

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2563

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563
(วันที่สิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี)

MASTERKOOL

บริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน)
รหัสหลักทรัพย์ KOOL

สารบัญ

สารบัญ	1
สารจากประธานกรรมการ	2
รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	3
รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	4
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจ	
1. นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	5
2. ลักษณะการประกอบธุรกิจ	8
3. ปัจจัยความเสี่ยง	19
4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ	21
5. ข้อพิพาททางกฎหมาย	27
6. ข้อมูลทั่วไป และข้อมูลสำคัญอื่น	28
ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
7. ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น	29
8. โครงสร้างการจัดการ	31
9. การกำกับดูแลกิจการ	36
10. ความรับผิดชอบต่อสังคม	57
11. การควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยง	60
12. รายการระหว่างกัน	62
ส่วนที่ 3 ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน	
13. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ	65
14. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	69
15. ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน	76
การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	77
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)
เอกสารแนบ 4	รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน และงบการเงิน

สารจากประธานกรรมการบริษัท

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ตั้งแต่ต้นปี 2563 ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจภาพรวมทั่วโลก และประเทศไทยอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ โดยเฉพาะประเทศของเราที่ต้องพึ่งพารายได้จากนักท่องเที่ยวชาวต่างชาติในอัตราที่สูงเมื่อเปรียบเทียบกับประเทศกลุ่มภูมิภาคเอเชียด้วยกัน ประกอบกับภาคการผลิตที่ต้องหยุดชะงักทั้งในประเทศและภายนอกประเทศ ล้วนแต่ส่งผลกระทบเชิงลบต่อรายได้ของประชากรไทย ภาพรวมของเศรษฐกิจไทยจึงหดตัวอย่างรุนแรง

กลุ่มบริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจตลอดทั้งปีด้วยความมุ่งมั่น รอบคอบ และระมัดระวัง ตลอดจนปรับปรุงปัจจัยภายในทั้งด้านประสิทธิภาพ คุณภาพ และควบคุมค่าใช้จ่ายอย่างเคร่งครัดต่อเนื่องท่ามกลางปัจจัยลบด้านเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ในรอบปี 2563 มีผลการดำเนินงานขาดทุนสำหรับปี 3.51 ล้านบาทตามงบการเงินรวม อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทฯ จะมุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องต่อไปเพื่อตอบสนองความต้องการของผู้บริโภค โดยการสร้างฐานการตลาดในกลุ่มลูกค้ารายองค์กรอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความแข็งแกร่งของธุรกิจ และสร้างรากฐานการเติบโตอย่างมั่นคงยั่งยืนในระยะยาวภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมกับการพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับกระแสความเปลี่ยนแปลงของโลกที่เป็นไปอย่างรวดเร็ว และนำความสำเร็จมาสู่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

ในนามของคณะกรรมการบริษัท กระผมขอแสดงความขอบคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า พันธมิตรธุรกิจ ผู้บริหาร และพนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในทุกด้านที่ได้ให้การสนับสนุนและไว้วางใจในบริษัทฯ ด้วยดีตลอดมา



นายสรพัชญ์ โสภณ
ประธานกรรมการบริษัท

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท มาสเตอร์คูล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระผู้ทรงคุณวุฒิ คุณสมบัตินี้ และประสบการณ์จากหลากหลายสาขา รวมจำนวน 3 ท่าน รายงานดังต่อไปนี้

- นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา ประธานกรรมการตรวจสอบ
- นายสรพัสชัย โสภณ กรรมการตรวจสอบ
- รศ.ดร.ประกิจ ตั้งติส้านนท์ กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย และเป็นไปตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยในปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 4 ครั้ง ซึ่งการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบนั้นได้มีการทบทวน และหารือในสาระสำคัญของการดำเนินงานร่วมกับฝ่ายบริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีอย่างสม่ำเสมอ สรุปการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงิน: คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมเป็นการเฉพาะกับผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบภายในรายไตรมาส และประจำปี โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม ซึ่งหากมีรายการใดที่คณะกรรมการตรวจสอบต้องอาศัยรายละเอียดการดำเนินการเพื่อประกอบการพิจารณา คณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญผู้บริหารที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง ก่อนการลงความเห็นและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

สำหรับรายงานทางการเงินปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

2. การสอบทานรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์: คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายงานและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และเห็นว่ามีความเพียงพอ และเป็นไปตามเงื่อนไขหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

3. การสอบทานการบริหารและการจัดการความเสี่ยง: คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณานโยบายและแผนงานด้านความเสี่ยง ตลอดจนรายงานผลการดำเนินการด้านความเสี่ยงทุกไตรมาส โดยการประชุมร่วมกับประธานคณะกรรมการความเสี่ยงหรือตัวแทน พร้อมให้แนวทางและข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุงที่ดียิ่งขึ้น

4. การสอบทานการปฏิบัติงานตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี: คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับและสอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมทางธุรกิจและข้อพึงปฏิบัติในการทำงานที่กำหนดไว้ และกำหนดให้มีการทบทวนการปฏิบัติงานเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อสร้างความมั่นใจแก่ผู้เกี่ยวข้องทุกภาคส่วน โดยประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน ทั้งหน่วยงานภายในองค์กรและจากบริษัทซึ่งเป็นผู้ตรวจสอบจากภายนอกเป็นรายไตรมาส

