

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหารได้ปฏิบัติหน้าที่อันจะพึงมีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความรับผิดชอบ และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท

ในปี 2559 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวม 4 ครั้ง เป็นการประชุมร่วมกับผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในตามปกติ โดยมีกิจกรรมหลักดังต่อไปนี้

1. พิจารณางบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบได้รับฟังข้อสรุปจากการตรวจสอบของผู้ตรวจสอบบัญชี ในเรื่องของความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูล รายการปรับปรุงทางบัญชีที่มีผลกระทบต่อการเงินที่มีสาระสำคัญ ตลอดจนรายละเอียดที่ปรากฏในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามข้อกำหนดมาตรฐานของกฎหมายและมาตรฐานบัญชี ตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีความถูกต้องเชื่อถือได้ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างเพียงพอและทันเวลา
2. พิจารณาการประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายงานผลการตรวจประเมินในปี 2559 ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในได้รายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในของธุรกรรมต่าง ๆ ได้แก่ ธุรกรรมของฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์ และฝ่ายปฏิบัติการ ธุรกรรมจัดซื้อ จัดจ้าง และการชำระหนี้ของการซื้อประเภท General List ธุรกรรมการบริหารจัดการของฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศและฝ่ายการตลาด ธุรกรรมการบริหารการรับ-จ่ายเงิน และการปฏิบัติงานของร้านสาขา รวมถึงมาตรการจัดการความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมที่ได้อยู่ในระดับหนึ่ง แต่ในบางธุรกรรมยังมีจุดอ่อนที่ฝ่ายบริหารจะต้องนำข้อสังเกตของผู้ตรวจสอบภายในไปพิจารณาและหาทางปรับปรุงและแก้ไขจุดอ่อนที่มีอยู่ให้ลดน้อยหรือหมดไปในอนาคต ทั้งนี้ เพื่อให้การบริหารงานของบริษัทมีประสิทธิภาพสูงขึ้น และมีความมั่นคงอย่างต่อเนื่อง
3. สอบทานการทำรายการระหว่างกันซึ่งอาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในปี 2559 และมีความเห็นว่ารายการบัญชีกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันเป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผล เป็นไปตามปกติของธุรกิจและเป็นประโยชน์ต่อบริษัท อันได้แก่ สัญญาจ้างผลิตสื่อโฆษณาทางการตลาดที่ทำกับกิจการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการและผู้ถือหุ้น การค้าประกันเงินกู้ธนาคารพาณิชย์โดยกรรมการและผู้ถือหุ้น และสัญญากู้ยืมเงินระยะสั้นจากกรรมการและผู้ถือหุ้น
4. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเสนอคำตอบแทน ผู้ตรวจสอบบัญชีประจำปี 2560 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2560 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และความเหมาะสมของคำตอบแทนที่ได้มีการเสนอมาแล้ว เห็นสมควรเสนอแต่งตั้ง นายธนະวุฒิ พิบูลย์สวัสดิ์ ทะเบียนเลขที่ 6699 หรือ นายพจน์ อัสวสันดิษฐ์ ทะเบียนเลขที่ 4891 หรือ



นางสาวสุลลิต อาคสว่าง ทะเบียนเลขที่ 7517 หรือ นางสาววันวิสา งามบัวทอง ทะเบียนเลขที่ 6838 เป็นผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2560

5. คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมหารือกับผู้ตรวจสอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย ทั้งนี้ เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ตรวจสอบบัญชีสามารถแสดงความเห็นเกี่ยวกับการตรวจสอบบัญชีของบริษัทได้อย่างอิสระ
6. คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามขอบเขตอำนาจที่สอดคล้องกับกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเชื่อถือได้ ภายใต้การตรวจสอบตามมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป การดำเนินงานของบริษัทในรอบระยะเวลาบัญชีงวดวันที่ 1 มกราคม – 31 ธันวาคม 2559 ที่ผ่านมา ได้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และ โปร่งใส เพื่อให้หน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ และผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียสามารถนำไปใช้ต่อไป