

แบบ 56-1 One Report ปี 2564 (รายงานประจำปี)

Indexlivingmall

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)



**SUSTAINABLE LIVING
FOR FUTURE LIFESTYLE**



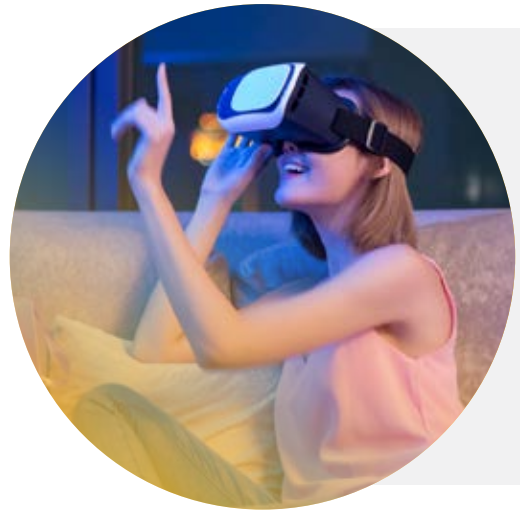
SUSTAINABLE LIVING FOR FUTURE LIFESTYLE

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาองค์กรสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน
เพื่อทุกภาคส่วนในสังคม ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
เพื่อสร้างสรรค์สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ส่งเสริมการ
ยกระดับการใช้ชีวิตอย่างมีคุณภาพและปลอดภัย อีกทั้งเป็นมิตร
ต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม





บริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ โดยมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างสมดุลทางเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม สามารถบริหารจัดการการเติบโตทางธุรกิจได้อย่างมั่นคงและเป็นที่ยอมรับของสังคม บนพื้นฐานของจริยธรรมและหลักธรรมาภิบาล รวมถึงความสามารถในการสร้างผลตอบแทนให้กับผู้ถือหุ้นอย่างมีประสิทธิภาพ โดยคำนึงถึงผลกระทบของการดำเนินธุรกิจที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทในทุกๆ ด้าน



GREAT EXPERIENCE

สร้างประสบการณ์ที่ดี
จากสินค้าและบริการ



- การพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์และการบริการ
- การประยุกต์ใช้เทคโนโลยีดิจิทัลและการดูแลความปลอดภัยของข้อมูล
ความเป็นส่วนบุคคล

GROW TOGETHER

สร้างความสุข และคุณภาพชีวิตที่ดี
ร่วมกันด้วยความรับผิดชอบ



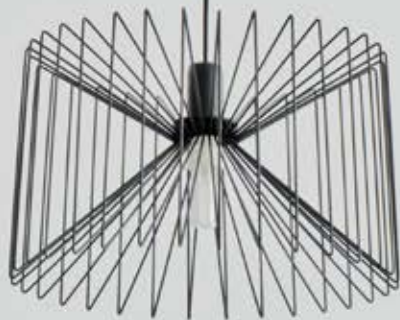
- ประสบการณ์ของลูกค้า
- สิทธิมนุษยชน
- อาชีวอนามัยและความปลอดภัย
- การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์
- การมีส่วนร่วมกับชุมชน
- การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

GREEN PLANET

ใส่ใจและส่งต่อสิ่งแวดล้อม
สู่สังคมอย่างยั่งยืน



- การอนุรักษ์พลังงาน
- การจัดการของเสีย



LIVE AND INSPIRE

เพลิดเพลินกับ Collection ต่างๆ ของ INDEX
ที่มีการออกแบบที่สวยงาม ด้วยคุณภาพ และฝีมือ
อันพิถีพิถันในการผลิตทุกชิ้นตอน ที่ยังคงประโยชน์
การใช้งานของผลิตภัณฑ์ ได้อย่างสูงสุด





สารบัญ

08

วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม

010

เป้าหมายและกลยุทธ์
ในการดำเนินงานของบริษัท

012

จุดเด่นของธุรกิจ
(Business Highlight)

015

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

016

สารจากประธานกรรมการ

018

รายงานคณะกรรมการบริหาร

20

รายงานคณะกรรมการ
ตรวจสอบ

22

รายงานคณะกรรมการ
สรรหา กำหนดคำตอบแทน
และบรรษัทภิบาล

23

รายงานคณะกรรมการ
บริหารความเสี่ยง

24

คณะกรรมการบริษัท

26

คณะผู้บริหาร

28

รางวัลแห่งความสำเร็จ

30

ส่วนที่ 1
การประกอบธุรกิจ
และผลการดำเนินงาน

32

โครงสร้างการดำเนินงาน
ของกลุ่มบริษัท

56

การบริหารจัดการความเสี่ยง

60

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

72

การวิเคราะห์และคำอธิบาย
ของฝ่ายจัดการ (Management
Discussion and Analysis: MD&A)

88

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ

90

ส่วนที่ 2
การกำกับดูแลกิจการ

92

ภาพรวมของนโยบาย
และแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

93

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และ
ข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร
พนักงานและอื่นๆ

110

รายงานการปฏิบัติตามนโยบายการ
กำกับดูแลกิจการในปีที่ผ่านมา

134

การควบคุมภายในและรายการ
ระหว่างกัน

144

ส่วนที่ 3
งบการเงินและ
หมายเหตุประกอบงบ

234

เอกสารแนบ

236

เอกสารแนบ 1
รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร
ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและ
การเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายโดยตรง
ในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และ
เลขานุการของบริษัท

251

เอกสารแนบ 2
รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหาร
และผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
และบริษัทย่อย

252

เอกสารแนบ 3
รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างาน
ตรวจสอบภายในของบริษัท

253

เอกสารแนบ 4
ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการ
ประเมินราคาทรัพย์สิน

260

เอกสารแนบ 5
นโยบายและแนวปฏิบัติการ
กำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม
และจรรยาบรรณธุรกิจ
ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

261

เอกสารแนบ 6
รายงานความรับผิดชอบ
ของคณะกรรมการบริษัท
ต่อรายงานทางการเงิน

262

เอกสารแนบ 7
แบบประเมินความเพียงพอ
ของระบบการควบคุมภายใน

วิสัยทัศน์

เป็นที่หนึ่งในใจเรื่องธุรกิจเฟอร์นิเจอร์
และของตกแต่งบ้านที่ดีที่สุด
ในภูมิภาคเอเชีย



พันธกิจ

1. เราเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านที่เติบโตอย่างยั่งยืนด้วยแบรนด์ที่เข้มแข็งและทีมผู้บริหารมืออาชีพ
2. เรามุ่งมั่นสู่ความเป็นผู้นำธุรกิจเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้าน ด้วยการขยายแฟรนไชส์ไปสู่ภูมิภาคเอเชียและการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
3. เราเป็นที่หนึ่งในใจลูกค้าเสมอ ด้วยสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ดีไซน์ทันสมัย เพื่อตอบสนองไลฟ์สไตล์ของลูกค้าที่ยั่งยืน
4. เรามุ่งให้ผลตอบแทนที่ดีแก่พนักงาน คู่ค้าและสร้างสรรค์สิ่งดีๆ คืนสู่สังคม
5. เรามุ่งมั่นประกอบธุรกิจด้วยความใส่ใจและรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ค่านิยมองค์กร

รวดเร็ว ทันสมัย และใส่ใจบริการ



4 Joy

4 ความสุขพร้อมเสิร์ฟ ที่อินเด็กซ์ ลีฟวิ่งมอลล์
เรามอบความสุข ให้คุณช้อปปิ้งเฟอร์นิเจอร์และ
ของแต่งบ้าน แบบสบายกระเป๋าพร้อมบริการ
สุดพิเศษ แบบไม่มีใครเหมือน



JOY PRICE

ราคาริงใจไม่ต้องรอลด
ช้อปง่าย สบายกระเป๋า

JOY PRICE
for pocket friendly
and happier shopping



JOY SERVICE

บริการด้วยใจ
ที่ช่วยให้เรื่องแต่งบ้าน
เป็นเรื่องง่ายยิ่งขึ้น

JOY SERVICE
that will make your
home decoration easy



JOY DESIGN

ออกแบบสินค้า
ด้วยดีไซน์เนอร์ระดับโลก

JOY DESIGN
by world class designers



JOY QUALITY

คุณภาพสินค้า
มาตรฐานโลก ธารินต์
ทุกความเชื่อมั่น

JOY QUALITY
guaranteed with
international standard

เป้าหมายและกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท

ภายใต้สภาวะการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนาสายพันธุ์ใหม่ (COVID-19) ที่ยังคงไม่คลี่คลายต่อเนื่องมาจากปี 2562 ทำให้ภาคธุรกิจในประเทศไทยยังคงได้รับผลกระทบในวงกว้างและต้นตอในการปรับตัวให้ธุรกิจสามารถรอดพ้นผ่านวิกฤตจากการชะลอตัวทางเศรษฐกิจในระยะยาว ทั้งนี้ บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ไม่เคยหยุดที่ปรับตัว และได้มีการปรับกลยุทธ์รวมถึงแนวทางในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสถานการณ์ช่วงวิกฤตการณ์นี้ เพื่อให้สามารถทำตามเป้าหมายหลักตามวิสัยทัศน์เพื่อให้ได้เป็นหนึ่งในใจเรื่องธุรกิจเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านที่ดีที่สุดตามกฎหมายอาเซียน

ด้วยเล็งเห็นว่าสถานการณ์มีแนวโน้มยืดเยื้อและไม่อาจคาดการณ์ได้ ทำให้บริษัทหันมาขยายธุรกิจจากการต่อยอดธุรกิจและโครงสร้างพื้นฐานของบริษัทที่มีอยู่ในปัจจุบันให้เกิดรายได้และประโยชน์สูงสุด

มุ่งเน้นหาความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ เพิ่มช่องทางการสร้างรายได้ให้กับบริษัท อีกทั้งสรรหาและพัฒนาสินค้าที่ตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์ ในยุค New Normal ที่ต้อง ใช้ชีวิตในบ้านมากขึ้นทั้งการทำงาน และเรียนออนไลน์

นอกจากนี้ บริษัทได้ปรับแนวการทำงานให้มีความยืดหยุ่นโดย มีแผนรองรับการทำงานจากบ้าน (Work from home) และจัดเตรียมทั้งอุปกรณ์และปรับปรุงระบบการทำงานให้เป็นอัตโนมัติเพิ่มขึ้น เพื่อให้พนักงานสามารถทำงานได้กับทุกสถานการณ์ บริษัทยังคงให้ความสำคัญและใส่ใจถึงความปลอดภัยในการเข้ามาใช้บริการของลูกค้าทั้ง Index Living Mall, The Walk, Little Walk โดยจัดให้มีการดูแลความสะอาดภายในพื้นที่ รวมไปถึงความสะอาดและปลอดภัยของสินค้าตั้งแต่การผลิตโรงงานจนถึงการติดตั้งและส่งมอบที่บ้านลูกค้า นอกจากนี้ บริษัทได้จัดพื้นที่ภายในสาขาพระราม 2 และสาขาบางนาเพื่อเป็นศูนย์ฉีดวัคซีนโควิด 19 อำนวยความสะดวกในการฉีดวัคซีนให้แก่ประชาชน ซึ่งสามารถรองรับได้สาละ 1,000 คนวัน ในช่วงเดือน มิถุนายน-กรกฎาคม ทั้งนี้ บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานของบริษัทโดยผลักดันให้พนักงานทุกคนได้รับการฉีดวัคซีนครบอย่างน้อยสองเข็มและสามเข็มตามสมควร เพื่อให้พนักงานมีสุขภาพที่ดีและสามารถให้บริการลูกค้าได้อย่างเต็มที่ อีกทั้งสร้างความมั่นใจให้กับลูกค้าที่เดินทางมาจับจ่ายและใช้บริการในร้านค้าปลีกทุกร้านในเครือของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้ดำเนินการตามกลยุทธ์การขยายธุรกิจที่วางไว้โดยรายละเอียดดังต่อไปนี้

มุ่งเน้นขยายธุรกิจผ่านช่องทางการขายที่เติบโต

ในปี 2564 บริษัทมุ่งเน้นการสร้างประสบการณ์ที่ดีในการจับจ่ายของลูกค้าผ่านการขายทางออนไลน์ที่มีการเติบโตที่สูงขึ้นทั้งด้านบริการและโปรโมชั่นที่ดึงดูดใจ ทำให้ยอดขายของออนไลน์มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ซึ่งทำให้แม้มีมาตรการล็อกดาวน์ประเทศจากรัฐบาล บริษัทก็ยังสามารถสร้างรายได้ทางออนไลน์โดยไม่ได้รับผลกระทบใดๆ อย่างไรก็ตามการแข่งขันในตลาดออนไลน์มีแนวโน้มเพิ่มสูงขึ้น ทำให้บริษัทยังคงต้องพัฒนาระบบและบริการด้านออนไลน์ให้สะดวกและรวดเร็ว ผ่านทั้งเว็บไซต์ www.indexlivingmall.com เว็บไซต์ Marketplace และ Platform ชื่อนำ และช่องทางขาย Social Media ให้ครบทุกช่องทางออนไลน์ รวมทั้ง ยังเสริมศักยภาพความแข็งแกร่งในการขยายตลาดออนไลน์

แสวงหาความร่วมมือทางธุรกิจกับพันธมิตรเชิงกลยุทธ์

บริษัทยังให้ความสำคัญในการขยายความร่วมมือกับพันธมิตรธุรกิจ อย่างบริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (COM7) ซึ่งเป็นผู้นำธุรกิจค้าปลีกสมาร์ทฟอนและสินค้าเทคโนโลยีรายใหญ่ของประเทศไทย ให้เป็นผู้นำจำหน่ายเครื่องใช้ไฟฟ้า อุปกรณ์มือถือ และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ที่ร้าน Index Living Mall ทุกสาขาซึ่งเป็นกลยุทธ์แบบ Win Win ทั้งสองฝ่ายสามารถเติมเต็มสินค้าที่สาขาเพื่อให้ร้านค้ามีสินค้าครบครันนำเดินมากขึ้น

ต่อยอดธุรกิจจากธุรกิจและโครงสร้างพื้นฐานของบริษัทในปัจจุบัน

บริษัทต่อยอดธุรกิจการผลิตสินค้าเฟอร์นิเจอร์แบบ OEM ซึ่งปกติจะผลิตและส่งออกไปยังตลาดต่างประเทศเป็นสำคัญ โดยปี 2564 บริษัทได้เริ่มผลิตและจำหน่ายในช่องทาง Modern trade ในประเทศ โดยมีลูกค้าเป็นกลุ่มร้านค้าปลีกวัสดุก่อสร้างชั้นนำของไทย ซึ่งมีแนวโน้มจะเติบโตในอนาคตจากการที่บริษัทประสบความสำเร็จในการบริหารจัดการกับสินค้าคงคลัง ทำให้มีพื้นที่ในคลังสินค้าเหลือ บริษัทจึงสามารถเพิ่มช่องทางการสร้างรายได้จากการปรับปรุงพื้นที่ภายในคลังสินค้าของศูนย์กระจายสินค้าเพื่อเป็นพื้นที่คลังสินค้าให้เช่า ในขณะที่บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการสต็อกสินค้าอย่างเข้มงวดให้มีปริมาณเหมาะสมต่อการขาย มีสินค้ารองรับความต้องการลูกค้าอย่างทันท่วงที

ขยายธุรกิจในตลาดต่างประเทศ

สำหรับตลาดต่างประเทศ บริษัทมีรายได้เพิ่มขึ้นจากการเปิดร้านแฟรนไชส์ในต่างประเทศ 2 สาขาที่ประเทศอินโดนีเซีย ในไตรมาส 4/2564 โดยบริษัท ได้ร่วมมือกับ PT Mitra Adiperkasa (MAP Group) ซึ่งเป็นกลุ่มทุนบริษัทค้าปลีกยักษ์ใหญ่ในอินโดนีเซีย ที่มีธุรกิจค้าปลีกและร้านค้าชั้นนำในด้านแฟชั่น กีฬา เสื้อผ้าเด็ก อาหารและเครื่องดื่ม ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี และมีแผนพิจารณาเปิดสาขาเพิ่มเติมอีกในอนาคต บริษัทยังได้โอกาสในการขยายธุรกิจในส่วนของการรับจ้างผลิต สินค้า (OEM) ให้ลูกค้าจากประเทศสหรัฐอเมริกาเพิ่มมากขึ้น ซึ่งเป็นผลจากการกีดกันทางการค้าของสหรัฐอเมริกาที่มีต่อประเทศจีน (Trade War)

การปรับปรุงสาขาและการขยายสาขาใหม่

สืบเนื่องจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจไทยยังไม่เหมาะกับการเปิดสาขาใหม่ บริษัทจึงปรับกลยุทธ์ในการปรับปรุงสาขาเดิมโดยเน้นเรื่องการจัดพื้นที่โซนสินค้าใหม่ จัดพื้นที่การวางและแสดงสินค้าที่น่าสนใจ บริษัทได้สร้าง Signature Index เป็นพื้นที่สร้างแรงบันดาลใจในการตกแต่งบ้าน รวมทั้งได้จัดกิจกรรมทางการตลาด และโปรโมชั่นที่ดึงดูดให้ลูกค้าเข้ามาเยี่ยมชมและเลือกซื้อสินค้าในสาขาปัจจุบันมากขึ้น

การบริหารจัดการสภาพคล่องอย่างมีประสิทธิภาพ

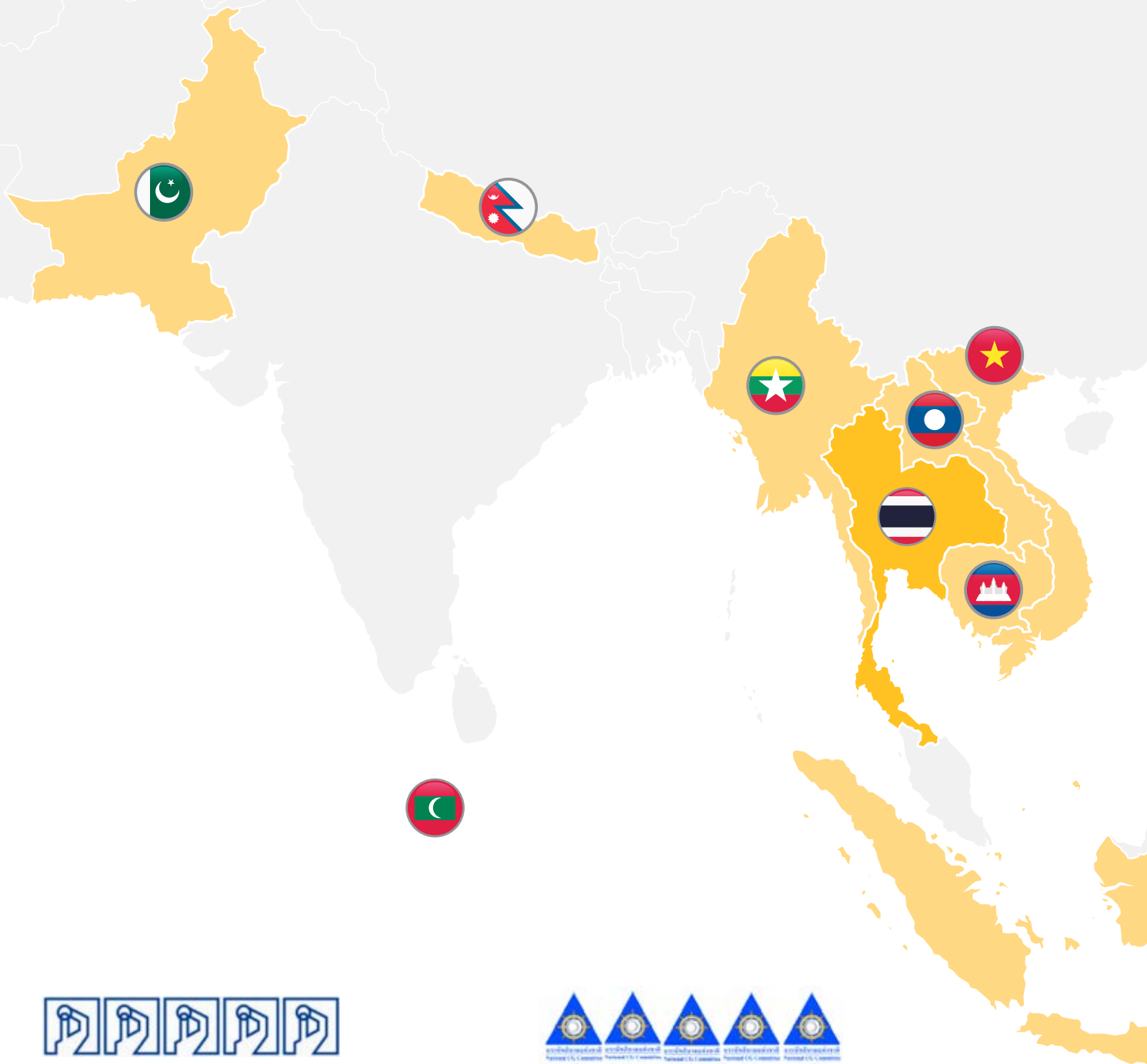
ทางด้านการเงิน บริษัทยังคงนโยบายการบริหารจัดการสภาพคล่อง สินค้าคงคลัง และค่าใช้จ่ายในการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด ทำให้บริษัทมีสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจและได้รับผลกระทบไม่มากจากการปิดให้บริการชั่วคราวของ Index Living Mall บางสาขา The Walk และ Little Walk ตามมาตรการล็อกดาวน์ประเทศของรัฐบาลเพื่อสกัดกั้นการแพร่ระบาดของ COVID-19 ตั้งแต่วันที่ 12 กรกฎาคม ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2564 ส่งผลให้บริษัทสามารถจ่ายเงินปันผลแก่ผู้ถือหุ้นจากผลประกอบการปี 2563 เมื่อเดือนพฤษภาคม 2564 และเงินปันผลระหว่างกาลของปี 2564 เมื่อเดือนกันยายน 2564 และบริษัทยังสามารถชำระคืนเงินกู้แก่สถาบันการเงินต่างๆ ได้ก่อนกำหนด ช่วยลดภาระดอกเบี้ยจ่ายในอนาคตได้

ตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ใส่ใจและรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคมของธุรกิจภายใต้ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี

เหนือสิ่งอื่นใด บริษัทมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ โดยวางเป้าหมายระยะยาวในการติดตั้งโซลาร์รูฟท็อปบนหลังคาของอาคาร Index Living Mall ทุกสาขาที่สามารถติดตั้งได้ เพื่อผลิตพลังงานไฟฟ้าทดแทนใช้ภายในสาขา ด้านการผลิต บริษัทได้เพิ่มสัดส่วนในการใช้การออกแบบและผลิตสินค้าแบบ customized เพื่อให้การใช้ทรัพยากรไม่ในการทำเฟอร์นิเจอร์เป็นไปอย่างคุ้มค่า ไม่สร้างของเสียในการผลิต และไม่ต้องทำสต็อกสินค้าไว้เป็นจำนวนมาก อีกทั้ง นโยบายในการพัฒนาและสรรหาสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมาจำหน่าย และยังคงสร้างงานและอาชีพให้กับประชาชนและดีลเลอร์ของบริษัท ในท้องถิ่นหรือจังหวัดที่มีสาขา Index Living mall

จากการปรับตัวในการดำเนินทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทในช่วงปี 2563-2564 ทำให้บริษัทสามารถพลิกวิกฤตให้เป็นโอกาสและนำธุรกิจกลับมาดำเนินการได้อย่างปกติภายใต้มุมมองเศรษฐกิจที่ยังชะลอตัว อย่างไรก็ตาม บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการส่งมอบสินค้าและบริการที่คัดสรรให้สามารถตอบสนองลูกค้าและผู้บริโภคให้ตรงต่อความต้องการแบบ Personalize มากขึ้น และพัฒนาการให้บริการของบริษัทอย่างเรื่อยมาเพื่อให้เข้าถึงได้สะดวกและรวดเร็ว อีกทั้งมุ่งแสวงหาพันธมิตรทางธุรกิจทั้งในและต่างประเทศ เพื่อสร้างความเข้มแข็งในการดำเนินกิจการทั้งธุรกิจค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์ และธุรกิจการให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่า รวมถึงริเริ่มโครงการที่เกี่ยวข้องกับสังคมและสิ่งแวดล้อม ที่เป็นจุดเริ่มของการพัฒนาธุรกิจที่ยั่งยืนและสร้างเสริมรากฐานของบริษัทที่ดำเนินธุรกิจไปอย่างมีธรรมาภิบาลและใส่ใจประเด็นสำคัญทางสังคมในระยะยาว

สาขา ร้านค้าปลีก



บริษัทได้รับการประเมินอยู่ในกลุ่มคะแนนสูงสุด
ประจำปี 2564 ด้วยคะแนนเต็มร้อยละ 100 เป็นปีที่ 2
สำหรับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
ประจำปี (AGM Checklist) ของบริษัท ซึ่งประเมินผลโดย
สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investors Association)



บริษัทได้รับผลประเมินในระดับดีเลิศ (Excellent CG Scoring)
หรือ 5 ตราสัญลักษณ์ เป็นปีแรก ในโครงการสำรวจการกำกับ
ดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report
of Thai Listed Companies : CGR) ประจำปี 2564
โดยสมาคมส่งเสริมกรรมการบริษัทไทย (IOD)



ประเทศไทย



43
สาขา

ร้านค้าแฟรนไชส์ต่างประเทศ



16
สาขา
8 ประเทศ



อินโดนีเซีย

2
สาขา



เวียดนาม

3
สาขา



กัมพูชา

1
สาขา



ลาว

1
สาขา



มาเลเซีย

1
สาขา



เมียนมาร์

3
สาขา



เนปาล

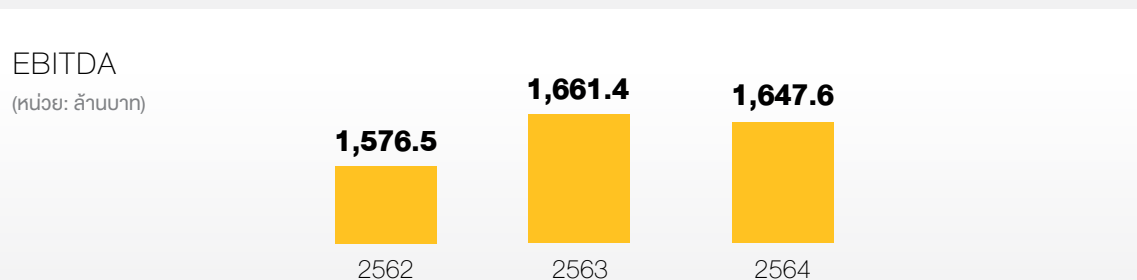
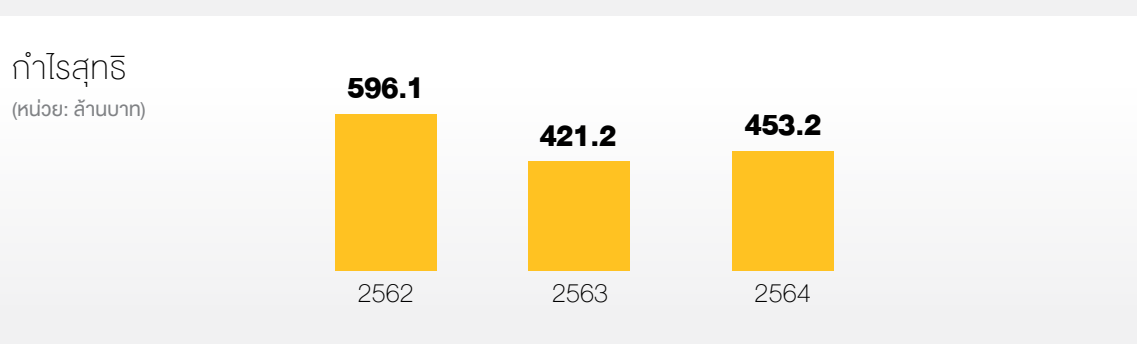
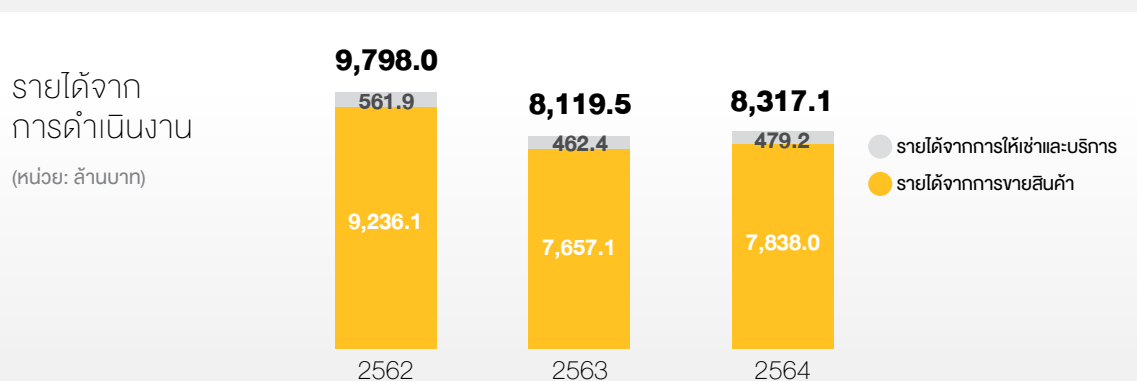
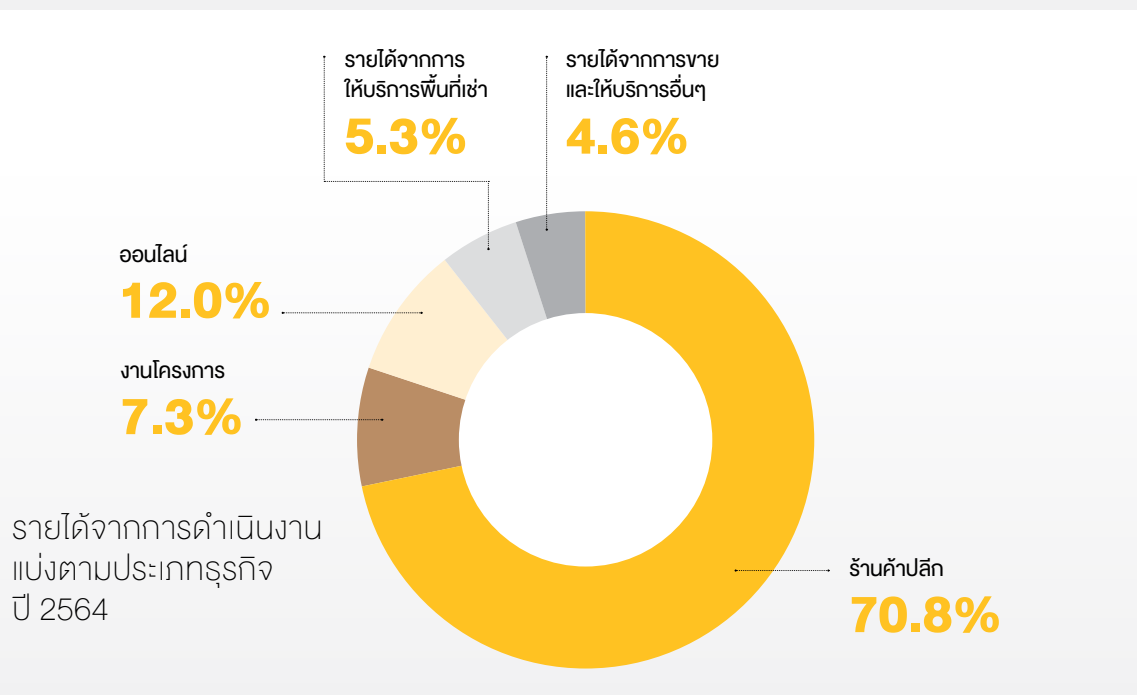
2
สาขา



ปากีสถาน

3
สาขา

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน



งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)	2562	2563	2564
รายได้จากการขาย	9,236	7,657	7,838
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	562	462	479
ต้นทุนขาย	5,208	4,132	4,457
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	304	274	268
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	2,347	1,981	1,951
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,219	1,033	963
กำไรจากการดำเนินงานก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)	1,576	1,661	1,648
ค่าเสื่อม และค่าตัดจำหน่าย	743	874	863
กำไรก่อนดอกเบี้ยและภาษีเงินได้ (EBIT)	824	778	776
กำไรสุทธิ	596	421	453
กำไรต่อหุ้น (บาท) ^{1/}	1.33	0.83	0.90
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.46	0.42	0.55
งบแสดงฐานะการเงิน (ล้านบาท)	2562	2563	2564
สินทรัพย์รวม	12,201	12,951	12,356
หนี้สินรวม	7,241	7,871	7,045
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่า	2,525	2,525	2,525
ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	4,959	5,078	5,310
มูลค่าทางบัญชีต่อหุ้น (บาท)	9.8	10.1	10.5
อัตราส่วนสภาพคล่อง	2562	2563	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.1	1.0	0.8
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.4	0.2	0.2
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้	2562	2563	2564
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.5	1.5	1.3
อัตราส่วนหนี้สินที่มีการระดมดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.9	1.2	0.9
ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า) ^{2/}	4.5	2.6	3.1
อัตราส่วนการกำกับ	2562	2563	2564
อัตรากำไรขั้นต้นจากการขาย (%)	43.6%	46.0%	43.1%
อัตรากำไรขั้นต้นจากการให้เช่าและบริการ (%)	45.8%	40.7%	44.2%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	43.7%	45.7%	43.2%
อัตรา EBIT (%)	8.3%	9.5%	9.2%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	6.0%	12.7%	11.6%
อัตรา EBITDA (%)	15.9%	20.3%	19.6%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	6.7%	6.2%	6.1%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	12.5%	8.4%	8.7%
ข้อมูลหลักทรัพย์	2562	2563	2564
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น (บาท)	5.0	5.0	5.0
จำนวนหุ้นจดทะเบียน (ล้านหุ้น)	505.0	505.0	505.0

^{1/} กำไรต่อหุ้นปี 2562 คำนวณโดยปรับจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด เพื่อสะท้อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงของจำนวนหุ้นสามัญ จากเดิม 400.0 ล้านหุ้น เป็น 505.0 ล้านหุ้น โดยจำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักปี 2562 เท่ากับ 446.890 ล้านหุ้น

^{2/} ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยในปี 2563 และ ปี 2564 ลดลงจากปี 2562 เนื่องจากผลกระทบจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า (IFRS 16) เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2563 ซึ่งส่งผลให้มีการบันทึกค่าเสื่อมราคาและต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ถ้าไม่รวมผลกระทบดังกล่าว ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยจะเท่ากับ 6.5 เท่า ในปี 2563 และ 11.0 เท่า ในปี 2564



นับตั้งแต่ปี 2563 ประเทศไทยเผชิญความท้าทายกับการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) มาโดยตลอด ซึ่งส่งกระทบกับเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศและเกือบทุกอุตสาหกรรมต้องปรับตัวเพื่อให้สามารถอยู่รอดและรักษาการเติบโตขององค์กรรวมทั้งฝ่าฟันอุปสรรคปัญหาต่อไปได้

ในปี 2564 ก็เช่นเดียวกัน บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นบริษัทอันดับหนึ่งด้านการเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านในประเทศไทยก็ได้มีการปรับเปลี่ยนองค์กรได้อย่างรวดเร็ว ทันเวลาที่เพื่อให้สามารถบริหารจัดการธุรกิจในด้านนี้ต่อไปได้อย่างราบรื่น ควบคู่ไปกับดูแลพนักงานทั้งหมดให้ปลอดภัยจาก COVID-19 โดยบริษัทได้มีการพัฒนาในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- การพัฒนาสินค้าใหม่ โดยเป็นสินค้าและบริการที่ตอบโจทย์ผู้บริโภคในวิถีชีวิตของประชาชนที่ต้องอยู่บ้านและทำทุกอย่างในบ้านเพื่อรองรับการเป็นอยู่แบบ New Normal
- การพัฒนาและสร้างการเติบโตของช่องทางการจำหน่ายต่างๆ โดยเฉพาะ ช่องทางออนไลน์ ตัวแทนจำหน่ายในประเทศ OEM ต่างประเทศ และแฟรนไชส์ต่างประเทศ ซึ่งสามารถเติบโตอย่างแข็งแกร่งในปีที่ผ่านมา
- บริษัทได้ปรับลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพตั้งแต่ต้นปี 2563 เพื่อช่วยรักษาความสามารถในการสร้างธุรกิจผลกำไรของบริษัท นอกจากนี้แม้ในช่วงวิกฤติบริษัทยังมีการปรับปรุงประสิทธิภาพของทั้งองค์กรโดยพัฒนาทั้งทางด้านเทคโนโลยีและทักษะของพนักงานในการบริการลูกค้าโดยเฉพาะการขายออนไลน์
- การเพิ่มประสิทธิภาพของโรงงานผลิต การลงทุนพัฒนาทางด้านเทคโนโลยีการผลิต และการนำ Robot มาใช้เพื่อลดต้นทุนและความซ้ำซ้อนในการปฏิบัติงานของพนักงาน รวมถึง เพิ่มความแม่นยำในการทำงานได้อย่างมีนัยสำคัญ
- การจับมือกับพันธมิตรต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ขององค์กร การพัฒนาในการดำเนินการดังกล่าวส่งผลให้ผลกำไรในไตรมาสสุดท้ายของปี 2564 อยู่ในระดับสูงสุดในรอบ 8 ไตรมาสที่ผ่านมา
- บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน โดยครอบคลุมความยั่งยืนที่มุ่งเน้นด้านการพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์และบริการ การประยุกต์ใช้เทคโนโลยีดิจิทัล และการดูแลความปลอดภัยของข้อมูลความเป็นส่วนตัวบุคคล ประสิทธิภาพของลูกค้า สิทธิมนุษยชน อาชีวอนามัยและความปลอดภัย การพัฒนาทุนมนุษย์ การมีส่วนร่วมกับชุมชน การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน การอนุรักษ์พลังงาน และการจัดการของเสีย โดยบริษัทได้เพิ่มส่วนของการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืนสำหรับปี 2564 ในรายงานฉบับนี้ด้วย

นอกจากนี้บริษัทให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญต่อบริษัท ที่ให้การสนับสนุนและเชื่อมั่นในบริษัท บริษัทจึงได้ประกาศจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปเมื่อเดือนกันยายน 2564 ที่ผ่านมา รวมถึงการเสนอจ่ายเงินปันผลประจำปี 2564 ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในเดือนเมษายน 2565 ตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทต่อไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) ใคร่ขอขอบคุณ ผู้ถือหุ้น พันธมิตรทางธุรกิจ ตลอดจนลูกค้าทุกท่านที่ให้การสนับสนุนอย่างดียิ่งแก่บริษัทเสมอมา รวมถึงผู้บริหารและพนักงานของบริษัทที่ทุ่มเททำงานในช่วงวิกฤติและการก้าวข้ามอุปสรรคท่ามกลางสถานการณ์การระบาดของ COVID-19 ในปีที่ผ่านมา บริษัทขอให้ทุกท่านเชื่อมั่นว่า บริษัทยังคงมุ่งมั่นสร้างการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ดำเนินธุรกิจบนหลักธรรมาภิบาล ซื่อสัตย์ โปร่งใส ควบคู่ไปกับการตอบแทนสังคม และดูแลสิ่งแวดล้อมต่อไปเพื่อให้ธุรกิจของบริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน



นาง กรรณิกา ชลิตอาภรณ์
ประธานกรรมการ



เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ท่ามกลางสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ระลอกที่ 3 ในประเทศไทยในปี 2564 ส่งผลให้สถานะเศรษฐกิจในประเทศตกต่ำลงอีกครั้ง อย่างไรก็ตามบริษัทยังคงให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าและบริหารหน้าร้านรวมถึงการขยายช่องทางออนไลน์และกำหนดกลยุทธ์ต่างๆ ที่รวดเร็ว มีประสิทธิภาพเพื่อให้การบริหารจัดการองค์กรรวมของบริษัทเป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทันต่อสถานการณ์ คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายในการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิดในทุกๆ เดือน วิเคราะห์สถานะการแข่งขัน พิจารณากลับกรองการขยายสาขา การลงทุน และการดำเนินงานในด้านต่างๆ ให้เป็นไปในทิศทางที่บริษัทกำหนดก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง และได้รายงานสรุปผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริหารเป็นดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม
นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ	ประธานคณะกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	12/12
นางสาวกฤษณก ปัทมสัตยาสนธิ	กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้จัดการ	12/12
นางสาวพิชพิมพ์ ปัทมสัตยาสนธิ	กรรมการบริหาร	12/12
นายเอกลักษณ์ ปัทมสัตยาสนธิ	กรรมการบริหาร	12/12
นายเอกฤทธิ์ ปัทมสัตยาสนธิ	กรรมการบริหาร	11/12

รายละเอียดการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2564 สามารถสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาตรวจติดตามผลการดำเนินงานรายเดือนให้เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งเอาไว้ กลับกรองแผนกลยุทธ์ของบริษัท และเรื่องที่ต้องตัดสินใจเบื้องต้น ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาในลำดับถัดไป
2. กำกับดูแล การดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และติดตามการใช้งบประมาณของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เอื้อต่อการเติบโตของกลุ่มบริษัท
3. พิจารณาและศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการลงทุนที่จำเป็น รวมถึงให้คำแนะนำในการบริหารงานแก่กรรมการผู้จัดการและผู้บริหาร
4. พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะแก่ฝ่ายจัดการในการบริหารกระแสเงินสด เพื่อเพิ่มโอกาสสร้างผลตอบแทน ภายใต้ความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติและงบประมาณที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
5. อนุมัติรายการอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ
ประธานคณะกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นผู้มีความสามารถ มีคุณสมบัติ และความเป็นอิสระตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมี นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง เป็นประธาน คณะกรรมการตรวจสอบ นางเพ็ญภา ธารสารศิลป์ และ นายอดิศักดิ์ รักภริยะพงศ์ ทำหน้าที่เป็นกรรมการตรวจสอบ

ในรอบปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมรวม 4 ครั้ง และนอกจากนี้ ได้เชิญผู้สอบ บัญชีเข้าประชุมด้วยในวาระที่เกี่ยวข้อง โดยรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการเป็นดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม
นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	4/4
นางเพ็ญภา ธารสารศิลป์	กรรมการตรวจสอบ	4/4
นายอดิศักดิ์ รักภริยะพงศ์	กรรมการตรวจสอบ	4/4

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบและตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงการสอบทานให้มีการรายงานงบการเงินของบริษัท อย่างถูกต้อง และเพียงพอ มีระบบควบคุมภายใน และกระบวนการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง มีการดูแลการทำรายการ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดจนมีหน้าที่ ในการคัดเลือกและเสนอความเห็นแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่เป็นสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

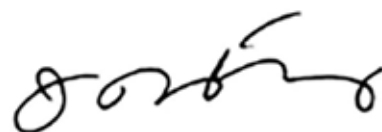
สาระสำคัญของงานที่ได้ปฏิบัติในปี 2564

1. ได้พิจารณาสอบทานงบการเงินของบริษัท ประจำปีรายไตรมาส และประจำปี ก่อนเปิดเผยไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในวาระพิจารณาสอบทานงบการเงินของบริษัท
2. พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทและกำหนดค่าตอบแทน เสนอให้คณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3. ประชุมร่วมกับสำนักตรวจสอบภายใน ถึงการปฏิบัติงานและขอบเขตการดำเนินงาน แผนการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการตรวจสอบภายในได้ดำเนินการไปอย่างครบถ้วนเหมาะสมตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน โดยในปี 2564 นี้ได้ทำการประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทอยู่ในภาพรวม รวมถึงการรับทราบรายงานผลการตรวจสอบและติดตามผลการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะเพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น
4. สอบทานการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท
5. สำหรับรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการที่อาจมีการขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้กำหนดให้สำนักตรวจสอบภายในมีการตรวจสอบและรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี รวมถึงมีการสอบทานและมีการเปิดเผยเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติอย่างสมเหตุสมผล

6. จัดทำการประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมถึงเรื่อง องค์กร และสภาพแวดล้อม การบริหารความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม โดยให้ความสำคัญต่อการมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพ นำองค์กรไปสู่การมีระบบธรรมาภิบาลที่ดี
7. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองประจำปี โดยได้เปรียบเทียบกับแนวทางปฏิบัติที่ดี และกฎบัตร ซึ่งผลของการประเมินคณะกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
8. สนับสนุนให้บริษัทเปิดช่องทางรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน และการปฏิบัติงานที่อาจขัดต่อจรรยาบรรณ (Whistleblowing) ผ่าน ช่องทาง Website ถึงคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง เพื่อให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
9. สำหรับการกำกับดูแลในเรื่องแนวทางปฏิบัติงานต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ได้มอบหมายให้สำนักตรวจสอบภายใน สอบทานมาตรการและแนวทางเชิงป้องกันการทุจริตและพฤติกรรมที่เหมาะสมที่จะเกิดขึ้นได้ในระบบงานต่างๆ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการปฏิบัติงานในปี 2564

1. งบการเงินของบริษัทเป็นที่เชื่อถือได้ มีความถูกต้อง ครบถ้วนเป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ และทันเวลา
2. บริษัทมีระบบควบคุมภายใน ระบบการควบคุมการปฏิบัติงาน และระบบการติดตามที่เพียงพอ และมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. บริษัทไม่มีการปฏิบัติอันใดเป็นการฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. การทำธุรกรรมกับกิจการที่เกี่ยวข้องหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นั้นได้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ มีความสมเหตุสมผลเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ไม่มีข้อบ่งชี้หรือข้อสังเกตอันใดที่สื่อถึง ความผิดปกติ
5. ผู้สอบบัญชีที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ตลอดจนประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน มีความเป็นอิสระ มีความน่าเชื่อถือ ไม่มีความสัมพันธ์หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ทำให้เชื่อมั่นได้ว่าการตรวจสอบบัญชีเป็น ไปอย่างครบถ้วนเหมาะสมตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่มีประสิทธิภาพและโปร่งใส
6. คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความเป็นอิสระ แผนการตรวจสอบภายในประจำปี ขอบเขตงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และพิจารณาผลการตรวจสอบภายใน รวมทั้งได้พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า การตรวจสอบภายในของบริษัทเป็นไปอย่างอิสระ เพียงพอ และมีประสิทธิผล
7. คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความอิสระอย่างครบถ้วนและถูกต้องตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้กำหนดไว้ โดยได้รับความร่วมมือสนับสนุนด้วยดีจากผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย



นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ภายใต้หน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล ในการกำหนดวิธีการ และหลักเกณฑ์การสรรหากรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน และผลประโยชน์อื่นใดแก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย พิจารณางบประมาณเกี่ยวกับการปรับขึ้นเงินเดือน และเงินรางวัลประจำปี สวัสดิการ ตลอดจนผลประโยชน์อื่นใดของพนักงานบริษัท

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง โดยรายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาลเป็นดังนี้

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม
นางเพ็ญภา ธนสารศิลป์	ประธานคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล	2/2
นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง	กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล	2/2
นายอดิศักดิ์ รักอริยะพงศ์	กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล	2/2

รายละเอียดการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2564 สามารถสรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาการสรรหา และคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย แทนกรรมการที่ครบวาระ ซึ่งได้พิจารณาสรรหาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม ครบถ้วน ตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด โดย คำนึงถึงคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความรู้ความสามารถที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท นอกจากนี้บริษัท ยังได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยสามารถเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการบริษัทได้ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2564 - 14 มกราคม 2565 เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ทั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณา
2. พิจารณากำหนดวิธีการ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย
3. ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามเป้าหมายเพื่อพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสม
4. พิจารณางบประมาณเกี่ยวกับการปรับขึ้นเงินเดือน และเงินรางวัลประจำปี สวัสดิการ ตลอดจนผลประโยชน์อื่นใดของพนักงานบริษัท ในอัตราที่เหมาะสม สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท และค่าตอบแทนตามอัตราตลาดในธุรกิจค้าปลีก
5. พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งนี้มีการปรับปรุงแก้ไขเพื่อให้สอดคล้องและครบถ้วนเหมาะสมต่อไป
6. พิจารณานโยบายการจัดการด้านความยั่งยืนเพื่อให้สอดคล้องกับการเปิดเผยข้อมูลการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน ในแบบ 56-1 One Report เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

นางเพ็ญภา ธนสารศิลป์
ประธานคณะกรรมการสรรหา
กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยสมาชิกทั้งหมด 3 ท่าน โดยมี นายอดิศักดิ์ รักจริยะพงศ์ เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง นางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง และนายเอกฤทธิ์ ปัทมสัทยาสนธิ เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง

สำหรับขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงนั้น คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้เป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ภายใต้กรอบการบริหาร ความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management : ERM) ของบริษัทซึ่งสอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงตาม มาตรฐานสากล COSO ERM Framework

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมรวมทั้งสิ้นเป็นจำนวน 2 ครั้ง และมีการประชุมย่อยของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกเดือน ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญ ในการปฏิบัติหน้าที่ได้ดังต่อไปนี้

1. กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยงทั่วองค์กร ให้มีความเหมาะสม สอดคล้องไปกับแผนกลยุทธ์และการดำเนินงานของบริษัทท่ามกลางสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปโดยเฉพาะอย่างยิ่งในสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ระลอกที่ 3
2. ติดตาม ประเมินผล และให้ข้อเสนอแนะต่อการดำเนินงานของบริษัทเป็นระยะเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทได้บริหารงานให้อยู่ภายใต้ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้เป็นสำคัญ มีการกำหนดมาตรการควบคุมหรือบรรเทาความเสี่ยง (Mitigation Plan) ที่เป็นรูปธรรมและสามารถนำไปปฏิบัติใช้ได้จริงและติดตามผลได้ เพื่อลดทอนความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันท่วงที
3. สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารและจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และมีการสื่อสารกับคณะทำงานความเสี่ยงเพื่อให้เข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญ ทั้งความเสี่ยงที่เกิดจากภายในและภายนอกองค์กรอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส
4. พิจารณาให้คำแนะนำและความเห็นชอบต่อการจัดทำรายการความเสี่ยงองค์กรประจำปี 2564 โดยกำหนดให้สอดคล้องกับทิศทางการดำเนินธุรกิจ แผนกลยุทธ์ และเป้าหมายองค์กร
5. รายงานผลการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

นายอดิศักดิ์ รักจริยะพงศ์
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท



01 นางกรรณิกา ชลิตอากรณ์

ประธานกรรมการ

02 นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง

กรรมการอิสระ
ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน
และบรรษัทภิบาล

03 นางเพ็ญภา ธาราสีลปี

กรรมการอิสระ
ประธานคณะกรรมการสรรหา
กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล
กรรมการตรวจสอบ

04 นายอดิศักดิ์ รักธริยะพงศ์

กรรมการอิสระ
ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน
และบรรษัทภิบาล
ประธานคณะกรรมการการลงทุน

05 นายอริยะ พนมยงค์

กรรมการอิสระ

06 นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ

กรรมการ
ประธานคณะกรรมการบริหาร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



07 นางจันทอง อุดมมหันตสุข
กรรมการ

08 นางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ
กรรมการ
กรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการการลงทุน
กรรมการบริหาร
กรรมการผู้จัดการ

09 นางสาวพิชพิมพ์ ปัทมสัทยาสนธิ
กรรมการ
กรรมการบริหาร

10 นายเอกสิทธิ์ ปัทมสัทยาสนธิ
กรรมการ
กรรมการบริหาร

11 นายเอกฤทธิ์ ปัทมสัทยาสนธิ
กรรมการ
กรรมการบริหารความเสี่ยง
กรรมการการลงทุน

หมายเหตุ ข้อมูลกรรมการ ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

คณะผู้บริหาร



01



02



03



04



05

01

นายพิชัย ปัทมสัทยาสนธิ
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

02

นางสาวกฤษชฌก ปัทมสัทยาสนธิ
กรรมการผู้จัดการ

03

นายวิพล วรเสาทฤก
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ

04

นายเอกลักษณ์ ปัทมสัทยาสนธิ
รองกรรมการ
ผู้จัดการอาวุโส
สายพัฒนารัฐกิจกลุ่มธุรกิจยูนิค
และบริหารพื้นที่ศูนย์เดอะวอล์ค

05

นายณัฏฐินันท์ ยุทธพัฒน์ศักดิ์
รองกรรมการ
ผู้จัดการอาวุโส
สายงานขายโครงการ
และเฟอร์นิเจอร์สำนักงาน



06



07



08



09



10

06

นายวงษ์ชัย กิจทองจรรย์ชัย

รองกรรมการ
ผู้จัดการอาวุโส
สายกลยุทธ์ พัฒนาผลิตภัณฑ์
และค้าส่งดีลเลอร์

07

นางกนกวรรณรัตน์ ศรีมนัสศิริ

รองกรรมการ
ผู้จัดการอาวุโส
สายบัญชี และการเงินและเลขานุการบริษัท

08

นางสาวปวรณ์วดี วิชัยดิษฐ์

รองกรรมการ
ผู้จัดการอาวุโส
สายบริหารซัพพลายเชน
คลังสินค้าและเทคโนโลยีสารสนเทศ

09

นางกาญจวรรณ ลายลักษณ์ศิริ

รองกรรมการ
ผู้จัดการอาวุโส
สายการตลาด

10

Mr. Gerard McGuck

รองกรรมการ
ผู้จัดการอาวุโสสาย
พาณิชย์และธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ

หมายเหตุ ข้อมูลผู้บริหาร ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565

นายสมชาย ไตสมสกุล ลาออกเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 โดยมี Mr. Gerard McGuck รับผิดชอบเพิ่มเติมในส่วนสายงานบริหารสาขาแทนนายสมชายทั้งหมด

รางวัลความสำเร็จ



- 1 กุมภาพันธ์ 2563**
บริษัทได้รับรางวัล GERMAN DESIGN AWARD 2020
ชนะเลิศระดับ Winner จากสินค้า INVISIBLE BED
ออกแบบโดย อภิรัฐ บุญเรืองถาวร
ดีไซน์เนอร์และนักออกแบบเฟอร์นิเจอร์ชั้นนำของไทย



- 2** Asia Pacific
Entrepreneurship
Awards 2019



- 3 2561-2562**
รางวัล No.1 Brand Thailand
2018-2019 by Marketeer



- 4 มีนาคม 2560**
รางวัล Thailand's Most
Admired Brand 2017



- 5 กุมภาพันธ์ 2560**
THAILAND'S TOP 10
RETAILERS RANKING
ซึ่งเป็นกลุ่มธุรกิจค้าปลีก
เฟอร์นิเจอร์และของแต่งบ้าน
เพียงหนึ่งเดียวของไทย
จากการจัดอันดับ 500
บริษัทค้าปลีกของ
ทวีปเอเชีย-แปซิฟิก
ประจำปี 2560
ในงาน 2560 RET



- 6 กุมภาพันธ์ 2559**
รางวัล No.1 Brand
Thailand 2015-2016



- 7 กุมภาพันธ์ 2559**
THAILAND'S TOP 10 RETAILERS RANKING
ซึ่งเป็นกลุ่มธุรกิจค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์และของแต่งบ้าน
เพียงหนึ่งเดียวของไทย จากการจัดอันดับ 500
บริษัทค้าปลีกของทวีปเอเชีย-แปซิฟิกประจำปี 2559
ในงาน 2559 RET



- 8 กุมภาพันธ์ 2559**
รางวัล Thailand's
Most Admired
Brand 2016



- 9 กุมภาพันธ์ 2558**
รางวัล Thailand's Most
Admired Brand 2015



- 10 กุมภาพันธ์ 2551**
PRIME MINISTER'S EXPORT AWARD
รางวัลผู้ส่งออกดีเด่น
กลุ่มสินค้าเฟอร์นิเจอร์ ปี 2551



- 11 กุมภาพันธ์ 2548**
SUPERBRANDS AWARD FOR "WINNER"
รางวัลสุดยอดแบรนด์ไทย
กลุ่มสินค้าเฟอร์นิเจอร์ ปี 2548



ส่วนที่ 1

การประกอบ
ธุรกิจและผลการ
ดำเนินงาน





โครงสร้างการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

เหตุการณ์สำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา



ปี 2562

- บริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (IPO) วันที่ 26 กรกฎาคม 2562
- เปิด Index Living Mall สาขาชัยพฤกษ์และสาขาจันทบุรี เพื่อครอบคลุมพื้นที่ทางฝั่งธนบุรีและตะวันออก ตามลำดับ
- เปิดร้าน Winner Store สาขาแรกที่จังหวัดราชบุรี ซึ่งเป็นร้านตัวแทนจำหน่ายแบบ COCO (Company Owned Company Operated)
- เปิดร้านแฟรนไชส์ Index Living Mall 2 สาขาที่เมืองโอจีมินห์ ซิตี้ ประเทศเวียดนาม เนื่องจากประเทศเวียดนามเป็นประเทศที่มีศักยภาพการขยายตัวอย่างก้าวกระโดด โดยมีอัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจในช่วงที่ผ่านมาอยู่ในระดับสูง

ปี 2563

- ปิดสาขาชั่วคราวของ Index Living Mall, The Walk และ Little Walk ตั้งแต่วันที่ 22 มีนาคม ถึงวันที่ 16 พฤษภาคม 2563 ตามคำสั่งการล็อกดาวน์ของรัฐบาล เพื่อสกัดกั้นการแพร่ระบาดของ COVID-19 แต่ยังมีพื้นที่บางส่วนที่ใน The Walk และ Little Walk บางส่วนที่ยังสามารถให้บริการได้ เช่น ซูเปอร์มาร์เก็ต ร้านอาหาร (สำหรับบริการส่งกลับเท่านั้น) และร้านขายยา เป็นต้น ทั้งนี้ สาขาทั้งหมดกลับมาเปิดให้บริการตามปกติแล้วตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม 2563
- ปิดร้าน Index Furniture Center สาขา The Mall ท่าพระ เมื่อวันที่ 14 มกราคม 2563 เนื่องจากหมดสัญญาเช่าพื้นที่ระยะยาว และปิดร้าน Index Furniture Center สาขาสนามบินดอนเมือง เมื่อเดือนมิถุนายน 2563 เป็นต้นมา เนื่องจากมาตรการเพื่อสกัดกั้นการแพร่ระบาดของ COVID-19 ส่งผลให้การเดินทางทางอากาศหยุดชะงัก ประกอบกับผลกระทบการไม่มีนัยสำคัญต่อยอดขายรวมของบริษัทฯ บริษัทจึงยุติการดำเนินการของสาขาดังกล่าว
- ปิดร้าน BoConcept สาขา Index Living Mall พัทยา เมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2563 หลังสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ส่งผลให้ยอดขายของสาขา ซึ่งเป็นหนึ่งในพื้นที่ที่ได้รับผลกระทบทางเศรษฐกิจค่อนข้างมาก เนื่องจากมีรายได้หลักจากการท่องเที่ยว และกำลังซื้อยังไม่กลับฟื้นเป็นปกติ บริษัทจึงตัดสินใจที่จะยุติการดำเนินงานของสาขาดังกล่าว เพื่อเป็นการลดภาระค่าใช้จ่ายและการบริหารงานอย่างเหมาะสม
- เปิดร้านแฟรนไชส์ Index Living Mall ที่เมืองย่างกุ้ง ประเทศเมียนมาร์เป็นสาขาที่ 5 เมื่อวันที่ 2 มิถุนายน 2563 และเปิดร้าน Index Living Mall ที่เมืองโอจีมินห์ ประเทศเวียดนาม สาขาที่ 3 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2563



ปี 2564

- เปิดตัวแบรนด์สินค้าใหม่ Furinbox เฟอร์นิเจอร์สำเร็จรูปบรรจุในกล่อง นวัตกรรมสินค้าเฟอร์นิเจอร์แนวคิดใหม่ที่ออกแบบ ที่ผ่านการดีไซน์และพัฒนาให้ตอบโจทย์ฟังก์ชันการใช้งานที่หลากหลายและความสะดวกสบาย ด้วยจุดเด่นด้านราคาย่อมเยา ประกอบติดตั้งง่าย เข้าถึงได้กับทุกพื้นที่ เพื่อเจาะกลุ่มตลาดแมส (Mass Market) และกลุ่มคนรุ่นใหม่ ผ่านช่องทางขายออนไลน์
- ร่วมมือกับ NocNoc.com ผู้นำแพลตฟอร์มตลาดออนไลน์หมวดวัสดุก่อสร้างและสินค้าตกแต่งบ้าน เพื่อเสริมศักยภาพของบริษัทฯ บนแพลตฟอร์มตลาดออนไลน์ในกลุ่มสินค้า Home Living และสนับสนุนการเติบโตของยอดขายออนไลน์
- ร่วมมือกับ SCG ผู้นำด้าน Innovative House โดยเปิดโชว์รูม "Younique Customized Furniture นวัตกรรมเฟอร์นิเจอร์สั่งตัดตามใจคุณ" อย่างเป็นทางการภายในอาคาร เอสซีจี เอ็กซ์พีเรียนซ์ สร้างโอกาสในการขยายฐานลูกค้าของ Younique
- ร่วมมือกับ บริษัท บุญถาวรเชรามิค จำกัด ผู้นำธุรกิจศูนย์รวมสินค้าวัสดุตกแต่ง กระเบื้อง สุญกัณฑ์ ห้องน้ำ ห้องครัว และของแต่งบ้าน โดยเปิดโชว์รูม "Younique Customized Furniture นวัตกรรมเฟอร์นิเจอร์สั่งตัดตามใจคุณ" ที่บุญถาวร สาขาเกษตรนวมินทร์ สร้างโอกาสในการขยายฐานลูกค้าของ Younique ให้กว้างขึ้น
- ร่วมมือกับ บริษัท แลนด์ โฮม (ประเทศไทย) จำกัด ศูนย์รับสร้างบ้านอันดับ 1 ของประเทศไทย เพื่อสร้างโอกาสในการเข้าถึงลูกค้าที่อยู่ระหว่างการสร้างบ้านใหม่ได้โดยตรง
- ปิดสาขาชั่วคราวของ Index Living Mall สาขามหาชัย (ระหว่างวันที่ 19 ธันวาคม 2563 ถึง 15 มกราคม 2564) และสาขาระยอง (ระหว่างวันที่ 28 ธันวาคม 2563 ถึง 3 มกราคม 2564) ตามคำสั่งของผู้ว่าราชการจังหวัด เพื่อสกัดกั้นการแพร่ระบาดของ COVID-19 ระลอกใหม่
- ปิดสาขาชั่วคราวของ Index Living Mall บางสาขา The Walk และ Little Walk ตามมาตรการล็อกดาวน์ ของรัฐบาลใน 29 จังหวัด พื้นที่ควบคุมสูงสุด เพื่อสกัดกั้นการแพร่ระบาดของ COVID-19 ตั้งแต่วันที่ 12 กรกฎาคม ถึง วันที่ 31 สิงหาคม 2564 จนกระทั่งสถานการณ์เริ่มดีขึ้น รัฐบาลจึงได้เริ่มมีมาตรการผ่อนคลายเป็นต้นไป ตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2564 รวมถึงมีนโยบายการเปิดประเทศ ตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564
- บริษัท ได้บรรลุข้อตกลงกับ บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (COM7) ซึ่งเป็นผู้นำธุรกิจค้าปลีกสมาร์ตโฟนและสินค้าเทคโนโลยีรายใหญ่ของประเทศไทย ให้ COM7 เป็นผู้จำหน่ายเครื่องใช้ไฟฟ้า อุปกรณ์มือถือ และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ Index Living Mall ครอบคลุมสาขา โดยบริษัท เริ่มดำเนินการส่งมอบพื้นที่เฟสแรกให้กับ COM7 จำนวน 5 สาขา ในไตรมาส 4/2564 และทยอยดำเนินการแล้วเสร็จครบทุกสาขาในต้นปี 2565
- เปิดร้านแฟรนไชส์ Index Living Mall 2 สาขาที่เมืองจาร์ตตา ประเทศอินโดนีเซีย โดย 2 สาขาแรกในเมืองจาร์ตตา ประเทศอินโดนีเซีย เมื่อเดือนพฤศจิกายน และธันวาคม 2564 ตามลำดับ โดยร่วมมือกับพันธมิตรใหม่ PT Mitra Adiperkasa (MAP Group) ซึ่งเป็นกลุ่มทุนบริษัทค้าปลีกยักษ์ใหญ่ในอินโดนีเซียที่มีธุรกิจค้าปลีกและร้านค้าชั้นนำในด้านแฟชั่น กีฬา เสื้อผ้าเด็ก อาหารและเครื่องดื่ม ซึ่งได้รับการตอบรับเป็นอย่างดี
- ปิดร้าน Index Furniture Center สาขาแฟชั่นไอส์แลนด์-รามอินทรา เมื่อเดือนตุลาคม 2564 เนื่องจากหมดสัญญาเช่าพื้นที่กับทางห้าง ทั้งนี้ บริษัทมีแผนการเปิดสาขา Stand Alone ในพื้นที่ใกล้เคียง และผลประกอบการของไม่มีนัยสำคัญต่อยอดขายรวมของบริษัท บริษัทจึงพิจารณายุติการดำเนินการของสาขาดังกล่าว

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 ธุรกิจของกลุ่มบริษัทและโครงสร้างรายได้

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ และของตกแต่งบ้าน โดยมีช่องทางขายหลักคือ ร้าน Index Living Mall เป็นศูนย์รวมสินค้าเฉพาะอย่าง (Specialty Mall) ที่รวบรวมเฟอร์นิเจอร์ ของใช้ภายในบ้าน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน เครื่องใช้ไฟฟ้า และบริการที่เกี่ยวข้องกับบ้านอย่างครบวงจร รวมทั้งมีร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์ Winner, Trend Design, BoConcept และ Momentous โดยสิ้นปี 2564 มีร้านค้าทั้งหมด 43 ร้าน บริษัทยังจำหน่ายสินค้าเฟอร์นิเจอร์ และของตกแต่งบ้าน ผ่านช่องทางออนไลน์ การขายสินค้ารูปแบบงานโครงการ ร้านค้าตัวแทนจำหน่าย (Dealer) ยังมีการให้สิทธิแฟรนไชส์ร้าน Index Living Mall ในต่างประเทศ และการรับจ้างผลิตสินค้า (OEM) ให้กับผู้ประกอบการทั้งในและต่างประเทศอีกด้วย นอกจากนี้ บริษัทยังได้ประกอบธุรกิจให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่าภายใน Index Living Mall และรูปแบบคอมมูนิตี้อพาร์ทเมนต์ภายใต้แบรนด์ The Walk, Little Walk และ Index Mall และธุรกิจอื่นๆ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) ธุรกิจจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ ของใช้ภายในบ้าน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน และเครื่องใช้ไฟฟ้า

บริษัทจัดให้มีช่องทางการจำหน่ายสินค้าที่หลากหลาย เพื่อรองรับความต้องการของแต่ละกลุ่มลูกค้าทุกกลุ่ม และให้ครอบคลุมทั้งในและต่างประเทศ

1.1 ร้านค้าปลีก มีการวางรูปแบบและสไตล์ของร้านและสินค้าที่แตกต่างกันเพื่อให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายได้อย่างชัดเจน

- ร้าน Index Living Mall เป็นศูนย์รวมสินค้าเฉพาะอย่าง ที่รวบรวมเฟอร์นิเจอร์ ของใช้ภายในบ้าน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน เครื่องใช้ไฟฟ้า และบริการที่เกี่ยวข้องกับบ้านอย่างครบวงจร แบ่งเป็น
- ร้าน Standalone ที่ขายสินค้าครบวงจร ทั้งเฟอร์นิเจอร์ ของใช้ภายในบ้าน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน เครื่องใช้ไฟฟ้า และบริการที่เกี่ยวข้องกับบ้านอย่างครบวงจร มีจำนวนทั้งสิ้น 31 สาขา
- ร้าน Index Furniture Center รูปแบบร้านเฟอร์นิเจอร์ ที่อยู่ในพื้นที่ห้างสรรพสินค้าหรือคอมมูนิตี้อพาร์ทเมนต์ มีจำนวนทั้งสิ้น 3 สาขา

รายชื่อสาขา Index Living Mall & Index Furniture Center

ลำดับ	สาขา	จังหวัด	ชื่อร้าน
กรุงเทพมหานครและปริมณฑล			
1	ชีคอน ศรีนครินทร์	กรุงเทพมหานคร	Index Furniture Center
2	เซ็นทรัล บางนา	กรุงเทพมหานคร	Index Furniture Center
3	เดอะมอลล์ บางแค	กรุงเทพมหานคร	Index Furniture Center
4	รังสิต	ปทุมธานี	Index Living Mall
5	บางนา	กรุงเทพมหานคร	Index Living Mall
6	เอกมัย	กรุงเทพมหานคร	Index Living Mall
7	บางใหญ่	นนทบุรี	Index Living Mall
8	รัตนาธิเบศร์	นนทบุรี	Index Living Mall
9	ราชพฤกษ์	กรุงเทพมหานคร	Index Living Mall
10	เกษตรนวมินทร์	กรุงเทพมหานคร	Index Living Mall
11	มหาชัย	สมุทรสาคร	Index Living Mall
12	แจ้งวัฒนะ	กรุงเทพมหานคร	Index Living Mall
13	นครปฐม	นครปฐม	Index Living Mall
14	พระราม 2	กรุงเทพมหานคร	Index Living Mall
15	บางกรวย-ไทรน้อย	นนทบุรี	Index Living Mall
16	ชัยพฤกษ์	นนทบุรี	Index Living Mall
ภาคกลาง			
17	พิจนุโลก	พิจนุโลก	Index Living Mall
18	เดอะวอล์ค นครสวรรค์	นครสวรรค์	Index Living Mall

ลำดับ	สาขา	จังหวัด	ชื่อร้าน
ภาคตะวันตก			
19	หัวหิน	ประจวบคีรีขันธ์	Index Living Mall
ภาคตะวันออก			
20	ชลบุรี	ชลบุรี	Index Living Mall
21	พุกยา	ชลบุรี	Index Living Mall
22	ระยอง	ระยอง	Index Living Mall
23	ฉะเชิงเทรา	ฉะเชิงเทรา	Index Living Mall
24	จันทบุรี	จันทบุรี	Index Living Mall
ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ			
25	อุบลราชธานี	อุบลราชธานี	Index Living Mall
26	อุดรธานี	อุดรธานี	Index Living Mall
27	ขอนแก่น	ขอนแก่น	Index Living Mall
28	นครราชสีมา	นครราชสีมา	Index Living Mall
29	สุรินทร์	สุรินทร์	Index Living Mall
ภาคเหนือ			
30	เชียงใหม่	เชียงใหม่	Index Living Mall
ภาคใต้			
31	ภูเก็ต	ภูเก็ต	Index Living Mall
32	หาดใหญ่	สงขลา	Index Living Mall
33	สุราษฎร์ธานี	สุราษฎร์ธานี	Index Living Mall
34	นครศรีธรรมราช	นครศรีธรรมราช	Index Living Mall

- ร้าน Winner ร้านเฟอร์นิเจอร์ขนาดเล็กที่ขายสินค้าแบรนด์ Winner ที่ตั้งอยู่ตามหัวเมืองต่างๆ มีจำนวน 1 สาขา จังหวัดราชบุรี
- ร้าน Trend Design ร้านเฟอร์นิเจอร์ระดับ Premium จำหน่ายที่มีคุณภาพสูง เรียบง่าย ในสไตล์โมเดิร์น อิตาลี กลุ่มลูกค้าที่มีรายได้ปานกลางถึงสูง (Premium Mass to Premium) ตั้งอยู่ภายใน Index Living Mall มีจำนวน 6 สาขา
- ร้าน BoConcept เป็นแฟรนไชส์ร้านเฟอร์นิเจอร์สัญชาติเดนมาร์ก ภายใต้แนวคิด Urban Danish Design ที่มีสไตล์เรียบง่าย (Minimalist) กลุ่มลูกค้าที่มีรายได้สูง (Premium) มีจำนวน 1 สาขา ตั้งอยู่ที่ชั้น 3 ของห้างสรรพสินค้าสยามพารากอน
- ร้าน Momentous เป็นศูนย์รวมสินค้าเฟอร์นิเจอร์จากหลากหลายแบรนด์ (Multi-brand Living Store) สไตล์อเมริกันลักซู ที่รวบรวมเฟอร์นิเจอร์ไม้จริง โคมไฟ ตกแต่ง และของตกแต่งบ้าน มีจำนวน 1 สาขา
- บริการเพื่อบ้านอย่างครบวงจร นอกจากการขายเฟอร์นิเจอร์แล้ว ภายในร้าน Index Living Mall บริษัทยังมีการบริการที่ตอบโจทย์เกี่ยวกับบ้าน เพื่อให้ลูกค้าสามารถซื้อสินค้าและได้รับบริการที่เกี่ยวกับบ้านอย่างครบวงจร ทั้งนี้ยังเปิดให้บริการผ่านออนไลน์ได้อีกด้วย โดยงานบริการเพื่อบ้านที่ให้บริการ มีดังนี้
 - Design & Build by Index Living Mall เป็นบริการออกแบบและตกแต่งบ้าน
 - Index Home Service บริการสำหรับคนรักบ้าน ทั้งการติดตั้ง Wallpaper และผ้าม่าน บริการขนย้ายเฟอร์นิเจอร์ บริการตกแต่งภายใน บริการทำความสะอาดเครื่องใช้ไฟฟ้า และทำความสะอาดบ้าน บริการจัดส่งและติดตั้งเครื่องใช้ไฟฟ้า
 - บริการอื่นๆ โดยผู้เชี่ยวชาญเฉพาะทาง เช่น บริการตรวจสอบและต่อเติมภายในที่พักอาศัย เป็นต้น

1.2 การขายงานโครงการ

บริษัทมีการขายงานโครงการโดยเจาะกลุ่มลูกค้าประเภท B2B (Business to Business) โดยเฉพาะธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ และองค์กรต่างๆ โดยหลักจะเป็นสินค้าที่ผลิตตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Made to Order) ซึ่งมีทั้งที่เป็นสินค้าภายใต้แบรนด์บริษัทและสินค้าไม่มีแบรนด์ ซึ่งครอบคลุมตลาดทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยสามารถแบ่งประเภทของงานได้ดังนี้

1. งานโครงการที่อยู่อาศัย (Home Project) โดยหลักคืองานโครงการบ้าน คอนโดมิเนียม โรงแรม และร้านอาหาร งานผลิตบันไดเหล็กสำเร็จรูป และงานชั้นลอย ซึ่งบริการครอบคลุมถึงการผลิตและติดตั้ง โดยบริษัทได้รับความเชื่อถือจากลูกค้าอสังหาริมทรัพย์ขนาดใหญ่ในประเทศไทย
2. งานโครงการสำนักงาน งานเฟอร์นิเจอร์สำนักงาน (Logica Project) เช่น โต๊ะทำงาน เก้าอี้ ตู้เก็บของ โซฟา ซึ่งบริการครอบคลุมถึงการผลิตและติดตั้ง โดยกลุ่มลูกค้าหลัก ได้แก่ สถาปนิก ผู้ออกแบบตกแต่ง บริษัทเอกชน โรงพยาบาล สถาบันการศึกษา หน่วยงานราชการ และรัฐวิสาหกิจขนาดกลาง

1.3 ตัวแทนจำหน่ายในประเทศ

บริษัทมีธุรกิจค้าส่งสินค้าเฟอร์นิเจอร์กับตัวแทนจำหน่าย ซึ่งเป็นร้านค้าเฟอร์นิเจอร์ที่จัดจำหน่ายสินค้าแบรนด์ Winner ที่ตั้งอยู่กระจายตามหัวเมืองใหญ่และหัวเมืองรองในประเทศไทย บริษัทมีตัวแทนจำหน่ายในประเทศ 31 ร้าน

1.4 การขายช่องทางออนไลน์

ช่องทางจัดจำหน่ายทางออนไลน์ แบ่งเป็น

1. เว็บไซต์ E-Commerce www.indexlivingmall.com ที่รวบรวมสินค้าเฟอร์นิเจอร์ของใช้ภายในบ้าน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน และเครื่องใช้ไฟฟ้าไว้ทั้งหมดไว้ในที่เดียว และมีเว็บไซต์ของ Furinbox เป็นเว็บ E-Commerce เพื่อขายสินค้าเฉพาะแบรนด์อีกทางด้วย
2. การจำหน่ายผ่าน Social Media ทั้งทาง Line “Index Chat to Shop”, “Facebook Live” และ “Facebook Messenger” เพื่อรองรับพฤติกรรมผู้บริโภคชาวไทยที่นิยมใช้ Application และง่ายต่อการซื้อสินค้าผ่านทางมือถือ
3. การจำหน่ายสินค้าผ่าน Market Place และ Platform อื่นๆ เช่น Lazada, Shopee, JD Central และ NocNoc.com เพื่อให้ครอบคลุมลูกค้าออนไลน์ที่มีแนวโน้มขยายตัวเพิ่มขึ้นอีกด้วย

1.5 Modern Trade OEM

เป็นช่องทางใหม่ที่บริษัทได้ต่อยอดการผลิตสินค้า OEM มาพัฒนาสินค้าเฟอร์นิเจอร์และจำหน่ายภายในแบรนด์สินค้าของกลุ่มลูกค้า Modern Trade ซึ่งเป็นกลุ่มค้าปลีกวัสดุก่อสร้างและตกแต่งบ้าน

1.6 การจัดจำหน่ายสินค้าในต่างประเทศ

บริษัทขยายธุรกิจการจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านออกไปยังตลาดต่างประเทศ ซึ่งมีศักยภาพในการเติบโตสูงและมีโอกาสในการขยายธุรกิจที่มีนัยสำคัญ โดยบริษัทมุ่งเน้นแสวงหาความร่วมมือในการทำธุรกิจกับผู้ประกอบการท้องถิ่นที่มีความเชี่ยวชาญในแต่ละประเทศในการขายสินค้าเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้าน ช่องทางการจัดจำหน่ายแบ่งได้ดังนี้