5. การสอบทานระบบควบคุมภายในและการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน: คณะกรรมการตรวจสอบได้ว่าจ้างบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อความเป็นอิสระในการทำงาน ตรวจสอบ โดยรายงานผลการตรวจสอบภายใน โดยตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ และกำหนดให้มีการติดตามผลการตรวจสอบภายในอย่างต่อเนื่อง สำหรับปี 2563 คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าผลการตรวจสอบ ไม่พบข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายในอย่างมีนัยสำคัญ

6. การพิจารณาผู้สอบบัญชีและการกำหนดค่าสอบบัญชี: คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาผู้สอบบัญชีรับอนุญาต บริษัท เอส พี ออดิท จำกัด จากความรู้ ความสามารถ คุณสมบัตินี้และประสบการณ์การปฏิบัติงาน ด้วยมาตรฐานการสอบบัญชีให้กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาแล้วหลายราย อีกทั้งมีอัตราค่าสอบบัญชีอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสมกับขนาดธุรกิจของบริษัทฯ จึงได้เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณานำเสนอการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในครั้งนี้

บทสรุปรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และรับผิดชอบตามที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทอย่างเต็มความรู้ความสามารถ ด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง และมีความเป็นอิสระที่เพียงพอ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้องและสอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป ตลอดจนบริษัทมีการบริหารจัดการด้านความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในอย่างเหมาะสม และมีการปฏิบัติตามสอดคล้องตามกฎหมาย ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และตามข้อกำหนดต่างๆ ในการประกอบธุรกิจ

นายมงคล เกษมสันต์ ณ อยุธยา
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติตามภารกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายหน้าที่ความรับผิดชอบไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ปี 2563 ที่ผ่านมา คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ประชุมรวมจำนวน 1 ครั้งเพื่อพิจารณาในเรื่องสำคัญต่างๆ รวมถึงติดตามความคืบหน้าของงานดังกล่าวตามขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ดังนี้

1. การสรรหาคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ และกรรมการบริษัท: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาสรรหาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ครบถ้วน ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด โดยพิจารณาคุณสมบัติ ประสบการณ์ และความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการสรรหาในตำแหน่งกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ ซึ่งกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมพิจารณาและงดออกเสียงในเรื่องดังกล่าว

สำหรับการนำเสนอบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในปี 2564 นี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้มอบหมายเลขานุการบริษัทประกาศเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อออกกล่าว และเชิญผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาล่วงหน้าแล้ว

2. การกลั่นกรองค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาแนวทางการจ่ายค่าตอบแทนสำหรับกรรมการและกรรมการชุดย่อยโดยคงอัตราผลตอบแทนเท่าเดิมเพื่อให้เหมาะสมและสอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจและการดำเนินงานของบริษัท โดยได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

3. การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงาน: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาโครงสร้างค่าตอบแทน ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงและฝ่ายทรัพยากรบุคคล ให้อยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสม และสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท เพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจ และรักษาไว้ซึ่งพนักงานที่มีความสามารถและมีผลการปฏิบัติงานดี

4. การทบทวนโครงสร้างองค์กร: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาทบทวนโครงสร้างองค์กรร่วมกับผู้บริหารระดับสูง และฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการบริหารจัดการที่ดียิ่งขึ้น และเกิดประสิทธิผลที่ดีต่อธุรกิจภาพรวม โดยคณะกรรมการสรรหาฯ เห็นว่าโครงสร้างองค์กรที่มีผลบังคับใช้ในปัจจุบันเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจ สำหรับโครงสร้างการบริหารนั้น อยู่ในขอบเขตอำนาจของกรรมการผู้จัดการซึ่งได้พิจารณาปรับโครงสร้างการบริหารเพื่อประสิทธิภาพที่ดีขึ้นซึ่งเป็นไปตามธุรกิจปกติ

5. การจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ติดตามแผนการดำเนินงานหลัก ร่วมกับผู้บริหารระดับสูงและฝ่ายทรัพยากรบุคคล และพิจารณาแผนการดำเนินงานที่ปรับปรุง ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังคงมุ่งเน้นในวัตถุประสงค์และเกณฑ์การประเมินที่ครบถ้วนเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการเตรียมความพร้อมขององค์กรล่วงหน้า และการดำเนินธุรกิจจะเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

6. การกำหนดแนวทางการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากร: คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณากลั่นกรองแผนการพัฒนาบุคลากรร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคล โดยการพัฒนาด้านความรู้และทักษะ และยังมีการพัฒนาบุคลากรใช้เครื่องมือ OKRs เพื่อเน้นประสิทธิภาพการทำงาน โดยการตั้งเป้าหมาย และประเมินผลตามเป้าหมาย

บทสรุปรายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความรับผิดชอบอย่างรอบคอบ โปร่งใส และเที่ยงธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

นอกจากนั้นคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสนับสนุนให้กรรมการทุกท่านเข้ารับการอบรมหรือร่วมกิจกรรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ที่เกี่ยวข้อง และจัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย โดยสะท้อนผลการประเมินต่อคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อการปรับปรุงการดำเนินงานให้ดียิ่งขึ้นต่อไป



รศ.ดร.ประกิจ ดังดีสนานท์

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน