดเวลาในการเสนอชื่อผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในปี 2565 บริษัทเปิดให้ใช้สิทธิได้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2564 ถึงวันที่ 31 มีนาคม 2564 โดยแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและเว็บไซต์ของบริษัท ซึ่งมีรายละเอียดเกี่ยวกับวิธีการและขั้นตอนการพิจารณา ทั้งนี้ ในปี 2565 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ

2) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่เสนอชื่อบุคคลที่สมควรได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ ต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะเป็นผู้พิจารณาเสนอชื่อบุคคลที่สมควรได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป

4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้เลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

   4.1) หนึ่งหุ้นมีหนึ่งเสียง

   4.2) ให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงเลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน

   4.3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมา เป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด

5) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ครบเป็นอัตราส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 ขั้นตอนการสรรหาจะเป็นไปตามข้อ (1) - (4)

ทั้งนี้ ในปี 2565 มีกรรมการที่ครบกำหนดต้องออกตามวาระทั้งสิ้น 4 ท่าน ได้แก่

1. นายดำเนิน แก้วทวี
2. นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา
3. นายสรศักดิ์ ทันตสุวรรณ
4. นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้พิจารณาตามหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา โดยพิจารณาจากโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทและคุณสมบัติของกรรมการในด้านต่างๆ เป็นรายบุคคล แล้วมีความเห็นว่า บุคคลทั้ง 3 ท่าน ได้แก่ (1) นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา (2) นายอรศักดิ์ ทันตสุวรรณ และ (3) นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน ซึ่งต้องออกจากตำแหน่งตามวาระเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงเวลาที่ผ่านมาเป็นประโยชน์กับบริษัท และไม่เป็นผู้มีคุณสมบัติต้องห้ามประการใด และไม่ประกอบกิจการใดๆ หรือถือหุ้นในกิจการใดที่มีส่วนแข่งขันกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ นายดำเนิน แก้วทวี กรรมการอิสระของบริษัท ได้แจ้งความประสงค์ไม่ขอต่อวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป เนื่องจากติดภารกิจ จึงได้เสนอให้แต่งตั้ง นายรณวัตร อุวรรณาภิรมย์ ซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัทเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระแทนที่ตำแหน่งของนายดำเนิน แก้วทวี โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้เสนอเรื่องผ่านมติคณะกรรมการบริษัท เพื่อเป็นวาระในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งที่ประชุมมีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการทั้ง 3 ท่านกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง และอนุมัติการแต่งตั้ง นายรณวัตร อุวรรณาภิรมย์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระแทนที่ตำแหน่งของนายดำเนิน แก้วทวี

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแบบทั้งคณะ รายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด แบ่งออกเป็นดังนี้

- การประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ
- การประเมินผลงานคณะกรรมการชุดย่อย
- การประเมินผลงานคณะกรรมการรายบุคคล

แบบประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ | แบบประเมินผลงานคณะกรรมการชุดย่อย | แบบประเมินผลงานคณะกรรมการรายบุคคล

กระบวนการในการประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัท

เลขานุการบริษัท จะจัดส่งแบบประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ ชุดย่อย และรายบุคคล ให้กับกรรมการบริษัท ภายหลังประเมินผลงานเสร็จเรียบร้อยแล้ว เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวม นำมาวิเคราะห์และสรุปผล พร้อมทั้งรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อนำไปพัฒนาประสิทธิภาพการทำหน้าที่ของคณะกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทน และค่าบำเหน็จกรรมการ โดยกลั่นกรองถึงความเหมาะสมต่างๆ เช่น การขยายตัวทางธุรกิจ การเติบโตทางผลกำไร มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดของบริษัท การจ่ายเงินปันผล และจำนวนครั้งการเข้าประชุม นอกจากนี้ ได้มีการเปรียบเทียบโดยอ้างอิงจากอุตสาหกรรมเดียวกัน

หลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะ ชุดย่อย และรายบุคคลอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยบริษัทได้นำตัวอย่างแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปรับใช้ให้สอดคล้องกับบริษัท

สำหรับในปี 2565 บริษัทได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการแบบทั้งคณะ รายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ : ประเมินในหัวข้อโครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร ผลคะแนนเฉลี่ย 3.7 คิดเป็นร้อยละ 93.7

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการรายบุคคล: ประเมินในหัวข้อการประชุมของคณะกรรมการ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ผลคะแนนเฉลี่ย 4.0 คิดเป็นร้อยละ 99.7

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ: ประเมินในหัวข้อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ กระบวนการจัดประชุม และประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ ผลคะแนนเฉลี่ย 4.0 คิดเป็นร้อยละ 100

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน: ประเมินในหัวข้อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กระบวนการจัดประชุม และประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ ผลคะแนนเฉลี่ย 4.0 คิดเป็นร้อยละ 100

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง: ประเมินในหัวข้อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กระบวนการจัดประชุม และประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ ผลคะแนนเฉลี่ย 4.0 คิดเป็นร้อยละ 100

โดยแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ กรรมการรายบุคคล และคณะกรรมการชุดย่อย มีระดับคะแนนตั้งแต่ 0 ถึง 4

0 = ไม่เห็นด้วยอย่างยิ่ง หรือไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น
1 = ไม่เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
2 = เห็นด้วย หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
3 = เห็นด้วยค่อนข้างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
4 = เห็นด้วยอย่างมาก หรือมีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดีเยี่ยม

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทมีนโยบายให้ความสำคัญในการจัดปฐมนิเทศให้กับกรรมการใหม่ทุกครั้ง เพื่อให้ทราบถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมถึงการให้ความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยนำเสนอเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ เช่น คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ ข้อบังคับของบริษัท โครงสร้างทุน โครงสร้างผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี แบบ 56-1 (One Report) ผลการดำเนินงาน กฎหมาย ข้อพึงปฏิบัติที่ดี กฎเกณฑ์ต่างๆ และหลักสูตรการอบรมกรรมการ รวมทั้งข้อมูลอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัท ให้แก่กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งเป็นครั้งแรก โดยในปี 2565 บริษัทได้มีการจัดปฐมนิเทศให้กับกรรมการเข้าใหม่จำนวน 1 ท่าน

การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

ในปี 2565 มีการอบรมและพัฒนาความรู้ผู้บริหารระดับสูง และเลขานุการบริษัท เพื่อช่วยให้สามารถทำหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รายละเอียดการเข้าอบรมในหลักสูตรต่างๆ สรุปได้ดังนี้

หลักสูตร	สถาบันที่จัดหลักสูตร
ผู้บริหารระดับสูง	
รายได้ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 15 และ NPAEs บทที่ 18	บริษัท ทีกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด
FOCUS ประเด็นสำคัญในการตรวจสอบงบการเงิน	บริษัท ทีกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด
การบัญชีบริหารเพื่อการวางแผนและตัดสินใจ	บริษัท ทีกอบรมและสัมมนาธรรมนิติ จำกัด
โครงการอบรมจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี เฉพาะผู้สอบบัญชีรับอนุญาต รุ่นที่ 6	สภาวิชาชีพบัญชี
a new journey to the digital fundraising	ธนาคารกสิกรไทย
Upgrade บุคลากรการเงินสู่การเป็น The Next Normal Financial Professional	คลาสหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
เข้าใจ ESG และการวางระบบแบบมืออาชีพ	สภาวิชาชีพบัญชี
ความท้าทายของ CFO กับการรายงานทางการเงินในยุคดิจิทัลของปัจจัยด้านเศรษฐกิจ	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
เลขานุการบริษัท	
Compliance Management และกฎเกณฑ์ที่ต้องเตรียมพร้อมโดยเฉพาะ	สำนักพัฒนาตลาดทุน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
New AGM Checklist 2023	สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย

วิธีการคัดเลือกผู้บริหารระดับสูง

ในการสรรหาผู้มาดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงสุด คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาในเบื้องต้นในการกลั่นกรองสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วน เหมาะสม มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ คุณลักษณะความเป็นผู้นำ ความสามารถด้านการบริหาร และมีความเข้าใจในธุรกิจของบริษัทเป็นอย่างดี โดยจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติต่อไป

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2565

ในปี 2565 บริษัทได้จัดประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมด 5 ครั้ง ซึ่งเป็นการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าและแจ้งให้กรรมการทุกท่านทราบแล้ว โดยก่อนการประชุมทุกครั้ง บริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน และในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้เข้าร่วมประชุม ดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม/การประชุมทั้งหมด
1. นายวิชิต ญาณอมร	5/5
2. นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา	4/5
3. ดร.วิวสัน เดียว ยอง เฟิง	5/5
4. นายวีระพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	5/5
5. นายพิภพ โชควัฒนา	5/5
6. นายพิชัย นิรนาทโกมล	5/5
7. นายโสภณ อึงศ์อเนศ	5/5
8. นายสรศักดิ์ พันธสุวรรณ	5/5
9. ดร.สาธิต ปิตุเวรา	5/5
10. นายฉัฐภูมิ ชันติวิริยะ	5/5
11. นายคำเนิน แก้ววงศ์	1/5
12. นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์	4/5

(1) นายคำเนิน แก้ววงศ์ พ้นจากตำแหน่งกรรมการ อิสระกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 6 เมษายน 2565

(2) นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระตั้งแต่วันที่ 5 เมษายน 2565 เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2565 และเข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2565

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารประชุมกันเองตามความเหมาะสม โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมในการประชุม เพื่อหารือประเด็นหัวข้อต่างๆ เกี่ยวกับการจัดการที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ โดยในปี 2565 ได้มีการประชุมของกรรมการที่ไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2565 โดยประชุมเพื่อพิจารณาภาพรวมสำหรับการบริหารองค์กรในประเด็นที่เป็นสาระสำคัญที่ควรต้องปรับปรุงและมีผลกระทบต่อแนวโน้มธุรกิจ

การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(ก) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2565 ได้มีมติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการของบริษัท โดยแบ่งเป็นค่าตอบแทนรายเดือน และเบี้ยประชุม

ตำแหน่ง	ปี 2565	
	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

การเข้าร่วมประชุมและรายละเอียดค่าตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงิน ในปี 2565 ดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	การเข้าร่วมประชุม (ครั้ง)					ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)				
	คณะกรรมการบริษัท ประชุม 5 ครั้ง	คณะกรรมการตรวจสอบ ประชุม 5 ครั้ง	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประชุม 3 ครั้ง	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประชุม 5 ครั้ง	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริหารความเสี่ยง	โบนัสกรรมการ	รวม
1. นายวิชิต ญาณสมร	5/5	5/5	2/3	5/5	1/1	2,400,000	10,000	25,000	200,000	2,635,000
2. นายเอกชัย พิริจิระพัฒนา	4/5				1/1					
3. ดร.วิวสัน เตียว ยอง เฟ็ง	5/5				1/1	360,000			100,000	460,000
4. นายวีรพัฒน์ ทูนศักดิ์อุดมสิน	5/5				1/1	360,000			100,000	460,000
5. นายพินทพ โชควัฒนา	5/5		1/3		1/1	360,000	5,000		100,000	465,000
6. นายพิชัย นิธนาทโกมล	5/5				1/1					
7. นายไสภณ อิงค์ธเนศ	5/5				1/1					
8. นายสรศักดิ์ ทันตสุวรรณ	5/5	5/5		5/5	1/1	480,000		31,250	100,000	611,250
9. ดร.สาธิต ปิตุเวรา	5/5		3/3		1/1	360,000	16,250		100,000	476,250
10. นายณัฐภูมิ ชันติวิชยะ	5/5				1/1	410,000			100,000	510,000
11. นายคำเนิน แก้วหวี	1/5	1/5	1/3	2/5	1/1	160,000	6,250	10,000	100,000	
12. นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์	4/5	3/5	1/3	3/5		341,667	5,000	15,000		

หมายเหตุ :

(1) นายวิชิต ญาณสมร ได้เสนอที่จะไม่รับค่าตอบแทนจากการดำรงตำแหน่งกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ เนื่องจากได้รับค่าตอบแทนในตำแหน่งประธานกรรมการแล้ว

(2) นายเอกชัย พิริจิระพัฒนา นายพิชัย นิธนาทโกมล และนายไสภณ อิงค์ธเนศ ได้เสนอที่จะไม่รับค่าตอบแทนจากการดำรงตำแหน่งกรรมการ เนื่องจากเป็นพนักงานประจำของบริษัท

(3) นายวิชิต ญาณสมร ได้ลาออกจากการเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2565

(4) นายพินทพ โชควัฒนา เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2565 และเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2565

(5) นายคำเนิน แก้วหวี พ้นจากตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่วันที่ 6 เมษายน 2565

(6) นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ ตั้งแต่วันที่ 5 เมษายน 2565 เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2565 และเข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ตั้งแต่วันที่ 21 ธันวาคม 2565

(7) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ได้รับการแต่งตั้งเมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2565 จึงยังไม่มีการประชุม

(v) ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน/ค่าตอบแทนอื่นๆ

บริษัทได้จัดทำกรมธรรม์ประกันความรับผิดของกรรมการและผู้บริหาร (Directors and Officers Liability Insurance) ให้กับกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทร่วม

การเสนอชื่อและการใช้สิทธิออกเสียงแต่งตั้งบุคคลเป็นกรรมการในบริษัทร่วม ดำเนินการโดยฝ่ายจัดการและต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทร่วมมีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทร่วมนั้นๆ บริษัทได้กำกับดูแลบริษัทร่วมในเรื่องการเปิดเผยข้อมูล ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน และการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องกับหลักเกณฑ์ของบริษัท รวมถึงกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูล การบันทึกบัญชีให้ถูกต้อง ครบถ้วน สามารถตรวจสอบได้ และรวบรวมข้อมูลมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันภายในกำหนด

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานขององค์กรให้เกิดประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์ โดยเชื่อมั่นเป็นอย่างยิ่งว่ากระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี จะช่วยยกระดับผลการดำเนินงานของบริษัทให้เติบโตได้อย่างยั่งยืน และเป็นตัวใจสำคัญที่จะนำไปสู่ความสำเร็จอันได้แก่ การเพิ่มมูลค่าสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น ดังนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงยึดมั่นในการปฏิบัติตามคุณลักษณะหลักของกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี อันประกอบด้วย ความซื่อสัตย์ ความโปร่งใส ความเป็นอิสระ ความรับผิดชอบต่อภาระหน้าที่ ความเป็นธรรม ความรับผิดชอบต่อสังคม โดยหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้สะท้อนถึงคุณค่า แนวปฏิบัติ และทิศทางที่ใช้ปฏิบัติภายในของบริษัท

ในรอบปี 2565 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้ทำการทบทวนและพัฒนาปรับปรุงการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2565 โดยผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) บริษัทได้รับผลการประเมินคะแนนเฉลี่ยโดยรวม 90% อยู่ในระดับ "ดีมาก" และบริษัทได้จัดให้มีการประเมินตนเองของผู้บริหารและพนักงาน เพื่อสร้างความตระหนักในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทยึดถือให้เป็นนโยบายสำคัญที่จะไม่ให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน โดยในปี 2565 บริษัทไม่มีกรณีที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

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

ทั้งนี้ บริษัทได้แจ้งให้ผู้บริหารทราบถึงภาระหน้าที่ในการรายงานการถือหลักทรัพย์ในบริษัทของตน รวมถึงคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 อีกทั้งบริษัทยังได้กำหนด "บุคคลที่บริษัทกำหนด" ซึ่งหมายถึงบุคคลที่มีตำแหน่งหรือหน้าที่ ซึ่งล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัท (รวมถึงคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา) และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าว ตลอดจนนิติบุคคลใดๆ ซึ่งบุคคลดังกล่าวหรือคู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมด และมีสัดส่วนการถือหุ้นมากที่สุดในนิติบุคคลนั้น ห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในระยะเวลา 30 วันก่อนการเปิดเผยงบการเงินประจำรายไตรมาสและประจำปี และช่วงเวลาอื่นที่บริษัทจะกำหนดเป็นครั้งคราว และจะสามารถซื้อขายได้ภายหลังจากที่บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศแล้วอย่างน้อย 24 ชั่วโมง

ในปี 2565 เลขานุการบริษัทได้แจ้งเตือนไปยังบุคคลที่บริษัทกำหนดให้ทราบช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ (Blackout Period) โดยห้ามบุคคลที่บริษัทกำหนดซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในระยะเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินประจำรายไตรมาสและประจำปี และช่วงเวลาอื่นที่บริษัทจะกำหนดเป็นครั้งคราว และจะสามารถซื้อขายได้ภายหลังจากที่บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศแล้วอย่างน้อย 24 ชั่วโมง

ทั้งนี้ ในปีที่ผ่านมา บริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนใดๆ เกี่ยวกับการกระทำผิดของกรรมการ และผู้บริหารเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในในการซื้อขาย

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น

คณะกรรมการแสดงออกถึงความมุ่งมั่นในการต่อต้านคอร์รัปชั่น โดยคณะกรรมการบริษัทได้ออกนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและบุคลากรจะมีการดำเนินการป้องกันและต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น เพื่อเป็นแนวทางและเพื่อให้มีระบบการควบคุมในการปฏิบัติที่ชัดเจน โดยมีแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1. ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยไม่ยินยอมรับการทุจริตคอร์รัปชั่นใดๆ ทั้งสิ้น และกำหนดให้บริษัทรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น และมีการกำหนดบทลงโทษทางวินัยสูงสุดแก่ผู้ที่กระทำความผิดดังกล่าว
2. การปฏิบัติตนทางด้านการเมือง โดยบริษัทมีความเป็นกลางทางการเมือง ไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือทางการเมือง หรือกระทำการอันเป็นการสนับสนุนพรรคการเมือง หรือกลุ่มการเมืองใดๆ และพนักงานจะต้องไม่ใช้ทรัพย์สินของบริษัท เพื่อสนับสนุนพรรคการเมืองใดพรรคการเมืองหนึ่ง หรือกลุ่มพลังใดกลุ่มพลังหนึ่ง เพื่อแลกกับสิทธิพิเศษ หรือผลประโยชน์อันมิชอบ
3. การรับของขวัญ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่รับเงิน หรือประโยชน์ตอบแทนใดๆ เป็นการส่วนตัวจากลูกค้า คู่ค้า หรือจากบุคคลใดอันเนื่องจากการทำงานในนามบริษัท บริษัทไม่มีนโยบายเสนอเงิน สิ่งจูงใจของกำนัล สิทธิประโยชน์พิเศษในรูปแบบใดๆ แก่ลูกค้า คู่ค้าของบริษัท หน่วยงานภายนอกหรือบุคคลใดๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งธุรกิจ ยกเว้นการให้การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจตามประเพณีนิยม ส่วนลดการค้า และโครงการส่งเสริมการขายของบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้สื่อสารนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อให้พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงนโยบายดังกล่าวผ่านช่องทางต่างๆ เช่น เว็บไซต์ของบริษัท ระบบ Intranet การติดประกาศในบริษัท การปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เป็นต้น

บริษัทได้กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของทุกคน ตั้งแต่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชั่นได้ถูกนำมาพิจารณาในการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท โดยจะได้รับการบริหารจัดการ รวมถึงมีการควบคุมอย่างเหมาะสม อาทิ

1. การกำหนดระเบียบจัดซื้อจัดจ้าง วัตถุประสงค์ในการทำรายการ การเบิกจ่ายเงิน หรือสัญญาใดๆ โดยในแต่ละขั้นตอนจะต้องมีหลักฐานประกอบอย่างชัดเจน และมีการกำหนดอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับอย่างเหมาะสม โปร่งใส ไม่ขัดต่อกฎหมาย ระเบียบงาน และขั้นตอนการปฏิบัติที่บริษัทกำหนดไว้ รวมทั้ง จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างอย่างสม่ำเสมอ
2. กำหนดงบประมาณ และขั้นตอนการดำเนินงานทั้งหมดอย่างชัดเจน
3. การเบิกจ่ายต้องผ่านการพิจารณาโดยผู้อนุมัติตามลำดับขั้น เพื่อให้มีการตรวจสอบการเบิกจ่ายในทุกกรณี
4. จัดให้มีระบบการบริหารบุคลากร สร้างค่านิยม และวัฒนธรรมในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยมีการสื่อสารและเผยแพร่ความรู้แก่บุคลากรให้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมถึงแนวปฏิบัติในด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจ

ข้อร้องเรียน และการแจ้งเบาะแส

บริษัทได้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน และ/หรือ เลขานุการบริษัท เป็นหน่วยงานในการรับเรื่องร้องเรียนเบาะแสการกระทำผิด รวมถึงผิดตามการปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจ โดยได้กำหนดให้มีช่องทางสำหรับพนักงาน คู่ค้า ลูกค้า ผู้ถือหุ้น และบุคคลผู้มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องกับบริษัท สามารถแจ้งเรื่องหรือร้องเรียนถึงการกระทำใดๆ ที่ต้องสงสัยว่าเป็นการกระทำผิด หรือเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้บริษัทสามารถสืบสวนและดำเนินการอย่างเหมาะสม

การให้ความคุ้มครองบุคคลผู้แจ้งเบาะแสการกระทำความผิดหรือข้อร้องเรียน

พนักงาน หรือเจ้าหน้าที่ที่แจ้งเบาะแสเรื่องร้องเรียน แจ้งเบาะแสให้ถ้อยคำ หรือให้ข้อมูลใดๆ ด้วยความสุจริตใจ ไม่ได้มีเจตนาในการใส่ร้าย หรือก่อให้เกิดความเสียหายแก่ผู้ใดหรือต่อบริษัท จะได้รับการคุ้มครองจากบริษัท เช่น ไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน สถานที่ทำงาน พักงาน ข่มขู่ รบกวนการปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้นั้น ทั้งนี้ ถ้ามีความจำเป็นต้องมีการเปลี่ยนแปลงหรือยกเลิกการคุ้มครองบุคคลใด ก่อนที่จะดำเนินการตามนโยบายนี้จนถึงที่สุด จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทไม่มีข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งไม่มีการแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการคอร์รัปชั่นจากพนักงานและบุคคลภายนอก

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

การเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

รายชื่อกรรมการตรวจสอบ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม/การประชุมทั้งหมด
1. นายวิชิต ญาณอมร	6/6
2. นายสรศักดิ์ ทันคสุวรรณ	6/6
3. นายคำเนิน แก้ววงวี	1/6
4. นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์	4/6

หมายเหตุ: (1) นายคำเนิน แก้ววงวี พ้นจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 6 เมษายน 2565
(2) นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2565

รายละเอียดการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2565 โปรดดูในเอกสารแนบ ๑ รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้หน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในการกำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัท กรรมการผู้อำนวยการและกรรมการชุดย่อย รวมถึงการกำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นใดแก่คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย พิจารณาเสนอแนะการกำหนดค่าตอบแทนประจำปี และผลประโยชน์อื่น ๆ แก่กรรมการผู้อำนวยการ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. ดร.สาธิต ปิตุวรา	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายพิภพ โชควัฒนา	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

สำหรับในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้มีการประชุมจำนวน 3 ครั้ง การเข้าประชุมของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนรายบุคคล

รายชื่อกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม/การประชุมทั้งหมด
1. ดร.สาธิต ปิตุวรา	3/3
2. นายพิภพ โชควัฒนา	1/3
3. นายวิชิต ญาณอมร	2/3
4. นายคำเนิน แก้วทวี	1/3
5. นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์	1/3

หมายเหตุ: (1) นายคำเนิน แก้วทวี พ้นจากตำแหน่งประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 6 เมษายน 2565
(2) นายวิชิต ญาณอมร พ้นจากตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2565
(3) นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2565
(4) นายพิภพ โชควัฒนา เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2565

รายละเอียดการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2565 สามารถสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาการสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจำนวน 4 ท่าน และคณะกรรมการชุดย่อยจำนวน 2 ท่าน แทนตำแหน่งที่ว่างลง ซึ่งได้กลั่นกรองพิจารณาสรรหาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ครบถ้วน ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนด และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด โดยคำนึงถึงคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความรู้ ความสามารถ โดยเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติแต่งตั้ง ทั้งนี้ บริษัท ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทได้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2565 ถึง 31 มีนาคม 2565 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ทั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณา

2. พิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ผลการปฏิบัติงาน ผลการดำเนินงานของบริษัท และระดับอัตราค่าตอบแทน ซึ่งเปรียบเทียบได้กับเกณฑ์มาตรฐานอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติ

3. พิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการผู้อำนวยการ โดยพิจารณาจากภาระหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย และผลการดำเนินงานของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับเป้าหมายของบริษัท และสภาพความเป็นจริงทางเศรษฐกิจ รวมทั้งเทียบเคียงกับบริษัทจดทะเบียนที่มีขนาดใกล้เคียงกันหรือในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อจูงใจและรักษาผู้บริหารระดับสูงที่มีคุณภาพไว้กับบริษัท

4. พิจารณาและดูแลให้บริษัทมีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมของบุคลากรให้สามารถรองรับและสอดคล้องกับการขยายธุรกิจ

5. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มีการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2565 โดยการประเมินตนเองแบบรายบุคคลและทั้งคณะ โดยสรุปได้ว่า คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิผลและเป็นไปตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายอย่างรอบคอบและระมัดระวัง ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

(ดร.สาธิต ปิตุวรา)
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ของบริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย นายสรศักดิ์ ทันตสุวรรณ เป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง นายวิชิต ญาณอมร นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์ เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง และนางสาววรรณพร จันทร์เสรีวิทยา เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเฉพาะการจัดการความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัท เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ และได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย ผู้บริหารระดับสูงในแต่ละสายงาน และมีผู้รับผิดชอบความเสี่ยงในหน่วยงานต่างๆ เพื่อประเมินปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีหน้าที่กำหนดและทบทวนนโยบาย เป้าหมาย และกรอบการบริหารความเสี่ยง ติดตามการประเมินและวัดระดับความเสี่ยงที่สำคัญ ครอบคลุมความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) โดยในปี 2565 มีการประชุมจำนวน 5 ครั้ง การเข้าประชุมของกรรมการบริหารความเสี่ยงรายบุคคล

รายชื่อกรรมการบริหารความเสี่ยง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม/การประชุมทั้งหมด
1. นายสรศักดิ์ ทันตสุวรรณ	5/5
2. นายวิชิต ญาณอมร	5/5
3. นายคำเนิน แก้ววิ	2/5
4. นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์	3/5

หมายเหตุ: (1) นายคำเนิน แก้ววิ พ้นจากตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่วันที่ 6 เมษายน 2565
(2) นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง ตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2565

รายละเอียดการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2565 สามารถสรุปได้ ดังนี้

1. พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงและความเสี่ยงระดับองค์กรในปี 2565 ที่ฝ่ายจัดการได้ประเมิน และจัดระดับความเสี่ยง และพิจารณาผลกระทบให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ หรือลดโอกาสที่จะเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อให้แผนการบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ
2. ติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ฝ่ายจัดการของบริษัทกำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ
3. รายงานผลการดำเนินการต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับระบบควบคุมภายในและแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มั่นใจว่าบริษัทมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ ดำเนินการด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ และมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน มั่นคง ตามเป้าหมายของบริษัทต่อไป

นายสรศักดิ์ ทันตสุวรรณ
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2565 จึงยังไม่มีรายงานผลการปฏิบัติหน้าที่

การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกกลุ่ม โดยกำหนดเรื่องสัมพันธภาพกับผู้ถือหุ้นไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในหลักการกำกับดูแลกิจการ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นว่าผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิขั้นพื้นฐานโดยเท่าเทียมกัน ได้แก่ สิทธิเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น สิทธิมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิออกเสียงลงคะแนนเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการเป็นรายบุคคล สิทธิออกเสียงลงคะแนนแต่งตั้งและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี สิทธิรับเงินปันผล สิทธิแสดงความคิดเห็น และซักถามในการประชุมผู้ถือหุ้น และสิทธิที่จะได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอและทันเวลา นอกจากนี้ ได้ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใสแก่ผู้ถือหุ้น โดยได้ส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้

- เผยแพร่สารสนเทศ รายละเอียดการใช้สิทธิในเรื่องต่างๆ ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท โดยคำนึงถึงความเท่าเทียมกันในการรับรู้ข่าวสาร ระยะเวลาในการใช้สิทธิ และความสะดวกในการใช้สิทธิ โดยจะไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท หรือปิดกั้นการสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นด้วยกัน
- ส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้นในการจัดประชุมอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2565 บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ในวันที่ 6 เมษายน 2565 เวลา 14.00 น. ณ ห้องเอลิส ชั้น 31 อาคารเซ็นเอส สยามกราวเวอร์ เลขที่ 1023 ถนนพระราม 3 แขวงช่องนนทรี เขตยานนาวา กรุงเทพฯ ทั้งนี้ การเลือกสถานที่สำหรับจัดประชุมนอกเหนือจากการคำนึงถึงความสะดวกในการเดินทางของผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทยังตระหนักถึงความปลอดภัยด้านชีวอนามัยของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโควิด 19 บริษัทได้จัดเตรียมห้องประชุมที่มีขนาดเหมาะสม มีการเว้นระยะห่างสามารถรองรับผู้เข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ

ก่อนการประชุม

- ให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการได้ล่วงหน้าตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2564 ถึง 31 มีนาคม 2564 ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และส่งถึงเลขานุการบริษัทได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยเผยแพร่รายละเอียด และหลักเกณฑ์ทั้งหมดไว้ที่เว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงเผยแพร่การให้สิทธินี้ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุม หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการ
- เปิดเผยวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า 41 วัน เพื่อสามารถเตรียมตัวเข้าร่วมประชุมได้ โดยเผยแพร่ผ่านทางเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ซึ่งเป็นวันเดียวกันกับที่คณะกรรมการบริษัทมีมติกำหนดวันประชุม
- เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 8 มีนาคม 2565 ล่วงหน้าก่อนวันประชุม 30 วัน และเริ่มจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ตั้งแต่วันที่ 21 มีนาคม 2565
- อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้น ทั้งผู้ถือหุ้นรายย่อย นิติบุคคล ตลอดจนนักลงทุนสถาบัน ที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ โดยได้จัดทำแบบหนังสือมอบฉันทะ แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. พร้อมกับหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ซึ่งสามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท โดยระบุชื่อและประวัติของกรรมการอิสระที่ผู้ถือหุ้นสามารถเลือกเป็นผู้รับมอบฉันทะได้ โดยการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 บริษัทได้ระบุให้ นายวิชิต ญาณอมร เป็นกรรมการอิสระผู้รับมอบฉันทะ

ก่อนประชุม

- เปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมมากกว่า 2 ชั่วโมง พร้อมกับจำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นก่อนการประชุม อาทิ จัดเตรียมสถานที่ และเจ้าหน้าที่ต้อนรับในจำนวนที่เหมาะสม
- ก่อนเริ่มการประชุม ประธานกรรมการจะชี้แจงแก่ผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงสิทธิตามข้อบังคับของบริษัท การดำเนินการประชุม วิธีการใช้สิทธิลงคะแนน รวมทั้งให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการตั้งคำถาม และแสดงความเห็นในที่ประชุมอย่างเท่าเทียมกัน โดยบริษัทได้นำระบบจัดการประชุมผู้ถือหุ้น โดยใช้ระบบบาร์โค้ดในการลงทะเบียน นับคะแนนและแสดงผล ซึ่งช่วยให้การดำเนินการประชุมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็ว
- จัดให้มีที่ปรึกษากฎหมายที่เป็นอิสระจากภายนอก (Inspector) เพื่อทำหน้าที่ในการดูแลให้การประชุมเป็นไปอย่างโปร่งใส ถูกต้องตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท
- ประธานกรรมการจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และดำเนินการประชุมอย่างเหมาะสมและโปร่งใสตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยที่ผ่านมาบริษัทไม่เคยดำเนินการแจกเอกสารที่มีข้อมูลสำคัญในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างกะทันหัน รวมถึงไม่มีการเพิ่มวาระพิจารณาอื่นๆ นอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม ซึ่งอาจไม่เป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้มาเข้าร่วมประชุม
- ให้สิทธิผู้ถือหุ้นสามารถเข้าร่วมประชุมภายหลังจากเริ่มการประชุมไปแล้ว โดยมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนได้เฉพาะวาระที่ที่ประชุมยังไม่ได้พิจารณาลงมติ
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและซักถามอย่างเต็มที่ โดยมีประธานกรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการผู้จำนวยการ และผู้สอบบัญชี เข้าร่วมประชุมเพื่อตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น

หลังการประชุม

- นำส่งมติที่ประชุมพร้อมรายละเอียดจำนวนคะแนนเสียงในแต่ละวาระอย่างชัดเจนแก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในวันประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมรับทราบในทันที
- จัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เผยแพร่ทางตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท ภายใน 14 วันนับจากวันประชุม และนำส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายในเวลาที่กำหนด

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงิน รวมถึงรายงานทางการเงิน และข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลทางการเงินต่างๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อย่างถูกต้องครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) นอกจากนี้ยังมีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านช่องทางอื่นๆ ด้วย เช่น เว็บไซต์ของบริษัท โดยมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ

โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทมีการจัดกิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบนักลงทุน (Opportunity Day) รวม 2 ครั้ง ซึ่งจัดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 และวันที่ 10 สิงหาคม 2565

ทั้งนี้ ในปี 2565 ไม่มีเหตุการณ์ที่บริษัทถูกดำเนินการโดยหน่วยงานกำกับดูแล เนื่องจากการไม่ประกาศหรือไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีสาระสำคัญภายในระยะเวลาที่กำหนด

การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยยึดหลักผลประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและบทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้อย่างชัดเจนในคู่มือจริยธรรมธุรกิจ ซึ่งมีรายละเอียด ดังนี้

ผู้ถือหุ้น	ปฏิบัติหน้าที่อันชอบด้วยกฎหมาย ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตัดสินใจดำเนินการใดๆ ด้วยความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม นำเสนอรายงานสถานภาพของบริษัท ผลประกอบการ ฐานะข้อมูลทางการเงิน การบัญชี และรายงานอื่นๆ โดยสม่ำเสมอและครบถ้วนตามความเป็นจริง แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกรายทราบอย่างเท่าเทียมกันถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กรทั้งในด้านบวกและด้านลบ ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นไปได้ มีข้อมูลสนับสนุนและมีเหตุผลอย่างเพียงพอ
พนักงาน	ให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงานโดยทั่วถึงและสม่ำเสมอ ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน และสื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและสำนึกในสิทธิหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเองและของบุคคลอื่น การแต่งตั้งและโยกย้าย รวมถึงการให้รางวัล และลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความสุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถและความเหมาะสมของพนักงานนั้นๆ ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน
ลูกค้า	ให้บริการที่มีคุณภาพ เปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง ไม่บิดเบือนข้อเท็จจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพ ปริมาณ หรือเงื่อนไขใดๆ ของสินค้าหรือบริการนั้นๆ ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ หลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลอันเป็นความลับของลูกค้าเพื่อผลประโยชน์ของบุคคลที่สาม ปรับปรุง และเสริมสร้างบริการใหม่ๆ เพื่อให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจ ส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหมายของลูกค้าในราคาที่เป็นธรรม ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่วางใจของลูกค้า
คู่ค้า และหรือเจ้าหนี้	หาแนวทางเสริมสร้างให้เกิดความสัมพันธ์อันดี และยั่งยืนระหว่างองค์กรกับคู่ค้าให้เป็นไปด้วยดี ประกอบด้วยไมตรีจิต และพึงพอใจด้วยกันทุกฝ่าย นำมาซึ่งบริการที่มีคุณภาพ ถูกต้อง ตรงตามความต้องการและประหยัด ปฏิบัติตามนโยบายที่ดีของบริษัท โดยยึดหลักสุจริตธรรมไม่ให้และไม่รับสินบน ไม่สนับสนุนการกระทำอันผิดกฎหมาย หรือกระทำอันเป็นภัยต่อเศรษฐกิจ หรือความมั่นคงของประเทศ ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา
คู่แข่งทางการค้า	ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตผิดกฎหมาย ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวร้ายหรือกระทำการใดๆ โดยปราศจากความจริงและไม่เป็นธรรม

ความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล

การคุ้มครองดูแลข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย ถือเป็นหน้าที่สำคัญของการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ โดยบริษัทได้ยึดมั่นที่จะปฏิบัติตามกฎระเบียบต่างๆ ที่กฎหมายกำหนด รวมถึงควบคุมดูแลอย่างเข้มงวดรัดกุม ทั้งด้านเอกสารและระบบปฏิบัติการเพื่อรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ให้ปลอดภัย มีเสถียรภาพและโปร่งใส ตาม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562

โดยบริษัทได้แต่งตั้งคณะทำงานการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อทำหน้าที่ดำเนินงานด้านการส่งเสริมและคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้ถูกต้องตาม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 กำหนดมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัย และระบบตรวจสอบที่เหมาะสม เพื่อป้องกันการสูญหาย การเข้าถึง เปลี่ยนแปลง แก้ไข ลบ ทำลายข้อมูล หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลโดยปราศจากอำนาจหรือความยินยอมของเจ้าของข้อมูล รวมถึงกระบวนการควบคุมที่เกี่ยวข้องกับระบบบริหารการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และได้แต่งตั้งผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล (Data Protection Officer) ซึ่งมีอำนาจหน้าที่กำกับดูแลและตรวจสอบเกี่ยวกับการเก็บรวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล รวมถึงการประเมินความเสี่ยง การจัดการคำร้อง และข้อร้องเรียนต่างๆ

ทั้งนี้ สามารถศึกษารายละเอียดเพิ่มเติมของนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ที่เว็บไซต์ของบริษัท www.itcity.co.th

สถิติความปลอดภัยของข้อมูลส่วนบุคคล

	2564	2565
จำนวนข้อร้องเรียนเรื่องการรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคล	0	0
จำนวนข้อร้องเรียนเรื่องการรั่วไหลของข้อมูลส่วนบุคคลจากหน่วยงานกำกับดูแล	0	0

การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน

การควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้ให้ความสำคัญกับการควบคุมภายในอันจะเป็นกลไกสำคัญที่ช่วยให้องค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการได้จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อย ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อันจะเป็นกลไกการตรวจสอบและถ่วงดุล โดยฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการทำหน้าที่ตรวจสอบประเมินประสิทธิภาพและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2565 โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารแล้ว โดยที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ ตามแนวทางของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission)

ซึ่งคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นตอบสอดคล้องกับผู้สอบบัญชีภายในว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ไม่พบความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายในของบริษัท ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร ดังนี้

1) ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

สภาพแวดล้อมการควบคุม (Control Environment)

บริษัทมีการกำหนดโครงสร้างองค์กร โครงสร้างหน่วยงาน ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของพนักงาน อำนาจดำเนินการและอำนาจอนุมัติ นโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงาน รวมถึงมีการควบคุมและปฏิบัติตามการควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทรวมถึงคณะกรรมการชุดย่อย มีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และเป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับธุรกิจเป็นอย่างดี โดยมีกฎบัตรของคณะกรรมการชุดต่างๆ ไว้อย่างชัดเจน อาทิ กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องตามแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

บริษัทมีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ และมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ตลอดจนมีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2565 และจัดให้มีการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณของบริษัท ซึ่งจัดให้ผู้บริหารและพนักงานทำแบบประเมินประจำปีผ่านระบบออนไลน์

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทให้ความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลความเสี่ยงระดับองค์กร โดยในปี 2565 ได้มีการประกาศแต่งตั้งและทบทวนคณะทำงานบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ทบทวนและประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมทั้งปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร รวมถึงมีการติดตามแผนการปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยงทั้งระดับองค์กรและระดับฝ่ายงาน มีการจัดอบรมให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในเรื่องความเสี่ยง และการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ โดยมีการเชิญที่ปรึกษาจากภายนอกมาให้ความรู้แก่ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ตระหนักถึงความสำคัญ และมีการดำเนินงานภายใต้กรอบการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องทางธุรกิจ

กิจกรรมการควบคุม (Control Activities)

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพื่อปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตและอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายในการควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร เพื่อให้มีการตรวจสอบซึ่งกันและกันอย่างเหมาะสม และได้กำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสม มีระบบ และมีประสิทธิภาพ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายที่ตั้งไว้ มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และวงเงินอำนาจอนุมัติของฝ่ายบริหารในแต่ละระดับอย่างชัดเจนและเป็นลายลักษณ์อักษร

สารสนเทศและการสื่อสาร (Information and Communication)

บริษัทได้จัดให้มีระบบสารสนเทศและช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่มีความเหมาะสมผ่านระบบ Intranet และ Website ของบริษัท เพื่อให้ทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา มีข้อมูลสำคัญในเรื่องต่างๆ ได้อย่างเหมาะสมและเพียงพอ

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีการติดตามผลการดำเนินงานว่าเป็นไปตามเป้าหมายการดำเนินธุรกิจผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัท และจัดให้มีการประชุมของฝ่ายจัดการซึ่งครอบคลุมทุกกิจกรรมสำคัญเป็นประจำทุกเดือน

การประเมินผลการควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control Self-Assessment: CSA) สำนักคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน และฝ่ายบริหารดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะและข้อตรวจพบจากผลการตรวจสอบ

มีการตรวจสอบตามแผนการตรวจสอบภายในที่วางไว้อย่างสม่ำเสมอ โดยฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

2) ในปี 2565 บริษัทไม่พบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในของบริษัท ที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์หลักขององค์กร

3) ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท มีความเห็นและข้อแนะนำเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการดำเนินงานที่สอดคล้องกัน

4) ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นหน่วยงานอิสระภายในบริษัท และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท ทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน รวมทั้งสอบทานการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ต่างๆ และให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามระเบียบและข้อบังคับของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วน มีการกำกับดูแล และการควบคุมภายในที่ดี สามารถบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานขององค์กร

ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการวางแผนการตรวจสอบประจำปี โดยการจัดทำแผนการตรวจสอบเป็นไปตามหลักการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท และครอบคลุมกระบวนการดำเนินงานขององค์กร ซึ่งผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยขอบเขตการทำงานของฝ่ายตรวจสอบภายในครอบคลุมการตรวจสอบติดตาม สอบทาน และประเมินความเพียงพอ และความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัท

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน ได้แก่ นางสาวจิระวรรณ ทิพไกยุท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าเป็นบุคคลที่มีความรู้และความเข้าใจในกิจกรรมและการดำเนินงานของบริษัท มีคุณสมบัติที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างเหมาะสมเพียงพอ (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทในเอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน) รวมถึงได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสนับสนุนให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถดำเนินการตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย และเป็นที่ปรึกษาเพื่อให้ความเห็นในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

การเปิดเผยรายการระหว่างกัน

รายละเอียดรายการระหว่างกัน ได้แสดงไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้พิจารณาข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับรายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้น และมีความเห็นว่ารายการระหว่างกันดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นรายการที่เกิดขึ้นตามราคาตลาดหรือราคายุติธรรม และไม่มีความแตกต่างจากการขายหรือซื้อกับบุคคลภายนอกอื่น

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล

การทำรายการระหว่างกัน เป็นความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผลของการทำรายการ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดของบริษัทและถือว่าเป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจทั่วไป และบริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนในราคาตลาดที่ยุติธรรม ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นในการทำรายการไว้แล้วข้างต้น

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

สำหรับขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันในอนาคต บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ โดยรายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันใดกับบริษัท ให้บุคคลนั้นๆ ไม่มีสิทธิออกเสียงอนุมัติการทำรายการนั้นๆ ทั้งนี้ ในข้อบังคับของบริษัท ได้มีการกำหนดในเรื่องการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการได้มาจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทไว้แล้ว เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจในการอนุมัติไว้อย่างชัดเจน

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทคาดว่ารายการระหว่างกันดังกล่าว จะยังคงเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในอนาคต เนื่องจากรายการระหว่างกันของบริษัทและบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เป็นไปตามลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ให้เป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบและพิจารณาเปิดเผยข้อมูลของรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนด เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงและการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สิน และตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะทำงานร่วมกับผู้สอบบัญชีของบริษัท

มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

บริษัทมีข้อกำหนดที่ชัดเจนเกี่ยวกับรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทในข้อบังคับบริษัท โดยกำหนดให้กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันใด ไม่มีสิทธิออกเสียงอนุมัติในเรื่องนั้นๆ เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่กำหนดกรอบการพิจารณาไว้ชัดเจนแล้ว นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ และพิจารณาเปิดเผยรายละเอียดของรายการในรายงานประจำปีของบริษัท

ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบ ไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะจัดหาผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัท เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทแล้วแต่กรณี

03

งบการเงิน

การสอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2565 ของบริษัทร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการ และผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อสอบทานความถูกต้องครบถ้วนของรายงานทางการเงิน นโยบายการบัญชี รายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การปรับปรุงรายการบัญชี และการประมาณการที่สำคัญ การเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม เพื่อปรึกษาหารือเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ และการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำรายงานทางการเงิน เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่างบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีความถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ

นายวิชิต ญาณอมร
ประธานกรรมการ
บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

นายไตภณ อิงค์อเนศ
กรรมการผู้อำนวยการ
บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวม และในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายและบริการถือเป็นรายการบัญชีที่มีจำนวนรายการและจำนวนเงินที่มีนัยสำคัญและส่งผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท ประกอบกับกลุ่มบริษัทมีรายการขายและบริการผ่านสาขาเป็นจำนวนมากซึ่งกระจายทั่วประเทศรวมถึงการขายสินค้าผ่านช่องทางออนไลน์ โดยเป็นการขายผ่านสื่อสังคมและบัตรเครดิต นอกจากนี้สถานการณ์การแข่งขันในอุตสาหกรรมคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์สื่อสารต่างๆ มีความรุนแรงขึ้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทต้องปรับกลยุทธ์ทางการตลาดและจัดกิจกรรมส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่องเพื่อกระตุ้นยอดขาย อีกทั้งกลุ่มบริษัทยังมีส่วนลดและการส่งเสริมการขายที่ได้รับจากผู้ขาย ดังนั้นจึงมีความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญเป็นพิเศษต่อการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้มีหน้าที่รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สุ่มตัวอย่างรายการขายและบริการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลารายงานเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการขายและบริการ และสอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อสอบทานความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายและบริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้ส่วนลดและการส่งเสริมการขายที่ได้รับจากผู้ขาย โดยสุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการส่วนลดและการส่งเสริมการขาย

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

เนื่องจากคอมพิวเตอร์ โทรศัพท์มือถือและอุปกรณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นผลิตภัณฑ์กลุ่มเทคโนโลยีที่มีการพัฒนาเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา การเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีอาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าสินค้าคงเหลือ การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าที่ล้าสมัยหรือเสื่อมสภาพซึ่งขึ้นอยู่กับการวิเคราะห์รายละเอียดเกี่ยวกับวงจรอายุของสินค้า การแข่งขันทางการตลาด สภาพเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับจำนวนค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ข้าพเจ้าได้ประเมินและทำความเข้าใจระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประเมินค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือโดยการสอบถามผู้บริหารที่รับผิดชอบ ทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลระยะเวลาการถือครองและการเคลื่อนไหวของสินค้าคงเหลือเพื่อระบุถึงกลุ่มสินค้าที่มีข้อบ่งชี้ว่ามีการหมุนเวียนของสินค้าที่ช้ากว่าปกติ และวิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจาก การขายสินค้าภายหลังวันที่ในงบการเงินกับราคาทุนของสินค้าคงเหลือ

ค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเรื่องการพิจารณาการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนที่เกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจ ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15 และ 16 เนื่องจากการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าถือเป็นประมาณการทางบัญชีที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจอย่างสูงในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้า

ในการพิจารณาการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงินที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เลือกใช้โดยการทำความเข้าใจกระบวนการพิจารณาของฝ่ายบริหารว่าสอดคล้องตามลักษณะการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์หรือไม่ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ทำการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ที่จัดทำโดยฝ่ายบริหารของบริษัทฯ โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอกของบริษัทฯ รวมถึงเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว และพิจารณาอัตราคิดลดที่ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เลือกใช้โดยการวิเคราะห์ต้นทุนทางการเงินถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของบริษัทฯ และของอุตสาหกรรม ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าวตามแบบจำลองทางการเงิน และพิจารณาผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนโดยเฉพาะอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตของรายได้ในระยะยาว นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สอบทานการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้า รวมถึงผลกระทบของประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติที่สำคัญ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วยความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูง แต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการตอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการตอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการตอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการตอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่กำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่กำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะหรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

กมลทิพย์ เลิศวิทย์วรเทพ
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4377
บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 22 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	216,994,490	275,650,672	216,994,490	275,650,672
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6, 8	325,526,260	259,329,924	325,526,260	259,329,924
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน - ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	14.2	4,782,903	-	4,782,903	-
สินค้าคงเหลือ	9	1,205,800,976	1,322,013,697	1,205,800,976	1,322,761,538
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		75,908,469	39,788,057	75,908,469	39,788,057
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		15,212,715	13,238,137	15,212,715	13,238,137
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,844,225,813	1,910,020,487	1,844,225,813	1,910,768,328
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	14.2	4,486,945	-	4,486,945	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	10	179,719,248	160,114,753	70,000,000	70,000,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	-	89,067,005	89,067,005
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	12	8,200,000	8,200,000	8,200,000	8,200,000
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	13	290,338,650	288,006,127	290,338,650	288,006,127
สินทรัพย์สิทธิการใช้	14.1	999,936,140	1,272,767,446	999,936,140	1,272,767,446
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	15	264,611,927	269,179,884	264,611,927	269,179,884
ค่าความนิยม	16	77,384,995	77,384,995	77,384,995	77,384,995
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	22,788,466	19,420,515	22,788,466	19,420,515
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		26,3895,718	242,216,080	263,895,718	242,216,080
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		2,111,362,089	2,337,289,800	2,090,709,846	2,336,242,052
รวมสินทรัพย์		3,955,587,902	4,247,310,287	3,934,935,659	4,247,010,380

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	17	930,750,179	729,706,388	930,750,179	729,706,388
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	6, 18	803,824,587	941,868,206	901,637,559	1,039,681,179
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	14.1	375,495,754	387,171,784	375,495,754	387,171,784
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		-	9,014,383	-	9,014,383
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		11,443,388	10,320,120	11,443,388	10,320,120
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,121,513,908	2,078,080,881	2,219,326,880	2,175,893,854
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	14.1	647,285,530	888,341,321	647,285,530	888,341,321
ประมาณการหนี้สินสำหรับการรื้อถอน		19,246,668	18,636,378	19,246,668	18,636,378
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	19	22,908,944	21,090,267	22,908,944	21,090,267
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	24	42,512,000	42,512,000	42,512,000	42,512,000
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		435,924	7,004,408	435,924	7,004,408
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		732,389,066	977,584,374	732,389,066	977,584,374
รวมหนี้สิน		2,853,902,974	3,055,665,255	2,951,715,946	3,153,478,228
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 366,398,859 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 1 บาท		366,398,859	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	366,398,859
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		488,384,650	488,384,650	488,384,650	488,384,650
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	20	36,679,886	36,679,886	36,679,886	36,679,886
ยังไม่ได้จัดสรร		210,221,533	300,181,637	91,756,318	202,068,757
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		1,101,684,928	1,191,645,032	983,219,713	1,093,532,152
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		3,955,587,902	4,247,310,287	3,934,935,659	4,247,010,380

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
กำไรขาดทุน					
รายได้					
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	21	8,708,446,352	8,702,675,769	8,708,446,352	7,621,991,199
เงินปันผลรับ	10.2	-	-	20,300,000	14,008,000
รายได้อื่น		11,829,294	11,206,285	11,829,294	14,018,590
รวมรายได้		8,720,275,646	8,713,882,054	8,740,575,646	7,650,017,789
ค่าใช้จ่าย	22				
ต้นทุนขายและบริการ		7,315,274,424	7,290,700,824	7,316,022,264	6,405,822,121
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		1,034,313,065	880,894,776	1,034,313,065	723,973,081
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		334,380,485	280,809,175	334,380,485	254,088,362
รวมค่าใช้จ่าย		8,683,967,974	8,452,404,775	8,684,715,814	7,383,883,564
กำไรจากการดำเนินงาน		36,307,672	261,477,279	55,859,832	266,134,225
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	10.2	39,548,928	37,518,047	-	-
รายได้ทางการเงิน		159,357	189,876	159,357	189,876
ต้นทุนทางการเงิน	23	(60,505,822)	(45,559,645)	(60,505,822)	(40,261,20)
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้		15,510,135	253,625,557	(4,486,633)	226,062,894
ภาษีเงินได้	24	3,705,051	(48,376,092)	3,705,051	(45,815,882)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		19,215,186	205,249,465	(781,582)	180,247,012
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกไปส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	19	485,499	2,852,051	485,499	2,852,051
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	24	(97,100)	(570,410)	(97,100)	(570,410)
ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของบริษัทร่วม					
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	10.2	355,567	(517,627)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกไปส่วนของกำไรหรือขาดทุน					
ในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		743,966	1,764,014	388,399	2,281,641
กำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		743,966	1,764,014	388,399	2,281,641
กำไร ขาดทุน เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		19,959,152	207,013,479	(393,183)	182,528,653

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2565	2564	2565	2564
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		19,215,186	205,249,465	(781,582)	180,247,012
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		–	–		
		19,215,186	205,249,465		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		19,959,152	207,013,479	(393,183)	182,528,653
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		–	–		
		19,959,152	207,013,479		
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น	25				
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
กำไร(ขาดทุน)ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.052	0.56	(0.002)	0.492
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		366,398,859	366,398,859	366,398,859	366,398,859

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษี	15,510,135	253,625,557	(4,486,633)	226,062,894
รายการปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	517,454,015	474,677,855	517,454,015	410,979,507
การลดค่าเช่าตามสัญญาจากผู้ให้เช่า	(6,915,967)	(50,390,681)	(6,915,967)	(44,055,673)
ค่าเสื่อมผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น(กลับรายการ)	(416,732)	35,500	(416,732)	35,500
ค่าเสื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ(กลับรายการ)	(15,274,029)	553,071	(15,274,029)	3,507,367
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินค้าคงเหลือ	-	247,582	-	247,582
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(39,548,928)	(37,518,047)	-	-
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	-	-	(20,300,000)	(14,008,000)
ขาดทุนจากการจำหน่าย/ตัดจำหน่ายอุปกรณ์	10,861,686	9,844,428	10,861,686	7,994,990
สำรองผลขาดทุนและขาดทุนจากการตัดจำหน่าย				
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	-	12,069,806	-	10,877,343
ผลต่างของสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า				
จากการยกเลิกสัญญา	6,444,935	(559,398)	6,444,935	(54,772)
ค่าเสื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	28,217,593	415,819	28,217,593	415,819
กลับรายการค่าเสื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(91,699)	-	(91,699)
กลับรายการประมาณการหนี้สินสำหรับการรื้อถอน	(2,092,795)	(2,497,201)	(2,092,795)	(1,581,726)
ประมาณการหนี้สินอื่น(กลับรายการ)	(6,568,484)	1,824,341	(6,568,484)	820,885
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,304,176	2,467,609	2,304,176	2,110,221
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(61,534)	(61,069)	(61,534)	(61,069)
รายได้ดอกเบี้ย	(159,357)	(189,876)	(159,357)	(189,876)
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ย	60,505,822	45,559,645	60,505,822	40,261,207
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงใน				
สินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	570,260,536	710,013,242	569,512,696	643,270,498
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(65,779,604)	89,899,527	(65,779,604)	711,166,323
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน	(9,269,848)	-	(9,269,848)	-
สินค้าคงเหลือ	128,323,234	(333,550,820)	129,071,094	(350,176,593)

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(1,974,578)	(2,262,393)	(1,974,578)	(8,065,354)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(34,294,085)	(33,906,712)	(34,294,085)	(33,324,975)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(72,788,345)	81,453,257	(72,788,345)	(478,580,268)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	78,580	4,383,214	78,580	4,040,767
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน		(14,217,981)		(5,477,320)
เงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน	514,555,910	501,811,334	514,555,910	482,853,078
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(27,502,570))	(20,279,484)	(27,502,570)	(20,279,155)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(44,894,795	(32,446,381)	(44,894,795)	(21,719,111)
เงินสดรับจากภาษีเงินได้รับคืน	-	23,735,015	-	18,164,144
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	442,158,545	472,820,484	442,158,545	459,018,956

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินปันผลรับจากบริษัทร่วม	20,300,000	14,008,000	20,300,000	14,008,000
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	159,357	272,554	159,357	189,889
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	692,291	1,104,948	692,291	26,444
ซื้ออุปกรณ์	(175,590,150)	(66,344,984)	(175,590,150)	(58,577,283)
ซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	(12,381,971)	(18,567,905)	(12,381,971)	(18,567,905)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(166,820,473)	(69,527,387)	(166,820,473)	(62,920,855)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	3,210,007,883	2,217,146,793	3,210,007,883	2,217,146,793
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(3,008,964,092)	(2,137,439,071)	(3,008,964,092)	(2,137,439,071)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(425,118,789)	(345,754,590)	(425,118,789)	(296,917,718)
เงินปันผลจ่าย	(109,919,256)	-	(109,919,256)	-
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(333,994,254)	(266,046,868)	(333,994,254)	(217,209,996)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	-58,656,182	137,246,229	-58,656,182	178,888,105
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	275,650,672	138,404,443	275,650,672	79,006,531
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดของบริษัทย่อย				
ณ วันรับโอนกิจการทั้งหมด	-	-	-	17,756,036
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี (หมายเหตุ 7)	216,994,490	275,650,672	216,994,490	275,650,672
	-		-	
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่เกี่ยวข้องกับเงินสด				
โอนสินค้าคงเหลือไปเป็นอุปกรณ์	3,163,497	6,233,032	3,163,497	6,233,032
เจ้าหนี้จากการซื้ออาคารและอุปกรณ์	12,877,805	68,446,207	12,877,805	68,446,207
เจ้าหนี้จากการซื้อคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	1,930,786	11,556,125	1,930,786	11,556,125
เจ้าหนี้จากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย	-	-	97,812,973	97,812,973
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากสัญญาเช่า	246,217,592	332,880,335	246,217,592	332,880,335

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม					
				กำไรสะสม		
	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม2564		366,398,859	488,384,650	36,679,886	93,168,158	984,631,553
กำไรสำหรับปี		-	-	-	205,249,465	205,249,465
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	1,764,014	1,764,014
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	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
		-	-	-		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		366,398,859	488,384,650	36,679,886	300,181,637	1,191,645,032
กำไรสำหรับปี		-	-	-	19,215,186	19,215,186
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	743,966	743,966
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	19,959,152	19,959,152
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 26)		-	-	-	(109,919,256)	(109,919,256)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		366,398,859	488,384,650	36,679,886	210,221,533	1,101,684,928

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
			กำไรสะสม		
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม2564	366,398,859	488,384,650	36,679,886	19,540,104	911,003,499
กำไรสำหรับปี	-	-	-	180,247,012	180,247,012
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	2,281,641	2,281,641
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	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
	-	-	-		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	366,398,859	488,384,650	36,679,886	202,068,757	1,093,532,152
กำไรสำหรับปี	-	-	-	(781,582)	(781,582)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	388,399	388,399
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(393,183)	(393,183)
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 26)	-	-	-	(109,919,256)	(109,919,256)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	366,398,859	488,384,650	36,679,886	91,756,318	983,219,713

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีบริษัท เอสวีไอเอ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศไทย เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักคือการจำหน่ายเครื่องคอมพิวเตอร์ โทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯ ตั้งอยู่เลขที่ 555 ศูนย์การค้าเดอะพาลาเดียม เวิลด์ ชั้นบิ้ง ชั้น B1 - B2 และ 5 ถนนราชปรารภ แขวงมักกะสัน เขตราชเทวี กรุงเทพมหานคร

ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 บริษัทฯ มีสาขาที่เปิดให้บริการเป็นจำนวน 371 สาขา (2564: 362 สาขา)