- ร้านค้าปลีก Index Living Mall ในต่างประเทศ ในรูปแบบธุรกิจแฟรนไชส์ เป็นร้านค้า Index Living Mall เต็มรูปแบบที่มีสินค้าและบริการ รวมทั้งการบริหารงานหน้าร้านเหมือนร้านในไทย
- งานขายโครงการ ประกอบด้วย งานตกแต่งที่อยู่อาศัย และงานตกแต่งสำนักงาน ทั้งในรูปแบบการซื้อสินค้าหรือการซื้อสินค้าพร้อมบริการติดตั้ง โดยบริษัทมีเครือข่ายในหลายประเทศ เช่น ผ่านหน้าร้านของเครือข่ายแฟรนไชส์และตัวแทนจำหน่าย รวมทั้งลูกค้าติดต่อกับบริษัทโดยตรง
- รับจ้างผลิตสินค้า (OEM) และการขายสินค้า (Trading) บริษัทได้รับจ้างผลิตสินค้าเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านตามคำสั่งซื้อ (Made to Order) ที่ไม่มีแบรนด์ให้กับลูกค้าต่างประเทศ เช่น ประเทศอเมริกา เกาหลี ญี่ปุ่น และประเทศในทวีปยุโรป เป็นต้น รวมถึงการขายสินค้าภายใต้แบรนด์ของบริษัท เช่น Index Furniture, Winner ให้กับลูกค้าต่างประเทศอีกด้วย

2) ธุรกิจการให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่า

บริษัทประกอบธุรกิจให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่า ดำเนินการผ่านบริษัท เดอะวอล์ค จำกัด และบริษัทเอง โดยแบ่งธุรกิจให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่าออกเป็น 5 รูปแบบ ได้แก่

2.1 The Walk

คอมมูนิตี้ออลล์ขนาดย่อมในรูปแบบอาคารหลายชั้นติดแอร์ โดยรวบรวมร้านค้าต่างๆ ที่ตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์กลุ่มเป้าหมายทั้งร้าน Index Living Mall ซูเปอร์มาร์เก็ต ร้านอาหาร คาเฟ่ ร้านค้า และธนาคาร พร้อมทั้งจอดรถอย่างสะดวกสบายให้แก่ลูกค้าที่มาใช้บริการ มีจำนวน 3 สาขา ได้แก่ ราชพฤกษ์ เกตรวมินทร์ และนครสวรรค์

2.2 Little Walk

คอมมูนิตี้ออลล์ขนาดเล็ก มีรูปแบบพื้นที่เช่าเป็นอาคารชั้นเดียว มีจุดเด่นเรื่องความสะดวกสบายในการเข้าถึง อีกทั้งยังมีบางส่วนที่บริการแบบ Drive-Through อีกด้วย มีจำนวน 2 สาขา ได้แก่ บางนาและพญา

2.3 Index Mall

พื้นที่ให้เช่าภายในอาคารของ Index Living Mall ในรูปแบบ Standalone ที่มีขนาดใหญ่ เพื่อเพิ่มโอกาสและดึงดูดให้คนเข้ามาเยี่ยมชมและเลือกซื้อสินค้าใน Index Living Mall โดยมีจำนวน 4 สาขา ได้แก่ บางใหญ่ พระราม 2 บางนา และ ชัยพฤกษ์

2.4 พื้นที่ให้เช่าภายใน Index Living Mall

ประกอบด้วยพื้นที่ให้เช่าภายในอาคารของ Index Living Mall ซึ่งมีขนาดเล็กกว่า Index Mall ปัจจุบันสาขา Index Living Mall ที่มีพื้นที่ให้เช่ามีทั้งสิ้น 11 สาขา

2.5 พื้นที่ให้เช่าอื่นๆ

เมื่อบริษัทมีระบบการบริหารสต็อกที่ดีแล้ว ทำให้บริษัทมีพื้นที่คลังสินค้าเหลือเพื่อให้บุคคลภายนอกเช่าเพื่อเพิ่มรายได้ให้กับบริษัท

3) ธุรกิจอื่นๆ

บริษัทได้เพิ่มช่องทางในการสร้างรายได้ โดยซื้อแฟรนไชส์ร้าน Amazon มาเปิดบริการใน The Walk สาขาเกษตร นวมินทร์ และบางนา เพื่อเสริมบริการด้านเครื่องดื่มในพื้นที่เช่า และเป็นการดึงดูดผู้บริโภคให้เข้ามาใช้บริการภายใน Index Living Mall อีกทางหนึ่ง นอกจากนี้ บริษัทมีการให้บริการร้านอาหารและเครื่องดื่มขนาดเล็ก ภายใต้แบรนด์ Kafe ปัจจุบันมี 9 สาขาในร้าน Index Living Mall โดยมีแผนในการปรับเปลี่ยนพื้นที่และรูปแบบธุรกิจเพื่อสร้างรายได้เพิ่มในอนาคต

โครงสร้างรายได้

บริษัทมีรายได้หลักจากการขายสินค้าผ่านช่องทางร้านค้าปลีก คิดเป็นร้อยละ 80 ของรายได้ทั้งหมด รองลงมาได้แก่ การขายออนไลน์ งานโครงการ การขายต่างประเทศ และรายได้การให้เช่าบริการ ตามลำดับ

โครงสร้างรายได้ของบริษัทจำแนกตามช่องทางการจัดจำหน่าย สรุปได้ดังนี้

	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
A.รายได้จากการขาย						
1 ภายในประเทศ						
1.1 ร้านค้าปลีก	7,472.7	75.5	5,976.0	72.9	5,883.9	69.9
1.2 งานโครงการ	1,189.3	12.0	839.0	10.2	590.0	7.0
1.3 ตัวแทนจำหน่าย	123.6	1.2	83.4	1.0	79.6	0.9
1.4 ออนไลน์	216.4	2.2	548.9	6.7	1,000.7	11.9
รวมรายได้จากการขายภายในประเทศ	9,001.9	90.9	7,447.3	90.8	7,554.2	89.8
2. ต่างประเทศ						
2.1 แฟรนไชส์และตัวแทนจำหน่าย	107.2	1.1	62.2	0.8	77.9	0.9
2.2 รับจ้างผลิต (OEM)	56.6	0.6	125.3	1.5	186.3	2.2
2.3 งานโครงการต่างประเทศ	70.4	0.7	22.2	0.3	19.6	0.2
รวมรายได้จากการขายต่างประเทศ	234.2	2.4	209.7	2.6	283.8	3.4
รวมรายได้จากการขาย	9,236.1	93.3	7,657.1	93.4	7,838.0	93.2
B.รายได้จากการให้เช่าและบริการ	561.9	5.7	462.4	5.6	479.2	5.7
รวมรายได้จากการขาย และการให้เช่าและบริการ	9,798.0	98.9	8,119.5	99.0	8,317.1	98.8
รายได้อื่น (ธุรกิจอื่นๆ)	104.7	1.1	78.2	1.0	97.0	1.2
รวมรายได้	9,902.7	100.0	8,197.7	100.0	8,414.1	100.0

หมายเหตุ: มูลค่าอาจแตกต่างกันที่ทศนิยม 1 ตำแหน่ง เนื่องจากการปัดเศษ

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ

ธุรกิจจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ ของใช้ภายในบ้าน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน และเครื่องใช้ไฟฟ้า สามารถแบ่งสินค้าได้เป็น 4 กลุ่มหลัก ได้แก่

1. สินค้าเฟอร์นิเจอร์

1.1 สินค้าเฟอร์นิเจอร์ภายใต้แบรนด์ของบริษัท มีทั้งหมด 6 แบรนด์ ได้แก่ Index furniture, Winner, Logica, Trend Design, Younique และ Furinbox ที่ครอบคลุมเฟอร์นิเจอร์ทุกประเภทการใช้งานในบ้านและสำนักงาน ที่เหมาะกับกลุ่มลูกค้าที่แตกต่างกันไป โดยเป็นเฟอร์นิเจอร์ที่ผลิตจากไม้ปาร์ติเกิลบอร์ดเป็นหลัก และแผ่นใยไม้อัดความหนาแน่นปานกลาง (MDF) ภายใต้มาตรฐานยุโรป E1 โดยเฟอร์นิเจอร์ภายใต้แบรนด์ดังกล่าวผลิตจากทั้งโรงงานของกลุ่มบริษัทและผู้ผลิตสินค้าภายนอก สำหรับ Furinbox เป็นแบรนด์เฟอร์นิเจอร์สำเร็จรูปบรรจุในกล่องแนวคิดใหม่ที่มีราคาย่อมเยา ประกอบง่าย สะดวก และรวดเร็ว สำหรับกลุ่มลูกค้า Mass Market เป็นหลัก

Brand						
แนวคิด	ชีวิตลงตัวอย่างสมารถ	ตอบโจทย์ชีวิตอย่างเรียบง่าย ไม่ซับซ้อน	เป็นทุกพื้นที่ ครบทุกฟังก์ชัน เฉพาะคุณเท่านั้น	สินค้าคุณภาพสูง ใช้งานง่าย ในสไตล์โมเดิร์นอิตาลี (Italian Modern Style) ตอบโจทย์ชีวิตเหนือระดับ	เฟอร์นิเจอร์สำนักงาน คุณภาพสูง ดีไซน์ร่วมสมัย ฟังก์ชันการใช้งานครบ แบบมืออาชีพ	เฟอร์นิเจอร์สำเร็จรูป บรรจุในกล่องแนวคิดใหม่ที่มีราคาย่อมเยา ประกอบง่าย สะดวก และรวดเร็ว
กลุ่มลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> อายุ : 25 - 60 ปี กลุ่ม : Premium Mass ไลฟ์สไตล์ : คนเมืองที่มีความทันสมัยและชอบสินค้าที่มีความเป็นเอกลักษณ์ 	<ul style="list-style-type: none"> อายุ : 20 - 45 ปี กลุ่ม : Mass ไลฟ์สไตล์ : คนเมืองที่ชอบความเรียบง่าย สินค้าที่มีประโยชน์ใช้สอยและคุ้มค่า 	<ul style="list-style-type: none"> อายุ : 25 - 45 ปี กลุ่ม : Premium Mass ไลฟ์สไตล์ : คนเมืองที่มีความทันสมัยและมีเอกลักษณ์เฉพาะตัว (Customization) และชอบนวัตกรรมแปลกใหม่ (Innovation) 	<ul style="list-style-type: none"> อายุ : 25 - 50 ปี กลุ่ม : รายได้ปานกลางค่อนข้างสูงถึงสูง ไลฟ์สไตล์ : คนที่มีไลฟ์สไตล์เฉพาะตัว มีเอกลักษณ์ ชอบดีไซน์แปลกใหม่ การออกแบบที่ทันสมัย ไม่ซ้ำแบบใคร 	<ul style="list-style-type: none"> กลุ่ม : สถาปนิก ผู้ออกแบบตกแต่งสำนักงาน โรงพยาบาล หน่วยงานราชการ และรัฐวิสาหกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> อายุ : 25 - 35 ปี กลุ่ม : Mass ไลฟ์สไตล์ : สไตล์มินิมอล เรียบง่าย ดูดี และต้องการสินค้าผลิตภัณฑ์ที่สามารถเข้าถึงได้กับทุกพื้นที่ ในบ้านและคอนโดมิเนียม

1.2 สินค้าเฟอร์นิเจอร์ภายใต้แบรนด์อื่นๆ ประกอบด้วยแบรนด์ BoConcept ที่ขายภายในร้าน BoConcept ซึ่งเป็นสินค้านำเข้าจากต่างประเทศ เน้นเจาะกลุ่มลูกค้าที่มีระดับรายได้สูงขึ้นมา

สำหรับแบรนด์สินค้าที่นอนและเครื่องนอน ผাগขายที่จำหน่าย ได้แก่ Sealy, Dunlopillo, Lotus, Santas, Slumberland และ Stevens เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังจำหน่ายชุดเครื่องนอนอย่างหมอน ผ้าห่ม หมอนข้าง และปลอกหมอน ภายใต้แบรนด์ของบริษัทคือ Index Home และแบรนด์ Caterine Brooks

2. สินค้าเครื่องตกแต่งบ้าน

ครอบคลุมสินค้าตกแต่งบ้านทุกประเภท มากกว่า 16,000 รายการ ที่คัดสรรและออกแบบอย่างทันสมัยภายใต้แบรนด์ Index Home ซึ่งเป็นสินค้าที่มียอดขายรองลงมาจากเฟอร์นิเจอร์ นอกจากนี้ ยังมีสินค้าผากขาย (Consignment) ที่บริษัทคัดสรรแบรนด์สินค้าชั้นนำมาขายด้วย

3. สินค้าที่นอนและเครื่องนอน

บริษัทจำหน่ายสินค้าที่นอนและเครื่องนอนในร้าน Index Living Mall มีหลากหลายแบรนด์ทั้งที่ผลิตเอง และเป็นสินค้าผากขาย โดยมีแบรนด์ Theraflex, Winner ซึ่งเป็นแบรนด์ของบริษัทที่ผลิตเอง

4. สินค้าเครื่องใช้ไฟฟ้า

บริษัทรวบรวมสินค้าเครื่องใช้ไฟฟ้าภายในบ้านหลากหลายประเภทจากแบรนด์สินค้าชั้นนำ รวมทั้งเครื่องใช้ไฟฟ้าแบรนด์ของบริษัทเพื่อเสริมให้ Index Living Mall มีสินค้าและบริการเกี่ยวกับบ้านที่ครบวงจร ทั้งนี้ ช่วงปลายปี 2564 บริษัทได้บรรลุข้อตกลงกับ บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (COM7) ซึ่งเป็นผู้นำธุรกิจค้าปลีกสมาร์ตโฟนและสินค้าเทคโนโลยีรายใหญ่ของประเทศไทย โดยบริษัทได้ให้ COM7 เป็นผู้จำหน่ายเครื่องใช้ไฟฟ้า อุปกรณ์มือถือ และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ Index Living Mall แทน และได้เริ่ม

ดำเนินการส่งมอบพื้นที่การขายสินค้าเครื่องใช้ไฟฟ้าเฟสแรกให้กับ COM7 จำนวน 5 สาขา ในไตรมาส 4/2564 และดำเนินการส่วนที่เหลือภายในต้นปี 2565

นโยบายการพัฒนาสินค้า

จากเศรษฐกิจที่ชะลอตัว บริษัทจึงพิจารณาปรับแผนการพัฒนาสินค้า และสรรหาสินค้าใหม่เพื่อให้รองรับกำลังซื้อของผู้บริโภคที่หดตัวลงและมีความระมัดระวังในการจับจ่ายมากขึ้น โดยหันไปเน้นสินค้าที่มีระดับราคาที่ย่อมเยา และปรับ Product Assortment ที่จำเป็นและตรงกับความต้องการของลูกค้าและตลาดมากขึ้น โดยเฉพาะกลุ่มสินค้า Home Office, Kitchen และสินค้าตกแต่งบ้านเพื่อปรับปรุงและจัดระเบียบภายในบ้าน ซึ่งเป็นกลุ่มสินค้าที่สัดส่วนการยอดขายดีในช่วงล็อกดาวน์ประเทศไทย

บริษัทยังให้ความสำคัญในการรักษาสมดุลระหว่างฐานลูกค้าเดิม และดึงดูดลูกค้าใหม่ๆ ให้มาเลือกซื้อสินค้าในร้านค้าของบริษัท ตามที่ความต้องการของลูกค้ามีการเปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา บริษัทจึงต้องพัฒนาสินค้าให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงและตอบโจทยอย่างตรงจุด การพัฒนาสินค้าให้มันนวัตกรรมและความแตกต่างจากคู่แข่ง ที่มีฟังก์ชันการใช้งาน และดีไซน์ที่ตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์ให้กับกับแนวโน้มในอนาคต โดยทีมพัฒนาสินค้า (Product Development) ร่วมกับทีมการตลาดในการศึกษาแนวโน้มตลาดเฟอร์นิเจอร์ทั้งในและต่างประเทศ และไลฟ์สไตล์ที่คาดว่าจะจะเป็นในอนาคต รวมถึงร่วมกับทีมพาณิชย์ (Commercial) ที่เป็นผู้ดูแลการดำเนินการร้านค้าของบริษัทที่จะเป็นผู้ที่รู้จักพฤติกรรมของลูกค้าปัจจุบันของบริษัทดีที่สุดจากการรับฟังผลตอบรับของลูกค้าเพื่อนำมาเป็นข้อมูลประกอบในการออกแบบและจัดหาสินค้าใหม่ รวมถึงทีมการตลาดจะดำเนินการทำแผนการตลาดรองรับสินค้าใหม่ให้ตรงตามแนวคิดที่วางไว้ และติดตามสถานการณ์ทางตลาดอย่างใกล้ชิดให้สามารถปรับเปลี่ยนแผนอย่างทันทั่วทั้ง

นอกจากนี้ บริษัทได้พัฒนาสินค้าใหม่โดยใส่ใจเรื่องวัตถุดิบในการผลิตสินค้า เพื่อให้มีความปลอดภัยต่อลูกค้าและสิ่งแวดล้อม รวมถึงนำเทคโนโลยีมาใช้ในการผลิต โดยใช้ระบบ Automation ในการคำนวณและตัดชิ้นไม้ เพื่อให้การผลิตมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ก่อให้เกิดของเสียน้อยที่สุดและมีการใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพที่สุด

การพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

บริษัทมุ่งพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรมที่มีศักยภาพมาใช้ในการดำเนินธุรกิจ การพัฒนาสินค้าและการให้บริการ เพื่อเชื่อมโยงและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียกับกลุ่มบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็วทันเวลา เข้าถึงได้ง่าย และให้ความสำคัญต่อการรักษาความปลอดภัยด้านข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยรายละเอียดในส่วนนี้จะอยู่ใน ส่วนที่ 1 ข้อ 3 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

สิทธิประโยชน์ทางภาษี ในการผลิตสินค้าของกลุ่มบริษัท บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด (Index Interfurn : IDF) ได้รับสิทธิประโยชน์จากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จาก 2 โครงการ ดังนี้

- สิทธิประโยชน์จากการปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิตเพื่อการใช้พลังงานทดแทน ระหว่างปี 2561 - 2564 (วันที่ออกบัตรส่งเสริม 23 พฤษภาคม 2561)
 - ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 50 ของมูลค่าเงินลงทุนเพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพการผลิต โดยไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียนมีกำหนดเวลา 3 ปี นับจากวันที่มีรายได้ภายหลังการได้รับบัตรส่งเสริม (ซึ่งเงินลงทุนดังกล่าวคาดว่าจะมีมูลค่าประมาณ 123.7 ล้านบาท)
 - ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล
 - ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการฯ อนุมัติ ซึ่งจะต้องนำเข้ามาภายในวันที่ 23 พฤษภาคม 2564
หมายเหตุ: IDF เริ่มใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีดังกล่าวแล้วตั้งแต่วันที่ 1 ปี 2562
- สิทธิประโยชน์ จากการลงทุนในระบบอัตโนมัติหรือหุ่นยนต์ ระหว่างปี 2562 - 2564 (วันที่ออกบัตรส่งเสริม 15 มีนาคม 2562)
 - ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 50 ของเงินลงทุนในระบบอัตโนมัติหรือหุ่นยนต์มีกำหนดเวลา 3 ปี นับจากวันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น
 - ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล
 - ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการฯ อนุมัติ ซึ่งจะต้องนำเข้ามาภายในวันที่ 15 กันยายน 2564
หมายเหตุ: IDF คาดว่าจะเริ่มใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีดังกล่าวแล้วตั้งแต่วันที่ 1 ปี 2564

2) การตลาดและภาวะการแข่งขัน

จากรายงานของกรมพัฒนาธุรกิจการค้าพบว่า ปี 2564 ธุรกิจขายปลีก-ขายส่งเฟอร์นิเจอร์กลับเติบโตขึ้นอย่างมีนัยสำคัญในช่วงของการใช้มาตรการทำงานจากที่บ้าน (Work from home) ทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ภาคการส่งออกที่ปริมาณการสั่งซื้อเฟอร์นิเจอร์จากประเทศไทยมีความต้องการจากตลาดต่างชาติที่ขยายตัวเติบโตขึ้นจากพฤติกรรมในการทำงานที่บ้านเพิ่มขึ้นเช่นกัน ประกอบกับ Trade War ระหว่างประเทศสหรัฐอเมริกาและจีน ทำให้มูลค่าการส่งออกเติบโตอย่าง ต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2561-2564 จึงเป็นโอกาสสำคัญของธุรกิจเฟอร์นิเจอร์ไทยที่มีศักยภาพในการส่งออก ซึ่งบริษัทได้รับประโยชน์ในจุดนี้ทำให้ยอดขายสินค้า OEM ส่งไปยังตลาดต่างประเทศขยายตัวถึง 48.7% เมื่อเทียบกับปี 2563

ภาวะการแข่งขันของตลาดธุรกิจค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งภายในประเทศอยู่ในระดับสูงอย่างต่อเนื่อง ในทุกช่องทางจัดจำหน่าย โดยเฉพาะการขายออนไลน์ ที่เข้ามามีบทบาทสำคัญในยุค Work from home ในปี 2564 เฟอร์นิเจอร์ประเภท Home office และเครื่องครัวได้รับความนิยมเพิ่มขึ้นและมีการแข่งขันด้านโปรโมชั่นและการส่งเสริมการขายอย่างสูง เพื่อให้สามารถยึดครองพื้นที่ทางออนไลน์ไม่ว่าในแพลตฟอร์มของตนเอง และแพลตฟอร์ม Marketplace ชื่อนำอย่าง Lazada, Shopee และ NOCNOC อย่างไรก็ตาม ในปี 2564 บริษัทสามารถรักษาดำเนินการแบรนด์ที่มียอดขายสินค้าเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านเป็นอันดับหนึ่งในแคมเปญส่งเสริมการขาย โดยเฉพาะเทศกาล เช่น 9-9, 10-10, 11-11 ใน Marketplace ทุกแพลตฟอร์มอย่างต่อเนื่อง สำหรับร้านค้าปลีก บริษัทได้จัดให้มีแคมเปญส่งเสริมการขายอย่างต่อเนื่อง ประกอบกับมาตรการกระตุ้นการจับจ่ายของภาครัฐ

สำหรับตลาดงานโครงการยังคงมีการแข่งขันที่สูง และมีผู้ประกอบการรายย่อยเพิ่มขึ้นที่เข้ามาในตลาดเพิ่มขึ้น ทำให้มีการแข่งขันทางราคาเพื่อให้ได้งานที่สูงขึ้น อย่างไรก็ตาม การชะลอตัวของอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์ทำให้โครงการก่อสร้างเลื่อนออกไป หรือยกเลิกโครงการ ทำให้มีผลกระทบต่อรายได้จากช่องทางการขายงานโครงการ อย่างไรก็ตาม ปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทยังสามารถรักษาลูกค้าและส่วนแบ่งตลาดได้อย่างต่อเนื่อง มาจากความน่าเชื่อถือและความแข็งแกร่งของแบรนด์ การพัฒนาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง และการพัฒนาสินค้าในรูปแบบที่รองรับกับความต้องการของลูกค้า รวมถึงการดูแลและบริการหลังการขาย นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญในการคัดเลือกลูกค้าที่มีศักยภาพในการเติบโตในอนาคต และมีสถานะทางการเงินที่มั่นคง เพื่อเพิ่มโอกาสทางธุรกิจที่ต่อเนื่อง และลดความเสี่ยงเรื่องหนี้สูญในอนาคต

บริษัทบริหารงานโดยผู้บริหารและทีมงานมืออาชีพ และมีประสบการณ์มาอย่างยาวนานในธุรกิจค้าปลีก (Retail Industry) และธุรกิจเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้าน

ได้มุ่งเน้นการสร้างเอกลักษณ์เฉพาะตัวของแต่ละแบรนด์สินค้าของบริษัทให้เป็นที่จดจำของลูกค้า ด้วยสินค้าที่หลากหลายและมีคุณภาพตอบโจทย์ทุกไลฟ์สไตล์ รวมทั้งการตลาดแบบการสื่อสารการตลาดแบบบูรณาการ (Integrated Marketing Communication) ซึ่งครอบคลุมช่องทางการสื่อสารหลากหลายช่องทางทั้งแบบออนไลน์และออฟไลน์ เพื่อให้การสื่อสารถึงกลุ่มเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพ การบริการที่ครบวงจร

กลุ่มคู่แข่งชั้น ผู้ประกอบการธุรกิจเฟอร์นิเจอร์รายใหญ่ในประเทศ ที่สำคัญมีดังนี้

ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์

- กลุ่ม SB Furniture มีแบรนด์สินค้าหลักคือ SB Furniture และ Konzept เน้นเฟอร์นิเจอร์ที่มีความมีเอกลักษณ์เฉพาะตัว ทันสมัย และเป็นฟังก์ชันหลากหลาย โดยมีร้านค้าปลีกเป็น SB Design Square มี 14 สาขา ส่วนร้าน Konzept ที่อยู่ในรูปแบบของทั้งร้านใน SB Design Square กับร้านตัวแทนจำหน่าย
- บริษัท อิคาโน่ (ประเทศไทย) จำกัด มีแบรนด์สินค้าหลักคือ IKEA เน้นเฟอร์นิเจอร์ที่ต้องนำมาประกอบเอง (DIY) มี 3 สาขา ได้แก่ บางนา บางใหญ่ และภูเก็ต
- บริษัท โมเดิร์นฟอร์มกรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มีแบรนด์สินค้าหลักคือ MODERNFORM เน้นเฟอร์นิเจอร์สำนักงานและมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายเป็นเจ้าของโครงการ กลุ่มราชการ มี 5 สาขา
- บริษัท ชิค รีพับบลิก จำกัด (มหาชน) มีร้าน Chic Republic ซึ่งจำหน่ายสินค้าแบรนด์ Chic, Rina Hey โดยเน้นเฟอร์นิเจอร์รูปแบบหรูหรา เท่ และมีความเก๋ไก๋ และมีกลุ่มลูกค้าเป้าหมายเป็นกลุ่มลูกค้าระดับกลางถึงระดับบน มี 5 สาขา

ธุรกิจวัสดุก่อสร้าง ที่หันมาจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ และของตกแต่งบ้าน

- บริษัท บุญถาวร จำกัด ซึ่งเปิดร้านเฟอร์นิเจอร์ในนาม Lifestyle Furniture มีจำนวน 15 สาขา และร้าน JYSK (จุสก์) เฟอร์นิเจอร์ดีไซน์สไตล์สแกนดิเนเวียน ผ่งความเรียบง่ายจากประเทศเดนมาร์ก 10 สาขา ตั้งอยู่ในร้านบุญถาวร และ Design Village ซึ่งเป็นศูนย์รวมสินค้าเกี่ยวกับบ้าน
- กลุ่มบริษัท SCG ที่เปิดร้านค้าปลีกวัสดุก่อสร้าง สินค้าตกแต่งบ้าน และบริการเกี่ยวกับบ้านแบบครบวงจรในนาม “SCG Home” และ “SCG Home Experience” นอกจากนี้ ยังมี “SCG Home บุญถาวร” ซึ่งเป็นการร่วมทุนกับบุญถาวร เพื่อขยายธุรกิจร้านค้าปลีกออกแบบสินค้าและบริการเกี่ยวกับบ้านแบบครบวงจร ทั้งในประเทศไทยและภูมิภาคอาเซียน โดยตั้งอยู่ในร้านบุญถาวรวัสดุก่อสร้าง

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

1. ธุรกิจจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ ของใช้ภายในบ้าน อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน
- การจัดหาสินค้าเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านเพื่อวางขายในร้านค้าปลีก และช่องทางจำหน่ายต่างๆ ของบริษัท มาจากการผลิตจากโรงงานในเครือ และการจัดหาสินค้าจากผู้ขายหรือผู้ผลิตภายนอก ทั้งนี้ บริษัทได้จัดให้มีการวางแผนการสั่งซื้อสินค้า โดยคำนึงถึงปัจจัย ดังนี้ (1) ยอดขายย้อนหลัง (2) อัตราการเติบโต (3) รายการส่งเสริมการขายในปีนั้นๆ และ (4) ภาวะเศรษฐกิจและแนวโน้มความต้องการใช้เฟอร์นิเจอร์และการค้าปลีก เพื่อวางแผนจำนวนและเวลาในการสั่งซื้อสินค้ากับโรงงานผลิตของบริษัทและคู่ค้าอื่นๆ และบริษัท จะมีการ

ทบทวนแผนการสั่งซื้ออย่างสม่ำเสมอ และจะสั่งซื้อล่วงหน้ากับคู่ค้าตามระยะเวลาการผลิตและจัดส่ง (Lead Time)

นอกจากนี้ บริษัทได้แบ่งประเภทสินค้าออกเป็น 4 ช่วงเวลาหลัก ได้แก่ ช่วง Spring ในระหว่างเดือน มกราคม ถึงเดือน มีนาคมของทุกปี ช่วง Summer ในระหว่างเดือน มีนาคมถึงเดือน กรกฎาคม ช่วง Fall ในระหว่างเดือน สิงหาคมถึงเดือน ตุลาคม และช่วง Festive ในระหว่างเดือนพฤศจิกายนถึงเดือนธันวาคม โดยทีมจัดซื้อ (Trading) ทีมพัฒนาผลิตภัณฑ์ (Product Development) และทีมการตลาดจะร่วมกันวางแผนการจัดหาสินค้าใหม่ทุกสิ้นฤดูกาลนั้นๆ

การผลิต

บริษัทมีโรงงานผลิตเฟอร์นิเจอร์และที่นอน (Mattress) ซึ่งดำเนินการโดย IDF ตั้งอยู่ที่บริเวณมหาชัย จังหวัดสมุทรสาคร ซึ่งมีเนื้อที่โรงงานประมาณ 160,000 ตารางเมตร และมีพนักงาน 1,282 คน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยผลิตสินค้าที่ผลิตจากไม้ปาร์ติเกิลบอร์ด และแผ่นใยไม้อัดความหนาแน่นปานกลางที่ปิดผิวโดยวัสดุตามความต้องการของลูกค้า และเน้นการนำนวัตกรรมเครื่องจักรใหม่จากประเทศเยอรมนีที่เป็นเทคโนโลยี Fully Automation เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต และสามารถผลิตสินค้าล็อตเล็กลง (Small Batch Size)

ปริมาณการผลิตจริง และอัตราการใช้กำลังการผลิต (ต่อเดือน) ดังนี้

ลำดับ	รายการ	กำลังการผลิตสูงสุด	ปริมาณการผลิตจริง	อัตราการใช้กำลังการผลิต
เฟอร์นิเจอร์สำหรับบ้าน				
1	ตู้เสื้อผ้า	8,000 ชั้น	4,376 ชั้น	ร้อยละ 55
2	เตียงนอน	8,000 ชั้น	4,078 ชั้น	ร้อยละ 51
3	ตู้โอมเอินเตอร์เทนเมนต์	12,000 ชั้น	2,201 ชั้น	ร้อยละ 18
4	ตู้วางของ ตู้เก็บของ ชั้นวาง ตู้ครัวคอมแพ็ค	12,000 ชั้น	12,308 ชั้น	ร้อยละ 103
5	โต๊ะ	6,000 ชั้น	7,012 ชั้น	ร้อยละ 117
6	โต๊ะไม้	8,000 ชั้น	5,161 ชั้น	ร้อยละ 65
7	โซฟา	2,000 ชั้น	2,722 ชั้น	ร้อยละ 136
เฟอร์นิเจอร์บิวท์อิน				
8	เฟอร์นิเจอร์บิวท์อิน	4,200 ชั้น	1,692 ชั้น	ร้อยละ 40
เฟอร์นิเจอร์สำนักงาน				
9	โต๊ะทำงาน	4,000 ชั้น	955 ชั้น	ร้อยละ 24
10	ตู้เก็บของ	5,200 ชั้น	1,650 ชั้น	ร้อยละ 32
11	แผงกัน	500 ชั้น	49 ชั้น	ร้อยละ 10
ชุดเครื่องครัว				
12	ชุดครัว	8,000 ชั้น	1,457 ชั้น	ร้อยละ 18
เฟอร์นิเจอร์ที่มีเหล็กเป็นส่วนประกอบ				
13	เก้าอี้	7,000 ชั้น	2,391 ชั้น	ร้อยละ 34
14	บันไดสำเร็จรูป	200 ชั้น	8 ชั้น	ร้อยละ 4

ลำดับ	รายการ	กำลังการผลิตสูงสุด	ปริมาณการผลิตจริง	อัตราการใช้กำลังการผลิต
ก๊วน				
15	ก๊วน	4,000 ชิ้น	3,426 ชิ้น	ร้อยละ 86
	รวม	89,100 ชิ้น	49,484 ชิ้น	ร้อยละ 56

หมายเหตุ: กำลังการผลิตสูงสุดคำนวณจากกำลังการผลิตสูงสุดต่อเดือนสำหรับการทำงาน 3 กะเวลาต่อวัน และโรงงานเปิดดำเนินการ 6 วันต่อสัปดาห์ ทั้งนี้ กำลังการผลิตสูงสุดปี 2563 ลดลงจากปี 2562 ประมาณร้อยละ 65 เนื่องจากโรงงานได้ดำเนินการจัดไลน์ผลิตใหม่ ลดจำนวนไลน์การผลิตลง รวมถึงได้จำหน่ายเครื่องจักรเก่าบางส่วนออกไป และซื้อเครื่องจักรใหม่เพื่อเปลี่ยนการผลิตมาเป็นแบบอัตโนมัติมากขึ้น เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการผลิตและลดต้นทุนการผลิตลง โดยปัจจุบันโรงผลิตได้ลดจำนวนลงเหลือ 3 โรงผลิต จากเดิมที่มี 7 โรงผลิต

การจัดหาวัตถุดิบ

สำหรับสินค้าที่ผลิตโดยโรงงานของบริษัท ต้นทุนวัตถุดิบจัดเป็นสัดส่วนที่สำคัญที่สุดของต้นทุนขายของบริษัท โดยต้นทุนวัตถุดิบคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 68.8 ของต้นทุนขายสำหรับสินค้าที่ผลิตจาก IDF สำหรับปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564

วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต ได้แก่ ไม้ปาร์ติเกิ้ลบอร์ดและแผ่นใยไม้อัดความหนาแน่นปานกลาง (MDF) ขอบ เหล็ก กระฉก วัสดุปิดผิว ผนัง ผ้า และอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ (Fitting) เช่น มือจับ บานพับ สปริง รางลิ้นชัก เป็นต้น ซึ่งสามารถจัดหาได้ทั่วไปจากผู้จัดหาวัตถุดิบหลายรายทั้งในประเทศและต่างประเทศ สำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทนำเข้าวัตถุดิบจากต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 10.2 ของยอดซื้อวัตถุดิบของ IDF ซึ่งจะชำระค่าสินค้าเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐเป็นหลัก

แผนการจัดซื้อวัตถุดิบในการผลิต จะขึ้นกับจำนวนการสั่งซื้อสินค้าจากฝ่ายจัดซื้อของบริษัทเป็นสำคัญ โดยที่จะพิจารณาจากยอดการสั่งซื้อสินค้านั้นๆ ล่วงหน้า สินค้าคงคลังในศูนย์กระจายสินค้าและแผนการผลิตของโรงงาน พร้อมกับมีการทบทวนแผนการผลิตเป็นประจำทุกๆ สัปดาห์

ยอดการสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้จัดหาวัตถุดิบ 10 รายแรกเท่ากับร้อยละ 42.0 ของมูลค่าการสั่งซื้อวัตถุดิบเพื่อผลิตสินค้าจากโรงงานของบริษัทสำหรับปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 นอกจากนี้ บริษัทไม่มีการพึ่งพิงผู้จัดหาวัตถุดิบรายใดรายหนึ่งมากกว่าร้อยละ 30.0 ของมูลค่าการสั่งซื้อตามงบการเงินรวม รวมทั้งบริษัทได้รักษาความสัมพันธ์อันดีกับผู้จัดหาวัตถุดิบหลักมาเป็นระยะเวลายาวนานและหลายรายเพื่อป้องกันการขาดแคลนวัตถุดิบที่อาจเกิดขึ้น และ/หรือ การปรับขึ้นของราคาอย่างมีนัยสำคัญ ลดการหยุดชะงักในกระบวนการผลิตและ/หรือ การปรับตัวขึ้นของราคาวัตถุดิบอย่างมีนัยสำคัญ

การจัดหาสินค้าจากผู้ขายหรือผู้ผลิตภายนอก แบ่งเป็น

สินค้าที่ซื้อจากผู้ขายหรือผู้ผลิต

จะเป็นทั้งสินค้าที่บริษัทออกแบบเอง และสินค้าที่เป็นแบบหรือลิขสิทธิ์ของผู้ผลิต ซึ่งโดยหลักจะเป็นสินค้าของตกแต่งบ้านภายใต้แบรนด์ของบริษัท ทั้งนี้ ฝ่ายพัฒนาสินค้าจะดำเนินการคัดเลือกผู้ผลิตสินค้าโดยการเปรียบเทียบกับอย่างน้อย 3 ราย ตามปัจจัยหลักๆ ดังนี้ (1) คุณภาพสินค้า (2) ต้นทุนการผลิต (3) ปริมาณการสั่งซื้อขั้นต่ำ (4) ความน่าเชื่อถือ และ (5) ศักยภาพในการเป็นผู้ผลิตหลักในระยะยาว ซึ่งในบางกรณีที่บริษัทจะมีการเปรียบเทียบกับน้อยกว่าเกณฑ์ที่กำหนดก็ต่อเมื่อสินค้าต้องใช้วัตถุดิบเฉพาะทางและคุณลักษณะพิเศษ สินค้าที่เป็นแบบหรือลิขสิทธิ์ของผู้ผลิต และสินค้าที่มีการซื้อเพิ่ม (Repeat Order) จากผู้ขายหรือผู้ผลิตที่มีการเปรียบเทียบแล้ว ทั้งนี้ทีมตรวจสอบคุณภาพจะมีการสุ่มตรวจสอบสินค้าในทุกคำสั่งซื้อ รวมถึงร่วมกับทีมพัฒนาสินค้า ทีมบริหารสินค้า (Traiding) ทีมวางแผนการจัดหาสินค้า และทีมนำเข้า (Import) จะร่วมกันประเมินผลงานของผู้ขายหรือผู้ผลิตเป็นประจำทุกปีเพื่อพิจารณาว่าจะต้องมีการพัฒนาในส่วนใด และว่าจ้างผู้ขายหรือผู้ผลิตรายดังกล่าวต่อไปหรือไม่

สินค้าจากบริษัทเจ้าของแบรนด์สินค้า

แบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ การซื้อขาย และการฝากขาย (Consignment)

- สินค้าซื้อขาย สินค้าแบรนด์ชั้นนำต่างๆ ที่จะเป็นการซื้อขายจากตัวแทนขายสินค้าของแต่ละแบรนด์สินค้าในประเทศไทย นอกจากนี้ สินค้าเฟอร์นิเจอร์แบรนด์ BoConcept บริษัทจะนำเข้าสินค้าโดยตรงจากเจ้าของแบรนด์สินค้าซึ่งจะเป็นการซื้อขายสินค้าตามราคากลางที่กำหนด ซึ่งบริษัทจะชำระค่าสินค้าเป็นสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐเป็นหลัก โดยบริษัทจะเลือกสินค้าจากแคตตาล็อกสินค้าของแบรนด์นั้นๆ โดยคำนึงถึงแนวโน้มความต้องการของลูกค้า

- สินค้าฝากขาย เป็นสินค้าที่บริษัทจะได้รับค่าตอบแทนเป็นสัดส่วนของยอดขาย (Gross Sale) การได้รับค่าตอบแทนการขาย (Rebate Fee) และการสนับสนุนอื่นๆ ตามที่ตกลงกันกับคู่ค้าแต่ละราย โดยหลักที่จำหน่ายในร้านค้าปลีกของบริษัท เช่น ที่นอน เครื่องนอน พรม และวอลล์เปเปอร์ เป็นต้น ทั้งนี้ การสั่งซื้อหรือเติมสินค้าจะมีการหารือกันระหว่างบริษัทและคู่ค้า อย่างไรก็ตาม หากสินค้าดังกล่าวเป็นการหมุนเวียนซ้ำกว่าเป้าหมายที่บริษัทวางไว้ บริษัทจะส่งคืนสินค้าฝากขายคืนให้กับคู่ค้าทันที

สำหรับปี 2564 ยอดการสั่งซื้อสินค้าจากผู้ขายหรือผู้ผลิตภายนอก 10 รายแรกเท่ากับร้อยละ 20.3 ของมูลค่าการสั่งซื้อสินค้าของบริษัท ในแง่ของสัดส่วนการสั่งซื้อสินค้า บริษัทสั่งซื้อสินค้าจากผู้ขายหรือผู้ผลิตภายนอกจากในประเทศ และต่างประเทศคิดเป็นร้อยละ 80.8 และ 19.2 ของยอดการสั่งซื้อสินค้าทั้งหมด ตามลำดับ โดยนำเข้าจากประเทศจีนเป็นหลัก

การตรวจสอบสินค้า การจัดเก็บและกระจายสินค้า

ในปัจจุบันบริษัทมีศูนย์กระจายสินค้าทั้งหมด 3 แห่ง ได้แก่ ศูนย์กระจายสินค้าบางบอน ศูนย์กระจายสินค้าเอกชัย และศูนย์กระจายสินค้าบางกระดี โดยศูนย์กระจายสินค้าบางบอนและบางกระดีเป็นศูนย์กระจายสินค้าหลักที่กระจายสินค้าให้กับสาขาร้านค้าปลีกของบริษัททั่วประเทศไทย รวมถึงลูกค้าที่ซื้อสินค้าจากสาขาในกรุงเทพมหานครและปริมณฑล (ยกเว้นนครปฐม) และศูนย์กระจายสินค้าเอกชัยเป็นที่จัดเก็บสินค้าเครื่องใช้ไฟฟ้าเพื่อจัดส่งให้สาขาร้านค้าปลีก และสินค้าสำรองเพื่อจัดส่งให้กับศูนย์กระจายสินค้าบางบอนต่อไป บริษัทได้มีการจัดหาอุปกรณ์ในการควบคุม ติดตาม และขนย้ายสินค้าที่มีคุณภาพและมาตรฐาน พร้อมกับพัฒนาบุคลากร และกระบวนการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้ว่าสินค้าที่รับเข้าศูนย์กระจายสินค้ามีปริมาณและคุณภาพตรงตามคำสั่งซื้อ โดยการตรวจสอบสินค้าทุกชิ้นสำหรับสินค้าที่แตกหักเสียหายง่ายและสุ่มตรวจสำหรับสินค้าอื่นๆ ทั้งนี้ บริษัทมีการจัดเก็บสินค้าอย่างมีระบบทำให้สินค้าเสียหายและสูญหายน้อยที่สุด รวมถึงการจัดส่งสินค้าได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว

นอกจากนี้ กระบวนการจัดส่งสินค้าจะแบ่งออกเป็น 2 แบบ ได้แก่ (1) การจัดส่งและติดตั้งสินค้าโดยศูนย์กระจายสินค้าให้กับลูกค้าโดยตรง จะดำเนินการสำหรับลูกค้าของร้านค้า INDEX LIVING MALL ในกรุงเทพมหานครและปริมณฑล (ยกเว้นสาขานครปฐม) และ (2) การจัดส่งและติดตั้งสินค้าโดยสาขาของบริษัทสำหรับสาขาในต่างจังหวัดอื่นๆ แต่ละรอบ บริษัทจะมีการวางแผนการเดินทางให้สามารถจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้าในจำนวนที่เหมาะสมและประสิทธิภาพมากที่สุด โดยจะคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เช่น เวลาการจัดส่งที่ลูกค้ากำหนด สถานที่เส้นทางเดินทาง และระยะเวลาในการติดตั้ง เป็นต้น นอกจากนี้

การติดตั้งสินค้าให้กับลูกค้าจะทำโดยทีมงานมืออาชีพที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท ทำให้การติดตั้งเป็นไปได้อย่างรวดเร็วและมีข้อบกพร่องน้อย

2. ธุรกิจการให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่า

การจัดหาพื้นที่ และพัฒนาโครงการ

ปัจจัยหลักที่บริษัทพิจารณาในการหาพื้นที่ตั้งของคอมมูนิตี้มอลล์ ได้แก่ ความหนาแน่นและกำลังการซื้อของประชากร จำนวนห้างสรรพสินค้าและคอมมูนิตี้มอลล์ในบริเวณใกล้เคียง และความสะดวกในการเดินทางและการเข้าถึงร้านค้า รวมถึงวิเคราะห์พฤติกรรมผู้บริโภคใช้จ่ายใช้สอยของลูกค้าเพื่อให้สามารถออกแบบแปลนอาคารและโซนร้านค้าให้ตอบโจทย์ของความต้องการของลูกค้าได้

ภายหลังจากที่ได้มีการวางแผนและออกแบบอาคารแล้วนั้น บริษัทจะคัดเลือกผู้รับเหมามาตามนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างการก่อสร้าง โดยเปรียบเทียบคุณสมบัติของผู้รับเหมาโดยคำนึงถึงปัจจัยหลัก ได้แก่ คุณภาพ ราคา ระยะเวลาในการส่งมอบงานและความน่าเชื่อถือ ทั้งนี้ เพื่อให้การก่อสร้างตรงต่อเวลาและเป็นไปตามแผนและเงินลงทุนที่ประมาณการไว้ บริษัทดำเนินการติดตามอย่างสม่ำเสมอโดยฝ่ายก่อสร้างกำกับดูแล โดยบริษัทจะใช้เวลาประมาณ 12 ถึง 18 เดือน ในการจัดหาพื้นที่จนกระทั่งพัฒนาโครงการแล้วเสร็จ

การจัดหาผู้เช่าพื้นที่

ในระยะแรกของการวางแผนการสร้างร้าน Index Living Mall หรือคอมมูนิตี้มอลล์ บริษัทจะมีการวางแผนพื้นที่เช่าให้มีความสมดุลของพื้นที่ในสถานที่นั้นๆ ทั้งในเรื่องของขนาดพื้นที่และประเภทธุรกิจของผู้เช่าพื้นที่ โดยบริษัทจะสำรวจความต้องการในการเช่าพื้นที่ในเบื้องต้นกับผู้ประกอบการรายเดิมที่เคยเช่าพื้นที่ในสาขาอื่นๆ และผู้เช่ารายใหม่ที่บริษัทมองเห็นโอกาสความเป็นไปได้ ทั้งนี้ ปัจจัยสำคัญที่บริษัทพิจารณาเลือกผู้เช่าพื้นที่ ได้แก่ (1) ก่อให้เกิดการเสริมกันทางด้านธุรกิจกับร้าน Index Living Mall (2) ประเภทธุรกิจที่มีความหลากหลาย เช่น ร้านอาหาร ร้านกาแฟ และโรงเรียนสอนพิเศษ เป็นต้น นอกจากนี้ หากเป็นคอมมูนิตี้มอลล์ที่มีพื้นที่เช่าขนาดใหญ่ อย่าง The Walk และ Little Walk จะมีซูเปอร์มาร์เก็ตที่จะดึงดูดคนมาเดินในคอมมูนิตี้มอลล์ (3) ร้านค้าที่มีฐานลูกค้าที่แข็งแกร่งเพื่อเพิ่มโอกาสการอยู่รอดของร้านค้านั้นๆ และ (4) ธุรกิจที่ดึงดูดคนมาเดินในห้าง

ทั้งนี้ บริษัทจะเริ่มเจรจาต่อรองค่าเช่า และเงื่อนไขต่างๆ ในสัญญาเช่าพื้นที่กับผู้เช่าแต่ละรายตั้งแต่ออกแบบโครงการ นอกจากนี้ ในช่วงระหว่างการเช่าพื้นที่บริษัทยังให้ความสำคัญในการสร้างความสัมพันธ์ที่ดี และช่วยเหลือผู้เช่าทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

การบริหารพื้นที่เช่า

การบริหารพื้นที่เช่าที่เป็นระบบและมีประสิทธิภาพเป็นอีกปัจจัยสำคัญที่จะช่วยรักษาผู้เช่ารายเดิม และดึงดูด ผู้เช่ารายใหม่ โดยบริษัทได้ดำเนินงานจัดโซนพื้นที่เช่าให้เป็นสัดส่วนและเลือกสรรร้านค้าให้หลากหลาย และยังได้จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกให้ครบครัน ทั้งที่จอดรถ ลิฟท์ บันไดเลื่อน และห้องน้ำให้เพียง

พอต่อจำนวนผู้มาใช้บริการ อีกทั้ง บริษัทมีการบำรุงรักษาและปรับปรุงระบบสาธารณูปโภคและอาคารอย่างสม่ำเสมอให้มีความปลอดภัยและมีสภาพที่ดีพร้อมใช้งานอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งบริษัทยังได้มีการพูดคุยและสอบถามความพึงพอใจหรือคำแนะนำของผู้เช่าอย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งยังมีการประชุมร่วมกับผู้เช่าเป็นประจำทุกๆ ปี

4) กรณียสิขที่ใชใการประกอบธุรกิจ

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิเท่ากับ 4,912.3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 39.9 ของสินทรัพย์รวม ดังรายละเอียดต่อไปนี้

	รายการ	เจ้าของกรรมสิทธิ์	ราคาตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1.	ที่ดิน	IDF	174.7	ไม่มี
2.	อาคารและส่วนปรับปรุง	กลุ่มบริษัท	2,911.4	จดจำนองเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน
3.	เครื่องจักรและอุปกรณ์	กลุ่มบริษัท	185.9	ไม่มี
4.	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	กลุ่มบริษัท	683.0	ไม่มี
5.	ยานพาหนะ	กลุ่มบริษัท	11.3	ไม่มี
6.	ระบบสาธารณูปโภค	กลุ่มบริษัท	935.9	ไม่มี
7.	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	กลุ่มบริษัท	10.1	ไม่มี
	รวม		4,912.3	

สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสิทธิการใช้ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิเท่ากับ 3,209.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26.1 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งตามรายละเอียดต่อไปนี้

	รายการ	เจ้าของกรรมสิทธิ์	ราคาตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1.	ที่ดิน	กลุ่มบริษัท	2,937.4	จดจำนองเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน
2.	อาคาร	กลุ่มบริษัท	200.6	จดจำนองเป็นหลักประกันเงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน
3.	ยานพาหนะ	กลุ่มบริษัท	71.4	ไม่มี
	รวม		3,209.4	

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิเท่ากับ 1,551.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.6 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้








	รายการ	เจ้าของกรรมสิทธิ์	ราคาตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1.	ที่ดิน	กลุ่มบริษัท	262.3	ไม่มี
2.	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	กลุ่มบริษัท	701.3	จดจำนองเป็นหลักประกัน เงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน
3.	ระบบสาธารณูปโภค	กลุ่มบริษัท	207.4	ไม่มี
4.	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	กลุ่มบริษัท	2.4	ไม่มี
5.	สินทรัพย์สิทธิการใช้	กลุ่มบริษัท	377.7	จดจำนองเป็นหลักประกัน เงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน
	รวม		1,551.3	

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน คือ ซอฟต์แวร์หรือโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งกลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของสินทรัพย์ดังกล่าว โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีตามงบการเงินรวมของบริษัทเท่ากับ 35.0 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.3 ของสินทรัพย์รวม

เครื่องหมายการค้า








ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท เป็นเจ้าของเครื่องหมายการค้าในประเทศทั้งสิ้น 73 รายการ ซึ่งสามารถสรุปรายละเอียดการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า ดังนี้

เครื่องหมายการค้า	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	บริษัท	ที่นอนสปริง หมอน	29 ม.ค. 44 - 28 ม.ค. 74
	บริษัท	ที่นอนสปริง	19 ก.ย. 48 - 15 ธ.ค. 69
	บริษัท	บริการติดตั้งเฟอร์นิเจอร์	18 มี.ค. 48 - 17 มี.ค. 68
	บริษัท	ตู้เสื้อผ้า ชั้นวางของ และ โต๊ะทำงาน	18 มี.ค. 48 - 17 มี.ค. 68
	บริษัท	เตียง	25 ม.ค. 49 - 24 ม.ค. 69
	บริษัท	จัดการธุรกิจจำหน่ายสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์	25 ม.ค. 49 - 24 ม.ค. 69
	บริษัท	บริการออกแบบ และตกแต่งภายในด้วย คอมพิวเตอร์	22 ธ.ค. 49 - 21 ธ.ค. 69
	บริษัท	บริหารจัดการการขายอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน เครื่องใช้ไฟฟ้า และเครื่องใช้ในครัวเรือน	14 ส.ค. 52 - 13 ส.ค. 72
	บริษัท	เตียง ตู้เสื้อผ้า โต๊ะ เก้าอี้ ชั้นวางทีวี โต๊ะเครื่องแป้ง และโซฟา	14 ส.ค. 52 - 13 ส.ค. 72
	บริษัท	จำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ ตกแต่งบ้าน	13 มิ.ย. 55 - 12 มิ.ย. 65
	บริษัท	เตียง ตู้เสื้อผ้า โต๊ะ เก้าอี้ ชั้นวางทีวี โต๊ะเครื่องแป้ง โซฟา ตู้ที่นอน และกระจก	13 มิ.ย. 55 - 12 มิ.ย. 65

เครื่องหมายการค้า	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	บริษัท	บริการให้เช่าพื้นที่เพื่อจำหน่ายสินค้า	6 ก.พ. 57 - 5 ก.พ. 67
	บริษัท	สถานบริการด้านความบันเทิง บริการสถานที่ และอุปกรณ์ สันทนาการ	6 ก.พ. 57 - 5 ก.พ. 67
	บริษัท	บริการจัดการธุรกิจในห้างสรรพสินค้า และบริการจัดการ ขายเครื่องใช้ไฟฟ้า	6 ก.พ. 57 - 5 ก.พ. 67
	บริษัท	บริการจัดการธุรกิจในห้างสรรพสินค้า และบริการจัดการ ขายเครื่องใช้ไฟฟ้า	6 ก.พ. 57 - 5 ก.พ. 67
	บริษัท	บริการให้เช่าพื้นที่เพื่อจำหน่ายสินค้า	6 ก.พ. 57 - 5 ก.พ. 67
	บริษัท	สถานบริการด้านความบันเทิง บริการสถานที่ และอุปกรณ์ สันทนาการ	6 ก.พ. 57 - 5 ก.พ. 67
	บริษัท	เครื่องบดอาหาร เครื่องผสมอาหาร เครื่องปั่น น้ำผลไม้ เครื่องสกัดน้ำผลไม้ ที่คั้นน้ำส้มไฟฟ้า เครื่องตีไข่ เครื่องดูดฝุ่น เครื่องฉีดน้ำแรงดันสูง เครื่องซักผ้า และเครื่องล้างจาน	22 ส.ค. 49 - 21 ส.ค. 69
	บริษัท	เตารีด และเตารีดไอน้ำ	22 ส.ค. 49 - 21 ส.ค. 69
	บริษัท	เตาอบไมโครเวฟ เครื่องปั่นขนมปัง เตารีดไฟฟ้า กาต้มน้ำไฟฟ้า กระทะน้ำร้อนไฟฟ้า หม้อต้มกาแฟ เครื่องชงกาแฟ เครื่องทำวaffle เตารีด Inductive หม้อหุงข้าวไฟฟ้า หม้อหุงข้าว Digital ที่นั่งอาหาร พัดลม เตาย่างไร้ควัน เตาอบข้าวเหนียวไฟฟ้า หม้อตุ๋น หม้ออัดความดัน หม้อทอดไฟฟ้า เครื่องฟอกอากาศ ตู้เย็น เครื่องอบผ้า เครื่องดูดควัน กระทะไฟฟ้า และไดร์เป่าผม	22 ส.ค. 49 - 21 ส.ค. 69
	บริษัท	เครื่องคั้นน้ำผลไม้ไฟฟ้า เครื่องบดกาแฟชนิดใช้ไฟฟ้า (ส่วนของเครื่องจักร) เครื่องปั่นน้ำผลไม้ เครื่องสกัดน้ำผลไม้ (ส่วนของเครื่องจักร) และเครื่องจักรใช้ผสมอาหารชนิดใช้ไฟฟ้า	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	มีด ช้อน และส้อม	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	เครื่องทำขนมปังชนิดใช้ไฟฟ้า เครื่องทำแซนวิช เครื่องทำขนมวอฟเฟิล เครื่องทำโดนัท กาต้มน้ำที่ใช้ไฟฟ้า หม้อไฟฟ้า หม้ออบความดันไฟฟ้า หม้อหุงข้าวไฟฟ้า เตาไฟฟ้า เตาแก๊ส เตาอบไฟฟ้า เตาอบไมโครเวฟ เครื่องทำไอศกรีมชนิดใช้ไฟฟ้า กระทะไฟฟ้า เครื่องคั่วข้าวโพดใช้ไฟฟ้า เครื่องปั่นขนมปัง และกระทะน้ำร้อนไฟฟ้า	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	หม้อใช้ในการทำอาหาร กระทะในการทำอาหาร ที่นั่งอาหาร ตะหลิว กัปปี้ กระทะทอด ที่ตักของที่ใช้ในครัวเรือน กระทะใช้ในครัวเรือน ที่ทอดที่ใช้ในครัวเรือน ที่ทอดผักผลไม้ ชนิดไม่ใช้ไฟฟ้าสำหรับใช้ในครัวเรือน กังแซวโน้ หย็อกน้ำ กระทะน้ำ กาต้มน้ำที่ไม่ใช้ไฟฟ้า ที่คั่วอาหาร แม่พิมพ์ใช้ทำน้ำแข็ง แม่พิมพ์ใช้ทำอาหาร และภาชนะที่เก็บหรือใส่ของที่ใช้ในครัวเรือน	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	เครื่องชงกาแฟไฟฟ้า หม้อนั่งอาหารชนิดใช้ไฟฟ้า และหม้อต้มสุกไฟฟ้า	24 มิ.ย. 56 - 23 มิ.ย. 66
	บริษัท	พิมพ์เค้ก	24 มิ.ย. 56 - 23 มิ.ย. 66

เครื่องหมายการค้า	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
Cavallini	บริษัท	เครื่องดูดฝุ่น เครื่องพ่นไอน้ำ เครื่องเย็บผ้า เครื่องซักผ้า เครื่องล้างจานชนิดใช้ไฟฟ้า และเครื่องดัดน้ำ	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	เครื่องโกนหนวดไฟฟ้า	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	เตารีดไฟฟ้า เต้าสียบปลั๊กไฟ ถ่านไฟฉาย เครื่องจับไล่ยุง ใช้ไฟฟ้า เครื่องวัดอุณหภูมิ เครื่องชั่งน้ำหนัก แท่นชาร์จถ่าน แบตเตอรี่อัลคาไลด์ และชุดอัดไฟสำหรับไฟฉาย	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	พัดลมไฟฟ้า เครื่องฟอกอากาศ ตู้ทำน้ำเย็นและร้อน เครื่องกรองน้ำ ตู้เย็น ตู้แช่แข็ง หลอดไฟ เครื่องเป่าผม เครื่องควบคุม การทำความชื้น เครื่องอบผ้า และกระบอกไฟฉาย	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนอิง เบาะที่นั่ง และเก้าอี้ทุกตัว	18 ต.ค. 55 - 17 ต.ค. 65
	บริษัท	ผ้าปูที่นอน ปลอกหมอนหนุน ปลอกหมอนข้าง ปลอก ผ้านวม ผ้าห่ม ผ้านวม ผ้านวม ผ้านวม ผ้านวมใช้เช็ดหน้า ผ้านวมใช้เช็ดตัว ผ้านวมใช้เช็ดมือ ปลอกหมอนอิง ผ้า่านทำจากสิ่งทอ ผ้า่านประตุ ผ้า่านติดหน้าต่าง ผ้ารองที่นอน และฉลากทำด้วยสิ่งทอ	18 ต.ค. 55 - 17 ต.ค. 65
	บริษัท	พรม พรมปูพื้น พรมเช็ดเท้า พรมวนสัตว์ พรมทำจาก ไยสังเคราะห์ และพรมสังเคราะห์	18 ต.ค. 55 - 17 ต.ค. 65
	บริษัท	ไส้ผ้านวมทำด้วยใยสังเคราะห์	5 เม.ย. 56 - 4 เม.ย. 66
	บริษัท	ผ้าเช็ดเท้าทำด้วยผ้านวม	24 มิ.ย. 56 - 23 มิ.ย. 66
	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนอิง เบาะที่นั่ง และเก้าอี้ทุกตัว	18 ต.ค. 55 - 17 ต.ค. 65
	บริษัท	ผ้าปูที่นอน ปลอกหมอนหนุน ปลอกหมอนข้าง ปลอก ผ้านวม ผ้าห่ม ผ้านวม ผ้านวม ผ้านวม ผ้านวมใช้เช็ดหน้า ผ้านวมใช้เช็ดตัว ผ้านวมใช้เช็ดมือ ปลอกหมอนอิง ผ้า่านทำจากสิ่งทอ ผ้า่านประตุ ผ้า่านติดหน้าต่าง ผ้ารองที่นอน และฉลากทำด้วยสิ่งทอ	18 ต.ค. 55 - 17 ต.ค. 65
	บริษัท	พรม พรมปูพื้น พรมเช็ดเท้า พรมวนสัตว์ พรมทำจาก ไยสังเคราะห์ และพรมสังเคราะห์	18 ต.ค. 55 - 17 ต.ค. 65
	บริษัท	ไส้ผ้านวมทำด้วยใยสังเคราะห์	5 เม.ย. 56 - 4 เม.ย. 66
	บริษัท	ผ้าเช็ดเท้าทำด้วยสิ่งทอ	15 พ.ค. 56 - 14 พ.ค. 66
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวก ของผู้ซื้อ	31 มี.ค. 59 - 30 มี.ค. 69
	บริษัท	เก้าอี้เด็ก ชุดนั่งเล่นเด็ก เตียงนอนเด็ก เตียงนอนสำหรับเด็ก ชนิดมีที่กันโดยรอบ โต๊ะเด็ก โต๊ะสำหรับเปลี่ยนผ้าอ้อมเด็ก ไม่ได้ทำด้วยโลหะ ที่นอนเด็ก และ เบาะเด็ก	31 มี.ค. 59 - 30 มี.ค. 69
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวก ของผู้ซื้อ	31 มี.ค. 59 - 30 มี.ค. 69
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวก ของผู้ซื้อ	31 มี.ค. 59 - 30 มี.ค. 69

เครื่องหมายการค้า	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	TW	บริการจัดการธุรกิจในห้องสรรพสินค้า บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์ บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ บริการธุรกิจเกี่ยวกับซูเปอร์มาร์เก็ต วางแผนจัดการและจัดงานแสดงสินค้า	10 ส.ค. 54 - 9 ส.ค. 64
	TW	ให้เช่าพื้นที่เพื่อจำหน่ายสินค้า	10 ส.ค. 54 - 9 ส.ค. 64
	TW	สถานบริการด้านความบันเทิง ให้บริการสถานที่และอุปกรณ์สันทนาการ	10 ส.ค. 54 - 9 ส.ค. 64
	TW	บริการจัดหาอาหาร และเครื่องดื่ม	10 ส.ค. 54 - 9 ส.ค. 64
	TW	บริการสถานดูแลรักษาสุขภาพ (สปา)	10 ส.ค. 54 - 9 ส.ค. 64
	TW	บริการการจัดการธุรกิจในห้องสรรพสินค้า บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์ และบริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	17 ส.ค. 53 - 16 ส.ค. 73
	TW	ให้เช่าพื้นที่เพื่อจำหน่ายสินค้า	17 ส.ค. 53 - 16 ส.ค. 73
	TW	สถานบริการด้านความบันเทิง ให้บริการสถานที่และอุปกรณ์สันทนาการ	17 ส.ค. 53 - 16 ส.ค. 73
	TW	บริการจัดหาอาหารและเครื่องดื่ม	17 ส.ค. 53 - 16 ส.ค. 73
	TW	บริการสถานดูแลรักษาสุขภาพแบบสปา	17 ส.ค. 53 - 16 ส.ค. 73
	บริษัท	โต๊ะ ตู้ เติง เก้าอี้ และชั้นวางของ	31 ส.ค. 47 - 30 ส.ค. 67
	บริษัท	จำหน่ายสินค้าประเภท เฟอร์นิเจอร์	31 ส.ค. 47 - 30 ส.ค. 67
	บริษัท	เตียง ตู้เสื้อผ้า โต๊ะ เก้าอี้ ชั้นวางทีวี โต๊ะเครื่องแป้ง โซฟา ตู้ ที่นอน และกระจก	13 มิ.ย. 55 - 12 มิ.ย. 65
	บริษัท	บริการจัดการขายอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน	14 ส.ค. 52 - 13 ส.ค. 72
	บริษัท	เตียง ตู้เสื้อผ้า โต๊ะ เก้าอี้ ชั้นวางทีวี โต๊ะเครื่องแป้ง โซฟา ตู้ ที่นอน และกระจก	13 มิ.ย. 55 - 12 มิ.ย. 65
	บริษัท	บริการจัดการขายอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน	14 ส.ค. 52 - 13 ส.ค. 72
	บริษัท	เตียง ตู้เสื้อผ้า โต๊ะ เก้าอี้ ชั้นวางทีวี โต๊ะเครื่องแป้ง และโซฟา	30 ต.ค. 52 - 29 ต.ค. 72
	บริษัท	บริการจัดการขายอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน	30 ต.ค. 52 - 29 ต.ค. 72
	บริษัท	เก้าอี้ ชั้นวางโทรทัศน์ โต๊ะทำด้วยไม้ โต๊ะเครื่องแป้ง โซฟา ตู้เสื้อผ้า เติงนอนทำด้วยไม้ บริการจัดจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน	17 ก.ค.61 - 16 ก.ค.71
	บริษัท	เก้าอี้ ชั้นวางโทรทัศน์ โต๊ะทำด้วยไม้ โต๊ะเครื่องแป้ง โซฟา ตู้เสื้อผ้า เติงนอนทำด้วยไม้	17 ก.ค.61 - 16 ก.ค.71

เครื่องหมายการค้า	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	บริษัท	บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้าประเภท เฟอร์นิเจอร์	31 ส.ค. 47 - 30 ส.ค. 67
	บริษัท	โต๊ะ ตู้ เตียง เก้าอี้ และชั้นวางของ	31 ส.ค. 47 - 30 ส.ค. 67
	บริษัท	โต๊ะทำงาน เก้าอี้ ตู้ลิ้นชักเก็บเอกสาร และพาร์ทิชั่น (ฉาก) ใช้ภายในอาคาร	16 เม.ย. 47 - 15 เม.ย. 67
	บริษัท	บริการจัดจำหน่ายสินค้าเฟอร์นิเจอร์สำนักงาน	16 เม.ย. 47 - 15 เม.ย. 67
	บริษัท	บริการจัดจำหน่ายสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์ บริการจัดจำหน่ายสินค้า และประเภทของตกแต่งบ้าน	17 ส.ค. 60 - 16 ส.ค. 70
	บริษัท	ก๊อมน้ำ เครื่องสุกภัณฑ์ กรอบรูป กระจกเงา กล่องไม้ รางผ้าปูเตียง รางผ้าปูเตียง ไม้แขวนเสื้อ โต๊ะรับประทานอาหาร ชั้นวาง ชั้นเก็บของ กล่องรับจดหมาย วาดึง ตู้เก็บของ โต๊ะ หมอน ที่นอน รูปปั้น ของตกแต่ง ไม้หนีบผ้า รางแขวนผ้า ตะกร้า ผ้า มือบดพื้น กาดใส่อาหาร ชุดภาชนะใช้บนโต๊ะอาหารกระถางหม้อผ้าปูที่นอน ปลอกหมอน ผ้าคลุม ผ้าห่ม ผ้าเช็ดตัว ผ้าขนหนู ผ้าปูเตียง พรม วัสดุปูพื้น สลิม หนักรัด และ วอลเลย์บอล	31 พ.ค. 61 - 30 พ.ค. 71
	บริษัท	เตียงนอน ตู้เสื้อผ้า ชุดติดผนังในห้องครัว ตู้เก็บของ ชุดโต๊ะและเก้าอี้สำนักงาน ชุดโต๊ะและเก้าอี้รับแขก ชุดโต๊ะและเก้าอี้รับประทานอาหาร ชุดโต๊ะเครื่องแป้ง โต๊ะกลางชุดรับแขก เก้าอี้ ชั้นวางทีวี ชั้นวางรองเท้า บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้า ประเภทเฟอร์นิเจอร์ บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้า ประเภทของตกแต่งบ้าน และบริการออกแบบตกแต่งภายใน	17 ส.ค. 60 - 16 ส.ค. 70
	บริษัท	การจัดการธุรกิจด้านห้างสรรพสินค้า	4 ต.ค. 61 - 4 ต.ค. 71
	บริษัท	ชุดมัดข้อต่อสำหรับเด็ก กระเป๋าเดินทางขนาดเล็ก กระเป๋าใส่ผ้าอ้อมเด็ก เก้าอี้เด็ก คอกกันเด็ก ชั้นเก็บของ ชุดลิ้นชัก ตู้เก็บของ ตู้เสื้อผ้า ชุดนั่งเล่นเด็ก โต๊ะสำหรับเด็ก โต๊ะสำหรับเปลี่ยนผ้าอ้อมเด็ก เตียงนอนเด็ก เปลเด็ก เบาะเด็ก แผ่นรองนอนสำหรับเด็ก หมอนข้าง หมอนรองให้เด็ก ไม้แขวนเสื้อ ชุดผ้าปูที่นอนและปลอกหมอน ผ้าขนหนู ผ้าคลุมให้คนบุตร ผ้าห่มเด็ก ผ้าห่อตัวเด็ก และบริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	17 ก.ค. 61 - 16 ก.ค. 71
	บริษัท	ที่นอน ที่นอนสปริง เตียงนอน เตียงนอนที่ปรับระดับด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ และฐานรองที่นอน	17 ก.ค. 61 - 16 ก.ค. 71

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทอยู่ในระหว่างการยื่นจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าทั้งสิ้น 3 รายการ ซึ่งสามารถสรุป ดังนี้

เครื่องหมายการค้า	ลักษณะ-กรรมสิทธิ์	สำหรับบริการ	วันที่ยื่นจดทะเบียน
	บริษัท	ชุดมัดข้อต่อสำหรับเด็ก กระเป๋าเดินทางขนาดเล็ก กระเป๋าใส่ผ้าอ้อมเด็ก แก้วเด็ก คอกกันเด็ก ชั้นเก็บของ ชุดลิ้นชัก ตู้เก็บของ ตู้เสื้อผ้า ชุดนั่งเล่นเด็ก โต๊ะสำหรับเด็ก โต๊ะสำหรับเปลี่ยนผ้าอ้อมเด็ก เตียงนอนเด็ก เปลเด็ก เบาะเด็ก แผ่นรองนอนสำหรับเด็ก และหมอนข้าง หมอนรองให้นมเด็ก ไม้แขวนเสื้อ ชุดผ้าปูที่นอนและปลอกหมอน ผ้าขนหนู ผ้าคลุมให้นมบุตร ผ้าห่มเด็ก ผ้าห่อตัวเด็ก และบริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	17 ก.ค. 61
	บริษัท	เก้าอี้ / เก้าอี้ชนิดปรับได้ / เก้าอี้ชนิดพับได้ / เก้าอี้ชนิดมีพนักพิง / เก้าอี้ชนิดมีล้อ / เก้าอี้ชายหาด / เก้าอี้ชุดรับแขก / เก้าอี้ใช้กับโต๊ะเครื่องแป้ง / เก้าอี้โซฟา / เก้าอี้เด็ก / เก้าอี้ที่ปรับเอนนอนได้ / เก้าอี้ที่มีที่วางแขน / เก้าอี้นอน / เก้าอี้นอนชนิดปรับด้วยไฟฟ้า / เก้าอี้นอนแบบโยกได้ / เก้าอี้ที่นั่งแบบสตูล / เก้าอี้บาร์ / เก้าอี้แบบสองที่นั่ง / เก้าอี้ปิกนิก / เก้าอี้เป่าลม / เก้าอี้ผ้า / เก้าอี้ผ้าใบ / เก้าอี้สนาม / เก้าอี้สำนักงาน / เก้าอี้หวาย / เก้าอี้เหล็ก / วัสดุใช้แขวนเครื่องแต่งกาย / คอกกันเด็ก / ฉากกันใช้ประดับตกแต่ง ฯลฯ และบริหารจัดการขายอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์และอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน / บริการจัดการขายอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้าพร้อมอุปกรณ์ / บริการจัดการขายอุปกรณ์เครื่องใช้ในครัวเรือน	10 เม.ย. 63
	บริษัท	ที่นอน / ฟูกรองที่นอน / หมอนหนุน / หมอนข้าง / ชุดผ้าปูที่นอนและปลอกหมอน / ผ้าปูที่นอน / ปลอกหมอน	15 ก.ค. 64
	บริษัท	ที่นอน / ฟูกรองที่นอน / หมอนหนุน / หมอนข้าง / ชุดผ้าปูที่นอนและปลอกหมอน / ผ้าปูที่นอน / ปลอกหมอน	15.ก.ค.64

นอกจากการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าในประเทศไทยแล้ว บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าหลักหรือเริ่มดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าในประเทศอื่นๆ ที่บริษัทมีการให้แฟรนไชส์หรือบริษัทเห็นว่ามีศักยภาพในการเปิดร้านในอนาคต เช่น ประเทศมาเลเซีย กัมพูชา และจีน เป็นต้น

(5) งานที่ยังไม่ส่งมอบ

(เฉพาะกรณีงานโครงการหรือชิ้นงานที่มีมูลค่าสูงและใช้เวลาในการส่งมอบงาน)

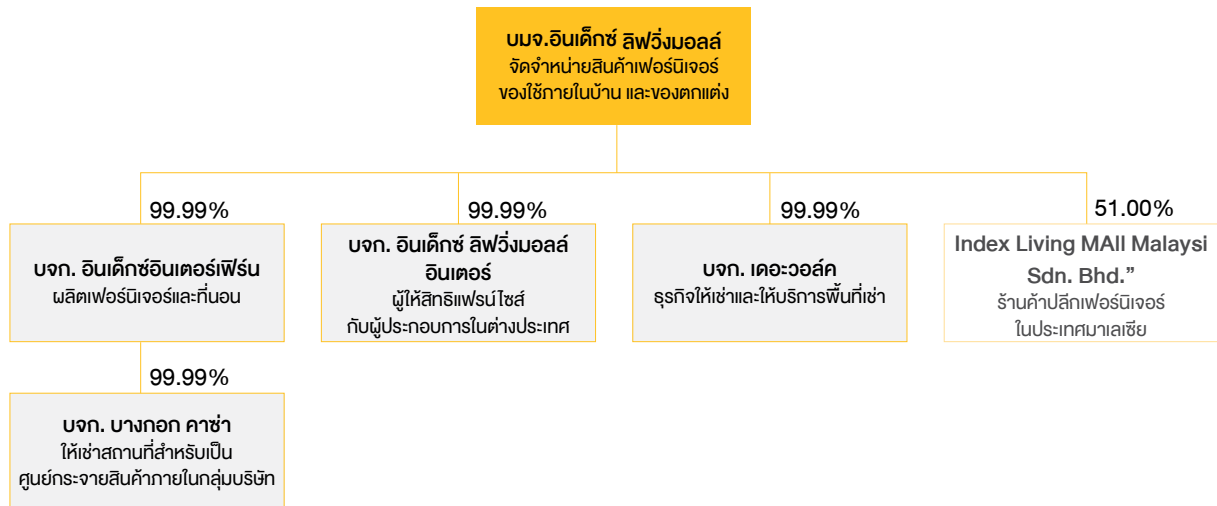
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีมูลค่างานโครงการที่ยังไม่ได้ส่งมอบ (Back log) ทั้งหมดจำนวน 867.0 ล้านบาท โดยมีรายละเอียด ดังนี้

จำนวนโครงการ (โครงการ)	บริษัท	ปีที่ทำสัญญา	มูลค่า
39	บริษัท พุกษา เรียวเอสเตท จำกัด (มหาชน) บริษัท ศุภาลัย จำกัด (มหาชน) กลุ่มบริษัท เอพี (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน) บริษัท ซีพีเอ็น เรซซิเด้นซ์ จำกัด บริษัท เสนาดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด(มหาชน) บริษัท สิริน พร็อพเพอร์ตี้ แอนด์ ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด อื่นๆ	2562 - 2564 2564 2562 - 2564 2563 - 2564 2561-2564 2563 2562 - 2564	867.0 ล้านบาท

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัทได้แบ่งแยกการดำเนินการอย่างชัดเจนตามประเภทของธุรกิจ โดยบริษัทในเครือ เช่น บริษัทอินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด ทำหน้าที่ในการผลิตเฟอร์นิเจอร์ เพื่อส่งให้กับบริษัทอินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทเดอะวอลล์ จำกัด ดำเนินธุรกิจการให้เช่าและบริการพื้นที่เช่า นอกจากนี้ ยังมีบริษัทอินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ จำกัด ดูแลการให้สิทธิแฟรนไชส์กับผู้ประกอบการในต่างประเทศ

แผนภาพโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



* หยุดดำเนินการแล้ว และอยู่ระหว่างการดำเนินการปิดบริษัท

ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 (1) นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ (2) นางชั้นทอง อุดมมหันตีสุข (3) นางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ (4) นางสาวพิชพิมพ์ ปัทมสัทยาสนธิ (5) นายเอกลักษณ์ ปัทมสัทยาสนธิ (6) นายเอกฤทธิ์ ปัทมสัทยาสนธิ (รวมเรียกว่า “ครอบครัวปัทมสัทยาสนธิ”) และ บริษัท ครอบครัวธรรมดาพาณิชย์ จำกัด (ครอบครัวปัทมสัทยาสนธิ และ บริษัท ครอบครัวธรรมดาพาณิชย์ จำกัด รวมเรียกว่า “ผู้ให้สัญญา”) ได้เข้าทำสัญญาการไม่แข่งขันทางธุรกิจกับบริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) (“ผู้รับสัญญา”) โดยมีข้อตกลงที่สำคัญดังนี้

(1) ผู้ให้สัญญาแต่ละรายตกลงว่าจะไม่ประกอบธุรกิจหรือเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในกิจการที่ตกลงกัน ไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม ซึ่งเป็นการแข่งขันกับผู้รับสัญญา เว้นแต่จะดำเนินการผ่านผู้รับสัญญา บริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมของผู้รับสัญญา

ทั้งนี้ คำว่า “กิจการที่ตกลงกัน” หมายถึง ธุรกิจที่มีสภาพเป็นอย่างเดียวกันกับธุรกิจของผู้รับสัญญาที่ดำเนินการอยู่ ณ วันที่ทำสัญญานับนี้ ซึ่งได้แก่ธุรกิจดังต่อไปนี้