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯ ใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทฯ") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทย่อย") (รวมเรียกว่า "กลุ่มบริษัท") ดังนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	ทุนจดทะเบียน		อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2565 (ล้านบาท)	2564 (ล้านบาท)	2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)
บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิตี้เซ็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด	จำหน่ายโทรศัพท์มือถือและอุปกรณ์ รวมทั้งให้บริการที่เกี่ยวข้อง	ไทย	140	140	100	100

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

ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

ฉ) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

ช) บริษัทฯ บันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจโดยปฏิบัติตามวิธีราคาซื้อ ยกเว้นกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน บริษัทวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมตามสัดส่วนได้เสียในสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาจากผู้ถูกซื้อ
ค้นหุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อที่เกิดขึ้น ซึ่งเป็นผลจากการรวมธุรกิจ เช่น ค่าที่ปรึกษาถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

2.3 บริษัทฯ จัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการที่กลุ่มบริษัทเป็นตัวแทนในการดำเนินการได้รับรู้เป็นรายได้ด้วยจำนวนเงินสุทธิหลังจากจ่ายสิ่งตอบแทนที่ได้รับเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสินค้าและบริการที่โอนไป

รายได้จากการสนับสนุนการขาย

รายได้จากการสนับสนุนการขายถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

รายได้จากการให้เช่าอุปกรณ์ต่อพ่วงกับคอมพิวเตอร์

รายได้จากการให้เช่าอุปกรณ์ต่อพ่วงกับคอมพิวเตอร์รับรู้เป็นรายได้อย่างเป็นระบบตลอดระยะเวลาของสัญญา

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง 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) เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

ข) เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน บริษัทฯจะบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี) ของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น กลุ่มบริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนได้แก่ ที่ดินที่ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากมูลค่าที่เพิ่มขึ้นซึ่งไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคา

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

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

กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน โดยไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน และภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรกสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	10 ปี

กลุ่มบริษัทไม่มีการตัดจำหน่ายคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างพัฒนา

กลุ่มบริษัทไม่มีการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน ซึ่งได้แก่ เครื่องหมายการค้า แต่จะใช้วิธีการทดสอบการด้อยค่าทุกปีทั้งในระดับของแต่ละสินทรัพย์นั้นและในระดับของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด กลุ่มบริษัทจะทบทวนทุกปีว่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวยังคงมีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

4.8 ค่าความนิยม

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุนซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ บริษัทฯจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

บริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า บริษัทฯ จะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี บริษัทฯ จะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และบริษัทฯ ไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมได้ในอนาคต

4.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น ต้นทุนในการรื้อถอน จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ประมาณการต้นทุนในการรื้อถอนและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงหรือสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

สิทธิการใช้พื้นที่	-	2 - 13	ปี
ยานพาหนะ	-	5	ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับ

ประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าหรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าเงินทุน ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์ภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนเป็นลูกหนี้ด้วยจำนวนที่เท่ากับเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า กล่าวคือ ผลรวมของมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่จะได้รับตามสัญญาเช่าและมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์อ้างอิงที่ไม่ได้รับการประกัน หลังจากนั้นจะรับรู้รายได้ทางการเงินตลอดอายุสัญญาเช่าในรูปแบบที่สะท้อนถึงอัตราผลตอบแทนรายงวดคงที่ของเงินลงทุนสุทธิตามสัญญาเช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯหรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีสิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.11 สินทรัพย์ต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัทหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่แน่นอนเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของเงินลดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อกับผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ยกเว้นค่าความนิยม) มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อนๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน กลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.14 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมเจ้าผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.16 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่

เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่นๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมซึ่งรวมถึงดอกเบี้ยรับในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติ

การซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติที่มีเงื่อนไขการส่งมอบสินทรัพย์ภายในระยะเวลาที่กำหนดขึ้นจากหลักเกณฑ์หรือวิธีปฏิบัติโดยทั่วไปของตลาด จะรับรู้ ณ วันจ่ายชำระ ซึ่งเป็นวันที่ได้มีการส่งมอบสินทรัพย์นั้น

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก 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 กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการคิดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกันและแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สินไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

สัญญาเช่า - กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

การกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่ากลุ่มบริษัทมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่าโดยคำนึงถึงข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับกลุ่มบริษัทในการใช้หรือไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น

การกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่ม

กลุ่มบริษัทไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้นฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการกำหนดอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่กลุ่มบริษัทจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างชำระและสภาวะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกันเป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้ปงบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้านั้น และค่าเผื่อสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิดและสภาวะตลาดในขณะนั้น

ค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ในการบันทึกและวัดมูลค่าของค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ได้มา ตลอดจนการทดสอบการด้อยค่าในภายหลัง ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากสินทรัพย์ หรือ หน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด รวมทั้งการเลือกอัตราคิดลดที่เหมาะสมในการคำนวณหามูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดนั้นๆ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะ

ได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทอ้างอิงจากข้อมูลที่มีอยู่เกี่ยวกับธุรกรรมการขายที่มีผลผูกพันซึ่งได้เข้าทำในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันสำหรับสินทรัพย์ที่คล้ายคลึงกันหรืออ้างอิงจากราคาตลาดที่สามารถสังเกตได้หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มในการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งใช้ข้อมูลงบประมาณในช่วง 5 ปี ข้างหน้าและไม่รวมถึงการปรับโครงสร้างใดๆ ที่กิจการยังไม่ได้มีผลผูกพันหรือการลงทุนในอนาคตที่สำคัญซึ่งจะทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคืออัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าว กระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้เพื่อการคาดการณ์การประมาณการดังกล่าวส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับค่าความนิยม และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนซึ่งกลุ่มบริษัทได้บันทึกไว้ในงบการเงิน สมมติฐานสำคัญที่ใช้ในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมถึงการวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานดังกล่าวได้เปิดเผยและอธิบายไว้ในหมายเหตุ 16

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้นซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจโดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	2565	2564	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย (ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)			-		
ขายสินค้า	-	-	-	11	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นโดยเฉลี่ยประมาณร้อยละ 2
ค่าเช่ารับ	-	-	-	6	ราคาตามสัญญา
ซื้อสินค้า	-	-	-	67	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นโดยเฉลี่ยประมาณร้อยละ 2 - 20
ซื้อสินทรัพย์	-	-	-	1	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รับโอนกิจการทั้งหมด	-	-	-	345	ราคาที่ตกลงร่วมกัน
รายการธุรกิจกับกิจการซึ่งมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเหนือกลุ่มบริษัท (บริษัท เอสวีโอเอ จำกัด (มหาชน))					
ซื้อสินค้า	165	248	165	248	ราคาทุนบวกกำไรขั้นต้นโดยเฉลี่ยประมาณร้อยละ 7 (2564: ร้อยละ 7)
รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม					
ขายสินค้า	1	1	1	1	ราคาตลาด
เงินปันผลรับ	20	14	20	14	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
ซื้อสินค้า	-	1	-	1	ราคาตลาด
รายการธุรกิจกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน					
ขายสินค้า	14	5	14	5	ราคาตลาด
ค่าบริการจ่าย	1	4	1	4	ราคาตลาด
ค่าพัฒนาคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์จ่าย	2	21	2	21	ราคาตามสัญญา
ค่าส่งเสริมการขายจ่าย	5	3	5	3	ราคาตามสัญญา

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 8)				
กิจการซึ่งมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเหนือกลุ่มบริษัท	2,110	975	2,110	975
บริษัทร่วม	-	239	-	239
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน)	885	402	885	402
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,995	1,616	2,995	1,616
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18)				
บริษัทย่อย	-	-	97,813	97,813
กิจการซึ่งมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเหนือกลุ่มบริษัท	18,647	8,620	18,647	8,620
บริษัทร่วม	-	3,098	-	3,098
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน (มีผู้ถือหุ้นและมีกรรมการร่วมกัน)	2,065	9,259	2,065	9,259
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	20,712	20,977	118,525	118,790

สัญญาให้เช่าช่วงสิทธิการใช้พื้นที่และสัญญาให้บริการช่วง

บริษัทฯ เข้าทำสัญญาให้เช่าช่วงสิทธิการเช่าพื้นที่และสัญญาให้บริการช่วงแก่บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด ทั้งสิ้น 12 แห่ง รายได้ค่าเช่าช่วงและค่าบริการช่วงเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาแต่ละฉบับ สัญญาดังกล่าวมีระยะเวลาตั้งแต่ 2 - 6 เดือน สิ้นสุดในเดือนเมษายน 2564

สัญญาให้เช่าอาคารสำนักงาน

เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2563 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาให้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงานกับบริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด โดยบริษัทย่อยตกลงที่จะจ่ายค่าเช่าให้แก่บริษัทฯ เป็นจำนวน 0.3 ล้านบาทต่อเดือน สัญญาให้เช่านี้มีกำหนดระยะเวลาเช่า 11 เดือน นับแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2563 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2564

สัญญาให้เช่าอาคารคลังสินค้า

เมื่อวันที่ 15 ตุลาคม 2563 บริษัทฯ เข้าทำสัญญาให้เช่าอาคารคลังสินค้ากับบริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด โดยบริษัทย่อยตกลงที่จะจ่ายค่าเช่าให้แก่บริษัทฯ เป็นจำนวน 0.3 ล้านบาทต่อเดือน สัญญาให้เช่านี้มีกำหนดระยะเวลาเช่า 6 เดือน นับแต่วันที่ 15 ตุลาคม 2563 ถึงวันที่ 30 เมษายน 2564

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	24.2	27.2	24.2	23.8
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	0.1	0.7	0.1	0.7
รวม	24.3	27.9	24.3	24.5

ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทมีการจ่ายผลประโยชน์หลังออกจากงานแก่กรรมการและผู้บริหารจำนวน 8.4 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัท 2.8 ล้านบาท)

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
เงินสด	19,017	20,367
เงินฝากธนาคาร	197,977	255,284
รวม	216,994	275,651

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 ถึง 0.40 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.25 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	771	1,229
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	2,113	202
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	2,884	1,431
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	193,430	82,748
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	20,521	16,870
3 - 6 เดือน	49	63
6 - 12 เดือน	6	-
มากกว่า 12 เดือน	2,787	2,787
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	216,793	102,468
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(2,787)	(2,787)
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน - สุทธิ	214,006	99,681
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	216,890	101,112
ลูกหนี้อื่น		
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	111	185
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	44,592	32,506
รายได้ส่งเสริมการขายค้างรับ	63,933	125,944
รวมลูกหนี้อื่น	109,636	158,635
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(417)
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	109,636	158,218
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	325,526	259,330

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	3,204	93,730
สำรองผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	35
ตัดจำหน่าย	(417)	(90,561)
ยอดคงเหลือปลายปี	2,787	3,204

ในระหว่างปี 2564 บริษัทฯ ได้ตัดจำหน่ายลูกหนี้อื่นซึ่งเป็นลูกหนี้พนักงานและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้อื่นนี้จำนวนประมาณ 90.5 ล้านบาทออกทั้งจำนวน เนื่องจากคดีความถึงที่สุดและศาลได้มีคำพิพากษาแล้ว

9. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ - สินค้าล้าสมัย		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	1,219,748	1,351,233	(13,945)	(29,219)	1,205,801	1,322,014
รวม	1,219,748	1,351,233	(13,945)	(29,219)	1,205,801	1,322,014

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ - สินค้าล้าสมัย		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	1,219,748	1,351,981	(13,945)	(29,219)	1,205,801	1,322,762
รวม	1,219,748	1,351,981	(13,945)	(29,219)	1,205,801	1,322,762

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกกลับรายการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 15.3 ล้านบาท โดยนำไปหักจากมูลค่าสินค้าคงเหลือที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างปี (เฉพาะของบริษัทฯ: 15.3 ล้านบาท (2564: บันทึกการปรับลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือเป็นจำนวน 0.6 ล้านบาท โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย (เฉพาะของบริษัทฯ: 3.5 ล้านบาท))

10. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

10.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นในประเทศ	สัดส่วนเงินลงทุน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
					มูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย		มูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุน	
			2565 ร้อยละ	2564 ร้อยละ	2565	2564	2565	2564
บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน)	ประกอบธุรกิจเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าและอุปกรณ์ประเภทไอที	ไทย	29	29	159,030	142,271	58,000	58,000
บริษัท ทัช ปริ้นท์ติ้ง รีพับลิค จำกัด	ประกอบธุรกิจนำเข้าจัดจำหน่ายอุปกรณ์การพิมพ์ และบริการการพิมพ์ครบวงจร	ไทย	24	24	24	20,689	17,844	12,000
รวม					179,719	160,116	70,000	70,000

10.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี บริษัทฯ รับรู้ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)จากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวมและรับรู้เงินปันผลรับจากกิจการดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน)	36,704	37,262	355	(518)	20,300	12,760
บริษัท ทัช ปริ้นท์ติ้ง รีพับลิค จำกัด	2,845	256	-	-	-	1,248
รวม	39,549	37,518	355	(518)	20,300	14,008

10.3 มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินลงทุนในบริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน) มีมูลค่ายุติธรรม ซึ่งคำนวณจากการเสนอซื้อครั้งสุดท้ายของหุ้นในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ตามจำนวนหุ้นสามัญที่บริษัทฯ ถืออยู่เป็นจำนวน 644 ล้านบาท (2564: 835 ล้านบาท)

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้ในการเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมที่เป็นบริษัทจดทะเบียนอยู่ในระดับที่ 1 คือ ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์อย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

10.4 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เอส ที วี โอ จำกัด (มหาชน)		บริษัท ทัช ปริ้นท์ติ้ง รีพับลิค จำกัด	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์หมุนเวียน	742	511	97	85
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	311	280	9	10
หนี้สินหมุนเวียน	(411)	(182)	(18)	(19)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(92)	(117)	(2)	(2)
สินทรัพย์ - สุทธิ	550	492	88	74
สัดส่วนเงินลงทุน	29%	24%	24%	24%
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - สุทธิ	159	142	21	21
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม	159	142	21	18

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เอส ที วี โอ จำกัด (มหาชน)		บริษัท ทัช ปริ้นท์ติ้ง รีพับลิค จำกัด	
	2565	2564	2565	2564
รายได้	5,818	5,573	213	173
กำไร	127	129	12	1
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1	(2)	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	128	127	12	1

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
	2565	2564	2565 ร้อยละ	2564 ร้อยละ	2565	2564
บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิตี้เทิม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	140,000	140,000	100	100	89,067	89,067

รูปการรวมการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญารับโอนกิจการทั้งหมดกับบริษัท คอมพิวเตอร์ ซิตี้เทิม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด เพื่อรับโอนสินทรัพย์ หนี้สินและภาระผูกพันต่างๆ มาเป็นของบริษัทโดยบริษัทฯตกลงจะจ่ายค่าเงินตอบแทนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมดดังกล่าวเป็นจำนวนเงินรวม 97.8 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาตามมูลค่ายุติธรรมตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันที่ 30 เมษายน 2564 ตามงบการเงินของบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัท คอมพิวเตอร์ ซิตี้เทิม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล ได้มีมติอนุมัติการเลิกกิจการ โดยบริษัทย่อยได้จดทะเบียนเลิกกิจการกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2564 และปัจจุบันอยู่ระหว่างการชำระบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มียอดคงเหลือของค่าเงินลงทุนสำหรับการรับโอนกิจการทั้งหมดที่ต้องชำระแก่บริษัทย่อยเป็นจำนวน 97.8 ล้านบาท โดยจำนวนดังกล่าวรวมเป็นส่วนหนึ่งของเจ้าหนี้อื่น -กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 18) (2564: 97.8 ล้านบาท)

มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ที่บริษัทฯรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท คอมพิวเตอร์ ซิตี้เทิม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด ณ 30 เมษายน 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

สินทรัพย์	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	17,756
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	180,948
สินค้าคงเหลือ	347,944
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	38,820
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	92,748
รวมสินทรัพย์	1,822,337
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 บันทึกผลต่างระหว่างค่าตอบแทนกับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันที่เกิดรายการจำนวน 247.4 ล้านบาท เป็นส่วนเกินทุนจากการโอนธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกันและได้บันทึกปรับลดส่วนเกินทุนดังกล่าวทั้งหมดกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่รับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย ผลต่างดังกล่าวเกิดจากรายการสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม 2562 (วันที่ซื้อกิจการ) ซึ่งประกอบด้วย สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - เครื่องหมายทางการค้า ค่าความนิยม และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีตามรายละเอียดข้างต้น

12. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัทฯ คือที่ดินรอการขายที่บริษัทฯ ถือครองเพื่อหาประโยชน์จากมูลค่าที่เพิ่มขึ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนมีมูลค่ายุติธรรมเป็นจำนวนเงิน 8.2 ล้านบาท (2564: 8.2 ล้านบาท) ซึ่งประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Comparison Approach) การวัดมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนถูกจัดลำดับขั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 2

ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม สรุปได้ดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ		ผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรม เมื่ออัตราตามข้อสมมติฐานเพิ่มขึ้น
	2565	2564	
ราคาต่อตารางวา (บาท)	17,500	17,500	มูลค่ายุติธรรมเพิ่มขึ้น

13. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องตกแต่งติดตั้ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์เพื่อการให้เช่า	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	3,540	537,513	168,820	242,710	39,844	36,867	48	1,029,342
ซื้อเพิ่ม	-	79,084	19,895	19,808	-	-	3,802	122,389
รับโอนจากสินค้าคงเหลือ	-	-	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
ซื้อเพิ่ม	-	92,593	25,348	-	1,704	-	377	120,022
รับโอนจากสินค้าคงเหลือ	-	-	2,641	-	-	522	-	3,163
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(57,912)	(4,160)	(1,852)	(190)	(12,209)	-	(76,322)
โอนเข้า(ออก)	-	1,501	2,300	-	-	-	(3,801)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,540	808,259	215,604	49,713	31,884	27,348	377	1,136,725
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	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
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่จำหน่าย/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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	63,366	20,990	4,329	2,237	2,783	-	93,695
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(48,802)	(4,113)	(1,478)	(190)	(12,195)	-	(64,768)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	587,825	153,367	36,438	28,458	24,289	-	830,367
ค่าเผื่อการด้อยค่า								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	416	-	-	-	-	-	416
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	416	-	-	-	-	-	416
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	16,019	-	-	-	-	-	16,019
ลดลงระหว่างปี	-	(416)	-	-	-	-	-	(416)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	16,019	-	-	-	-	-	16,019
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,540	200,400	52,985	17,978	3,959	5,343	3,801	288,006
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,540	204,415	62,247	13,275	3,426	3,059	377	290,339

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2564 (3.7 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	80,501
2565 (2.9 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	93,695

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์เพื่อการให้เช่า	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	636,957	110,348	32,275	21,498	36,867	48	737,993
ซื้อเพิ่ม	-	80,354	19,469	19,096	-	-	3,802	122,721
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย	3,540	197,596	68,647	-	8,872	-	-	288,655
รับโอนจากสินค้าคงเหลือ	-	-	3,729	-	-	2,504	-	6,233
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(42,830)	(3,142)	(2,518)	-	-	-	(48,490)
โอนเข้า(ออก)	-	-	386	-	-	(337)	(49)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,540	772,077	199,437	48,853	30,370	39,034	3,801	1,087,112
ซื้อเพิ่ม	-	92,593	25,348	-	1,704	-	377	120,022
รับโอนจากสินค้าคงเหลือ	-	-	2,641	-	-	522	-	3,163
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(57,912)	(4,160)	(1,852)	(190)	(12,208)	-	(76,322)
โอนเข้า(ออก)	-	1,501	2,300	-	-	-	(3,801)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,540	808,259	215,566	47,001	31,884	27,348	377	1,133,975
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	432,953	80,353	30,213	15,467	30,318	-	589,204
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	47,319	13,833	3,180	2,116	3,672	-	70,120
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย	-	125,879	35,128	-	8,828	-	-	169,835
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(34,790)	(3,161)	(2,518)	-	-	-	(40,469)
ส่วนที่โอน	-	-	-	-	-	(299)	-	-

	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	อุปกรณ์สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	ยานพาหนะ	สินทรัพย์เพื่อการให้เช่า	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	571,261	138,452	30,975	26,411	33,691	-	798,690
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	63,366	20,980	4,329	2,237	2,783	-	93,695
ค่าเสื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(46,802)	(4,113)	(1,478)	(190)	(12,185)	-	(64,768)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565								
ค่าเสื่อมการด้อยค่า	-	587,825	153,319	33,726	28,458	24,289	-	827,617
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	416	-	-	-	-	-	416
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	416	-	-	-	-	-	416
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	16,019	-	-	-	-	-	16,019
ลดลงระหว่างปี	-	(416)	-	-	-	-	-	(416)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	16,019	-	-	-	-	-	16,019
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,540	200,400	52,985	17,978	3,959	5,343	3,801	288,006
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,540	204,415	62,247	13,275	3,428	3,069	377	290,339

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	
2564 (3.7 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	70,120
2565 (2.8 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	93,695

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 593 ล้านบาท (2564: 603 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 593 ล้านบาท (2564: 603 ล้านบาท))

14. สัญญาเช่า

14.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 1 - 13 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สิทธิการใช้พื้นที่	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,409,572	4,260	1,413,832
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	332,880	-	332,880
ตัดจำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ตัดจำหน่าย	(85,537)	-	(85,537)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(388,675)	(1,825)	(388,500)
โอนกลับค่าเผื่อการด้อยค่า	92-	2,435-	92-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,270,332	-	1,272,787
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	242,284	3,934-	246,218
ตัดจำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ตัดจำหน่าย	(102,815)		(102,815)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(414,179)	(2,255)	(416,434)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	995,822	4,114	999,936

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สิทธิการใช้พื้นที่	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	781,880	-	781,880
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	1,272,787
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	242,284	3,934	246,218
ตัดจำหน่ายระหว่างปี - มูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ตัดจำหน่าย	(102,815)	-	(102,815)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(414,179)	(2,255)	(416,434)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	995,822	4,114	999,936

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	1,093,036	1,353,247
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(70,255)	(77,734)
รวม	1,022,781	1,275,513
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(375,496)	(387,172)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	647,285	888,341

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 มีนาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	1,275,513	1,403,379	1,275,513	758,277
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างปี	244,242	330,128	244,242	330,128
การเพิ่มขึ้นของดอกเบี้ยระหว่างปี	31,231	24,247	31,231	19,039
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย	-	-	-	527,834
หัก: ชำระค่าเช่าระหว่างปี	(425,119)	(345,755)	(425,119)	(298,918)
การยกเลิกสัญญาเช่าจากการปิดสาขาระหว่างปี	(98,170)	(88,095)	(98,170)	(18,591)
การลดค่าเช่าตามสัญญาเช่าจากผู้ให้เช่า	(6,916)	(50,391)	(6,916)	(44,058)
ยอดคงเหลือปลายปี	1,022,781	1,275,513	1,022,781	1,275,513

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุ 30.1 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	416,434	288,580	416,434	325,724
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	31,231	24,247	31,231	19,039
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	17,240	14,439	17,243	8,780
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับการจ่ายชำระค่าเช่าผันแปร				
ที่ไม่ขึ้นกับดัชนีหรืออัตรา	5,572	5,543	5,572	5,543

กลุ่มบริษัทมีสัญญาเช่าพื้นที่ซึ่งมีการจ่ายชำระค่าเช่าที่ผันแปรตามยอดขาย อายุสัญญาเช่ามีระยะเวลา 6 เดือน ถึง 3 ปี

ง) อื่นๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 447.9 ล้านบาท (2564: 365.7 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 447.9 ล้านบาท 2564: 311.3 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้นและค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้ถือปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนเกี่ยวกับการยินยอมลดค่าเช่าที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์ COVID-19 ซึ่งทำให้กิจการไม่จำเป็นต้องประเมินว่าการยินยอมลดค่าเช่าเป็นการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือไม่ โดยถือปฏิบัติกับการยินยอมลดค่าเช่าทั้งหมดที่เป็นไปตามเงื่อนไขทุกข้ออันได้แก่ การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าทำให้สิ่งตอบแทนสำหรับสัญญาเช่าหลังปรับปรุงมีจำนวนเท่ากับหรือน้อยกว่าสิ่งตอบแทนสำหรับสัญญาเช่าก่อนการเปลี่ยนแปลงนั้น การลดลงใดๆ ของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่ากระทบเพียงการจ่ายชำระซึ่งเดิมครบกำหนดในหรือก่อนวันที่ 30 มิถุนายน 2565 เท่านั้น และไม่มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเกี่ยวกับเงื่อนไขและข้อกำหนดอื่นของสัญญาเช่า โดยได้รับรู้ผลกระทบจากการปฏิบัติตามข้อผ่อนปรนดังกล่าวในงบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เป็นจำนวน 6.9 ล้านบาท (2564: 50.4ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 6.9 ล้านบาท 2564: 44.1 ล้านบาท) ซึ่งเกิดจากการเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกิดขึ้นจากการยินยอมลดค่าเช่า

14.2 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

กลุ่มบริษัทเข้าทำสัญญาเช่าเงินทุนสำหรับเครื่องคอมพิวเตอร์แท็บเล็ตโดยมีอายุสัญญา 2 ปี

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2565
ยอดการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าของลูกหนี้ภายใต้สัญญาเช่าเงินทุนก่อนคิดลด	
ภายใน 1 ปี	4,783
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	4,783
รวม	9,566
หัก: ดอกเบี้ยค้างรับรอตัดบัญชี	(296)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน	9,270
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดรับชำระภายในหนึ่งปี	(4,783)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน - สุทธิ	4,487

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	เครื่องหมายทางการค้า	คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างพัฒนา	รวม
ราคาทุน				
1 มกราคม 2564	212,560	53,690	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
ซื้อเพิ่ม	-	792	1,965	2,757
31 ธันวาคม 2565				
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	212,560	87,999	3,648	304,207
1 มกราคม 2564	-	30,400	-	30,400
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	5,677	-	5,677
ค่าเผื่อมราคาสะสมสำหรับส่วนที่จำหน่าย	-	(3,807)	-	(3,807)
31 ธันวาคม 2564	-	32,270	-	32,270
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	7,325	-	7,325
31 ธันวาคม 2565	-	39,595	-	39,595
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2564	212,560	54,937	1,683	269,180
31 ธันวาคม 2565	212,560	48,404	3,648	264,612

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	เครื่องหมายทางการค้า	คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์ระหว่างพัฒนา	รวม
ราคาทุน				
1 มกราคม 2564	-	32,283	9,968	42,251
ซื้อเพิ่ม	-	28,371	678	29,049
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย	212,560	17,590	-	230,150
โอนเข้า (ออก)	-	8,963	(8,963)	-
31 ธันวาคม 2564	212,560	87,207	1,683	301,450
ซื้อเพิ่ม	-	792	1,965	2,757
31 ธันวาคม 2565	212,560	87,999	3,648	304,207
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
1 มกราคม 2564	-	16,640	-	16,640
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย	-	10,494	-	10,494
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	5,136	-	5,136
31 ธันวาคม 2564	-	32,270	-	32,270
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	-	7,325	-	7,325
31 ธันวาคม 2565	-	39,595	-	39,595
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
31 ธันวาคม 2564	212,560	54,937	1,683	269,180
31 ธันวาคม 2565	212,560	48,404	3,648	264,612

เครื่องหมายทางการค้าที่ได้มาจากการรวมธุรกิจจะมีการต่ออายุทุกๆ 10 ปี และมีหลักฐานสนับสนุนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีอายุการให้ประโยชน์ไม่จำกัดแน่นอน ฝ่ายบริหารได้ทดสอบการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 16

16. ค่าความนิยมและสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 11 บริษัทฯมีค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนจากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัท คอมพิวเตอร์ ซิตเซ็นคอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด (บริษัทย่อย) ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ค่าความนิยม	77,385
เครื่องหมายทางการค้า	212,560

ในการทดสอบการด้อยค่าประจำปี บริษัทฯพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์โดยใช้เทคนิควิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) ซึ่งประมาณการจากกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร ประมาณการกระแสเงินสดดังกล่าวครอบคลุมระยะเวลา 5 ปี การวัดมูลค่ายุติธรรมดังกล่าวได้รับการจัดให้อยู่ในระดับ 3 ของลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ข้อสมมติที่สำคัญในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
อัตราการเติบโตระยะยาว	1.8	1.8
อัตราคิดลดก่อนภาษี	10.6	9.7

ฝ่ายบริหารพิจารณาอัตราการเติบโตระยะยาวจากการคาดการณ์การเติบโตของตลาดและอัตราคิดลดเป็นอัตราก่อนภาษีที่สะท้อนถึงความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะที่เกี่ยวข้องกับส่วนงานนั้นๆ

ฝ่ายบริหารพิจารณาแล้วเชื่อว่าค่าความนิยมและเครื่องหมายทางการค้าที่มีอายุการให้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนไม่เกิดการด้อยค่า

17. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีการเคลื่อนไหวดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	729,706	649,999
บวก: เพิ่มขึ้นระหว่างปี	3,210,008	2,217,146
หัก: ชำระคืนระหว่างปี	(3,008,964)	(2,137,439)
ยอดคงเหลือปลายปี	930,750	729,706

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารพาณิชย์ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 3.15ถึง 3.75 ต่อปี (2564: ร้อยละ 3.00 ถึง 4.25 ต่อปี)

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมระยะสั้นได้ระบุข้อกำหนดบางประการให้บริษัทฯต้องปฏิบัติตาม เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา และการดำรงอัตราส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในบริษัทฯ

18. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	18,677	8,620	18,677	8,620
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	631,028	715,475	631,028	715,475
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน (หมายเหตุ 11)	2,035	12,357	99,848	110,170
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	20,352	19,899	20,352	19,899
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	87,431	141,598	87,431	141,598
รายได้รับล่วงหน้า	44,301	43,919	44,301	43,919
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	803,824	941,868	901,637	1,038,681

19. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	21,090	35,693	21,090	20,533
เพิ่มขึ้นจากการรับโอนกิจการทั้งหมดจากบริษัทย่อย	-	-	-	6,777
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,796	2,125	1,796	1,806
ต้นทุนดอกเบี้ย	508	342	508	303
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
(กำไร)ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	(174)	-	(174)
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(1,305)	(2,699)	(1,305)	(2,699)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	820	21	820	21
ผลประโยชน์ที่จ่ายระหว่างปี	-	(14,218)	-	(5,477)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	22,909	21,090	22,909	21,090