1. ธุรกิจค้าปลีกสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์ และ/หรือ อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน ทั้งในประเทศและต่างประเทศ
2. ธุรกิจผลิตและจำหน่ายสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์ที่ทำจากวัสดุประเภทปาร์ติเกิลบอร์ดเป็นหลัก

ทั้งนี้ คำว่า “กิจการที่ตกลงกัน” ไม่รวมถึง

- ก. การประกอบธุรกิจของบริษัท บางกอก มาสเตอร์วู้ด จำกัด ซึ่งได้แก่ ธุรกิจรับจ้างผลิตสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์ และ/หรือ อุปกรณ์ตกแต่งบ้านที่ทำจากวัสดุประเภทไม้อย่างพาราเป็นหลัก เพื่อขายส่งสินค้าดังกล่าว ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ภายใต้เครื่องหมายการค้าของลูกค้า (“ธุรกิจ OEM”) ให้แก่ลูกค้าของบริษัท บางกอก มาสเตอร์วู้ด จำกัด ซึ่งมีรายชื่อปรากฏอยู่ท้ายสัญญาไม่แข่งขันทางธุรกิจฉบับนี้ และ/หรือ
- ข. การดำเนินธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ (ตามนิยามในข้อ (2)) ภายหลังจากที่ผู้รับสัญญาไม่ประสงค์จะใช้สิทธิในการปฏิเสธก่อน (Right of First Refusal) ตามแนวทางที่ระบุไว้ในข้อ (2)

(2) ผู้ให้สัญญาได้ให้สิทธิในการปฏิเสธก่อน (Right of First Refusal) แก่ผู้รับสัญญาในการประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่โดยมีขั้นตอนดังนี้

1. ในกรณีที่ผู้ให้สัญญาได้รับข้อเสนอหรือโอกาสทางธุรกิจที่มีลักษณะเป็นการประกอบธุรกิจ OEM ให้แก่ ลูกค้าอื่น นอกจากลูกค้าซึ่งมีรายชื่อปรากฏอยู่ท้ายสัญญาไม่แข่งขันทางธุรกิจฉบับนี้ (“ธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่”) ผู้ให้สัญญาตกลงดำเนินการดังต่อไปนี้
- ก. ผู้ให้สัญญาตกลงแจ้งให้ผู้รับสัญญาพิจารณาข้อเสนอหรือโอกาสในการประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ก่อน

โดยไม่ชักช้า พร้อมทั้งรายละเอียดที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึง กำหนดเวลาที่ผู้รับสัญญาจะต้องเริ่มดำเนินการประกอบ ธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ พร้อมทั้งร่วมกับผู้รับ สัญญากำหนดระยะเวลาที่ผู้รับสัญญาจะต้องแจ้งความ ประสงค์ให้ผู้ให้สัญญาทราบเป็นลายลักษณ์อักษร (“ระยะ เวลาแจ้งความประสงค์”)

- ข. หากผู้รับสัญญาประสงค์หรือไม่ประสงค์จะดำเนินการ ประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ดังกล่าว ผู้รับ สัญญาจะต้องแจ้งความประสงค์ให้ผู้ให้สัญญาทราบเป็น ลายลักษณ์อักษรภายในระยะเวลาแจ้งความประสงค์
- ค. หากพ้นระยะเวลาแจ้งความประสงค์ ผู้รับสัญญาไม่แจ้งให้ ผู้ให้สัญญาทราบถึงความประสงค์ ให้ถือว่าผู้รับสัญญาไม่ ประสงค์จะประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ และผู้ ให้สัญญาสามารถประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ ดังกล่าวได้

ทั้งนี้ การกำหนดระยะเวลาแจ้งความประสงค์จะพิจารณาจาก ขนาดรายการของข้อเสนอมหรือโอกาสทางธุรกิจที่มีลักษณะ เป็นการประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ โดยให้มีระยะ เวลาที่เพียงพอต่อผู้รับสัญญาในการปฏิบัติตามประกาศและ เกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทย เช่น ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่ง ประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของ บริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ พ.ศ. 2547 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผย ข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่ เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

- 2. ในกรณีที่ผู้รับสัญญาได้แจ้งความประสงค์ในการประกอบ ธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่แล้ว แต่ในภายหลังผู้รับ สัญญาแจ้งความประสงค์ไม่ดำเนินการดังกล่าวให้ผู้ให้ สัญญาทราบเป็นลายลักษณ์อักษร ผู้ให้สัญญาสามารถ ประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ดังกล่าวได้
- 3. ในกรณีที่ผู้รับสัญญาแจ้งความประสงค์ในการประกอบ ธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ ผู้รับสัญญาตกลงจะดำเนิน การที่เกี่ยวข้องและจำเป็นเพื่อการประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ดังกล่าวอย่างสุจริตและระมัดระวัง โดย คำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้รับสัญญาและผู้ถือหุ้นของผู้รับ สัญญาเป็นสำคัญ

ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้รับสัญญาประสงค์จะประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ การประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้า ใหม่ดังกล่าวจะไม่ถือเป็นธุรกรรมที่ผู้รับสัญญาทำกับบุคคลที่ เกี่ยวข้องกัน อย่างไรก็ดี หากผู้รับสัญญาไม่ประสงค์จะดำเนิน การประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่และผู้ให้สัญญา ประสงค์ที่จะประกอบธุรกิจ OEM สำหรับลูกค้าใหม่ดังกล่าว บริษัทจะปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการ

ของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ก่อนการแจ้งความประสงค์ที่จะ ไม่ประกอบธุรกิจดังกล่าว โดยจะคำนวณขนาดรายการเสมือน ผู้รับสัญญาเป็นผู้เข้าทำรายการเอง

- (3) สัญญานับนี้จะสิ้นสุดลงเมื่อ (1) ผู้ให้สัญญารายใดไม่ได้ มีฐานะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (โดยนับรวมผู้ที่เกี่ยวข้องของผู้ให้ สัญญารายนั้น) กรรมการ และผู้บริหารของผู้รับสัญญา แล้วให้ ถือว่าหน้าที่ตามสัญญานับนี้ของผู้ให้สัญญารายนั้นสิ้นสุดลง หรือ (2) เมื่อผู้รับสัญญาได้เป็นบริษัทที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอีกต่อไป หรือ (3) เมื่อผู้รับสัญญาถือหุ้นในบริษัท บางกอก มหาเศรษฐี จำกัด ตั้งแต่วันที่ 50 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ บริษัท บางกอก มหาเศรษฐี จำกัด และไม่มีผู้ให้สัญญารวม กันถือหุ้นในบริษัท บางกอก มหาเศรษฐี จำกัด เกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บางกอก มหาเศรษฐี จำกัด

- (4) การแก้ไขเพิ่มเติมในสาระสำคัญของสัญญานับนี้ จะสามารถทำได้เมื่อมีการตกลงเป็นลายลักษณ์อักษรระหว่าง คู่สัญญาทั้งสองฝ่าย และต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้นของผู้รับสัญญาตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายที่ เกี่ยวข้องต่อไป โดยไม่นับส่วนของผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียในการ พิจารณาอนุมัติวาระดังกล่าวในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ตามที่นายอาร์ักษ์ สุขสวัสดิ์ ซึ่งเป็นคู่สมรสของ นางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ (“คุณกฤษชนก”) มีส่วนร่วมในการเป็น กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในการอันมีสภาพ อย่างเดียวกันกับบริษัท ดังนั้น คุณกฤษชนกจึงได้ให้คำ รับรองเพิ่มเติมจากการเข้าทำสัญญาการไม่แข่งขันทางธุรกิจ ข้างต้นว่า หากในอนาคตคุณกฤษชนกได้รับข้อมูล หรือมี ผู้เสนอข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจการผลิตและจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ ที่มีศักยภาพ และมีความน่าสนใจในการลงทุนแก่คุณกฤษชนก คุณกฤษชนกตกลงที่จะนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็น ผู้พิจารณาทั้งหมดเพียงผู้เดียว อนึ่ง ข้อตกลงเพิ่มเติมดังกล่าว จะสิ้นสุดลง เมื่อคุณกฤษชนกไม่ได้มีฐานะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ และผู้บริหารของบริษัท หรือเมื่อบริษัทมิได้เป็น บริษัทที่มีหุ้นเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยอีกต่อไป

นอกจากนี้ ในอนาคตบริษัทอาจพิจารณาซื้อหรือเช่าที่ดิน และ/หรือ อาคารเพื่อขยายสาขาจากทั้งครอบครัวปัทมสัทยา สนธิหรือบุคคลภายนอกตามความเหมาะสมที่ผู้บริหารพิจารณา และนำเสนอต่อแผนการดำเนินการสำหรับการเปิดสาขานั้น แก่คณะกรรมการบริหาร (Executive Committee) หรือ คณะกรรมการบริษัทตามอำนาจอนุมัติที่กำหนดในอำนาจ ดำเนินการและการเข้าทำธุรกรรมต่างๆ ของบริษัท (Delegation of Authority) เพื่อขออนุมัติในการเปิดสาขาใหม่ต่อไป

ผู้ถือหุ้น

(1) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

รายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 14 รายแรก (ข้อมูลตามทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 มกราคม 2565)

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วนร้อยละ
1.	บริษัท ครอบคลุมวิธรรณดาพาณิชย์ จำกัด	203,310,000	40.259
2.	นายเอกฤกษ์ ปัทมสัทยาสนธิ	35,272,320	6.985
3.	นางสาวพิชฌิมพ์ ปัทมสัทยาสนธิ	34,379,320	6.808
4.	นายเอกลักษณ์ ปัทมสัทยาสนธิ	34,213,420	6.775
5.	นางสาวกฤชชนก ปัทมสัทยาสนธิ	33,989,320	6.731
6.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	25,691,304	5.087
7.	นางวันทอง อุดมมหันตสุข	22,804,880	4.516
8.	นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ	13,400,900	2.654
9.	นายชาย มโนภาส	8,298,000	1.643
10.	นายยิ่งยศ อุดมมหันตสุข	7,858,860	1.556
11.	นางสาวชลทิพย์ อุดมมหันตสุข	7,029,000	1.392
12.	นางสาวชลวดี อุดมมหันตสุข	7,000,000	1.386
13.	นายเอกรัฐ อุดมมหันตสุข	7,000,000	1.386
14.	กองทุนเปิด เค Mid Small Cap หุ้นเพื่อการเลี้ยงชีพ	4,028,400	0.798

การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติ

การกระจายการถือหุ้นตามสัญชาติของบริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีชื่อปรากฏตามวันปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นรายใหญ่ (XO) เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2565

ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้นทั้งหมด			นิติบุคคล			บุคคลธรรมดา		
	จำนวน (ราย)	จำนวน (หุ้น)	คิดเป็น (%)	จำนวน (ราย)	จำนวน (หุ้น)	คิดเป็น (%)	จำนวน (ราย)	จำนวน (หุ้น)	คิดเป็น (%)
สัญชาติไทย	2,457	504,170,700	99.84	19	237,788,904	47.09	2,438	266,381,796	52.75
สัญชาติต่างดาว	21	829,300	0.16	13	706,400	0.14	8	122,900	0.02
รวม	2,478	505,000,000	100.00	32	238,495,304	47.23	2,446	266,504,696	52.77

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

บริษัทมีทุนจดทะเบียน 2,525.0 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 2,525.0 ล้านบาท

การออกหลักทรัพย์อื่น

- ไม่มี-

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมของบริษัท หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคล และหลังหักเงินสำรองต่างๆ ทุกประเภทที่กฎหมายและบริษัทกำหนดไว้ในแต่ละปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นเป็นหลัก เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัท กระแสเงินสด การสำรองเงินไว้เพื่อลงทุนในอนาคต การสำรองเงินไว้เพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม หรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัท เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงินและการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการทำงานปกติของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ตามที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรหรือเหมาะสม

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลในปี 2564

วันประชุมผู้ถือหุ้น : 23 เมษายน 2564

วันที่จ่ายปันผล : 19 พฤษภาคม 2564

จ่ายปันผลงวด 1 มิถุนายน 2563 - 31 ธันวาคม 2563 ให้แก่ผู้ถือหุ้น ในอัตราหุ้นละ 0.27 บาท

โดย อัตราปันผลของกำไรสุทธิของกิจการที่ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคล (BOI) ในอัตราหุ้นละ 0.388 บาท และ กำไรสุทธิที่ไม่ผ่านการเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล ในอัตราหุ้นละ 0.072 บาท

เงินปันผลระหว่างกาลปี 2564

วันที่คณะกรรมการมีมติ : 5 สิงหาคม 2564

วันที่จ่ายปันผล : 3 กันยายน 2564

จ่ายปันผลจากกำไรสุทธิของงบเฉพาะกิจการ 1 มกราคม 2564 - 30 มิถุนายน 2564

อัตราหุ้นละ 0.15 บาท/หุ้น

โดยเงินปันผลระหว่างกาลครั้งนี้ทั้งจำนวนจ่ายมาจากกำไรสุทธิที่ผ่านการเสียภาษีเงินได้นิติบุคคล ซึ่งผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดาสามารถขอเครดิตภาษีจากการจ่ายเงินปันผลได้

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินรวมของบริษัท หลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและหลังหักสำรองต่างๆ ทุกประเภทที่กฎหมายและบริษัทย่อยกำหนดไว้ในแต่ละปี ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทย่อยจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อผลประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นเป็นหลัก เช่น ภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทย่อย กระแสเงินสด การสำรองเงินไว้เพื่อลงทุนในอนาคต การสำรองเงินไว้เพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม หรือเป็นเงินทุนหมุนเวียนภายในบริษัทย่อย เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน และการจ่ายเงินปันผลนั้นไม่มีผลกระทบต่อการทำงานปกติของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยพิจารณาเห็นสมควรหรือเหมาะสม

รายงานข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารประจำปี 2564

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของบริษัทของกรรมการ ในปี 2564

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน หุ้นที่ถือ ณ 29 มกราคม 2564	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ 31 มกราคม 2565	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
1.	นางกรรณิกา ชลิตอาภรณ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการและประธานกรรมการ	234,000	(182,000)	52,000	0.010
2.	นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ ประธานคณะกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	13,400,900	-	13,400,900	2.654
3.	นางจันทกมล อุดมพันธ์สุพ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ	21,756,880	1,048,000	22,804,880	4.516
4.	นางสาวกฤษชกร ปัทมสัทยาสนธิ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร และกรรมการ ผู้จัดการ	34,509,320	(520,000)	33,989,320	6.731
5.	นางสาวพิชพิมพ์ ปัทมสัทยาสนธิ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการและกรรมการบริหาร	34,379,320	-	34,379,320	6.808
6.	นายเอกลักษณ์ ปัทมสัทยาสนธิ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการและกรรมการบริหาร	34,213,420	-	34,213,420	6.775

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน หุ้นที่ถือ ณ 29 มกราคม 2564	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ 31 มกราคม 2565	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
7.	นายเอกฤทธิ ปัทมสัทยาสนธิ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการ กรรมการบริหารความเสี่ยง และ กรรมการบริหาร	35,172,320	100,000	35,272,320	6.985
8.	นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ กรรมการ ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กำหนด ค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล	150,000	-	150,000	0.029
9.	นางเพ็ญภา รณสารศิลป์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ กรรมการ ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล และกรรมการตรวจสอบ	200,000	-	200,000	0.039
10.	นายอดิศักดิ์ รักอริยะพงศ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	300,000	-	300,000	0.059
11.	นายอริยะ พนมยงค์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	กรรมการอิสระ กรรมการ	-	-	-	-

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้นของผู้บริหาร ในปี 2564

ลำดับ	ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่ง	จำนวน หุ้นที่ถือ ณ 29 มกราคม 2564	จำนวนหุ้นที่ เปลี่ยนแปลง	จำนวนหุ้น ที่ถือ ณ 31 มกราคม 2565	สัดส่วนการ ถือหุ้น (%)
1.	นายวิพล วรสาเหตุ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ	22,000	-	22,000	0.004
2.	นายบัณฑิตย์นัย ยุทธพัฒน์ศักดิ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานขายโครงการและ เฟอร์นิเจอร์สำนักงาน	2,079,560	-	2,079,560	0.411
3.	นางกนกวรรณรัตน ศรีธนศิริ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายบัญชีและการเงินและเลขานุการ บริษัท	70,000	-	70,000	0.013
4.	นายวันวิชัย กิจทองเจริญชัย คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายกลยุทธ์ พัฒนาผลิตภัณฑ์ และค้าส่งค้าปลีก	20,000	-	20,000	0.003
6.	นางกาญจนาวรรณ ลายลักษณ์ศิริ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายการตลาด	1,000	-	1,000	0.0001
7.	นางสาวปารวณวดี วิชัยดิษฐ์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายบริหารซัพพลายเชนคลังสินค้า และเทคโนโลยีสารสนเทศ	20,000	-	20,000	0.003
8.	Mr. Gerard McGurk คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพาณิชย์ และธุรกิจค้าปลีก ต่างประเทศ	10,000	-	10,000	0.001
9.	นายสุชาติ ศศิวิมลวิทย์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี	40,000	-	-	-
10.	นายต่อศักดิ์ กาญจนนิมมานนท์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน	80,000	-	80,000	0.015

การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง โดยมีการติดตามสถานการณ์และพิจารณาแนวโน้มทางธุรกิจเป็นระยะอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สามารถจัดการและปรับเปลี่ยนการดำเนินธุรกิจให้ผ่านช่วงที่เศรษฐกิจชะลอตัวอย่างต่อเนื่อง บริษัทมีการตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร กำหนดแผนงานรองรับในการป้องกัน ควบคุมความเสี่ยงด้านต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และได้มอบหมายให้คณะกรรมการจัดการ (Management Committee) จัดการความเสี่ยงควบคู่กับกลยุทธ์ทางธุรกิจ พิจารณามาตรการเพื่อตอบสนองสถานการณ์ต่างๆ ให้สามารถรองรับวิกฤตการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างฉับพลัน นอกจากนี้ บริษัทได้ริเริ่มขยายขอบเขตในการประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุมความเสี่ยงทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environment, Social Governance: ESG) ในระดับองค์กร เป็นจุดเริ่มต้นในการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน

ปัจจัยความเสี่ยง

ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)

ความเสี่ยงจากการการชะลอตัวของเศรษฐกิจจากการแพร่ระบาดของ COVID-19

ในปี 2564 การกลับมาแพร่ระบาดของโรค COVID-19 รวมทั้งการกลายพันธุ์ของไวรัสที่มีอัตราการติดต่อสูงกว่าเดิม (ทั้งเดลตาในไตรมาส 3 และโอไมครอนช่วงปลายปี) ส่งผลต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจแม้รัฐบาลได้มีมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจ และการจับจ่ายภายในประเทศ ทำให้ในปี 2564 เศรษฐกิจไทยมีอัตราการขยายตัวเพียงเล็กน้อย ประมาณร้อยละ 1 จากปี 2563 ประชาชนยังคงมีความระมัดระวังในการจับจ่าย แม้สถานการณ์เริ่มคลี่คลาย

อย่างไรก็ตาม จากการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมของลูกค้า ทำให้บริษัทปรับกลยุทธ์ในการขยายธุรกิจโดยเน้นช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้าที่มีศักยภาพในการขยายตัว โดยเฉพาะช่องทางออนไลน์ ซึ่งยังเติบโตจากที่ประชาชนส่วนใหญ่ต้อง work from home รวมถึงการเรียน online และหันมาจับจ่ายสินค้าทางออนไลน์เพื่อลดการเดินทางออกนอกบ้าน รวมถึงการนำเสนอสินค้า Home office และสินค้าตกแต่งบ้านในขณะเดียวกัน บริษัทมุ่งปรับร้าน Index Living Mall ให้มีความปลอดภัยแก่ลูกค้าที่เข้ามาจับจ่ายเมื่อสถานการณ์คลี่คลาย และจัดโปรโมชั่นอย่างต่อเนื่องพร้อมสอดคล้องกับมาตรการกระตุ้นของรัฐบาล ทดแทนงานโครงการที่ถูกกระทบจากธุรกิจอสังหาริมทรัพย์และโครงการก่อสร้างที่ชะงักงัน

เพื่อลดความเสี่ยงเรื่องการขาดสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ บริษัทใช้ความระมัดระวังในการการลงทุนในโครงการใหม่ มีการบริหารและควบคุมค่าใช้จ่ายให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมอย่าง และปรับปรุงการทำงานภายในบริษัทให้มีประสิทธิภาพทั้งนำเทคโนโลยีมาปรับใช้ในการทำงานเพื่อลดขั้นตอนการทำงาน รวมทั้งบริหารจัดการสินค้าคงคลัง ทำให้บริษัทมีสภาพคล่องที่ดี โดยสามารถจ่ายเงินปันผล และชำระคืนเงินกู้ระยะยาวก่อนกำหนดปกติเป็นจำนวน 1,164.0 ล้านบาท

ความเสี่ยงจากสภาวะการแข่งขันในตลาดเฟอร์นิเจอร์

และของตกแต่งบ้าน และธุรกิจให้เช่าและให้บริการพื้นที่เช่า

เพื่อให้สามารถรักษาส่วนแบ่งของตลาดเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านในสภาวะแข่งขันที่สูงขึ้นอย่างต่อเนื่องในทุกช่องทางการขาย บริษัทมุ่งเน้นผลิตและพัฒนาสินค้าที่มีคุณภาพ สามารถแข่งขันทั้งด้านราคาและคุณภาพกับคู่แข่งได้นำเสนอรายการส่งเสริมการขายและโปรโมชั่นที่ดึงดูดลูกค้าเพื่อกระตุ้นยอดขาย บริษัทยังทำกิจกรรมทางการตลาดร่วมกับ Marketplace เช่น Lazada และ Shopee อย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะแคมเปญยอดนิยม เช่น 9-9, 10-10, 11-11 ส่งผลให้บริษัทยังคงรักษาตำแหน่งแบรนด์ที่มียอดขายสินค้าเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านเป็นอันดับหนึ่งในทุกแพลตฟอร์ม

บริษัทมีการจัดการความเสี่ยงเรื่องของการแข่งขันโดยการปรับกลยุทธ์ในการพัฒนาสินค้า และสรรหาสินค้าใหม่ให้เน้นไปทางสินค้าที่มีระดับราคาย่อมเยาตามกำลังซื้อของผู้บริโภคที่มีความระมัดระวังในการจับจ่ายมากขึ้น และปรับ Product Assortment ให้เข้ากับความต้องการของลูกค้าและตลาดมากขึ้น เพื่อเพิ่มสัดส่วนกลุ่มสินค้าที่มียอดขายดี และที่สำคัญ บริษัทยังให้ความสำคัญในการพัฒนาสินค้าให้มีนวัตกรรมและความแตกต่างจากคู่แข่ง ที่มีฟังก์ชันและดีไซน์ที่ตอบโจทย์ไลฟ์สไตล์ของลูกค้า เพื่อให้หลีกเลี่ยงการแข่งขันที่รุนแรง

นอกจากนี้ บริษัทยังปรับปรุงเรื่องการบริการจัดส่ง โดยพัฒนาระบบสำหรับแจ้งสถานะการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้าทั้งออนไลน์และออฟไลน์ เพื่อให้มั่นใจว่าสินค้าและบริการมีการจัดส่งตรงเวลา อีกทั้งยังมีการปรับปรุงระบบการประเมินติดตามความพึงพอใจในการจัดส่งสินค้าเพื่อให้สามารถนำข้อมูลมาใช้ในการปรับปรุงคุณภาพได้ดียิ่งขึ้น

ความเสี่ยงจากการส่งออกผลิตภัณฑ์และขยายธุรกิจ ในต่างประเทศ

แม้ในปี 2564 สภาวะเศรษฐกิจโลกยังคงชะลอตัวจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 แต่หลายประเทศเริ่มมีสัญญาณในการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ ทำให้ผลประกอบการของร้านค้าแฟรนไชส์และตัวแทนจำหน่าย และการขยายธุรกิจในต่างประเทศ ปรับตัวดีขึ้นจากปีก่อน จากการเปิดร้านค้าแฟรนไชส์ที่เลื่อนมาจากปีก่อนและการสั่งซื้อสินค้า OEM ที่เติบโตเนื่องจากผลของ Trade War ระหว่างประเทศสหรัฐอเมริกาและจีน อย่างไรก็ตาม บริษัทไม่อาจรับประกันได้ว่า สภาวะเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้าจะชะลอตัวหรือฟื้นตัวจากปัจจัยอื่นๆ ในอนาคต

เพื่อลดความเสี่ยงในการขยายธุรกิจในต่างประเทศ บริษัทมุ่งเน้นการสรรหาพันธมิตรที่มีความสามารถและประสบการณ์ในการทำธุรกิจในประเทศนั้นๆ เพื่อเสริมความมั่นใจในการร่วมพัฒนาธุรกิจ สำหรับคู่ค้าในปัจจุบัน บริษัทให้ความสำคัญในการติดตามผลการดำเนินงานของการขายสินค้าเฟอร์นิเจอร์และอุปกรณ์ตกแต่งบ้านในต่างประเทศอย่างสม่ำเสมอเป็นประจำทุกเดือน เพื่อให้สามารถวางแผนรองรับความเสี่ยงและเสนอแนะแนวทางในการแก้ไขปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันทั่วทั้งที่ นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาสินค้าให้ตอบสนองกับความต้องการของลูกค้าต่างประเทศ ทั้งแบบโครงการและ OEM มากขึ้น

ความเสี่ยงทางด้านการเงิน (Financial Risk)

ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ในปี 2564 ค่าเงินบาทมีความผันผวนค่อนข้างมากเมื่อเทียบกับเงินสกุลดอลลาร์สหรัฐซึ่งส่งผลกระทบต่อรายได้จากการขายสินค้าไปต่างประเทศ รายได้ค่ารออर्ड์จากการขายแฟรนไชส์ร้าน รวมถึงมูลค่าสินค้านำเข้า และค่าใช้จ่ายในการนำเข้าวัตถุดิบและสินค้า

อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มัลความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนโดยการบริหารเงินตราต่างประเทศให้รายได้บางส่วนสอดคล้องกับรายจ่ายในสกุลเดียวกัน (Natural Hedge) จากรูขุมการขายสินค้า และซื้อวัตถุดิบของบริษัทหน่วยงานฝ่ายขายที่เกี่ยวข้องทำการทบทวนการตั้งราคาขายและค่าใช้จ่ายนำเข้าให้ครอบคลุมต่อความเสี่ยงของการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน นอกจากนี้ บริษัทยังมีนโยบายการจัดการความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนด้วยการเข้าทำสัญญาเงินตราต่างประเทศโดยเข้าทำสัญญาอัตราแลกเปลี่ยนล่วงหน้าเพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในช่วงเวลา นอกจากนี้ บริษัทยังติดตามข่าวสารและทิศทางการเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลต่างๆ อย่างใกล้ชิดทั้งผ่านข่าวสารและข้อมูลจากธนาคาร เพื่อประเมินสถานการณ์และหาทางป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

ความเสี่ยงสภาพคล่องของบริษัท

จากสถานการณ์การระบาดของ COVID-19 ที่ส่งผลให้การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยชะลอตัว ส่งผลต่อผู้ประกอบการหลายรายที่ผลประกอบการของบริษัทนั้นๆ อาจจะไม่ดีเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ และมีความเสี่ยงที่ไม่สามารถชำระหนี้จากหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย ทั้งเงินกู้ระยะสั้นและเงินกู้ระยะยาวจากสถาบันการเงิน หักกู้ระยะยาว และหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน ซึ่งนำมาใช้เป็นสภาพคล่องหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ

อย่างไรก็ตาม ในส่วนของบริษัทถึงแม้จะมีผลกระทบกับรายได้ที่ลดลง แต่บริษัทยังสามารถบริหารจัดการสภาพคล่องได้เป็นอย่างดี จากนโยบายการลดค่าใช้จ่ายที่ไม่จำเป็น การปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงาน และการลดระดับสินค้าคงคลังลงอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทมีสภาพคล่องที่ดีและสามารถทำการชำระหนี้เงินกู้ระยะยาวได้ก่อนกำหนด ภาระหนี้เงินกู้ยืมสถาบันการเงินลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยลดลง 1,157.5 ล้านบาท จาก 3,133.4 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2563 เหลือ 1,975.9 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2564 ซึ่งรวมการชำระหนี้เงินกู้ระยะยาวก่อนกำหนดชำระปกติ 1,164.0 ล้านบาท

ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ (Operational Risk)

ความเสี่ยงจากการความผันผวนของต้นทุนวัตถุดิบ และค่าใช้จ่ายอื่นๆ

ในปี 2564 ราคาวัตถุดิบสำคัญในการผลิตเฟอร์นิเจอร์ โดยเฉพาะ ไม้อาร์ติเกิลบอร์ด และเหล็ก ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของการผลิตเฟอร์นิเจอร์ปรับตัวสูงขึ้นตามตลาดโลก นอกจากวัตถุดิบแล้ว ค่าใช้จ่าย เช่น ค่าระวางเรือ (Freight) ปรับสูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เนื่องจากการขาดแคลนเรือและตู้คอนเทนเนอร์ที่หมุนเวียนไม่ทัน ราคาน้ำมันดิบโลกที่ปรับสูงขึ้น และความต้องการสินค้าของประเทศสหรัฐอเมริกาและจีนที่เพิ่มขึ้นจากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจ ส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตเฟอร์นิเจอร์ และการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศ

ทั้งนี้ บริษัทได้ติดตามความเคลื่อนไหวของราคาวัตถุดิบและค่าระวางเรืออย่างใกล้ชิด และได้ประเมินผลกระทบของราคาค่าต้นทุนสินค้าที่สูงขึ้นล่วงหน้า เพื่อหาแนวทางในการลดผลกระทบจากต้นทุนที่ปรับตัวขึ้น โดยมีทบทวนราคาสินค้า โดยเฉพาะสินค้าเฟอร์นิเจอร์ที่มีสัดส่วนการใช้ไม้อาร์ติเกิลบอร์ดสูงและสินค้านำเข้าทั้งหมด เพื่อพิจารณาปรับเพิ่มราคาขายให้เหมาะสมและยังสามารถแข่งขันได้ในตลาด บริษัทมีการวางแผนการผลิตล่วงหน้าร่วมกันอย่างใกล้ชิดระหว่างโรงงานกับฝ่าย Supply Chain ให้มีความยืดหยุ่นในการปรับตัวเรื่องการผลิตให้สอดคล้องกับการขายจริงที่เกิดขึ้นได้อย่างทันทั่วทั้งที่และระมัดระวังค่าใช้จ่ายที่อาจเกิดขึ้นจากการนำเข้า เช่น ค่าปรับต่างๆ รวมทั้ง สรรหาผู้ผลิตและผู้ขายในประเทศทดแทนการนำเข้า

ความเสี่ยงจากการบริหารสินค้าคงคลัง

บริษัทให้ความสำคัญกับนโยบายการควบคุมสินค้าคงคลังให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม หลังจากปรับลดสต็อกได้อย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2562 โดยยังคงบริหารแผนการสั่งซื้อสินค้าที่ทำงานร่วมกับผู้ขายหลักอย่างใกล้ชิด โดยเฉพาะกับ IDF โรงงานของบริษัท เพื่อให้สามารถผลิตและมีสินค้าเพียงพอในช่วงโปรโมชันหรือการส่งงานโครงการ โดยไม่สูญเสียโอกาสในการขายและไม่สร้างสต็อกสินค้ามากเกินไปจนความจำเป็น ในขณะเดียวกันบริษัทมุ่งเน้นเคลียร์สต็อกสินค้าประเภทที่เคลื่อนไหวช้า และสินค้าล้าสมัย ด้วยการจัดโปรโมชัน การให้ส่วนลด หรือการลดล้างสต็อกอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทมีการจัดการลดจำนวนรายการสินค้า ซึ่งเป็นการควบคุมสต็อกสินค้าจากต้นทาง โดยยกเลิกสินค้าที่ไม่สร้างกำไรออกจากรายการสินค้าเพื่อลดภาระจากการบริหารจัดการและจัดเก็บสินค้าคงคลัง จากมาตรการที่กล่าวมาข้างต้น ทำให้บริษัทสามารถควบคุมปริมาณสินค้าคงคลังให้มีประสิทธิภาพ ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 2563 และ 2562 บริษัทมีสินค้าคงเหลือสุทธิจำนวน 1,658 ล้านบาท 1,757 ล้านบาท และ 2,258 ล้านบาทตามลำดับ โดยมูลค่าสินค้าคงเหลือที่ลดลงตามลำดับ

ความเสี่ยงจากการหยุดชะงักจากภาวะวิกฤตต่างๆ

หลังจากการระบาดของ COVID-19 หลายระลอกและมีระดับความรุนแรงที่แตกต่างกันในแต่ละพื้นที่ นอกจากมาตรการล็อกดาวน์ของรัฐบาลแล้ว ยังมีการกระจายอำนาจให้แต่ละจังหวัดในการตัดสินใจมาตรการต่างๆเฉพาะจังหวัดหรือเฉพาะพื้นที่ ซึ่งส่งผลต่อความไม่แน่นอนว่าร้านค้าปลีกของบริษัทในจังหวัดใดจะต้องถูกปิดให้บริการ

อย่างไรก็ดี บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการ COVID-19 เพื่อติดตามสถานการณ์การระบาดของ COVID-19 อย่างใกล้ชิดตัดสินใจมาตรการเพื่อแก้ปัญหาต่างๆ ให้สามารถดำเนินธุรกิจได้ต่อเนื่อง นอกจากนี้ บริษัทได้จัดทำแผนการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) เพื่อรองรับสถานการณ์ฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้น ตั้งแต่ปี 2563 บริษัทสามารถใช้แผน BCP ได้ทันทีเมื่อมีเหตุที่บริษัทต้องใช้มาตรการ Work from Home ซึ่งสามารถรองรับให้พนักงานสามารถทำงานจากที่ไหนก็ได้พร้อมมีเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ที่ช่วยสนับสนุนในการทำงานเพื่อให้เกิดความคล่องตัว รวดเร็ว และตรวจสอบได้

บริษัทมีการจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับความต่อเนื่องของการผลิตเฟอร์นิเจอร์ของโรงงาน โดยให้ความสำคัญกับการวางแผนกระบวนการผลิต เพื่อควบคุมและพัฒนาประสิทธิภาพในการผลิตเฟอร์นิเจอร์ของบริษัทอย่างต่อเนื่อง มีกระบวนการตรวจสอบคุณภาพที่ได้ถือปฏิบัติเรื่องคุณภาพอย่างเคร่งครัดเพื่อให้แน่ใจได้ว่าเฟอร์นิเจอร์ที่ผลิตมีคุณภาพตามมาตรฐานและข้อกำหนดต่างๆ ของบริษัท รวมถึงมีแผนซ่อมบำรุงเครื่องจักรของบริษัทตามกำหนดอย่างสม่ำเสมอ ทำให้ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทสามารถผลิตเฟอร์นิเจอร์ได้อย่างต่อเนื่อง

ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

ความเสี่ยงในการปรับตัวเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงด้านเทคโนโลยี

เพื่อรองรับการเติบโตของยอดขายจากช่องทางออนไลน์ และยังคงสร้างประสบการณ์ที่ดีต่อลูกค้าของบริษัททุกช่องทาง บริษัทคำนึงถึงความเสี่ยงในความพร้อมของบริษัทในการปรับตัวให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว รวมทั้งเพื่อตอบสนองพฤติกรรมของลูกค้าที่ต้องการความสะดวกรวดเร็ว เข้าถึงง่าย และได้รับการให้บริการได้ตลอดเวลา ซึ่งปัจจัยการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและทำให้เสียโอกาสทางธุรกิจได้ หากไม่สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าออนไลน์ได้ทุกกลุ่ม หรือมีการให้บริการกับลูกค้าที่ไม่ทันท่วงที

ทั้งนี้ บริษัทได้พัฒนาระบบการทำงาน และติดตามผลเพื่อใช้ในการวางแผนการพัฒนาสินค้าและการให้บริการและปรับปรุงการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างจุดแข็งของบริษัทและความมั่นใจในแบรนด์สินค้าของบริษัท โดยในปี 2564 บริษัทได้มีโครงการพัฒนาระบบที่สำคัญ ดังนี้

- ระบบติดตามสถานะการจัดส่งสินค้า สำหรับลูกค้าร้าน Index Living Mall และลูกค้าออนไลน์ที่ซื้อสินค้าผ่านทั้งเว็บไซต์ www.indexlivingmall.com และ Chat To Shop ที่ Line @indexlivingmall และ Platform ของ Market place อื่นๆ
- ระบบจัดการการขนส่งและติดตั้ง (Transportation management system: TMS) เพื่อให้การจัดส่งสินค้าได้อย่างถูกต้องแม่นยำและลดความผิดพลาดได้มากที่สุด
- ปรับปรุงระบบประเมินความพึงพอใจในการจัดส่งและติดตั้งสินค้า เพื่อสามารถนำข้อมูลมาวิเคราะห์และปรับปรุงการบริการให้ดียิ่งขึ้น
- โครงการ Customer Data Platform (CDP) บริษัทกำลังทำการศึกษาและวิเคราะห์ข้อมูล big data ของบริษัท เพื่อปรับปรุงโครงสร้างฐานข้อมูล และนำข้อมูลมาวิเคราะห์มาใช้ประโยชน์ในการตัดสินใจของผู้บริหาร ทั้งการวางแผนและปรับปรุง สินค้า บริการ โปรโมชันการส่งเสริมการตลาด และการสื่อสารของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น

ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยด้านข้อมูลสารสนเทศ (IT Security) และภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Security Risk)

หลังจากมาตรการ Work from Home และการเติบโตของช่องทางขายออนไลน์อย่างก้าวกระโดด ทำให้บริษัทอาจมีความเสี่ยงหากระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีที่เชื่อมโยงกับโปรแกรมขายหน้าร้านเกิดมีปัญหาก็อาจเกิดการรั่วไหลของข้อมูล ข้อมูลถูกทำลาย ความเสี่ยงจากการโจรกรรมข้อมูลสำคัญ การลักลอบเข้ามาแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูล หรือการส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์หลอกลวง (Phishing) เป็นต้นซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความปลอดภัยของข้อมูลลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งผลกระทบเชิงลบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัท

ในปี 2564 บริษัทได้ดำเนินการเพิ่มเติมในการดูแลความปลอดภัยของข้อมูล ทั้งปรับปรุงระบบการจัดเก็บข้อมูล ระบบป้องกันการเข้าถึงข้อมูล พร้อมการแจ้งเตือนกรณีที่เกิดการรั่วไหลของข้อมูล นอกจากนี้ บริษัทมีตรวจสอบการทำงานของระบบ และ IT Infrastructure ตามรอบที่กำหนด พร้อมกับมีเจ้าหน้าที่ด้านระบบคอยควบคุมการทำงาน และแก้ปัญหาที่อาจเกิดขึ้นตลอดเวลา รวมถึงสรรหาและพัฒนาระบบ Hardware และ Software ให้มีความทันสมัยเพื่อรับมือกับอาชญากรรมทางไซเบอร์รูปแบบใหม่และป้องกันการเข้าถึงข้อมูลโดยผู้ไม่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate change risk)