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 2.8 ล้านบาท (2564: 2.7 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 2.8 ล้านบาท (2564: 2.7 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 15 ปี (2564: 16 ปี) (เฉพาะของบริษัทฯ: 15 ปี (2564: 16 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
อัตราคิดลด	3.33	2.76
อัตราการขึ้นเงินเดือน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	3.5	3.5
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นกับช่วงอายุ)	3 - 40	3 - 40

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	31 ธันวาคม 2565		31 ธันวาคม 2564	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(2.14)	2.52	(2.09)	2.46
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2.28	(1.97)	2.20	(1.90)
	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(2.32)	2.90	(2.28)	2.87

20. สำรองตามกฎหมาย

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

ในปัจจุบัน บริษัทได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ แล้ว

21. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ประเภทของสินค้าหรือบริการ				
ขายอุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์	8,435,667	8,474,494	8,435,667	7,445,271
รายได้ค่าสนับสนุนการตลาด	106,771	81,751	106,771	65,444
รายได้ค่าเช่าอุปกรณ์ต่อพ่วง	15,436	19,330	15,436	19,330
รายได้ค่าคอมมิชชั่น	142,252	118,908	142,252	83,751
ตัวแทนรับซ่อมและขายอุปกรณ์	8,320	8,195	8,320	8,195
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	8,708,446	8,702,678	8,708,446	7,821,991
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้				
รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	8,693,010	8,683,348	8,693,010	7,802,661
รับรู้รายได้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	15,436	19,330	15,436	19,330
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	8,708,446	8,702,678	8,708,446	7,821,991

22. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ต้นทุนสินค้า	7,314,762	7,270,915	7,315,509	6,396,397
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	517,454	474,678	517,454	410,980
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	390,502	357,284	390,502	297,924
ค่าเช่าจ่ายตามสัญญาเช่าและค่าบริการอาคารส่วนกลาง	163,302	70,248	163,302	46,850
ค่าบริการด้านอาหารและโภชนาการ	55,557	47,289	55,557	41,319
ค่าวัสดุสำนักงาน	22,901	18,224	22,901	18,313
ค่าขนส่ง	10,846	12,871	10,846	9,556
ค่าเผื่อสินค้าล้าสมัยเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(15,274)	553	(15,274)	3,507
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	28,218	416	28,218	416

23. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	28,547	20,681	28,547	20,681
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	31,959	24,879	31,959	19,580
รวมต้นทุนทางการเงิน	60,506	45,560	60,506	40,261

24. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	-	30,615	-	30,615
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(240)	-	(240)	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(3,465)	17,761	(3,465)	15,201
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(3,705)	48,376	(3,705)	45,816

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	97	570

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	15,510	253,626	(4,487)	226,063
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล คูณอัตราภาษี	3,102	50,725	(897)	45,213
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(240)	-	(240)	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,493	5,288	1,842	4,542
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี	(7,910)	(7,504)	(4,060)	(2,802)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(150)	(1,198)	(150)	(1,137)
ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่รับรู้ของบริษัทย่อย	-	1,065	-	-
รวม	(6,567)	(2,349)	(2,568)	803
ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(3,705)	48,376	(3,705)	45,816

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	
	งบการเงินรวม/ งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	668	641
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	2,789	5,944
ค่าเผื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์	510	726
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	5,961	318
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,485	4,218
ประมาณการหนี้สินงานบริการ	410	1,845
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	662	-
สัญญาเช่า	7,313	5,829
รวม	22,788	19,421
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนจากการรวมธุรกิจ	(42,512)	(42,512)
รวม	(42,512)	(42,512)
รวมหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(19,724)	(23,091)

25. กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น

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

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี (พันบาท)	19,215	205,249	(782)	180,247
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	366,399	366,399	366,399	366,399
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.052	0.560	(0.002)	0.492

26. เงินปันผลจ่าย

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผลมีดังนี้

	อนุมัติโดย	เงินปันผลจ่าย (พันบาท)	เงินปันผลจ่ายต่อหุ้น (บาท)
ปี 2565			
เงินปันผลประกาศจากกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรร	ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้น วันที่ 5 เมษายน 2565	109,919	0.30
รวมเงินปันผลจ่ายสำหรับปี 2565		109,919	0.30

27. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ คือกรรมการผู้จัดการ

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียวคือการจำหน่ายเครื่องคอมพิวเตอร์ โทรศัพท์เคลื่อนที่ และอุปกรณ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียวคือในประเทศไทย บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์ตามที่กล่าวไว้

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยกลุ่มบริษัทและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนไทยพาณิชย์ จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 3.5 ล้านบาท (2564: 3.7 ล้านบาท) และเฉพาะของบริษัทเป็นจำนวน 3.5 ล้านบาท (2564: 3.0 ล้านบาท)

29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

29.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าและสัญญาบริการ

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าและสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับการเช่าพื้นที่ในอาคารสำนักงาน คลังสินค้าและพื้นที่สาขา อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 1 ถึง 13 ปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าและสัญญาบริการ ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
จ่ายชำระ		
ภายใน 1 ปี	51	59
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	22	35

นอกจากนี้ บริษัทฯ มีภาระผูกพันที่ต้องจ่ายค่าเช่าและค่าบริการสำหรับการเช่าพื้นที่สาขาบางแห่งตามอัตราร้อยละของรายได้ของสาขาตามที่ระบุในสัญญา

29.2 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 77.2 ล้านบาท (เฉพาะของบริษัทฯ: 76.8 ล้านบาท) (2564: 61.5 ล้านบาท เฉพาะของบริษัทฯ: 48.2 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันการซื้อสินค้าและบริการซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจของกลุ่มบริษัท

30. เครื่องมือทางการเงิน

30.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินฝากธนาคารและเครื่องมือทางการเงินอื่น ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมากราย จำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่อเป็นไปอย่างเหมาะสม และไม่คาดว่าจะมีผลขาดทุนทางการเงินอย่างมีสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อทางการค้า

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยอัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามระยะเวลาและข้อมูลสนับสนุนที่มีความน่าเชื่อถือที่มีอยู่ ณ วันที่รายงาน โดยเป็นข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต

เครื่องมือทางการเงินและเงินฝากธนาคาร

ฝ่ายการเงินของกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารและสถาบันการเงินตามนโยบายบริหารเงินของกลุ่มบริษัท โดยลงทุนเฉพาะเงินฝากธนาคารกับธนาคารคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้นและอยู่ในวงเงินการลงทุนที่กำหนดให้กับคู่สัญญาแต่ละราย โดยธนาคารที่เป็นคู่สัญญาต้องได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตในระดับสากลโดยวงเงินในการลงทุนจะถูกสอบทานและปรับปรุงตลอดปี การกำหนดวงเงินดังกล่าวเป็นการช่วยลดความเสี่ยงจากการกระจุกตัวในการลงทุนและลดความเสี่ยงจากการขาดทุนทางการเงินอันอาจเกิดขึ้นจากการผิดนัดชำระของคู่สัญญา

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้และตราสารอนุพันธ์ในปริมาณจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตในระดับสากล

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของกลุ่มบริษัทจึงอยู่ในระดับต่ำ

สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	139	78	217	0.15 - 0.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	326	326	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน	5	4	-	-	9	3.04
	5	4	139	404	552	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	931	-	-	-	931	3.15 - 3.75
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	804	804	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	375	647	-	-	1,022	3.04 - 5.17
	1,306	647	-	804	2,757	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	136	140	276	0.05 - 0.25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	259	259	-
	-	-	136	399	535	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	730	-	-	-	730	3.00 - 4.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	842	842	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	387	888	-	-	1,275	3.04 - 5.17
	1,117	888	-	842	2,947	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	139	78	217	0.15 - 0.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	326	326	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าเงินทุน	5	4	-	-	9	3.04
	5	4	139	404	552	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	931	-	-	-	931	3.15 - 3.75
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	902	902	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	375	647	-	-	1,022	3.04 - 5.17

1,306	647	-	902	2,855	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม					
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	136	140	276	0.05 - 0.25
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	259	259	-
	-	-	136	399	535	
หนี้สินทางการเงิน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	730	-	-	-	730	3.00 - 4.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	1,040	1,040	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	387	888	-	-	1,275	3.04 - 5.17
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1,117	888	-	1,040	3,045	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยการเข้าทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า ซึ่งสัญญา โดยส่วนใหญ่มีอายุไม่เกินหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทไม่มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทต้องรักษาสภาพคล่องและรักษาระดับเงินสดคงเหลือของกลุ่มบริษัทเพื่อให้สามารถชำระภาระผูกพันได้ กลุ่มบริษัทมีการลดความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการวางแผนบริหารสภาพคล่องของกลุ่มบริษัทอย่างสม่ำเสมอและรักษาระดับเงินสดและเงินฝากธนาคาร วงเงินสินเชื่อทั้งที่ผูกพันและไม่ผูกพันที่ยังไม่ได้เบิกใช้กับธนาคารหลายแห่งเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดด้านสภาพคล่อง

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	930,750	-	930,750
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	803,824	-	803,824
หนี้สินตามสัญญาเช่า	402,580	690,456	1,093,036
รวม	2,137,154	690,456	2,827,610

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	729,708	-	729,708
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	941,868	-	941,868
หนี้สินตามสัญญาเช่า	423,432	929,815	1,353,247
รวม	2,095,008	929,815	3,024,821

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจ		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	930,750	-	930,750
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	901,637	-	901,637
หนี้สินตามสัญญาเช่า	402,580	690,456	1,093,036
รวม	2,234,967	690,456	2,925,423

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	รวม
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	729,708	-	729,708
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,039,681	-	1,039,681
หนี้สินตามสัญญาเช่า	423,432	929,815	1,353,247
รวม	2,192,819	929,815	3,122,634

ข้อ 30.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้น หรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ข้อ 31.การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น

กลุ่มบริษัทบริหารจัดการสถานะของทุนโดยใช้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt-to-Equity Ratio) ณ วันที่ 31 มีนาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 2.59:1 (2564: 2.56:1) และเฉพาะบริษัทมีอัตราหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 3.00:1 (2564: 2.88:1)

ข้อ 32.การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

เอกสารแนบ 1-6

ประวัติกรรมการผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

เอกสารแนบ 1. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

นายวิชิต ญาณอมร

อายุ : 76

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

วันที่เข้ารับตำแหน่ง

7 ตุลาคม 2545

ตำแหน่ง

ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง

การศึกษา

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

การอบรม บทบาท หน้าที่ของกรรมการ

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 34 (DAP)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Audit Committee Program รุ่นที่18 (ACP)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Driving Strategic Success with IT Governance (ITG) รุ่นที่ 3/2559

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	• ประธานกรรมการ • กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการตรวจสอบ • กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• ที่ปรึกษาด้านระบบสารสนเทศและเทคโนโลยี	บริษัท เอ็มบีเค จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท แกรนด์ยูนี จำกัด
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท อมรชีวิน จำกัด
ปัจจุบัน	• กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม	บริษัท ยูเอสซี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด
2559 - ปัจจุบัน	• กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร • กรรมการบริหารความเสี่ยง • กรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทนและธรรมาภิบาล	บริษัท ทุนอนชาล จำกัด (มหาชน)
2557 - ปัจจุบัน	• กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท เน็คเบย์ จำกัด (มหาชน)

นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา

อายุ : 68

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0.3458

วันที่เข้ารับตำแหน่ง

7 ตุลาคม 2545

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	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	• กรรมการ • ประธานคณะผู้บริหาร	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

ดร.วิวสัน เตียว ยอง เพ็ง

อายุ : 56

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

วันที่เข้ารับตำแหน่ง

11 เมษายน 2561

ตำแหน่ง

กรรมการ

การศึกษา

- DBA, Doctor of Business Administration, University of Manchester (U.K.)
- ASEP, Advanced Senior Executive Program, Kellogg School of Management (U.S.A.)
- MBA, Oxford Brookes University (U.K.)
- FCCA, Fellow of The Association of Chartered Certified Accountants (U.K.)
- 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 (U.S.A.)

การอบรม บทบาท หน้าที่ของกรรมการ

- Director Accreditation Program, Thai Institute of Directors
- Company Secretary Program, Thai Institute of Directors
- CFO's Refresher Course, The Stock Exchange of Thailand
- Creating An Innovation Culture, Sasin Graduate Institute of Chulalongkorn University
- WSO Display Critical Thinking & Analytical Skills, Institute of S'pore Chartered Accountants
- Unlocking the Power of AI in the Digital Age, The University of Manchester
- Cyber Security and Board/Audit and Risk Committee Responsibility, CPA Australia

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท เอสวีโอเอ จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท เออาร์ไอที จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท เอบิส คอมพิวเตอร์ จำกัด
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท เอบิคส์ ดีเวลลอปเมนท์ จำกัด
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ดิจิเทค วัน จำกัด
2549-2563	• กรรมการ	บริษัท บิซิเนส ออนไลน์ จำกัด (มหาชน)
2549-2563	• กรรมการ	บริษัท ดาต้าวัน เอเชีย (ประเทศไทย) จำกัด
2549-2562	• กรรมการ	บริษัท เอนิว คอร์ปอเรชั่น จำกัด
2543-2563	• กรรมการ	บริษัท เอเซิร์ทส์ จำกัด
2543-2562	• กรรมการ	บริษัท กลุ่มแอดวานซ์ ซีเสิร์ช จำกัด
2555-2556	• กรรมการ	บริษัท ลีฟ อิท จำกัด (มหาชน)

นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน

อายุ : 62

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 5.4105

วันที่เข้ารับตำแหน่ง

8 สิงหาคม 2561

ตำแหน่ง

กรรมการ

การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

การอบรม บทบาท หน้าที่ของกรรมการ

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 283/2562 (DCP)

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
2562 - ปัจจุบัน	• กรรมการผู้อำนวยการ	บริษัท ยูนิเวอร์สบิวตี้ จำกัด
2539 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ยูนิเวอร์สบิวตี้แลนด์ จำกัด
2537 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ยูนิเซ็นเทรัด จำกัด
2537 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ยูนิพันด์ส จำกัด
2537 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ยูนิเวิลด์ จำกัด
2533 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ยู บี อุตสาหกรรมเคมี จำกัด

นายพิภพ โชควัฒนา

อายุ : 46

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0.4001

วันที่เข้ารับตำแหน่ง

11 เมษายน 2561

ตำแหน่ง

กรรมการ, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

การศึกษา

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

การอบรม บทบาท หน้าที่ของกรรมการ

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 264/2561 (DOP)

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	• กรรมการ • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
2547 - ปัจจุบัน	• กรรมการ • กรรมการผู้จัดการ • ประธานกรรมการบริหาร	บริษัท นิวซิตี้ (กรุงเทพฯ) จำกัด (มหาชน)
2551 - ปัจจุบัน	• กรรมการบริหาร	บริษัท สหพัฒนาอินดัสเตรียลดิ้ง จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการ	สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท บุญวัฒนโยค จำกัด
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท เอกปกรณ์ จำกัด
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท สหแคปปิตอล ทาวเวอร์ จำกัด
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท โชควัฒนา จำกัด
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท สหพัฒน์เวียด จำกัด
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ช็อป โกลบอล (ประเทศไทย) จำกัด