จากสภาพภูมิอากาศที่แปรปรวนอย่างรุนแรง ทำให้ทั่วโลกเริ่มให้ความสำคัญกับการเปลี่ยนแปลงด้านสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อมมากขึ้น โดยปี 2564 UN ได้จัดให้มีการประชุมรัฐภาคีกรอบอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ สมัยที่ 26 (COP26) ที่เมืองกลาสโกว์ ประเทศสกอตแลนด์ โดยมีการบรรลุข้อตกลงเพื่อควบคุมปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และการผลักดันให้ยุติการใช้เชื้อเพลิงฟอสซิล ซึ่งหากในอนาคตรัฐบาลได้นำประเด็นดังกล่าวมาเป็นมาตรการส่งเสริมให้ผู้ประกอบการธุรกิจต้องปฏิบัติตาม

ทั้งนี้ บริษัทได้เล็งเห็นความสำคัญด้านสิ่งแวดล้อมควบคู่กับการดำเนินธุรกิจ โดยโครงการติดตั้งระบบพลังงานไฟฟ้าแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) เพื่อนำพลังงานสะอาดแทนไฟฟ้ามาไว้ในร้าน Index Living Mall และโรงงาน โดยวางแผนในการติดตั้งให้ครบทุกสาขาที่เหมาะสมแก่การติดตั้ง ปัจจุบันบริษัทได้ติดตั้ง Solar Rooftop ไปแล้ว 14 แห่ง และได้เข้าร่วมโครงการสนับสนุนกิจกรรมลดก๊าซเรือนกระจก (Low Emission Support Scheme: Less) จากกระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม โดยองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) สามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ 7,912.624 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า สำหรับปี 2561 - 2563 และ 5,199.72 ตันคาร์บอนไดออกไซด์ สำหรับปี 2564

นอกจากนี้ แผนการพัฒนาสินค้าใหม่ของบริษัทได้รวบรวมแผนการศึกษาและจัดหาวัตถุดิบ และพัฒนาสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ให้มีความปลอดภัยและเพิ่มคุณภาพชีวิตให้เข้ากับลูกค้าในแต่ละกลุ่ม รวมถึงสรรหาสินค้าตกแต่งบ้านจากท้องถิ่นในประเทศที่มีคุณภาพและสามารถกระจายรายได้กลับให้สังคมอีกทาง

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ

ความเสี่ยงจากการมีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่
มากกว่าร้อยละ 50.0 ซึ่งมีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2564 ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ คือกลุ่มครอบครัวباطมัสตยาสนธิ ซึ่งประกอบด้วย นายพิศิษฐ์ บัทมัสตยาสนธิ นางชนทอง อุดมมหันตสุข นางสาวกฤษชนก บัทมัสตยาสนธิ นางสาวพิชพิมพ์ บัทมัสตยาสนธิ นายเอกลักษณ์ บัทมัสตยาสนธิ นายเอกฤทธิ์ บัทมัสตยาสนธิ และบริษัท ครอบครัวธรรมดาพาณิชย์ จำกัด ถือหุ้นรวมทั้งหมดในบริษัทฯ จำนวน 377.4 ล้านหุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 74.7 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นของบริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงในการไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อถ่วงดุลเรื่องของผู้ถือหุ้นใหญ่เสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณา

อย่างไรก็ตาม จากโครงสร้างการจัดการของบริษัทซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการแต่ละชุดจะมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน ทำให้บริษัทมีความโปร่งใสในการบริหารจัดการ และมีระบบที่ตรวจสอบได้ โดยคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการทั้งหมด 11 ท่าน ในจำนวนนี้มีกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน โดยมี กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบ ถ่วงดุลการตัดสินใจ และพิจารณาอนุมัติรายการต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ ในกรณีที่เข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม กิจกรรมที่เกี่ยวข้อง รวมถึงบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง บุคคลดังกล่าวจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าว และในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ที่กระทบต่อผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นรายย่อยมีสิทธิออกเสียงคัดค้าน โดยใช้คะแนนเสียงเพียงร้อยละ 10 ของผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุม รวมทั้งในการอนุมัติรายการจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจและสร้างความเติบโตที่ยั่งยืนแก่ธุรกิจ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียภายใต้ห่วงโซ่คุณค่าในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งในมิติเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติการจัดการด้านความยั่งยืน โดยมีสาระสำคัญดังนี้

1. มุ่งพัฒนาและสร้างสรรค์สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ราคาคงเป็นธรรม ส่งเสริมการใช้ชีวิตอย่างมีคุณภาพและปลอดภัย และเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม
2. มุ่งพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรมที่มีศักยภาพมาใช้ในการดำเนินธุรกิจ การให้บริการ และช่องทางการสื่อสาร เพื่อเชื่อมโยงและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียกับกลุ่มบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพ รวดเร็ว ทันเวลา เข้าถึงได้ง่าย และให้ความสำคัญต่อการรักษาความปลอดภัยด้านข้อมูลส่วนบุคคลของผู้ที่เกี่ยวข้อง
3. มุ่งพัฒนาระบบการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อชุมชน และสังคมเพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตที่ดี และสร้างความเติบโตทางธุรกิจไปด้วยกันอย่างยั่งยืน

4. ใส่ใจในการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งการจัดการของเสียจากห่วงโซ่คุณค่าขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าไม่สร้างผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม
5. ให้ความสำคัญในเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน และดูแลไม่ให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิเสรีภาพของบุคคลทั้งทางตรงและทางอ้อม เช่น ไม่สนับสนุนการล่องละเมิดทางเพศและการใช้ความรุนแรงต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก รวมถึงการให้ความสำคัญภาคเท่าเทียมกันกับพนักงานทุกเพศ
6. มุ่งพัฒนาศักยภาพและความรู้ความสามารถของพนักงาน ใส่ใจความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน รวมทั้งเปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเพื่อพัฒนาองค์กร
7. มุ่งเน้นการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติสำหรับการต่อต้านทุจริต เพื่อวางกรอบในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส มีจริยธรรมตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

กลยุทธ์ด้านความยั่งยืน

บริษัทเชื่อมั่นว่า บริษัทสามารถทำให้ทุกคนได้ใช้ชีวิตอย่างยั่งยืนและยังตอบโจทย์ทุกไลฟ์สไตล์ในอนาคต (Sustainable Living for Future Lifestyle) จากนโยบายการจัดการด้านความยั่งยืนและความเชื่อขององค์กร โดยบริษัทได้กำหนดกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน 3G เพื่อเป็นกรอบในการดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาแบบยั่งยืน และวางเป้าหมายเพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals: SDGS) อีกด้วย โดยมีกลยุทธ์ด้านความยั่งยืน ดังนี้



Great Experience

สร้างประสบการณ์ที่ดีจากสินค้าและบริการของบริษัท โดยมุ่งเน้นการพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์และการบริการ การนำเทคโนโลยีใหม่ๆ รวมถึงให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยของข้อมูลภายใต้ยุคดิจิทัล



Grow Together

สร้างความสุขและคุณภาพชีวิตที่ดีร่วมกันด้วยความรับผิดชอบ ใส่ใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและมุ่งเน้นความร่วมมือที่ดีและสามารถเติบโตไปด้วยกันอย่างยั่งยืน



Green Planet

ใส่ใจและส่งต่อสิ่งแวดล้อมสู่สังคมอย่างยั่งยืน มุ่งเน้นการใช้พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อการอนุรักษ์พลังงาน และการจัดการของเสีย เพื่อให้สามารถส่งต่อโลกที่สมบูรณ์ต่อชนรุ่นหลัง

กลยุทธ์ด้านความยั่งยืน Sustainability Strategy	ประเด็นด้านความยั่งยืนของบริษัท	ความสอดคล้องกับเป้าหมาย การพัฒนาที่ยั่งยืน SDGs
Great Experience สร้างประสบการณ์ที่ดีจากสินค้าและบริการ	การพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์และการบริการ (Product Innovation & Service Development)	
	การประยุกต์ใช้เทคโนโลยีดิจิทัลและการดูแล ความปลอดภัยของข้อมูลความเป็นส่วนตัวส่วนบุคคล (Digitalization and Data Privacy)	
Grow Together สร้างความสูงและคุณภาพชีวิตที่ดีร่วมกัน ด้วยความรับผิดชอบ	ประสบการณ์ของลูกค้า (Customer Experience)	
	สิทธิมนุษยชน (Human Rights)	  
	อาชีวอนามัยและความปลอดภัย (Health and Safety)	 
	การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ (Human Capital Development)	
	การมีส่วนร่วมกับชุมชน (Community Contribution)	
	การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption)	
Green Planet ใส่ใจและส่งผลต่อสิ่งแวดล้อมอย่าง ยั่งยืน	การอนุรักษ์พลังงาน (Energy Conservation)	
	การจัดการของเสีย (Waste Management)	 

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ด้านสิ่งแวดล้อม

1. การอนุรักษ์พลังงาน
 - การเพิ่มการใช้พลังงานไฟฟ้าทดแทน 30% ต่อปี
 - การติดตั้ง Solar Rooftop ให้ครบทุกสาขา (เฉพาะสาขาที่มีโครงสร้างรองรับการก่อสร้างและมีความคุ้มค่าในการติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์) ภายในปี 2570
2. การออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์
 - การพัฒนาการออกแบบสินค้าให้มีวัสดุธรรมชาติผสมผสาน ให้เพิ่มขึ้น 5% ของสินค้ากลุ่มเฟอร์นิเจอร์ ภายในปี 2567
 - การลดปริมาณการใช้บรรจุภัณฑ์และเพิ่มสัดส่วนการใช้วัสดุธรรมชาติหรือวัสดุรีไซเคิลเพื่อทำบรรจุภัณฑ์ ภายในปี 2567
 - การเพิ่มสัดส่วนเฟอร์นิเจอร์แบรนด์ Younique ซึ่งเป็นสินค้า customized ที่ประหยัดทรัพยากรในการผลิตเฟอร์นิเจอร์ เป็น 10% ของรายได้เฟอร์นิเจอร์ทั้งหมด ภายในปี 2568
3. การจัดการขยะและของเสีย
 - จำนวนข้อร้องเรียนขยะและของเสียเป็น 0
 - บริษัทได้รับการรับรองการลดคาร์บอนจากการจัดการขยะ โดยองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) (อบก.) ทุกปี

ด้านสังคม

- 1) จำนวนข้อร้องเรียนเรื่องความปลอดภัยทางข้อมูลส่วนบุคคลเป็น 0
- 2) การประเมินความพึงพอใจของลูกค้าอยู่ในระดับมากกว่า 95%
- 3) จำนวนข้อร้องเรียนเรื่องสิทธิมนุษยชนและประเด็นด้านแรงงานเป็น 0

- 4) การลดอุบัติเหตุจากการทำงาน
 - อัตราการเสียชีวิตเป็น 0
 - จำนวนอุบัติเหตุจากการทำงานลดลง 5% เทียบกับปีฐาน พ.ศ.2563
 - จำนวนวันหยุดงานจากการเกิดอุบัติเหตุลดลง 5% เทียบกับปี พ.ศ.2563
- 5) การมุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการที่พัฒนาคุณภาพชีวิตของผู้บริโภค และสังคม
 - ด้านยกระดับสุขภาพ: เพิ่มสัดส่วนสินค้าที่ออกแบบตามหลักการการยศาสตร์ (Ergonomics) และสินค้าที่คำนึงถึงสุขภาพของลูกค้า เป็น 20% ของ portfolio สินค้ากลุ่ม Office Furniture ภายในปี 2568
 - ด้านนวัตกรรม: การเพิ่มวัตถุดิบที่ใช้ผลิตสินค้าที่มีนวัตกรรมด้านสุขภาพและความปลอดภัย โดยเพิ่มขึ้นเป็นสัดส่วน 20% ของ portfolio กลุ่มสินค้าเฟอร์นิเจอร์ ในปี 2568
 - ด้านความเป็นมิตรต่อสังคมผู้สูงอายุ : พัฒนา Portfolio ของสินค้าภายใต้แบรนด์ Index ให้มีสินค้าที่เหมาะสมกับผู้สูงอายุ เพิ่มขึ้นจากเดิม 10% ภายในปี 2568
 - ด้านการส่งเสริมพัฒนาสังคม: จัดให้มีโครงการส่งเสริมสินค้าจากชุมชนเพื่อสนับสนุนและสร้างรายได้ให้กับชุมชน ภายในปี 2566

ด้านธรรมาภิบาล

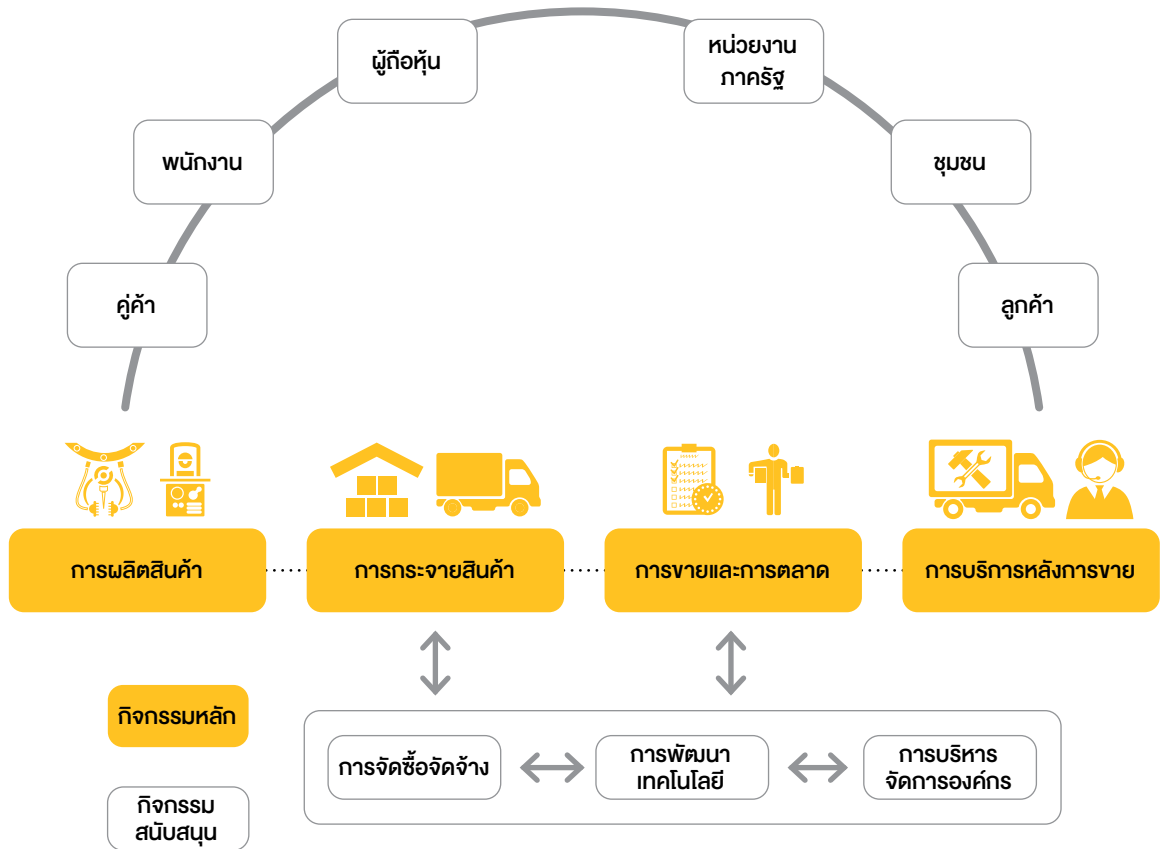
- 1) การเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต CAC (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption) ภายในปี พ.ศ. 2565



การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม เคารพสิทธิ สร้างความเข้าใจกับผู้มีส่วนได้เสีย ส่งเสริมความร่วมมืออย่างสร้างสรรค์ เพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน โดยมีการกำหนดกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียเป็น 6 กลุ่ม ได้แก่ ลูกค้า คู่ค้าทางธุรกิจ ชุมชน ผู้ถือหุ้น พนักงาน หน่วยงานภาครัฐและอื่นๆ ซึ่งเกี่ยวข้องกับห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจของบริษัท โดยที่ผ่านมามีการสานสัมพันธ์ผู้มีส่วนได้เสียในแต่ละกลุ่ม และตอบสนองต่อความคาดหวังตามรายละเอียด ดังนี้

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ



การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญในการวิเคราะห์ถึงความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งภายในและภายนอก ที่อยู่ในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ เพื่อกำหนดการดำเนินการและช่องทางการติดต่อที่มีประสิทธิภาพในการตอบสนองต่อความคาดหวังและความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้อย่างทันทั่วถึง ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการติดต่อ	ความคาดหวัง	การดำเนินการ
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> การสื่อสารทั้งออนไลน์และออฟไลน์ มาตรการด้านความปลอดภัยเกี่ยวกับสินค้าและบริการ Customer contact center ช่องทางในการร้องเรียนหรือแนะนำผ่านเว็บไซต์ การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าน 	<ul style="list-style-type: none"> สินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ความปลอดภัยในการใช้บริการในสาขา ราคาที่เป็นธรรม ส่งมอบสินค้าที่ตรงเวลา บริการหลังการขายที่ดี ความปลอดภัยของข้อมูลส่วนตัว 	<ul style="list-style-type: none"> ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ ส่งเสริมการขายและโปรโมชั่นที่ตอบโจทยลูกค้า การจัดการความปลอดภัยตั้งแต่การผลิต ถึงการให้บริการในสาขา พัฒนาระบบให้บริการลูกค้าที่ดีขึ้น การจัดส่งและติดตั้งสินค้าที่ตรงเวลา การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนตัวของลูกค้าให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล การรับฟังและตอบสนองต่อข้อร้องเรียน

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการติดต่อ	ความคาดหวัง	การดำเนินการ
ลูกค้าทางธุรกิจ	<ul style="list-style-type: none"> จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ช่องทางในการร้องเรียน Whistleblowing channel บนเว็บไซต์บริษัท การแจ้งเรื่องการรักษาข้อมูลของคู่ค้า 	<ul style="list-style-type: none"> การดำเนินธุรกิจที่เป็นธรรม โปร่งใส การเติบโตทางธุรกิจ การชำระเงินที่ถูกต้อง และตรงตามเวลา ความปลอดภัยของข้อมูลส่วนตัว 	<ul style="list-style-type: none"> จัดทำสัญญาทางธุรกิจและกระบวนการจัดซื้อที่โปร่งใสและเป็นธรรม นโยบายและกำหนดการชำระเงินที่ถูกต้องและตรงตามเวลา การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลส่วนตัวของคู่ค้าเป็นไปตามมาตรฐานสากล
ชุมชน	<ul style="list-style-type: none"> ติดต่อผ่านผู้จัดการสาขา / สำนักงานใหญ่ Customer contact center ช่องทางในการร้องเรียน Whistleblowing channel บนเว็บไซต์บริษัท 	<ul style="list-style-type: none"> กิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน การดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม 	<ul style="list-style-type: none"> ให้การสนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชน ให้ความสำคัญกับความปลอดภัยและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รับฟังความคิดเห็นและตอบสนองต่อข้อร้องเรียน
หน่วยงานภาครัฐและอื่นๆ	<ul style="list-style-type: none"> เข้าร่วมหรือจัดกิจกรรมต่างๆ ฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล/หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามกฎหมาย สนับสนุนให้ความร่วมมือในโครงการต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบต่างๆ อย่างเคร่งครัด ให้ความร่วมมือ และเข้าร่วมโครงการต่างๆ ตามเหมาะสม
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> รายงานประจำปี 56-1 One Report การประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมชี้แจงนักลงทุนรายไตรมาส การประชุมนักวิเคราะห์รายไตรมาส การแจ้งข่าวสารผ่านตลาดหลักทรัพย์ ข้อมูลนักลงทุนสัมพันธ์บนเว็บไซต์บริษัท หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ 	<ul style="list-style-type: none"> ธุรกิจเติบโตมีผลกำไรอย่างยั่งยืน การกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารจัดการด้วยความโปร่งใส การบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจที่โปร่งใส ตรวจสอบได้และเป็นไปตามธรรมาภิบาล บริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ เปิดเผยข้อมูลที่โปร่งใส ให้ข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องครบถ้วน
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> การประชุม Town hall ประจำปี การสื่อสารของฝ่ายบริหารทรัพยากรบุคคล ช่องทางในการร้องเรียน Whistleblowing channel บนเว็บไซต์ ติดต่อคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบการ ติดต่อคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าตอบแทนและสวัสดิการเป็นธรรม ความมั่นคงและก้าวหน้าในอาชีพ การพัฒนาความรู้ความสามารถ ความปลอดภัยในการทำงาน การมีส่วนร่วมในองค์กรในการแสดงความคิดเห็น 	<ul style="list-style-type: none"> จัดสรรค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรม จัดระบบการประเมินผลงานเท่าเทียมและเป็นธรรม จัดหลักสูตรฝึกอบรมที่เกี่ยวข้องกับงานที่รับผิดชอบ จัดสภาพการทำงานที่ดี/ปลอดภัย รับฟังความเห็นและข้อเสนอแนะเพื่อปรับปรุง

การจัดการด้านความยั่งยืน ในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนบนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ใส่ใจในการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตระหนักถึงการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งการจัดการของเสียจากห่วงโซ่คุณค่าขององค์กร เพื่อให้มั่นใจว่าไม่สร้างผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมภายใต้แนวทางการปฏิบัติของนโยบายการจัดการสิ่งแวดล้อม

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

การจัดการด้านพลังงาน และการจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

บริษัทให้ความสำคัญต่อการประหยัดพลังงาน (Energy Conservation) ส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรธรรมชาติในการผลิตพลังงานอย่างยั่งยืนผ่านการลงทุนติดตั้ง Solar Rooftop ในสาขา และโรงงานของบริษัทโดยเริ่มติดตั้ง Solar Rooftop ตั้งแต่ปี 2561 จนถึงปัจจุบัน โดยการเพิ่มสัดส่วนการบริโภคพลังงานสะอาดของบริษัท ถือเป็นการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเมื่อพิจารณาจากการบริโภคพลังงานที่มาจากเชื้อเพลิงฟอสซิล อันมีส่วนต่อการแก้ไขปัญหาการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศซึ่งถือเป็นปัญหาระดับโลก ตลอดจนการพัฒนาปรับปรุงประสิทธิภาพการใช้พลังงาน สำหรับปี 2564 บริษัทมีการดำเนินงานที่สำคัญต่อการประหยัดพลังงาน ดังนี้

โครงการเปลี่ยนหลอดไฟฟ้าแสงสว่าง

บริษัทได้ดำเนินการเปลี่ยนหลอดไฟฟ้าแสงสว่างจากหลอดรุ่นเก่าเป็นหลอด LED เพื่อให้ประหยัดพลังงานลง 30%

ของจำนวนที่เปลี่ยน ซึ่งได้ดำเนินการไปแล้ว 3 สาขา ราชพฤกษ์ เกษตรนวมินทร์ และบางนา

โครงการ Solar Rooftop

บริษัทลงทุนโครงการติดตั้งแผงโซลาร์รูฟท็อป (Solar Rooftop) เพื่อผลิตไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์บนหลังคาอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่ปี 2561 โดยติดตั้งทั้งที่ร้าน Index Living Mall และโรงงาน IDF เพื่อเป็นการประหยัดพลังงานระยะยาว และยังเป็นพลังงานสะอาดที่ช่วยลดภาวะปัญหาโลกร้อน ณ สิ้นปี 2564 มีการติดตั้ง Solar Rooftop ไปแล้ว จำนวนทั้งหมด 16 แห่ง ทั้งนี้ บริษัทเล็งเห็นศักยภาพในการลดการใช้พลังงานไฟฟ้าที่สาขา จึงแผนที่จะขยายการติดตั้ง Solar Rooftop เพิ่มเติมอย่างต่อเนื่องในอนาคต



ปริมาณไฟฟ้าที่ผลิตจาก Solar Rooftop

ปี	2561 ^{1/}	2562 ^{2/}	2563 ^{3/}	2564 ^{3/}
ปริมาณไฟฟ้าที่ผลิตได้ (mWh)	4,561.06	6,133.158	8,064.40	10,677.05
ร้อยละพลังงานที่ผลิตเพิ่มขึ้นเทียบกับปีก่อนหน้า	0%	34%	30%	32%
ปริมาณการลดก๊าซเรือนกระจก ^{4/} (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า tCO ₂ eq)	998.42	2,986.85	3,927.36	5,199.72 ^{5/}

หมายเหตุ

- บริษัทได้เก็บข้อมูลการผลิตไฟฟ้าจาก Solar Rooftop ครอบคลุมสาขา บางนา พญา พระราม 2 ราชพฤกษ์ และ IDF
- บริษัทได้เก็บข้อมูลการผลิตไฟฟ้าจาก Solar Rooftop ในสาขาอื่นๆ เพิ่มเติมจากปี 2561 คือ อุดรธานี ขอนแก่น เชียงใหม่ หาดใหญ่ สุราษฎร์ธานี และชัยพฤกษ์
- บริษัทฯ ได้เก็บข้อมูลการผลิตไฟฟ้าจาก Solar Rooftop ในสาขาอื่นๆ เพิ่มเติมจากปี 2563 คือ ชลบุรี ประจวบคีรีขันธ์ พิษณุโลกและ นครราชสีมา
- ปริมาณการลดก๊าซเรือนกระจกเป็นข้อมูลเฉพาะที่ได้รับการรับรองจาก อบก. ซึ่งคำนวณระหว่างวันที่ 1 สิงหาคม 2561 - 31 ธันวาคม 2563 ทั้งนี้ในปี 2561 ยังมีปริมาณการลดก๊าซเรือนกระจกที่ไม่ได้รับรอง (ม.ค.-ก.ค. 2561) อีก 1,222.82 tCO₂
- ปริมาณการลดก๊าซเรือนกระจกที่อยู่ระหว่างการยื่นขอรับรองจาก อบก.

การออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์

บริษัทสนับสนุนการบริโภคอย่างมีความรับผิดชอบ จึงให้ความสำคัญต่อการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยนโยบายการพัฒนาและสนับสนุนสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และส่งเสริมการใช้พลาสติกด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทเชื่อว่าการออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์ รวมถึงการจัดการวัตถุดิบในการผลิตอย่างยั่งยืนถือว่าการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและช่วยลดปริมาณขยะตั้งแต่ต้นทาง ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทได้เริ่มศึกษาและดำเนินการโครงการพัฒนาสินค้า รวมถึงการจัดการวัตถุดิบอย่างยั่งยืนที่สำคัญ ดังนี้

- **การเพิ่มสัดส่วนสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเข้าใน Portfolio ของสินค้า**
บริษัทได้เริ่มพัฒนาและออกแบบเฟอร์นิเจอร์และสินค้าตกแต่งบ้านที่ใช้วัสดุธรรมชาติ ซึ่งเป็นวัสดุที่สามารถย่อยสลายได้ตามธรรมชาติ และค้นหาได้ง่ายในท้องถิ่นทั่วไทย เพื่อเป็นการกระจายรายได้ให้กับชุมชนอีกทางหนึ่ง นอกจากนี้ บริษัทกำลังอยู่ในระหว่างดำเนินการเรื่อง Upcycle ที่เน้นนำวัสดุเก่าหรือสิ่งที่ไม่ได้ใช้แล้วมาพัฒนาเป็นผลิตภัณฑ์ใหม่
- **การออกแบบที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม**
สำหรับสินค้าในกลุ่มที่นอนซึ่งมีขนาดใหญ่และต้องใช้วัสดุในการทำบรรจุภัณฑ์จำนวนมาก บริษัทจึงปรับรูปแบบบรรจุภัณฑ์ที่นอนบางรุ่น โดยออกแบบให้ใช้หมกสีเดียว พิมพ์ลงบนกระดาษลังแบบรีไซเคิลที่ไม่มีการทาสีและเคลือบผิว อีกทั้งปรับรูปแบบบรรจุภัณฑ์ของที่นอนให้มีขนาดเล็กลง ด้วยการใช้นวัตกรรม Compress Rolling ที่ม้วนที่นอนให้มีขนาดเล็กลงและสามารถใส่ในบรรจุภัณฑ์เล็กกว่าแบบปกติ ทำให้สามารถเพิ่มจำนวนในการบรรจุสินค้าในตู้คอนเทนเนอร์มากขึ้นถึง 5 เท่า ช่วยลดปริมาณเที่ยวการขนส่งสินค้า เพิ่มความสะดวกในการขนย้าย และลดขยะที่เกิดจากบรรจุภัณฑ์อีกด้วย ทั้งนี้ บริษัทวางแผนที่จะขยายผลไปยังสินค้าอื่นๆ ในอนาคต
- **พัฒนาสินค้า Customized เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ**
เฟอร์นิเจอร์แบรนด์ Younique ซึ่งเป็นเฟอร์นิเจอร์แบบ Customize ผลิตตามดีไซน์ลูกค้าได้ทุกรูปแบบ (รายละเอียดสามารถดูได้ที่ลิงค์ <https://www.youniquedesign.com/about-younique>) และมีระบบในการออกแบบและคำนวณการใช้ไม้และส่วนประกอบต่างๆ ได้อย่างคุ้มค่าและประหยัดวัตถุดิบ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ บริษัทมีนโยบายในการสรรหาและต่อรองผู้ขายวัตถุดิบที่ยินยอมในการสั่งซื้อวัตถุดิบและพิตดิงโดยที่ไม่ต้องเก็บสต็อกจำนวนมาก นอกจากนี้ ยังได้พัฒนาและออกแบบส่วนประกอบและพิตดิงที่มีความใกล้เคียงกันให้เป็นวัสดุร่วม (Common Parts) ที่สามารถใช้ร่วมกันในเฟอร์นิเจอร์หลายรุ่น เพื่อลดจำนวนส่วนประกอบในผลิตสินค้าลง

เนื่องจากโครงการส่วนใหญ่ยังอยู่ในช่วงเริ่มโครงการ และ/หรือ อยู่ระหว่างดำเนินการ ทำให้บริษัทยังไม่มีข้อมูลเพียงพอที่มีนัยสำคัญที่จะรายงานผล อย่างไรก็ตาม บริษัทจะดำเนินการจัดเก็บข้อมูลและรายงานในปีถัดไป

การจัดการของเสีย

บริษัทให้ความสำคัญต่อการจัดการของเสีย (Waste Management) มุ่งเน้นให้มีการลดและควบคุมของเสียจากห่วงโซ่คุณค่าตั้งแต่ต้นทางถึงปลายทาง โดยบริษัทฯ กำหนดนโยบายให้นำแนวคิด 3Rs (Reduce, Reuse and Recycle) ได้แก่ การลดการใช้ การนำกลับมาใช้ซ้ำ และการหมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่มาใช้ในกระบวนการทำงาน เพื่อให้มีการจัดการขยะและของเสียอย่างมีประสิทธิภาพ ส่วนของเสียจากการดำเนินธุรกิจผลิตภัณฑ์และบริการที่ไม่สามารถใช้กระบวนการ 3Rs ได้แล้วนั้นให้มีการนำไปบำบัด (Treatment) และกำจัดของเสีย (Disposal) อย่างถูกต้องตามข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

ที่ผ่านมาบริษัทได้กำหนดมาตรการและควบคุมของเสีย การจัดการขยะ และวัสดุที่ไม่ใช้แล้ว ซึ่งเกิดจากกระบวนการผลิตที่เหมาะสมและสอดคล้องกับกฎหมาย ทั้งในขั้นตอนการจัดเก็บ การขนส่ง ตลอดจนการทำลายเพื่อเป็นแนวทางป้องกันไม่ให้ขยะและวัสดุที่ไม่ใช้แล้วหรือของเสียอันตราย ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชนใกล้เคียง โดยบริษัทมีการแบ่งประเภทของขยะออกเป็น 5 ประเภท พร้อมรายละเอียดการจัดการ ดังนี้

- ขยะทั่วไป เช่น เศษขยะทั่วไป หน่วยงานเทศบาลในพื้นที่รับไปกำจัดหรือใช้ประโยชน์ต่อไปตามหลักสุขาภิบาล
- ขยะรีไซเคิล เช่น เศษไม้ปาร์ติเกิ้ล กล่องกระดาษ เป็นต้น บริษัทจำหน่ายให้กับบริษัทคู่ค้า เพื่อนำกลับไปใช้ประโยชน์ใหม่อีกครั้ง
- ขยะอันตราย เช่น เศษอาหาร เป็นต้น บริษัทจัดทำห้องพักขยะเปียกและติดตั้งเครื่องปรับอากาศเพื่อควบคุมอุณหภูมิ ให้ชะลอการเติบโตของแบคทีเรียและควบคุมกลิ่น มีหน่วยงานเทศบาลเข้าจัดเก็บทุกวัน นอกจากนี้ ยังมี การได้นำเศษอาหารไปให้กับเกษตรกรที่อยู่ใกล้เคียงเพื่อใช้เป็นอาหารสัตว์อีกด้วย
- ขยะอันตราย เช่น เศษขยะปนเปื้อนและกากสี ซึ่งจะถูกส่งนำไปกำจัดอย่างถูกวิธีตามมาตรฐาน โดยบริษัทที่ผ่านการอนุญาตจากกรมโรงงานอุตสาหกรรม ด้วยวิธีการนำไปทำเป็นเชื้อเพลิง การฝังกลบอย่างปลอดภัย การบำบัดน้ำเสียด้วยวิธีทางเคมีกายภาพ และการเผาทำลายในเตาเผาเฉพาะ เป็นต้น
- ขยะติดเชื้อ บริษัทฯ คัดแยกขยะให้คู่สัญญาหรือหน่วยงานเทศบาลไปกำจัดอย่างถูกวิธี

อีกทั้ง เมื่อพิจารณากระบวนการที่มีการสร้างขยะภายนอกองค์กรที่สำคัญ คือ การส่งมอบสินค้าและการประกอบติดตั้ง สินค้าจะมีขยะต่างๆ เช่น กล่องกระดาษแข็ง พลาสติกหรือโฟม



ที่อยู่ในกล่องบรรจุภัณฑ์ของสินค้า ซึ่งแต่เดิมลูกค้าต้องนำไปจัดการทั้งด้วยตนเอง จากปัญหาผลกระทบดังกล่าวบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายให้พนักงานประกอบติดตั้งต้องเก็บขยะและทำความสะอาดพื้นที่ประกอบติดตั้งสินค้าของลูกค้า และนำขยะกลับจัดการในพื้นที่ที่บริษัทกำหนด เพื่อเป็นการลดภาระของลูกค้าและสามารถนำขยะมาหมุนเวียนเพื่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทซึ่งจะมีผู้มารับซื้อและคัดแยกขยะให้เรียบร้อยทำให้บริษัท มีรายได้เพิ่มเติมจากการขายขยะดังกล่าว

นอกจากนี้ บริษัทยังได้เข้าร่วมกิจกรรมกับ บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) หรือ AIS ในการช่วยเป็นจุดรับและส่งมอบขยะอิเล็กทรอนิกส์ หรือ E-waste (เช่น โทรศัพท์มือถือ, พาวเวอร์แบงค์, แบตเตอรี่มือถือ, แท็บเล็ต, สายชาร์จ และหูฟังที่ได้รับบริจาคจากพนักงาน คู่ค้าและลูกค้า) ที่ Index Living Mall 4 สาขา (เกษตรนวมินทร์ บางนา ราชพฤกษ์ พระรามสอง) และสำนักงานใหญ่ โดยทาง AIS จะเป็นผู้รับผิดชอบนำขยะเข้าสู่กระบวนการรีไซเคิลและกำจัดอย่างถูกต้องตามมาตรฐานที่กำหนด

ผลการดำเนินการด้านการจัดการขยะ

บริษัทมีปริมาณขยะในปี 2564 และมีขยะที่นำไปรีไซเคิล/นำไปขาย/นำไปใช้ประโยชน์เป็น 97% ของปริมาณขยะทั้งหมด โดยมีการแบ่งประเภทขยะ ดังนี้

ประเภทขยะ	ปริมาณขยะ (กิโลกรัม)	%
ขยะรีไซเคิล	8,423,569	97.33%
ขยะอันตราย	6,290	0.1%
ขยะทั่วไป	256	0.0%
ขยะอันตราย และขยะติดเชื้อ	224,493	2.6%
รวมปริมาณขยะทั้งหมด	8,654,608	

ทั้งนี้ บริษัทให้ความสำคัญกับการรีไซเคิลขยะ เนื่องจากมีปริมาณมากคิดเป็นร้อยละ 97.33% ของปริมาณขยะทั้งหมด โดยมีการนำไปจำหน่ายให้กับบริษัทคู่ค้าเพื่อนำกลับไปใช้ประโยชน์ใหม่อีกครั้ง นอกจากนี้ ขยะอันตรายที่เกิดจากกระบวนการผลิตถูกส่งนำไปกำจัดอย่างถูกวิธีตามมาตรฐาน ได้แก่ การนำไปทำเป็นเชื้อเพลิง (85.88%) การฝังกลบอย่างปลอดภัย (11.11%) การบำบัดน้ำเสียด้วยวิธีทางเคมีกายภาพ (2.99%) และการเผาทำลายในเตาเผาเฉพาะ (0.01%) เป็นต้น

นอกจากนี้ บริษัทให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับ ข้อกำหนด และมาตรฐานสากลด้านสิ่งแวดล้อมที่บริษัทเกี่ยวข้อง ตลอดจนมีการติดตาม ตรวจสอบและทบทวนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2564 บริษัทไม่มีข้อร้องเรียนที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับทางด้านสิ่งแวดล้อม

การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities : CSR) ภายใต้หลักพื้นฐานทางจริยธรรม เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาเป็นแนวทาง เพื่อรักษาคุณภาพของการดำเนินงาน ทั้งด้านเศรษฐกิจ ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายการเคารพสิทธิมนุษยชน แรงงานเด็ก และแรงงานหญิง โดยให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติด้านแรงงานและการเคารพสิทธิมนุษยชน แรงงานเด็ก และแรงงานหญิง อย่างเสมอ เท่าเทียมกันกับแรงงานทุกรูปแบบ เพื่อให้พนักงานทุกคนมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีความสุข ยอมรับซึ่งกันและกัน และมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับเสมือนครอบครัว

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคมมีจำนวนทั้งสิ้น 9 ประเด็น รายละเอียดมีดังนี้

การพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์และบริการ (Product Innovation & Service Development)

บริษัทได้กำหนดและปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายการพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการที่มุ่งเน้นและใส่ใจในการพัฒนาผลิตภัณฑ์ทั้งเฟอร์นิเจอร์ของตกแต่งบ้านภายใต้แบรนด์ Index และ House Brand ในเครือ เพื่อตอบสนองความต้องการที่แตกต่างของลูกค้าแต่ละกลุ่ม และสร้างเสริมลูกค้ามีคุณภาพชีวิตที่ดีตามไลฟ์สไตล์ของตนจากการใช้สินค้าและบริการของบริษัท การดำเนินการด้านพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์และบริการมีรายละเอียดดังนี้