นายพิชัย นีรนาทโกมล

อายุ : 65

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 20.3330

วันที่เข้ารับตำแหน่ง

28 มิถุนายน 2562

ตำแหน่ง

กรรมการ, รองประธานคณะผู้บริหาร และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

การศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม บทบาท หน้าที่ของกรรมการ

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 180/2556 (DCP)

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	• กรรมการ • รองประธานคณะผู้บริหาร	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
2528 - 2563	• ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิตี้เทิร์ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด

นายโสภณ อิงค์ธเนศ

อายุ : 40

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

วันที่เข้ารับตำแหน่ง

8 สิงหาคม 2561

ตำแหน่ง

กรรมการ, กรรมการผู้อำนวยการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

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	• กรรมการ • กรรมการผู้อำนวยการ	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
ต.ค. 2561 -พ.ย. 2562	• รองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายการตลาด และผลิตภัณฑ์	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
2559 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท ทัช บริษท์ลิ้ง วิฟ์บลิค จำกัด
2558 - ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท เอส พี วี ไอ จำกัด (มหาชน)
2559 - 2561	• ผู้จัดการทั่วไป	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
2553 - 2559	• ผู้จัดการฝ่ายผลิตภัณฑ์	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
2557	• กรรมการ	บริษัท เออาร์ไอที จำกัด (มหาชน)

นายสรศักดิ์ ทันตสุวรรณ

อายุ : 66

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

วันที่เข้ารับตำแหน่ง

9 พฤษภาคม 2561

ตำแหน่ง

กรรมการอิสระ, ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการตรวจสอบ

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
ปัจจุบัน	• กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง • กรรมการตรวจสอบ	บริษัท ไอที ซิตี้ 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

ดร.สาธิต ปิติวรา

อายุ : 58

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

วันที่เข้ารับตำแหน่ง

9 พฤษภาคม 2561

ตำแหน่ง

กรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การศึกษา

- ปรัชญาดุษฎีบัณฑิต สาขารัฐประศาสนศาสตร์ มหาวิทยาลัยบูรพา
- รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- NIDA-CP: Mini Executive MBA สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ส่งเสริมการเกษตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยอุบลราชธานี

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	• กรรมการอิสระ • ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
2558 - 2560	• อาจารย์	วิทยาลัยพาณิชยศาสตร์ มหาวิทยาลัยบูรพา
2556 - 2559	• กรรมการสภา	มหาวิทยาลัยบูรพา
2556 - 2559	• นายกสมาคมศิษย์เก่า	มหาวิทยาลัยบูรพา
2553 - 2555	• คณะกรรมการโคนมและผลิตภัณฑ์นม	กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
2548 - 2555	• ผู้จัดการ	สหกรณ์โคนมวังน้ำเย็น จำกัด
2532 - 2545	• ผู้จัดการฝ่ายขาย	เครือเจริญโภคภัณฑ์ (CPF)

นายฉัฐภูมิ ขันติวิริยะ

อายุ : 61

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

วันที่เข้ารับตำแหน่ง

6 พฤศจิกายน 2562

ตำแหน่ง

กรรมการอิสระ และกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

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
ปัจจุบัน	• กรรมการอิสระ • กรรมการกำกับดูแลกิจการและพัฒนาอย่างยั่งยืน	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ	บริษัท คอมมิวนิเคชั่น แอนด์ ซิอะเลิ่มส์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท มอร์ รีเทิร์น จำกัด (มหาชน)
ปัจจุบัน	• กรรมการ	บริษัท โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)
2550 - 2554	• รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการเงินและบัญชี	บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
พ.ศ.- อ.ค. 2549	• รองกรรมการผู้อำนวยการกลุ่มงานบัญชีและการเงิน	บริษัท อาร์ เอส จำกัด (มหาชน)
2541- 2549	• ผู้อำนวยการอาวุโสกลุ่มงานบัญชีและการเงิน	บริษัท เมเจอร์ ซินีเพล็กซ์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์

อายุ : 65

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

วันที่เข้ารับตำแหน่ง

5 เมษายน 2565

ตำแหน่ง

กรรมการอิสระ, กรรมการตรวจสอบ, กรรมการบริหารความเสี่ยง, กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

การศึกษา

- วท.บ. (บริหารธุรกิจ) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- M.B.A Oklahoma City University U.S.A.

การอบรม บทบาท หน้าที่ของกรรมการ

- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 211/2558 (DCP)
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร Advanced Audit Committee Program รุ่นที่ 22/2559 (AACP)
- Executive Program for senior Management Kellogg School of Business
- นักบริหารการคลัง (นบค.) รุ่นที่ 3/2555 มูลนิธิสถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	• กรรมการอิสระ • กรรมการตรวจสอบ • กรรมการบริหารความเสี่ยง • กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน • ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
ม.ค. 2562 - ปัจจุบัน	• กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำกระทรวงการคลัง	กระทรวงการคลัง
เม.ย. 2563 - ปัจจุบัน	• กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการวินิจฉัยภาษีอากร	กรมสรรพากร
เม.ย. 2558 - มิ.ย. 2560	• กรรมการ • ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	บริษัท พีทีที เอ็นเนอร์ยี่ เซอร์วิสเซส จำกัด
เม.ย. 2558 - ก.ย. 2560	• กรรมการ	โรงงานไฟ กรมสรรพาวุธทหารบก
2527 - 2560	• นักวิชาการภาษี / เจ้าหน้าที่ตรวจสอบ / สรรพากรอำเภอ / สรรพากรพื้นที่แม่ฮ่องสอน / สรรพากรพื้นที่ชลบุรี 3 / สรรพากรภาค 9 / รองอธิบดี / ที่ปรึกษาด้านพัฒนาฐานภาษี	กรมสรรพากร

นายสุวัฒน์ พานิชภักดี

อายุ : 65

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

รองประธานคณะผู้บริหาร

การศึกษา

- Master of Science in Finance, Georgia State University

ประสบการณ์ทำงาน		
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	• รองประธานคณะผู้บริหาร	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

นายไพโรจน์ อมตมหัทธนะ

อายุ : 62

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0.1745

ตำแหน่ง

รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายงานบริหารจัดการคลังสินค้า

การศึกษา

- Master of Business Information System, Georgia State University

ประสบการณ์ทำงาน		
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายงานบริหารจัดการคลังสินค้า	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

นายคณภน ปิยะลักษณางกูร

อายุ : 41

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายขายสาขาและผลิตภัณฑ์

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาวิชาการบริหารธุรกิจ เอกเศรษฐศาสตร์ ธุรกิจระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยราชภัฏธนบุรี

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ก.ค. 2563 - ปัจจุบัน	• รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายขายสาขาและผลิตภัณฑ์	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
2555 - ก.ย. 2563	• ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานการตลาด	บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด
2554 - 2555	• หัวหน้าฝ่ายการตลาด	บริษัท ไทย ออปโป้ จำกัด
2553 - 2554	• ผู้จัดการร้านอาวุโส	บริษัท เวียล มูฟ จำกัด
2547 - 2553	• ผู้จัดการร้าน	บริษัท ฮัทชิสัน ซีเอที ไวร์เลส มัลติมีเดีย จำกัด

นายเกษม ศรีเลิศชัยพานิช

อายุ : 41

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดและออนไลน์

การศึกษา

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

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	• รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดและออนไลน์	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
2560 - ก.ย. 2563	• ผู้จัดการฝ่ายการตลาดและออนไลน์	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
2558 - 2560	• ผู้อำนวยการฝ่ายการผลิตและออกแบบ	บริษัท สไมล์ เอ็กซิบิชั่น จำกัด
2553 - 2557	• บรรณาธิการอาวุโสนิตยสาร Aerospace Magazine	บริษัท แอโร่สไปซ์ จำกัด
2551 - 2553	• วิศวกรอาวุโส แผนกการออกแบบอุปกรณ์	บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล แอโรเอ็นจิเนียริ่ง จำกัด
2549 - 2550	• วิศวกรออกแบบและวิเคราะห์คุณภาพการผลิตแผนกโครงการพิเศษ 2	บริษัท ล็อกซเล่ย์ จำกัด (มหาชน)

นางสาวกมลวร นีรนาทโกมล

อายุ : 39

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลและจัดซื้อ

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
ปัจจุบัน	• รองกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและจัดซื้อ	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
2553 - 2563	• ประธานเจ้าหน้าที่สายงานสนับสนุน	บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด

นางสาววรรณพร จันทร์เสรีวิทยา

อายุ : 33

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน

การศึกษา

- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

การอบรม

- 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
ก.ค. 2563 - ปัจจุบัน	• รองกรรมการผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
ก.ค. 2562 - ก.ย. 2563	• ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบัญชีและการเงิน	บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิตี้เท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์เนชชั่นแนล จำกัด
ก.ค. 2561 - ก.ย. 2562	• ผู้จัดการผู้ช่วยผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
เม.ย. 2555 - ก.ย. 2561	• ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

นางสาวลลิตวดี พุฒิพงศ์ทรัพย์

อายุ : 34

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

ผู้จัดการทั่วไปแผนกบัญชี

การศึกษา

- Bachelor of Business Administration (Major : Accounting), Srinakharinwirot University
- Business Leadership in an Uncertain World (DITP) - Apr 2022
- Cost Accounting and Enterprise's Success (SET) - Mar 2022
- Financial Concepts for Business Management (SET) - Mar 2022

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
2562 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการทั่วไปแผนกบัญชี	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

นางสาวรัตนาพร กุมพันธ์

อายุ : 36

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

เลขานุการบริษัท

การศึกษา

- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิทยาการจัดการ มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช

การอบรม

- หลักสูตรเลขานุการบริษัท (CSP) รุ่น 115/2564 โดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Company Reporting Program (CRP) รุ่น 30/2564 โดย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Compliance Management และกฎเกณฑ์ที่ต้องเตรียมพร้อมโดยเฉพาะ รุ่น 4/2565 โดยสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
- หลักสูตรนิติเวชศาสตร์สำหรับนักกฎหมาย รุ่นที่ 1/2565 โดย ศูนย์ฝึกอบรมนิติวิทยาศาสตร์ (ประเทศไทย)

ประสบการณ์ทำงาน

ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
2565 - ปัจจุบัน	• เลขานุการบริษัท	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
2564 - 2565	• รองเลขานุการบริษัท	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)
2562 - 2564	• เลขานุการประธานกรรมการ	บริษัท คอมพิวเตอร์ ซิสเท็ม คอนเน็คชั่น อินเตอร์แนชชั่นแนล จำกัด

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทร่วม หรือบริษัทที่เกี่ยวข้องหลายบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	ไอที ซิตี้	เอสวีไอเอ	เอบิคส์ เดิวลลอปเมนต์	เอซิส คอมพิวเตอร์	ดิจิเทควิน	ทิช ปรินท์ดิ้ง รีพับลิค	เอส ซี วี ไอ
1. นายวิจิต ญาณอมร	▲						
2. นายเอกชัย ศิริจิระพัฒนา	●■◆						
3. ดร.วิวสัน เดียว ยอง เฟ็ง	●	●■	●■	●■	●■		
4. นายวีรพัฒน์ พูนศักดิ์อุดมสิน	●						
5. นายพินภพ ไชควัฒนา	●						
6. นายพิชัย นีรนาทโกมล	●■◆						
7. นายโสภณ อิงค์ธเนศ	●■◆					●	●
8. นายสรศักดิ์ ทันคสุวรรณ	●						
9. ดร.สาธิต ปิตุวรา	●						
10. นายฉัฐภูมิ ขันติวิริยะ	●						
11. นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์	●						
12. นายสุวัฒน์ พานิชภักดี	◆						
13. นายไพโรจน์ อมตมหัทธนะ	◆						
14. นางสาววรรณพร จันทร์เสรีวิทยา	◆						
15. นายคณภน ปิยะลักษณางกูร	◆						
16. นายเกษม ศรีเลิศชัยพานิช	◆						
17. นางสาวกมลวร นีรนาทโกมล	◆						

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

เอกสารแนบ 2. รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทร่วม แสดงไว้ในเอกสารแนบ 1

นางสาวจิระวรรณ ทิพโกมุท

อายุ : 53

สัดส่วนการถือหุ้น (%) : 0

ตำแหน่ง

ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

การศึกษา

- ปริญญาตรี ตาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ปริญญาโท ตาขาบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ประสบการณ์ทำงาน		
ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท
2545 - ปัจจุบัน	• ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน	บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

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 บริษัทได้จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย โดยได้เปิดเผยข้อมูลฉบับเต็มไว้ในเว็บไซต์ของบริษัท www.itCity.co.th ภายใต้หมวดการกำกับดูแลกิจการ

เอกสารแนบ 6. รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีคุณสมบัติ ความรู้ และประสบการณ์ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส กรรมการตรวจสอบได้เข้าร่วมประชุมตามรายละเอียดดังนี้

รายนาม	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม*
1. นายวิชิต ญาณอมร	• ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	5/5
2. นายสรศักดิ์ ทันตสุวรรณ	• กรรมการตรวจสอบ	5/5
3. นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์	• กรรมการตรวจสอบ	3/3
4. นายคำเนิน แก้วทวี	• กรรมการตรวจสอบ	1/3

หมายเหตุ (1) ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าประชุม จำนวน 1 ครั้ง

(2) นายรณวัตร สุวรรณาภิรมย์ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 12 พฤษภาคม 2565

(3) นายคำเนิน แก้วทวี พ้นจากตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบตั้งแต่วันที่ 6 เมษายน 2565

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ โดยสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎเกณฑ์มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอ ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบบัญชี ฝ่ายจัดการและผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน และกำกับให้บริษัทปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงสอบทานกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและแจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชั่น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทได้มีการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ดังกล่าวโดยครบถ้วน

การสอบทานประสิทธิผลของกระบวนการควบคุมภายในและการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบประเมินระบบการควบคุมภายในปี 2565 มีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเหมาะสมและเพียงพอ ยังไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

คณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแผนตรวจสอบประจำปีได้ติดตามการปฏิบัติงานตามแผน และผลการตรวจสอบของกลุ่มงานตรวจสอบเป็นรายไตรมาสและติดตามการดำเนินการแก้ไขในประเด็นที่มีนัยสำคัญเพื่อก่อให้เกิดการควบคุมภายในที่ดี คณะกรรมการตรวจสอบพบว่าระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพอย่างเพียงพอเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ และสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ

การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีจากบริษัทสำนักงานอีวายจำกัด รวมถึงพิจารณาค่าสอบบัญชี โดยนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและจะขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ต่อไป

การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

จากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์ในการสอบทานการจัดทำงบการเงิน การพิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การบริหารความเสี่ยง การสอบทานการควบคุมภายใน การกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท การปฏิบัติตามมาตรการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน การพิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และการจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งผลการประเมินโดยรวมสรุปว่า ได้ปฏิบัติงานอย่างครบถ้วนตามกฎบัตรแล้ว เพื่อสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างยั่งยืน

นายวิชิต ญาณอมร
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

บริษัท ไอที ซิตี้ จำกัด (มหาชน)

IT CITY PUBLIC COMPANY LIMITED

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

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