- **พัฒนาสินค้าที่เพิ่มคุณภาพชีวิต และประสิทธิภาพในการทำงาน**
บริษัทมุ่งเน้นในการพัฒนาและสรรหาสินค้าในกลุ่ม Office Furniture โดยเฉพาะเฟอร์นิเจอร์ที่ออกแบบตามหลักการการยศาสตร์ หรือ Ergonomic ซึ่งเป็นศาสตร์ที่ว่าด้วยการจัดหรือปรับสภาพแวดล้อมของเครื่องมือการทำงานให้เข้ากับผู้ใช้งานตามหลักสรีรศาสตร์ เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพ มีฟังก์ชันการใช้งานเหมาะกับทุกกลุ่มลูกค้าวัยทำงานและวัยเรียน นอกจากนี้ บริษัทเพิ่มสัดส่วนการนำสินค้ากลุ่มนี้เข้ามาจำหน่ายใน Index Living Mall ในราคาที่ย่อมเยาและลูกค้าสามารถเข้าถึงได้ สำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีปัญหาด้านสุขภาพหรือเป็นออฟฟิศซินโดรม (Office Syndrome) และผู้บริโภครู้สึกถึงความสำคัญกับสุขภาพ โดยเฉพาะกลุ่มสินค้าโต๊ะทำงาน โต๊ะปรับระดับ และเก้าอี้สำนักงาน เป็นต้น
- **พัฒนาสินค้าที่เป็นนวัตกรรมด้านสุขภาพ**
สินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านเป็นสิ่งที่ผู้ใช้ต้องสัมผัสอยู่เป็นประจำทุกวัน บริษัทจึงค้นหานวัตกรรมใหม่ๆ เพื่อพัฒนาให้ผลิตภัณฑ์มีความปลอดภัยและดีต่อสุขภาพของทุกคนในครอบครัว โดยเลือกใช้วัตถุดิบที่ปลอดภัยได้มาตรฐาน โดยเฉพาะวัสดุห่อหุ้มหรือวัสดุปิดผิว ปัจจุบันได้มีผลิตภัณฑ์เพื่อใช้สำหรับสินค้าหมวดงานหุ้มของแบรนด์ Yunique ที่ได้รับมาตรฐาน OEKO-TEX ให้ลูกค้าได้เลือกใช้ในการสั่งผลิตเฟอร์นิเจอร์แล้ว และมีแผนจะขยายสัดส่วนให้มากขึ้น และครอบคลุมประเภทสินค้าอื่นๆ ด้วยในอนาคต
- **ฟังก์ชันการใช้งานเหมาะสมกับทุกช่วงวัย**
บริษัทอยู่ในระหว่างศึกษาและพัฒนาสินค้าเตียงปรับได้ และเก้าอี้ที่มีพนักพิงหลังเอนได้ มีฟังก์ชันช่วยพองให้ลูกนั่งและนอนได้ด้วยตนเอง สำหรับผู้สูงอายุและผู้ช่วยเหลือตัวเองลำบาก

ยกระดับหัตถกรรมไทย

บริษัทอยู่ในระหว่างศึกษาและดำเนินส่งเสริมและสนับสนุนการผลิตสินค้าหัตถกรรมของกลุ่มวิสาหกิจชุมชนด้านหัตถศิลป์ในภูมิภาคต่างๆ ให้มีความโดดเด่นร่วมสมัยและมีความเป็นสากลมากขึ้น และนำมาจำหน่ายในร้าน Index Living Mall

นวัตกรรมผ้า Easy Clean

บริษัทพัฒนาผ้า Easy Clean ที่ทำความสะอาดง่าย เพื่อช่วยแก้ปัญหาในการทำความสะดวกสะอาดโซฟา ขจัดปัญหาคราบสกปรกต่างๆ ช่วยให้ประหยัดเวลาในการทำความสะดวกและค่าบำรุงรักษา นอกจากนี้ ยังมีราคาที่ถูกกว่าทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงได้ง่าย

ในปี 2564 บริษัทอยู่ในระหว่างศึกษาและดำเนินการในหลายโครงการ ซึ่งยังไม่มีข้อมูลและสถิติที่เพียงพอ มีนัยสำคัญต่อการเปิดเผย อย่างไรก็ตาม บริษัทได้เตรียมการในการจัดเก็บข้อมูล และจะพร้อมรายงานข้อมูลผลการดำเนินงานที่สำคัญในรอบปีถัดไป

การประยุกต์ใช้เทคโนโลยีดิจิทัลและการดูแลความปลอดภัยของข้อมูลความเป็นส่วนบุคคล (Digitalization and Data privacy)

บริษัทให้ความสำคัญถึงสิทธิข้อมูลส่วนบุคคลและการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยตระหนักดีว่าเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลย่อมมีความประสงค์ที่จะได้รับความมั่นคงปลอดภัยในการใช้บริการ ข้อมูลส่วนบุคคลที่บริษัทฯ ได้รับมา ซึ่งสามารถบ่งบอกตัวบุคคลของเจ้าของข้อมูลได้และเป็นข้อมูลส่วนบุคคลที่มีความสมบูรณ์ ถูกต้อง เป็นปัจจุบันและมีคุณภาพ จะถูกนำไปใช้ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์การดำเนินงานของบริษัทฯ เท่านั้น ข้อมูลนโยบายรายละเอียดสามารถดูได้ที่ลิงค์ <https://www.indexlivingmall.com/privacy-policy>

บริษัทดำเนินโครงการ CDP (Customer Data Platform) เป็นโครงการเพื่อพัฒนาระบบวิเคราะห์ข้อมูลสำหรับเป็นเครื่องมือสนับสนุนการตัดสินใจของผู้บริหาร ทั้งการวางแผนและปรับปรุงสินค้า บริการ โปรโมชันการส่งเสริมการตลาด และการสื่อสารของบริษัท เพื่อให้สามารถตอบสนองกับความต้องการของแต่ละกลุ่มลูกค้าได้ตรงจุดและสร้างประสบการณ์ที่ดีต่อบริษัทมากขึ้น ทั้งนี้การศึกษาแบ่งออกเป็น 3 เฟส ซึ่งในปี พ.ศ.2564 บริษัทได้ดำเนินการเฟสที่ 1 เรียบร้อยแล้ว รวมถึงบริษัทยังดำเนินโครงการพัฒนา Order Tracking โดยบริษัทฯ มีการพัฒนาระบบในการติดตามการจัดส่งสินค้า เพื่อให้ลูกค้าออนไลน์สามารถเข้ามาดูสถานะการจัดส่งสินค้าได้ผ่าน URL ที่จะส่งแจ้งลูกค้าผ่านทาง SMS ซึ่งปัจจุบันมีการใช้เรียบร้อยแล้ว

ผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย

ทางข้อมูลส่วนบุคคล

ในปีพ.ศ. 2564 ทางบริษัทไม่มีข้อร้องเรียนเรื่องความปลอดภัยทางข้อมูลส่วนบุคคล

ประสบการณ์ของลูกค้า

(Customer Experience)

บริษัทมีนโยบายความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง คำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการ พัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขาย ต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบต่อไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดหรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

บริษัทมีระบบในการประเมินความพึงพอใจของลูกค้า หลังจากการให้บริการจัดส่งและติดตั้งสินค้า เพื่อนำมาปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการให้ตรงจุด นอกจากนี้ ยังมีการจัดการเกี่ยวกับข้อร้องเรียนของลูกค้าผ่านช่องทางต่างๆ ของบริษัทอีกด้วย

ผลการดำเนินงานด้านประสบการณ์ของลูกค้า

ปี พ.ศ.	2562	2563	2564
ความพึงพอใจของลูกค้า	98.00%	98.00%	96.70%

การเคารพสิทธิมนุษยชน แรงงานเด็กและแรงงานหญิง

บริษัทให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชน แรงงานเด็กและแรงงานหญิง โดยมีเจตนารมณ์ที่จะสร้างความเสมอภาคและเท่าเทียมกันกับแรงงานทุกรูปแบบ เพื่อให้พนักงานทุกคนมีสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความสุข มีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับเสมือนพี่น้อง ไม่มีการเอารัดเอาเปรียบทั้งทางตรงและทางอ้อม ปฏิบัติต่อทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรมบนพื้นฐานศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์ ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยกถิ่นฐาน เชื้อชาติ เพศ อายุ สีผิว สภาพร่างกาย ฐานะชาติตระกูลหรือสถานะอื่นที่มีได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน ตลอดจนการส่งเสริมการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชนภายในบริษัท

ผลการดำเนินงานด้านสิทธิมนุษยชน

ในปี 2564 ทางบริษัทไม่มีข้อร้องเรียนเรื่องสิทธิมนุษยชน แรงงานเด็กและสตรี

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย

และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทมีเจตนารมณ์ให้พนักงานมีสุขภาพอนามัยที่ดี โดยปราศจากโรคภัยไข้เจ็บที่อาจมีสาเหตุมาจากสภาพแวดล้อมในการทำงาน จึงมุ่งส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมและการดำเนินงานต่างๆ ด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุรอบและวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบร่วมกันของพนักงานทุกคนในทุกระดับ โดยพนักงานจะต้องคำนึงถึง



และให้ความสำคัญเป็นอันดับแรกเสมอ บริษัทมีการให้ความรู้ผ่านการฝึกอบรมและส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพอนามัยที่ดี และไม่ทำการใดที่เป็นส่งผลกระทบต่อสุขภาพอนามัย รวมถึงดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะและมีความปลอดภัยอยู่เสมอ

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 บริษัทได้จัดพื้นที่ภายใน Index Living Mall สาขาพระรามสองและบางนา เป็นศูนย์ฉีดวัคซีน COVID-19 สำหรับประชาชนทั่วไป ในระหว่างเดือนมิถุนายน - กรกฎาคม 2564 ซึ่งสามารถรับประชาชนที่มารับวัคซีนได้ถึง 1,000 คนต่อวัน และมีการกำหนดให้พนักงานได้รับการฉีดวัคซีนไม่ต่ำกว่า 2 เข็ม ในขณะนี้ IDF ได้ดำเนินการร่วมพิธีลงนาม MOU โครงการ Factory Sandbox ที่จังหวัดสมุทรสาคร ถือเป็นแนวคิดในการตรวจคัดกรองเชิงรุกในสถานประกอบการผลิตเพื่อการส่งออกและคัดแยกผู้ติดเชื้อโรคโควิด-19 ออกจากผู้ไม่ติดเชื้อเพื่อไปเข้ารับการรักษา รวมทั้งเร่งระดมฉีดวัคซีนให้แรงงานผู้ประกันตนทุกคนในแต่ละโรงงานที่ผ่านเกณฑ์เข้าร่วมโครงการนี้

ผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

จากการดำเนินการเพื่อป้องกัน ฝ้าระวัง และควบคุมการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน เพื่อลดความเสี่ยงของการเกิดอุบัติเหตุทั้งจากโอกาสในการเกิดและความรุนแรงของการเกิดอุบัติเหตุอย่างต่อเนื่อง รวมถึงได้รับความร่วมมือของพนักงานทุกระดับ ส่งผลให้ผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานประจำปี 2564 มีจำนวนอุบัติเหตุและจำนวนวันหยุดงานลดลงมากกว่า 5% เทียบกับปีฐาน 2563 โดยจำนวนอุบัติเหตุจากการทำงานลดลง 20.95% เทียบกับปีฐาน 2563 (ลดลง 40 ราย) และจำนวนวันหยุดงานจากการเกิดอุบัติเหตุลดลง 33.06 % เทียบกับปีฐาน 2563 (ลดลง 156 วัน) และไม่มีผู้เสียชีวิต

ในปี 2564 บริษัทได้รับรางวัล “สถานประกอบกิจการดีเด่นด้านแรงงานสัมพันธ์และสวัสดิการแรงงาน ประจำปี 2564” จากกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน กระทรวงแรงงาน ระดับประเทศ จำนวน 10 สาขา (สำนักงานใหญ่ พระรามสอง เกษตรนวมินทร์ ราชพฤกษ์ อุดรธานี พิษณุโลก ประจวบคีรีขันธ์ ภูเก็ต เชียงใหม่ ระยอง) และระดับจังหวัด 2 สาขา (ขอนแก่น บางนา) และได้รับรางวัล “สถานประกอบกิจการดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน” ระดับจังหวัด 1 สาขา (ฉะเชิงเทรา)

การฝึกอบรมและการพัฒนาบุคลากร

บริษัทกำหนดให้มีการวางแผนฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของพนักงานภายในองค์กร พร้อมทั้งมีแผนการปรับปรุง เปลี่ยนแปลงและพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับบทบาทการปฏิบัติงานหรือการเติบโตของหน้าที่การงานในอนาคต การวิเคราะห์ความจำเป็นในการฝึกอบรมขององค์กร เพื่อนำไปจัดทำแผนการอบรมและพัฒนา

บุคลากรประจำปี โปรแกรมการอบรมนั้น จะพิจารณาตามความเหมาะสมของหลักสูตรให้กับแต่ละหน่วยงานและลักษณะเฉพาะของบุคคล สามารถแบ่งออกเป็นการอบรมด้านทักษะ การอบรมระยะสั้น การฝึกอบรมขณะปฏิบัติงาน การฝึกสอน การให้คำปรึกษา และการศึกษาแบบผสมผสาน เป็นต้น

ผลการดำเนินงานการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร

บริษัทแบ่งการฝึกอบรมเป็น Functional Skill จำนวน 11 หลักสูตร เช่น หลักสูตรความรู้พื้นฐานเกี่ยวกับเฟอร์นิเจอร์ หลักสูตรพนักงานขายที่นอนมืออาชีพ, หลักสูตรพนักงานขายสินค้าตกแต่งบ้านมืออาชีพ เป็นต้น และ Soft Skill จำนวน 5 หลักสูตร เช่น หลักสูตร Index Super Wow, Buddy and Mentor (Line Chat to Shop) เป็นต้น

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ทำให้การฝึกอบรมมีจำนวนลดลงในปี 2563 - 2564 จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยของระดับจัดการ 0.192 ชั่วโมงต่อคนต่อปี จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยของระดับบังคับบัญชา 0.213 ชั่วโมงต่อคนต่อปี และจำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยของระดับปฏิบัติการ 0.246 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

การพัฒนาอาชีพคนในชุมชน (การติดตั้งและการขนส่งสินค้า)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อชุมชนและสังคม ยก ระดับชีวิตของคนในสังคมให้เติบโตไปพร้อมกับบริษัทฯ การดำเนินโครงการต่างๆ จะคำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์ของชุมชนและสังคมเป็นที่ตั้ง

• โครงการเก้าอี้ถ้อย

โดยที่ผ่านมามีบริษัทมีการจัดตั้งโครงการเก้าอี้ถ้อยขึ้น เพื่อให้การให้บริการด้านจัดส่งและติดตั้งของบริษัทเป็นไปได้อย่างรวดเร็ว มีความคล่องตัวรองรับความต้องการของลูกค้าได้และสร้างความยั่งยืนในการบริหารจัดการเรื่องการบริการจัดส่งและติดตั้งในระยะยาว บริษัทได้จัดให้มีโครงการเก้าอี้ถ้อย เพื่อจ้างงานบุคคลภายนอกมาทำหน้าที่ให้บริการจัดส่งและติดตั้งสินค้า โดยทำงานร่วมกัน นอกจากจะทำให้บริษัทได้ขยายการให้บริการและลดปัญหาการขาดแคลนแรงงานที่มีฝีมือแล้ว ยังสร้างงานและรายได้ให้กับเก้าอี้ถ้อยเป็นจำนวนมาก เปิดโอกาสให้ช่างเก้าอี้ถ้อยได้เป็นเจ้าของกิจการของตัวเอง

ทั้งนี้ ศูนย์กระจายสินค้า (Distribution Center : DC) ของบริษัทมีจัดการอบรมการติดตั้งสินค้าให้กับเก้าอี้ถ้อย เพื่อให้เก้าอี้ถ้อยสามารถปฏิบัติงานและให้บริการแก่ลูกค้าได้ตามมาตรฐานของบริษัทที่กำหนดไว้ และเปิดโอกาสให้ช่างเก้าอี้ถ้อยเข้ามาฝึกอบรมเพิ่มความรู้

และและมีการอบรมให้ความรู้เรื่องประกอบติดตั้งและประกอบเฟอร์นิเจอร์ รวมถึงมาตรฐานการบริการ เพื่อให้สามารถให้บริการกับลูกค้าได้ตามเกณฑ์มาตรฐานที่บริษัทกำหนดไว้

ผลการดำเนินงานการพัฒนาอาชีพคนในชุมชน

จำนวนช่างในโครงการเข้าแก่น้อย เทียบกับช่างจัดส่งและติดตั้งของบริษัท มีสัดส่วนร้อยละ 70 ขึ้นไป

ปี	เข้าแก่น้อย	%	ILM	%	รวมทั้งหมด
2561	75	58%	55	42%	130
2562	164	56%	129	44%	293
2563	191	66%	97	34%	288
2564	263	76%	84	24%	347

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy) เพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติ เพื่อป้องกันและต่อต้านปัญหาทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท และบริษัทย่อยให้ชัดเจนยิ่งขึ้น โดยสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้ทุกคนตระหนักถึงพิษภัยของการทุจริตคอร์รัปชัน สร้างค่านิยมที่ถูกต้องและเพิ่มความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย เพื่อให้การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ (รายละเอียดสามารถดูได้ที่ลิ้งค์ <http://investor.indexlivingmall.com/storage/download/cg/anti-corruption-policy-th.pdf>)

บริษัทมีวิธีการในการแจ้งเบาะแส มาตรการร้องเรียน ระยะเวลาการสอบสวน ขั้นตอนการสอบสวน บทลงโทษ การรักษาข้อมูลความเป็นความลับและการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแส (รายละเอียดสามารถดูได้ที่ลิ้งค์ <http://investor.indexlivingmall.com/storage/download/cg/csr-policy-th.pdf>)

บริษัทจะมีการนำเสนอแนวนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ฉบับปรับปรุงในปี 2565 และประกาศเจตนารมณ์ในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย หรือ Private Sector Collective Action Against Corruption (CAC) ตามลำดับ

ผลการดำเนินงานการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทกำลังทบทวนนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน โดยบริษัทจะเริ่มดำเนินการเปิดเผยผลการดำเนินงานการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีต่อไป

การจ้างงานผู้พิการ ผู้สูงอายุ และอื่นๆ

บริษัทได้มีการส่งเสริมการสรรหาและจ้างงานคนพิการ/ผู้สูงอายุ และให้การดูแลพนักงานกลุ่มนี้เทียบเท่ากับพนักงานทั่วไป รวมถึงการส่งเสริมการจ้างงานร่วมกับโครงการของทางรัฐบาล โดยมีรายละเอียดการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

- **การให้โอกาสการทำงานแก่คนพิการ**
บริษัทเล็งเห็นคุณค่าของความเท่าเทียมกันในสังคม โดยส่งเสริมให้มีการจ้างงานคนพิการในรูปแบบการจ้างงานในแบบมาตรา 33 (เป็นการจ้างงาน) และการให้การสนับสนุนผู้พิการในมาตรา 35 (สนับสนุนให้ผู้พิการได้มีอาชีพ) อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ บริษัทได้รับคัดเลือกเป็นองค์กรที่สนับสนุนงานด้านคนพิการดีเด่น ระดับดีเด่น ประจำปี 2564 จากทั้งหมด 39 องค์กร จากกรมส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ กระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์
- **การส่งเสริมการจ้างงานผู้สูงอายุ**
บริษัทร่วมกับกระทรวงแรงงานในการจัดจ้างแรงงานผู้สูงอายุตามนโยบายของภาครัฐ เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้สูงอายุมีงานทำ ซึ่งมีการจ้างงานผู้สูงอายุเพื่อทำงานในร้าน Index Living Mall
- **การส่งเสริมการจ้างงานอื่นๆ**
บริษัทร่วมกับกรมจัดหางาน กระทรวงแรงงานใน “โครงการจ้างงานนักศึกษาจบใหม่ (Co-Payment)” เพื่อส่งเสริมและช่วยเหลือการจ้างงานให้ผู้จบการศึกษาใหม่ โดยมีการจัดจ้างนักศึกษาจบใหม่มาทำงานในสาขา จำนวน 12 สาขา (เชียงใหม่ พิษณุโลก นครสวรรค์ นครปฐม ระยอง ฉะเชิงเทรา ประจวบคีรีขันธ์ เกษตรวมินทร์ พระรามสอง ราชพฤกษ์ บางนา และสำนักงานใหญ่)

ผลการดำเนินงานด้านการจ้างงาน

1. Index Living mall มีการจ้างงานผู้พิการ จำนวนทั้งสิ้น 29 คน โดยแบ่งออกเป็นมาตรา 33 จำนวน 2 คนและมาตรา 35 จำนวน 27 คน สำหรับ IDF จำนวนทั้งสิ้น 17 คน โดยแบ่งออกเป็นมาตรา 33 จำนวน 13 และมาตรา 35 จำนวน 4 คน
2. การจ้างงานผู้สูงอายุ จำนวนทั้งสิ้น 6 คน เฉพาะ Index Living Mall
3. การจ้างงานนักศึกษาจบใหม่ จำนวนทั้งสิ้น 70 คน

นอกจากนี้ สำหรับภาพรวมการจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม ในปี 2564 บริษัทไม่มีข้อร้องเรียนที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับทางด้านสังคม

การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)

1. ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัท

1.1 สรุปสาระสำคัญในปี 2564

สรุปผลการดำเนินงาน (หน่วย: ล้านบาท)	2563	2564	เปลี่ยนแปลง
รายได้จากการขาย	7,657.1	7,838.0	+2.4%
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	462.4	479.2	+3.6%
รายได้จากการดำเนินงาน	8,119.5	8,317.1	+2.4%
กำไรขั้นต้น	3,712.9	3,593.1	-3.2%
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	3,013.1	2,914.3	-3.3%
EBITDA	1,661.4	1,647.6	-0.8%
กำไรสุทธิ	421.2	453.2	+7.6%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	45.7%	43.2%	-2.5%
อัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (%)	37.1%	35.0%	-2.1%
อัตรา EBITDA (%)	20.3%	19.6%	-0.7%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	5.1%	5.4%	+0.2%

- ในปี 2564 บริษัทมีกำไรสุทธิ 453.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.6% YoY โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้
 - รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 2.4% YoY โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของทั้งรายได้จากการขายและรายได้จากการให้เช่าและบริการ แม้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ในปี 2564 จะรุนแรงกว่าปี 2563
 - อัตรากำไรขั้นต้นจากการขายลดลง YoY เนื่องจาก 1) การเพิ่มขึ้นของราคาต้นทุน Particle Board ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของการผลิตเฟอร์นิเจอร์ 2) การลดลงของสัดส่วนการขายหน้าร้านมีอัตรากำไรขั้นต้นสูง ในขณะที่สินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำมีสัดส่วนการขายเพิ่มขึ้น เช่น ยอดขาย OEM ต่างประเทศ และการขายสินค้า Clearance ในช่วงต้นปี 2564 เพื่อระบายสินค้าที่มีการเคลื่อนไหวต่ำ 3) การ Clearance สินค้าจากการปิดสาขา Index Furniture Center เพื่อปิดสาขาแฟชันไอส์แลนด์ เนื่องจากครบสัญญาเช่า 4) การตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ากลุ่มเครื่องใช้ไฟฟ้าเต็มจำนวน เพื่อเตรียมส่งมอบพื้นที่เช่าให้กับ COM7 และ 5) การทำโปรโมชั่นการขายในช่วงเทศกาลขายปลายปี ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับราคาขายเพิ่มขึ้นตั้งแต่เดือนเมษายน 2564 เพื่อช่วยชดเชยการเพิ่มขึ้นของราคาต้นทุน Particle Board
 - อัตรากำไรขั้นต้นจากการให้เช่าและบริการเพิ่มขึ้น เนื่องจากการให้ส่วนลดค่าเช่ากับผู้เช่าพื้นที่ในช่วงล็อกดาวน์ในปี 2564 ลดน้อยลงกว่าปี 2563 ในขณะที่บริษัทมีผู้เช่าพื้นที่หลากหลายมากขึ้น และมีการบริหารต้นทุนการให้บริการอย่างมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
 - ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลง แม้รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น เนื่องจากการบริหารค่าใช้จ่ายที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง เช่น ค่าใช้จ่ายพนักงาน
 - ต้นทุนทางการเงินลดลง 16.7% YoY จากการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวก่อนกำหนดอย่างต่อเนื่อง
 - บริษัทใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษีจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) จำนวน 18.1 ล้านบาท จากสิทธิประโยชน์ทางภาษี ที่ได้รับการลงทุนในเครื่องจักรใหม่ทั้งหมด 64.3 ล้านบาท ซึ่งต้องใช้ภายในสิ้นปี 2566
- ภาระหนี้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินลดลงอย่างต่อเนื่อง โดยลดลง 1,157.5 ล้านบาท จาก 3,133.4 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2563 เหลือ 1,975.9 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2564 ซึ่งรวมการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวก่อนกำหนด 1,144.0 ล้านบาท

1.2 เหตุการณ์สำคัญในปี 2564

- บรรลุข้อตกลงการเป็นพันธมิตรทางธุรกิจกับ COM7
 - บริษัทได้บรรลุข้อตกลงกับบริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (COM7) ซึ่งเป็นผู้นำธุรกิจค้าปลีกสมาร์ทโฟนและสินค้าเทคโนโลยีรายใหญ่ของประเทศไทย ให้ COM7 เป็นผู้จำหน่ายเครื่องใช้ไฟฟ้า อุปกรณ์มือถือ และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ Index Living Mall โดยบริษัทได้เริ่มดำเนินการส่งมอบพื้นที่ 5 สาขาแรกให้กับ COM7 ในปลายเดือนพฤศจิกายน 2564 และได้ส่งมอบพื้นที่ครบทุกสาขาแล้วในเดือนมกราคม 2565
- ปิด Index Furniture Center สาขาแฟชั่นไอส์แลนด์
 - เนื่องจากสัญญาเช่าพื้นที่ระยะยาวของ Index Furniture Center สาขาแฟชั่นไอส์แลนด์ได้หมดลง บริษัทจึงได้ดำเนินการคืนพื้นที่เช่าดังกล่าวให้กับเจ้าของพื้นที่ โดยบริษัทจะพิจารณาการลงทุนในสาขาอื่นทดแทนในอนาคต
 - ทั้งนี้ ณ สิ้นปี 2564 บริษัทมีร้านจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์และสินค้าตกแต่งทั้งหมด 59 สาขา โดยอยู่ในประเทศไทย 43 สาขา และต่างประเทศ 16 สาขา ประกอบด้วย 1) ร้าน Index Living Mall จำนวน 31 สาขา 2) ร้าน Index Furniture Center จำนวน 3 สาขา 3) ร้าน Winner จำนวน 1 สาขา 4) ร้าน Trend Design จำนวน 6 สาขา 5) ร้าน BoConcept จำนวน 1 สาขา 6) ร้าน Momentous จำนวน 1 สาขา และ 7) ร้านแฟรนไชส์ Index Living Mall ในต่างประเทศ จำนวน 16 สาขา ใน 8 ประเทศ
- เปิดร้านแฟรนไชส์ต่างประเทศ 2 สาขา ที่ประเทศอินโดนีเซีย
 - บริษัทได้ร่วมมือกับ PT Mitra Adiperkasa (MAP Group) ซึ่งเป็นกลุ่มทุนบริษัทค้าปลีกยักษ์ใหญ่ในอินโดนีเซีย ที่มีธุรกิจค้าปลีกและร้านค้าชั้นนำในด้านแฟชั่น กีฬา เสื้อผ้าเด็ก อาหารและเครื่องดื่ม ในการเปิดให้บริการร้านแฟรนไชส์ Index Living Mall ในประเทศอินโดนีเซีย จำนวน 2 สาขา ในเดือนพฤศจิกายน และเดือนธันวาคม 2564 ซึ่งได้รับการตอบรับค่อนข้างดี และมีแผนพิจารณาเปิดสาขาเพิ่มเติมอีกในอนาคต
- มาตรการล็อกดาวน์และมาตรการผ่อนคลายนโยบาย
 - เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ค่อนข้างรุนแรงในช่วงเดือนเมษายน 2564 หน่วยงานภาครัฐจึงได้ออกมาตรการล็อกดาวน์และมาตรการควบคุมต่างๆ ซึ่งส่งผลให้บางสาขา Index Living Mall, The Walk และ Little Walk ต้องปิดให้บริการชั่วคราว ระหว่างวันที่ 12 กรกฎาคม จนถึง 31 สิงหาคม 2564 จนกระทั่งสถานการณ์เริ่มดีขึ้น รัฐบาลจึงได้เริ่มมีมาตรการผ่อนคลายนโยบาย เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2564 รวมถึงมีนโยบายการเปิดประเทศ เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2564

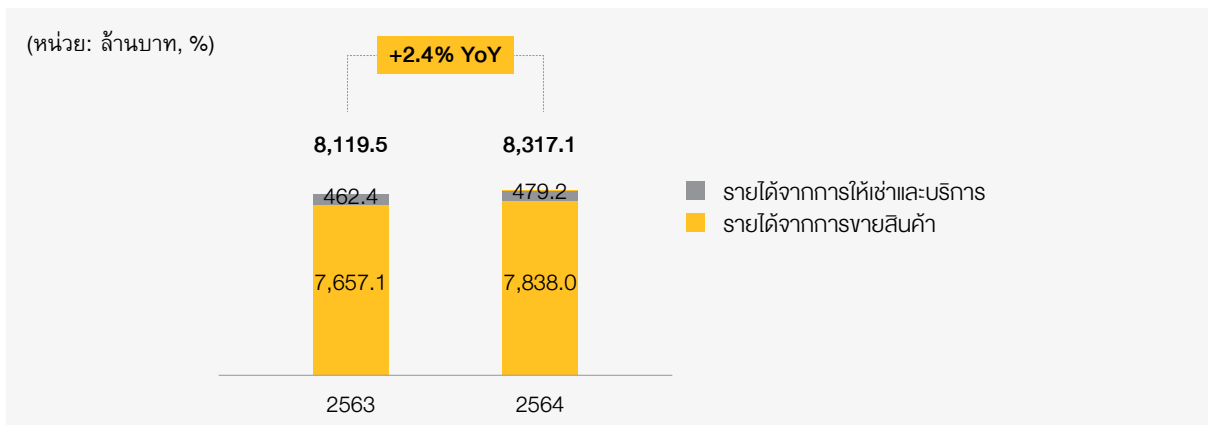
1.3 ภาพรวมผลการดำเนินงาน

ภาพรวมผลการดำเนินงาน (หน่วย: ล้านบาท)	2563	2564	เปลี่ยนแปลง
รายได้จากการขาย	7,657.1	7,838.0	+2.4%
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	462.4	479.2	+3.6%
รายได้จากการดำเนินงาน	8,119.5	8,317.1	+2.4%
ต้นทุนขาย	4,132.2	4,456.5	+7.8%
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	274.4	267.5	-2.5%
ต้นทุนขายและบริการ	4,406.6	4,724.0	+7.2%
กำไรขั้นต้น	3,712.9	3,593.1	-3.2%
รายได้อื่น	78.2	97.0	+24.0%
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	1,980.5	1,951.2	-1.5%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,032.6	963.1	-6.7%
ต้นทุนทางการเงิน	295.9	246.5	-16.7%
กำไรก่อนภาษีเงินได้	482.1	529.4	+9.8%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	60.9	76.2	+25.2%
กำไรสุทธิ	421.2	453.2	+7.6%

โครงสร้างรายได้

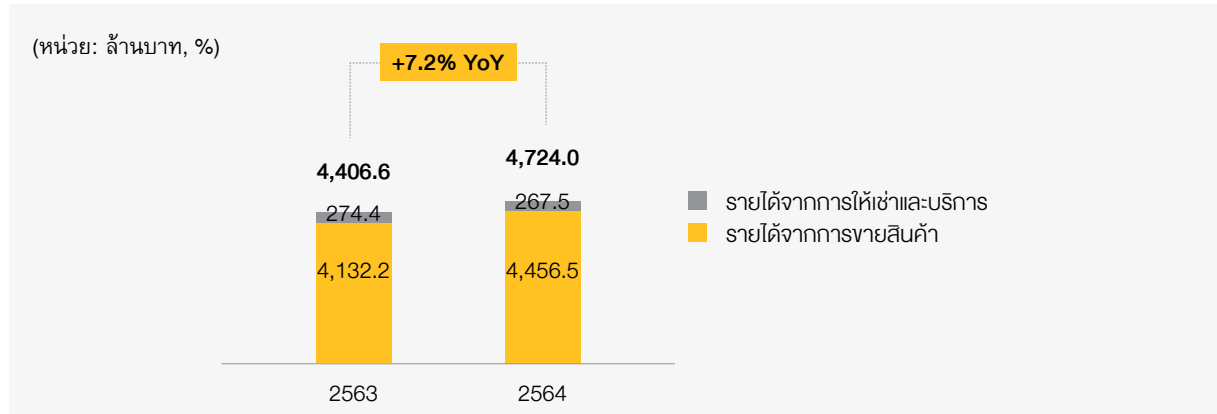
รายได้ (หน่วย: ล้านบาท)	2563	2564	เปลี่ยนแปลง
A. รายได้จากการขาย			
รายได้จากการขายภายในประเทศ			
1. หน้าร้านค้าปลีกของบริษัท	5,976.0	5,883.9	-1.5%
2. งานโครงการ	839.0	590.0	-29.7%
3. ตัวแทนจำหน่าย	83.4	79.6	-4.6%
4. ออนไลน์	548.9	1,000.7	+82.3%
รวมรายได้จากการขายภายในประเทศ	7,447.3	7,554.2	+1.4%
รายได้จากการขายต่างประเทศ	209.7	283.8	+35.3%
รวมรายได้จากการขาย	7,657.1	7,838.0	+2.4%
B. รายได้จากการให้เช่าและบริการ	462.4	479.2	+3.6%
รวมรายได้จากการดำเนินงาน	8,119.5	8,317.1	+2.4%
รายได้อื่น	78.2	97.0	+24.0%
รวมรายได้	8,197.7	8,414.1	+2.6%

รายได้จากการดำเนินงาน



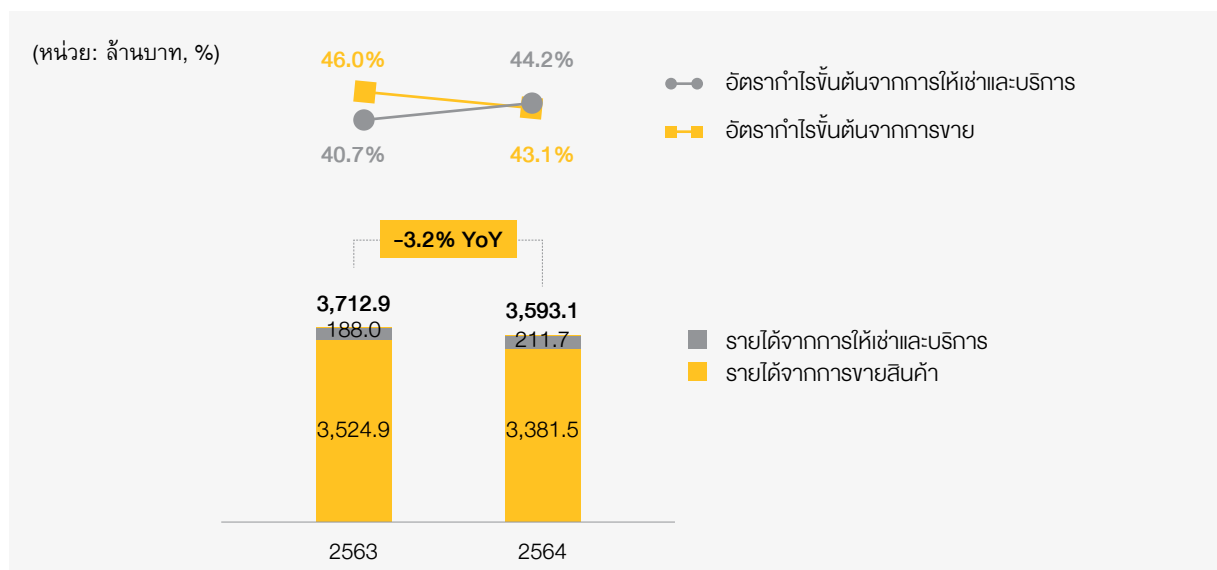
- ในปี 2564 บริษัทมีรายได้จากการดำเนินงาน 8,317.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 197.6 ล้านบาท หรือ 2.4% YoY โดยมีรายละเอียดดังนี้
 - รายได้จากการขาย 7,838.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 180.9 ล้านบาท หรือ 2.4% YoY แม้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ในปี 2564 รุนแรงกว่าปี 2563 โดยยอดขายที่มีการเติบโต ได้แก่ ยอดขายออนไลน์ เติบโต 82.3% YoY ยอดขาย OEM ต่างประเทศ เติบโต 48.7% YoY ยอดขายแฟรนไชส์ต่างประเทศ เติบโต 25.4% YoY และยอดขาย Younique Customized Furniture เติบโต 19.2% YoY
 - ทั้งนี้ ยอดขายสาขาที่ยอดขายออนไลน์รวมกัน เท่ากับ 6,884.6 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 359.6 ล้านบาท หรือ 5.5% YoY แสดงถึงศักยภาพของบริษัทที่สามารถสร้างการเติบโตของยอดขายจากช่องทางการจำหน่ายหลักได้อย่างแข็งแกร่ง โดยบริษัทได้พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานต่างๆ เพื่อผสานช่องทางจำหน่ายทั้งออฟไลน์และออนไลน์เข้าด้วยกัน ช่วยตอบสนองความต้องการและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้าได้ดียิ่งขึ้น บริษัทได้รับคำสั่งซื้อจากผู้นำเข้าและผู้ค้าปลีกจากสหรัฐอเมริกาเพิ่มขึ้น
 - รายได้จากการให้เช่าและบริการ 479.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 16.7 ล้านบาท หรือ 3.6% YoY เนื่องจากการให้ส่วนลดค่าเช่ากับผู้เช่าพื้นที่ในช่วงล็อกดาวน์ในปี 2564 ลดน้อยลงกว่าปี 2563 ทั้งนี้ รายได้จากการให้เช่าและบริการในไตรมาส 4/2564 กลับมาอยู่ในระดับเกือบปกติแล้ว

ต้นทุนขายและบริการ



- ในปี 2564 บริษัทมีต้นทุนขายและบริการ 4,724.0 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 317.4 ล้านบาท หรือ 7.2% YoY โดยมีรายละเอียดดังนี้
 - ต้นทุนขายสินค้า 4,456.5 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 324.3 ล้านบาท หรือ 7.8% YoY ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับยอดขายที่เพิ่มขึ้น รวมถึงการเพิ่มขึ้นของราคาต้นทุน Particle Board ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของการผลิตเฟอร์นิเจอร์
 - ต้นทุนการให้เช่าและบริการ 267.5 ล้านบาท ลดลง 6.9 ล้านบาท หรือ 2.5% YoY แม้รายได้จากการให้เช่าและบริการเพิ่มขึ้น เนื่องจากการบริหารต้นทุนการให้บริการอย่างมีประสิทธิภาพ

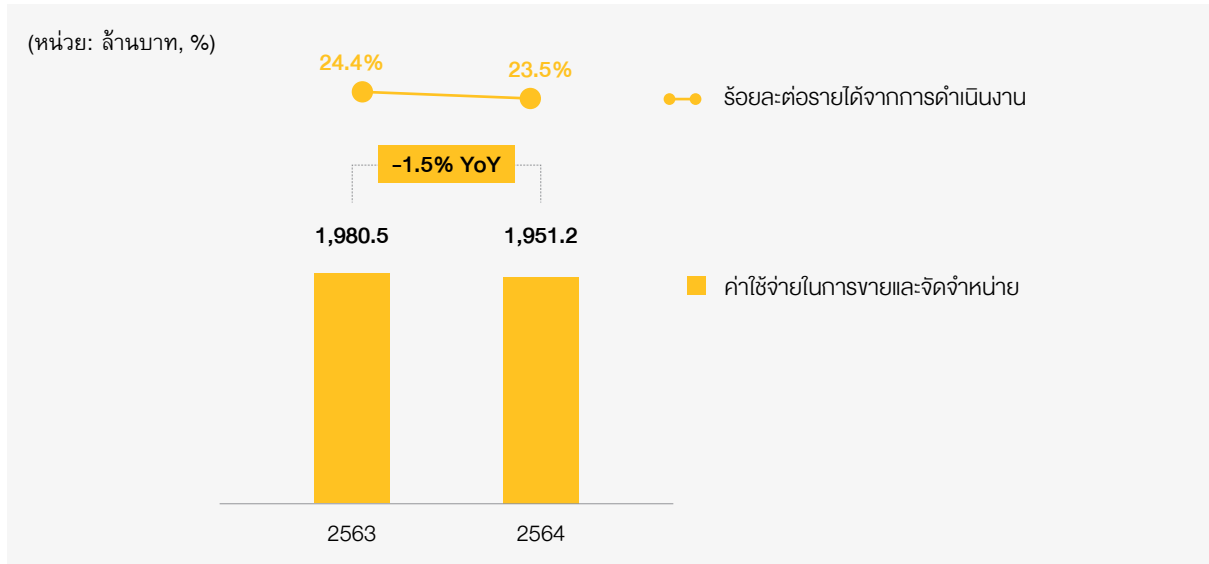
กำไรขั้นต้น



- ในปี 2564 บริษัทมีกำไรขั้นต้น 3,593.1 ล้านบาท ลดลง 119.8 ล้านบาท หรือ 3.2% YoY โดยมีรายละเอียดดังนี้
 - กำไรขั้นต้นจากการขาย 3,381.5 ล้านบาท ลดลง 143.4 ล้านบาท หรือ 4.1% YoY แม้ยอดขายเพิ่มขึ้น เนื่องจากอัตรากำไรขั้นต้นจากการขายปรับตัวลดลง เนื่องจาก 1) การเพิ่มขึ้นของราคาต้นทุน Particle Board ซึ่งเป็นวัตถุดิบหลักของการผลิตเฟอร์นิเจอร์ 2) การลดลงของสัดส่วนการขายหน้าร้าน ซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นสูง ในขณะที่สินค้าที่มีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำมีสัดส่วนการขายเพิ่มขึ้น เช่น ยอดขาย OEM ต่างประเทศ และการขายสินค้า Clearance ในช่วงต้นปี 2564 เพื่อระบายสินค้าที่มีการเคลื่อนไหวต่ำ 3) การ Clearance สินค้าจากการปิดสาขา Index Furniture Center เพื่อปิดสาขาแฟชันไอส์แลนด์ เนื่องจากครบสัญญาเช่า 4) การตั้งค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ากลุ่มเครื่องใช้ไฟฟ้าเต็มจำนวน เพื่อเตรียมส่งมอบพื้นที่เช่าให้กับ COM7 และ 5) การทำโปรโมชั่นการขายในช่วงเทศกาลขายปลายปี ทั้งนี้ บริษัทได้มีการปรับราคาขายเพิ่มขึ้นตั้งแต่เดือนเมษายน 2564 เพื่อช่วยชดเชยการเพิ่มขึ้นของราคาต้นทุน Particle Board

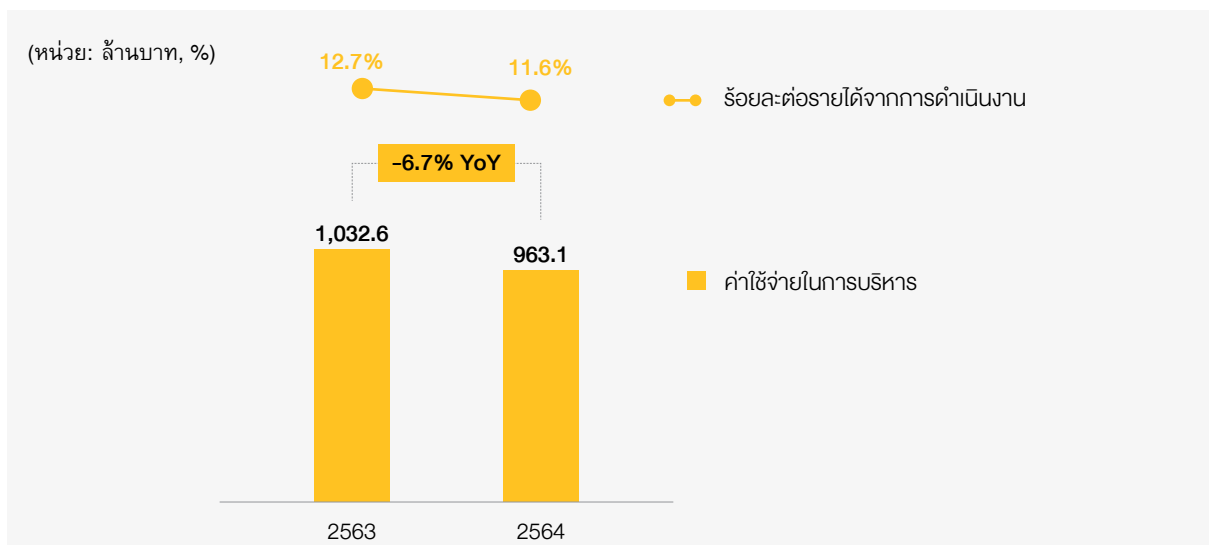
- กำไรขั้นต้นจากการให้เช่าและบริการ 211.7 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23.6 ล้านบาท หรือ 12.6% YoY โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้จากการให้เช่าและบริการที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากการให้ส่วนลดค่าเช่ากับผู้เช่าที่ได้รับผลกระทบจากมาตรการล็อกดาวน์และมาตรการควบคุมต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐในปี 2564 น้อยกว่าปี 2563 รวมถึงบริษัทมีผู้เช่าพื้นที่หลากหลายมากขึ้น และมีการบริหารต้นทุนการให้บริการอย่างมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง

ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย



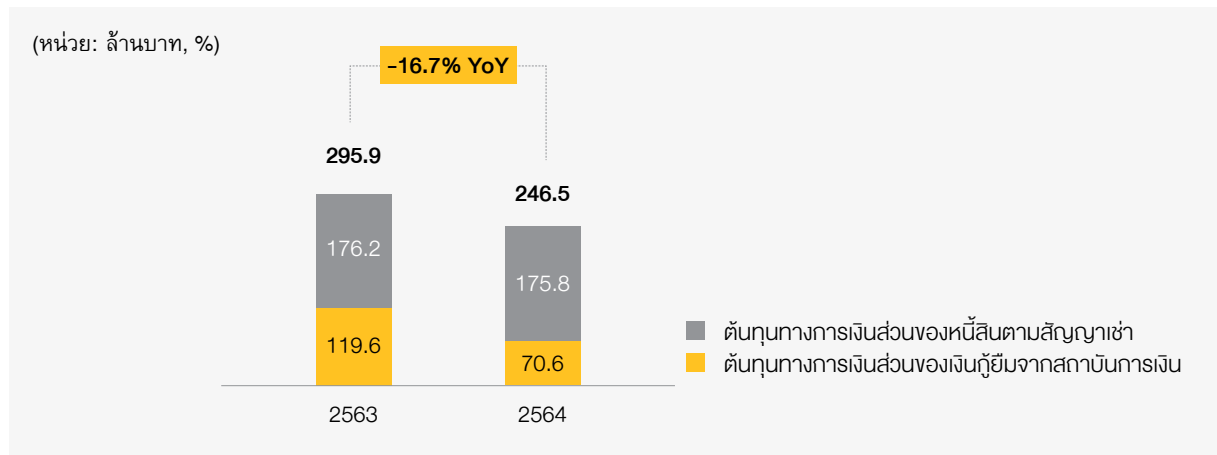
- ในปี 2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย 1,951.2 ล้านบาท ลดลง 29.4 ล้านบาท หรือ 1.5% YoY ในขณะที่รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น โดยมีสาเหตุหลักมาจากการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง เช่น ค่าใช้จ่ายพนักงาน และค่าใช้จ่ายสาธารณูปโภค เป็นต้น
- อัตราค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายต่อรายได้จากการดำเนินงานปรับตัวลดลง YoY เนื่องจากการบริหารค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ และรายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร



- ในปี 2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร 963.1 ล้านบาท ลดลง 69.5 ล้านบาท หรือ 6.7% YoY เนื่องจากการบริหารค่าใช้จ่ายที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง เช่น ค่าใช้จ่ายพนักงาน
- อัตราค่าใช้จ่ายในการบริหารต่อรายได้จากการดำเนินงานปรับตัวลดลง YoY เนื่องจากการบริหารค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพและรายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น

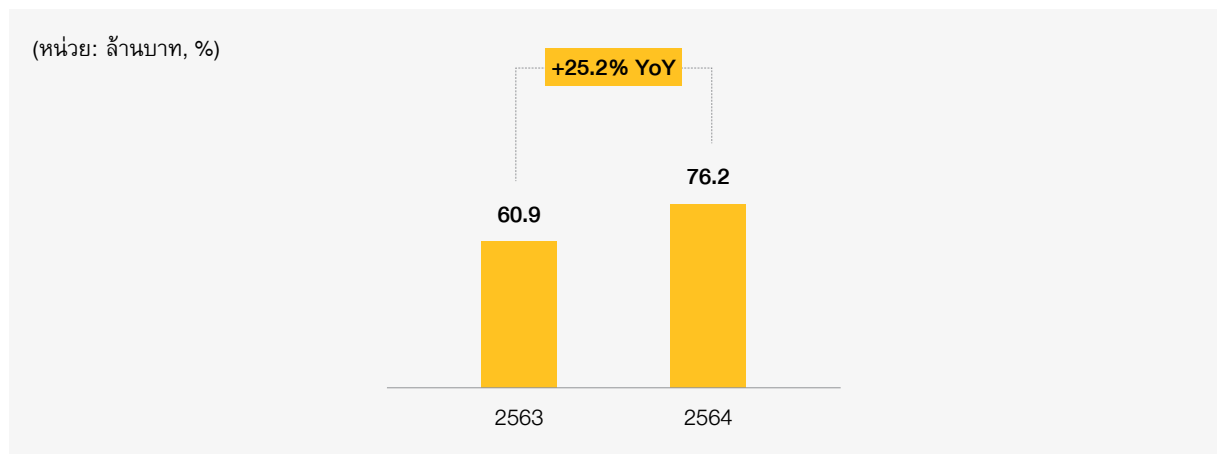
ต้นทุนทางการเงิน



- ในปี 2564 บริษัทมีต้นทุนทางการเงิน 246.5 ล้านบาท ลดลง 49.4 ล้านบาท หรือ 16.7% YoY โดยมีรายละเอียดดังนี้
 - ต้นทุนทางการเงินในส่วนของเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน 70.6 ล้านบาท ลดลง 49.0 ล้านบาท หรือ 41.0% YoY โดยมีเหตุผลหลักมาจากการชำระคืนเงินกู้สถาบันการเงินอย่างต่อเนื่อง
 - ต้นทุนทางการเงินในส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า 175.8 ล้านบาท ลดลงเล็กน้อย 0.4 ล้านบาท หรือ 0.2% YoY

ทั้งนี้ ภาระหนี้เงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินลดลงอย่างมีนัยสำคัญ โดยลดลง 1,157.5 ล้านบาท จาก 3,133.4 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2563 เหลือ 1,975.9 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2564 ซึ่งมีปัจจัยสนับสนุนจากการบริหารสภาพคล่องที่ดี การเลื่อนการลงทุนขนาดใหญ่บางส่วนออกไป รวมถึงการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวก่อนกำหนดอย่างต่อเนื่องรวม 1,144.0 ล้านบาท

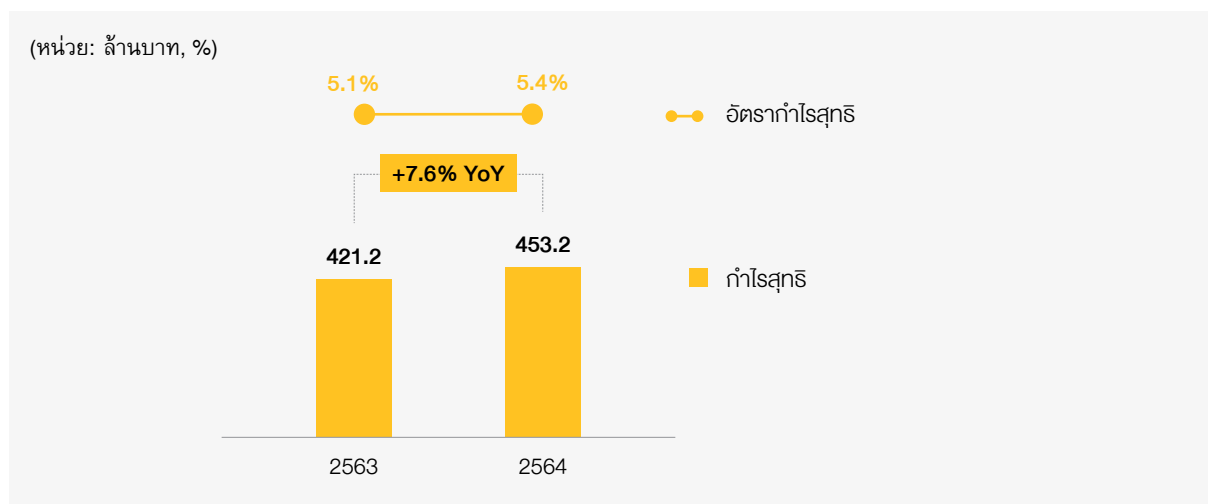
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้



- ในปี 2564 บริษัทมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ 76.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 15.4 ล้านบาท หรือ 25.2% YoY เนื่องจากกำไรก่อนภาษีเงินได้เพิ่มขึ้น

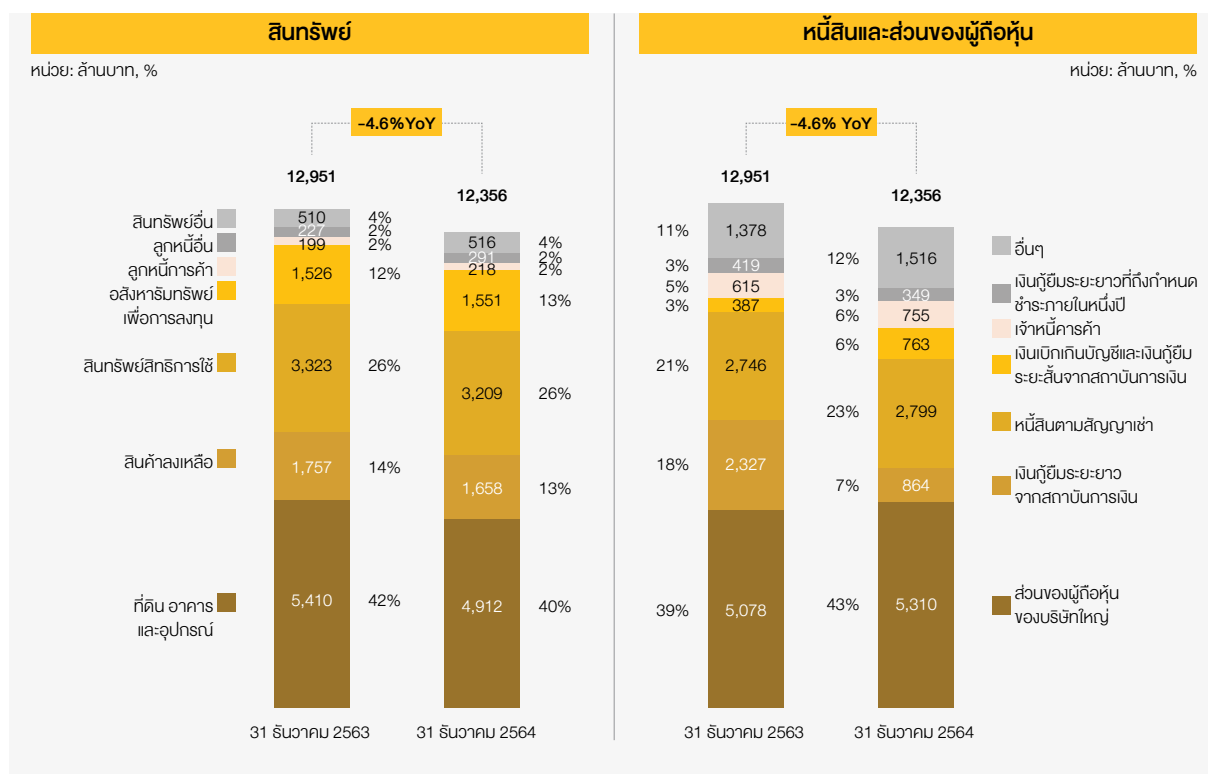
ทั้งนี้ ในปี 2564 บริษัทได้ใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษี จำนวน 18.1 ล้านบาท จากสิทธิประโยชน์ทางภาษี ที่จะได้รับจากการลงทุนในเครื่องจักรใหม่ทั้งหมด 64.3 ล้านบาท ภายในสิ้นปี 2566

กำไรสุทธิ



- ในปี 2564 บริษัทมีกำไรสุทธิ 453.2 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 31.9 ล้านบาท หรือ 7.6% YoY โดยมีเหตุผลหลักดังต่อไปนี้
 - รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น โดยเป็นการเพิ่มขึ้นของทั้งรายได้จากการขายและรายได้จากการให้เช่าและบริการ แม้สถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ในปี 2564 จะรุนแรงกว่าปี 2563
 - อัตรากำไรขั้นต้นจากการให้เช่าและบริการเพิ่มขึ้น เนื่องจากการให้ส่วนลดผู้เช่าน้อยลงกว่าปีก่อน รวมถึงการมีผู้เช่าพื้นที่หลากหลายมากขึ้น และการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
 - ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารลดลง แม้รายได้จากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น เนื่องจากการบริหารค่าใช้จ่ายที่มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง เช่น ค่าใช้จ่ายพนักงาน และค่าใช้จ่ายสาธารณูปโภค
 - ต้นทุนทางการเงินลดลง เนื่องจากการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวก่อนกำหนดอย่างต่อเนื่อง
 - บริษัทได้ใช้สิทธิประโยชน์ทางภาษี จำนวน 18.1 ล้านบาท จากสิทธิประโยชน์ทางภาษี ที่ได้รับการลงทุนในเครื่องจักรใหม่ทั้งหมด 64.3 ล้านบาท ซึ่งต้องใช้ภายในสิ้นปี 2566

1.4 งบแสดงฐานะการเงิน



สินทรัพย์

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีสินทรัพย์รวม 12,356.0 ล้านบาท ลดลง 595.1 ล้านบาท หรือ 4.6% จาก 12,951.0 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีเหตุผลหลักจาก 1) การลดลงของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ 497.8 ล้านบาท หรือ 9.2% จาก 5,410.0 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2563 2) การลดลงของสินทรัพย์สิทธิการใช้ 113.4 ล้านบาท หรือ 3.4% จาก 3,322.8 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2563 จากการตัดค่าเสื่อมราคา และ 3) การลดลงของสินค้าคงเหลือ 99.1 ล้านบาท หรือ 5.6% จาก 1,757.0 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2563

หนี้สิน

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีหนี้สินรวม 7,044.9 ล้านบาท ลดลง 826.5 ล้านบาท หรือ 10.5% จาก 7,871.4 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีเหตุผลหลักจากการลดลงของเงินกู้จากสถาบันการเงินจำนวน 1,157.5 ล้านบาท หรือ 36.9% จาก 3,133.4 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2563 เหลือ 1,975.9 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2564 หลังจากบริษัทมีการชำระคืนเงินกู้จากสถาบันการเงินอย่างต่อเนื่อง โดยเป็นการชำระคืนเงินกู้ระยะยาวก่อนกำหนด 1,144.0 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่รวม 5,309.8 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 231.5 ล้านบาท หรือ 4.6% จาก 5,078.3 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 โดยมีเหตุผลหลักจากผลกำไรจากการดำเนินงานของบริษัทในรอบปี 2564 จำนวน 453.2 ล้านบาท หักการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น สำหรับรอบผลประกอบการปี 2563 จำนวน 136.3 ล้านบาท ซึ่งเป็นส่วนที่เหลือหลังจากการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้ว 75.8 ล้านบาท และการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้น สำหรับรอบผลประกอบการครั้งแรกของปี 2564 จำนวน 75.8 ล้านบาท

1.5 งบกระแสเงินสด

งบกระแสเงินสด (หน่วย: ล้านบาท)	2563	2564	เปลี่ยนแปลง
เงินสดจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	1,693.7	1,731.7	+2.2%
เงินสดจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	391.7	77.2	-80.3%
เงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	2,085.4	1,808.8	-13.3%
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(289.2)	(93.1)	+67.8%
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์เพื่อการลงทุน	(36.7)	(26.6)	+27.5%
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้	(0.2)	(35.2)	N.A.
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(18.5)	(4.9)	+73.6%
เงินสดจากกิจกรรมลงทุนอื่นๆ	12.0	10.1	-16.2%
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(332.6)	(149.7)	+55.0%
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	5,571.5	6,719.0	+20.6%
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(5,600.5)	(6,343.0)	-13.3%
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(1,502.3)	(1,533.5)	-2.1%
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(308.0)	(212.1)	+31.1%
ดอกเบี้ยจ่าย	(294.7)	(246.6)	+16.3%
เงินสดจ่ายสำหรับกิจกรรมจัดหาเงินอื่นๆ	(37.4)	(42.2)	-13.0%
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(2,171.3)	(1,658.4)	+23.6%
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	0.01	(0.001)	-105.2%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(418.5)	0.6	+100.2%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	525.0	106.4	-79.7%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	106.4	107.1	+0.6%

ณ สิ้นปี 2564 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดสุทธิ 107.1 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 0.6 ล้านบาท หรือ 0.6% จาก 106.4 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2563 โดยมีส่วนประกอบหลักมาจากรายการต่างๆ ดังนี้

- เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน 1,808.8 ล้านบาท ประกอบด้วย (1) เงินสดรับจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน 1,731.7 ล้านบาท และ (2) เงินสดรับจากการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน 77.2 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้า และเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น รวมถึงการลดลงของสินค้าคงเหลือ
- เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 149.7 ล้านบาท ประกอบด้วย (1) เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ 93.1 ล้านบาท (2) เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน 26.6 ล้านบาท (3) เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้ 35.2 ล้านบาท (4) เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 4.9 ล้านบาท และ (5) เงินสดรับจากกิจกรรมลงทุนอื่นๆ 10.1 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 1,658.4 ล้านบาท ประกอบด้วย (1) เงินสดรับจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 6,719.0 ล้านบาท (2) เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน 6,343.0 ล้านบาท (3) เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน 1,533.5 ล้านบาท (4) เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท 212.1 ล้านบาท (5) ดอกเบี้ยจ่าย 246.6 ล้านบาท และ (6) เงินสดจ่ายสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงินอื่นๆ 42.2 ล้านบาท

1.6 โครงการในอนาคต

หลังจากหน่วยงานภาครัฐได้ออกมาตรการคลายล็อกดาวน์เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2564 ผลประกอบการของบริษัทในไตรมาส 4/2564 สามารถกลับมาเติบโตได้อย่างโดดเด่น โดยกำไรสุทธิสูงสุดในรอบ 9 ไตรมาส นับจากไตรมาส 3/2562 แม้ในช่วงปลายปี 2564 จะเริ่มมีการแพร่ระบาดของ COVID-19 สายพันธุ์โอมิครอน อย่างไรก็ตาม อัตราการเสียชีวิตจากการติดเชื้ออยู่ในระดับค่อนข้างต่ำมาก ความกังวลต่อสถานการณ์การแพร่ระบาดล่าสุดของ COVID-19 สายพันธุ์โอมิครอน จึงไม่มากนัก ในขณะที่รัฐบาลทยอยออกมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจต่างๆ อย่างต่อเนื่องตั้งแต่ต้นปี 2565 บริษัทจึงมีความมั่นใจว่า ผลประกอบการในปี 2565 จะสามารถเติบโตอย่างมีนัยสำคัญ โดยเฉพาะจากการเติบโตของยอดขายสาขา ยอดขายออนไลน์ ยอดขายโครงการในประเทศ ยอดขายต่างประเทศ รวมถึงการจับมือเป็นพันธมิตรกับ COM7 ซึ่งจะช่วยเสริมแกร่งให้กับธุรกิจการให้เช่าและบริการรวมถึงเพิ่มโอกาสในการเพิ่มยอดขายสาขา เนื่องจากหมวดสินค้ามีความครบครันมากขึ้น ซึ่งทั้งหมดนี้จะเป็นปัจจัยบวกที่ช่วยให้บริษัทสามารถเติบโตได้อย่างโดดเด่นและมั่นคงในอนาคต

- **การเติบโตของยอดขายจากทุกช่องทางทางการจำหน่ายหลัก**
ในปี 2565 บริษัทเชื่อมั่นว่าจะสามารถสร้างการเติบโตของยอดขายได้ในทุกช่องทางทางการจำหน่ายหลัก เช่น ยอดขายสาขา ยอดขายออนไลน์ ยอดขายโครงการในประเทศ ยอดขายต่างประเทศ เป็นต้น เนื่องจากสถานการณ์ความรุนแรงของ COVID-19 มีแนวโน้มผ่อนคลายมากขึ้น ในขณะที่เศรษฐกิจในประเทศมีแนวโน้มฟื้นตัวอย่างต่อเนื่อง ซึ่งส่งผลต่อกำลังซื้อและความมั่นใจของผู้บริโภคให้เพิ่มสูงขึ้น
- **การเติบโตของรายได้และอัตรากำไรขั้นต้นของรายได้จากการให้เช่าและบริการ**
ทั้งรายได้และอัตรากำไรขั้นต้นของรายได้จากการให้เช่าและบริการในปี 2565 มีแนวโน้มเติบโตสร้างสถิติใหม่ในระดับที่สูงกว่าช่วงเวลาก่อนเกิดสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 ในปี 2562 เนื่องจากบริษัทมีผู้เช่าพื้นที่หลากหลายมากขึ้น และมีการบริหารต้นทุนการให้บริการอย่างมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง
- **COM7 ช่วยเสริมแกร่งทั้งหน้าร้านและธุรกิจให้เช่าและบริการ**
บริษัทได้ส่งมอบพื้นที่ให้กับ บริษัท คอมเซเว่น จำกัด (มหาชน) (COM7) ซึ่งเป็นผู้นำธุรกิจค้าปลีกสมาร์ตโฟนและสินค้าเทคโนโลยีรายใหญ่ของประเทศไทย เพื่อเข้ามาดำเนินการเป็นผู้จำหน่ายเครื่องใช้ไฟฟ้า อุปกรณ์มือถือ และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่ Index Living Mall ครบทุกสาขาแล้วเมื่อเดือนมกราคม 2565 ที่ผ่านมา ซึ่งการร่วมเป็นพันธมิตรระหว่างบริษัทกับ COM7 จะเป็นการส่งเสริมธุรกิจกันและกันทั้งสองฝ่าย (Win-Win Strategy) โดยจะช่วยดึงดูดให้ผู้บริโภคเข้ามาใช้บริการที่สาขาของ Index Living Mall มากขึ้น ในขณะที่ธุรกิจการให้เช่าและบริการของบริษัทจะมีความมั่นคงยิ่งขึ้น
- **แผนการเปิดสาขาใหม่ - Index Living Mall สาขาลาดกระบัง**
บริษัทมีแผนเปิด Index Living Mall สาขาลาดกระบัง ช่วงประมาณปลายปี 2565 โดยจะเป็นลักษณะ Mixed-use มีทั้งส่วนของพื้นที่ขายสินค้าและพื้นที่เช่า ซึ่งธุรกิจทั้งสองประเภทจะส่งเสริมกันและกัน ช่วยดึงดูดลูกค้ามาใช้บริการมากขึ้น และสร้างโอกาสในการขายเพิ่มขึ้น รวมถึงช่วยสร้างรายได้ค่าเช่าและบริการให้มีความมั่นคงเพิ่มขึ้น
- **แผนการเปิดร้านแฟรนไชส์ของ Index Living Mall ในต่างประเทศ**
ในปี 2565 บริษัทมีแผนเปิดร้านแฟรนไชส์ Index Living Mall ในอีกหลายประเทศ เช่น บรูไน เวียดนาม และอินโดนีเซีย เป็นต้น เพื่อผลักดันยอดขายต่างประเทศให้เติบโตไปในอนาคต

2. ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	525.0	4.3	106.4	0.8	107.1	0.9
ลูกหนี้การค้า	296.1	2.4	199.3	1.5	218.4	1.8
ลูกหนี้อื่น	387.8	3.2	226.6	1.7	291.1	2.4
สินค้าคงเหลือ	2,257.3	18.5	1,757.0	13.6	1,657.8	13.4
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	16.1	0.1	12.5	0.1	12.5	0.1
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	3,482.3	28.5	2,301.9	17.8	2,286.9	18.5
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น (2562: เงินลงทุนระยะยาวอื่น)	5.0	0.0	13.7	0.1	15.6	0.1
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	1,154.9	9.5	1,525.8	11.8	1,551.3	12.6
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	5,762.4	47.2	5,410.0	41.8	4,912.3	39.8
สินทรัพย์สิทธิการใช้ (2562: สิทธิการใช้เช่า)	1,451.3	11.9	3,322.8	25.7	3,209.4	26.0
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น	72.4	0.6	58.5	0.5	35.0	0.3
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	177.8	1.5	196.7	1.5	212.2	1.7
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	95.4	0.8	121.6	0.9	133.5	1.1
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	8,719.1	71.5	10,649.1	82.2	10,069.1	81.5
รวมสินทรัพย์	12,201.4	100.0	12,951.0	100.0	12,356.0	100.0
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	416.0	3.4	387.0	3.0	763.0	6.2
เจ้าหนี้การค้า	743.1	6.1	615.5	4.8	755.2	6.1
เจ้าหนี้อื่น	1,168.9	9.6	710.1	5.5	874.4	7.1
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	650.7	5.3	419.0	3.2	348.6	2.8
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (2562: หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี)	8.9	0.1	57.1	0.4	60.7	0.5
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	15.5	0.1	39.7	0.3	28.2	0.2
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	55.3	0.5	38.2	0.3	24.6	0.2
รวมหนี้สินหมุนเวียน	3,058.3	25.1	2,266.5	17.5	2,854.7	23.1
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	3,598.1	29.5	2,327.5	18.0	864.3	7.0
หนี้สินตามสัญญาเช่า (2562: หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน)	12.3	0.1	2,688.7	20.8	2,738.4	22.2

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์ของพนักงาน	224.9	1.8	234.8	1.8	243.1	2.0
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	347.7	2.9	353.9	2.7	344.4	2.8
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	4,183.0	34.3	5,604.9	43.3	4,190.2	33.9
รวมหนี้สิน	7,241.4	59.3	7,871.4	60.8	7,044.9	57.0
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนเรือนหุ้น						
ทุนจดทะเบียน	2,525.0	20.7	2,525.0	19.5	2,525.0	20.4
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	2,525.0	20.7	2,525.0	19.5	2,525.0	20.4
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	1,741.1	14.3	1,741.1	13.4	1,741.1	14.1
กำไรสะสม						
จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย	214.0	1.8	227.1	1.8	243.6	2.0
ยังไม่ได้จัดสรร	480.7	3.9	587.2	4.5	802.2	6.5
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(2.1)	(0.0)	(2.1)	(0.0)	(2.1)	(0.0)
รวมส่วนของบริษัทใหญ่	4,958.7	40.7	5,078.3	39.2	5,309.8	43.0
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1.3	0.0	1.3	0.0	1.3	0.0
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	4,960.0	40.7	5,079.6	39.2	5,311.1	43.0
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	12,201.4	100.0	12,951.0	100.0	12,356.0	100.0

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้						
รายได้จากการขาย	9,236.1	93.3	7,657.1	93.4	7,838.0	93.2
รายได้จากการให้เช่าและบริการ	561.9	5.7	462.4	5.6	479.2	5.7
รายได้เงินปันผล	0.4	0.0	0.4	0.0	0.3	0.0
ดอกเบี้ยรับ	1.9	0.0	3.8	0.0	0.3	0.0
รายได้อื่น	95.7	1.0	68.9	0.8	92.8	1.1
กำไรจากการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ	6.7	0.1	5.1	0.1	3.6	0.0
รวมรายได้	9,902.7	100.0	8,197.7	100.0	8,414.1	100.0
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนขาย	5,208.2	52.6	4,132.2	50.4	4,456.5	53.0
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ	304.5	3.1	274.4	3.3	267.5	3.2
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	2,347.2	23.7	1,980.5	24.2	1,951.2	23.2
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	1,219.1	12.3	1,032.6	12.6	963.1	11.4

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม					
	2562		2563		2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ต้นทุนทางการเงิน	184.0	1.9	295.9	3.6	246.5	2.9
รวมค่าใช้จ่าย	9,263.0	93.5	7,715.6	94.1	7,884.8	93.7
กำไรก่อนภาษีเงินได้	639.7	6.5	482.1	5.9	529.4	6.3
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	43.9	0.4	60.9	0.7	76.2	0.9
กำไรสำหรับปี	595.8	6.0	421.2	5.1	453.2	5.4

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	(0.2)	-	-
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงิน	(1.7)	-	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	0.3	-	-
รวมรายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(1.6)	-	-
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(28.3)	-	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	5.7	-	-
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	(22.6)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษีเงินได้	(24.2)	-	(9.6)
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	571.6	421.2	443.6
การแบ่งปันกำไร			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นใหญ่	596.1	421.2	453.2
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(0.3)	0.0	0.0
กำไรสำหรับปี	595.8	421.2	453.2
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม			
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นใหญ่	572.0	421.2	443.6
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(0.4)	0.0	0.0
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	571.6	421.2	443.6
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน ^{1/}	1.33	0.83	0.90

^{1/} กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปี 2562 คำนวณโดยปรับจำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้วทั้งหมด เพื่อสะท้อนผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงของจำนวนหุ้นสามัญ จากเดิม 400.0 ล้านหุ้น เป็น 505.0 ล้านหุ้น โดยจำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถ่วงน้ำหนักปี 2562 เท่ากับ 446.890 ล้านหุ้น

งบกระแสเงินสด	งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี	595.8	421.2	453.2
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
ภาษีเงินได้	43.9	60.9	76.2
ต้นทุนทางการเงิน	184.0	295.9	246.5
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	752.7	883.4	871.8
ผลต่างส่วนลดค่าเช่าตามสัญญาเช่าจากผู้ให้เช่า เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019	0.0	2.5	0.4
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	53.6	20.2	25.2
ประมาณการโปรแกรมพิเศษ	0.1	16.7	23.3
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(0.2)	(0.1)	0.5
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนเพื่อขาย	(2.3)	-	-
หนี้สูญและหนี้สงสัยจะสูญ	4.0	1.4	10.9
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	1.9	15.1	50.8
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(4.1)	(3.9)	(5.9)
ขาดทุนจากการจำหน่ายสิทธิบัตรเพื่อการลงทุน	0.2	-	0.02
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า	-	(5.6)	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายสิทธิบัตรไม่มีตัวตน	-	0.3	-
กำไรจากการตัดจำหน่ายสิทธิบัตรการใช้งาน	-	-	(0.04)
ตัดจำหน่ายรายได้สิทธิการเช่า	(9.7)	(9.5)	(9.1)
กลับรายการประมาณการซ่อมแซมสินค้า	-	-	(6.3)
กลับรายการประมาณการรื้อถอน	-	-	(0.9)
กลับรายการประมาณการคดพังของ	-	-	(2.5)
ดอกเบี้ยรับ	(1.9)	(3.8)	(0.3)
เงินปันผลรับ	(0.4)	(0.4)	(0.3)
กำไรจากการปรับมูลค่าธุรกรรม	-	(0.5)	(1.9)
	1,617.8	1,693.7	1,731.7
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้า	(5.6)	95.6	(30.6)
ลูกหนี้อื่น	(60.9)	170.9	(53.4)
สินค้าคงเหลือ	119.6	485.3	48.4
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6.0	3.6	0.1
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(7.9)	(26.2)	(11.9)
เจ้าหนี้การค้า	27.8	(127.8)	139.8
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(46.7)	(132.2)	132.4
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4.1	(17.1)	(7.3)

งบกระแสเงินสด	งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(4.4)	(10.3)	(28.9)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	19.2	16.0	0.4
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	1,669.1	2,151.4	1,920.6
จ่ายภาษีเงินได้	(92.7)	(66.0)	(111.7)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	1,576.4	2,085.4	1,808.8
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนเพื่อขาย	68.0	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(545.6)	(289.2)	(93.1)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12.7	8.8	9.5
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสิทธิบัตรเพื่อการลงทุน	(34.6)	(36.7)	(26.6)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้ (2562: สิทธิการใช้เช่า)	(37.2)	(0.2)	(35.2)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(28.2)	(18.5)	(4.9)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	0.1	0.02	-
ดอกเบี้ยรับ	1.9	2.8	0.2
เงินปันผลรับ	0.4	0.4	0.3
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(562.6)	(332.6)	(149.7)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากการออกหุ้นทุน	2,310.0	-	-
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นทุน	(54.9)	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	7,832.5	5,571.5	6,719.0
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	(8,416.0)	(5,600.5)	(6,343.0)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	2,550.0	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(1,075.6)	(1,502.3)	(1,533.5)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหุ้นกู้	(1,300.0)	-	-
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (2562: เงินสดที่ผู้เช่าจ่ายเพื่อลดจำนวนหนี้สินซึ่งเกิดขึ้นจากสัญญาเช่าทางการเงิน)	(14.5)	(37.4)	(42.2)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	(2,450.0)	(308.0)	(212.1)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(0.002)	(0.001)	(0.001)
ดอกเบี้ยจ่าย	(196.7)	(294.7)	(246.6)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(815.2)	(2,171.3)	(1,658.4)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน	198.5	(418.5)	0.6
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	(0.01)	0.01	(0.001)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	198.5	(418.5)	0.6
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม	326.4	525.0	106.4
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	525.0	106.4	107.1

งบกระแสเงินสด	งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท
ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด			
รายการที่มีใช้เงินสด			
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยยังมิได้ชำระเงิน	67.4	40.0	11.3
การรับรู้รายการสินทรัพย์สิทธิการเช่า	-	2,738.3	98.5
จัดประเภทรายการบางส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเป็นหนี้สินระยะยาว	-	101.9	348.6
โอนอาคาร และระบบสารสนเทศไปเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	56.3	23.5	53.6

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนทางการเงิน	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
	2562	2563	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratios)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.1	1.0	0.8
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.4	0.2	0.2
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการใช้สินทรัพย์ (Efficiency Ratios)			
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	11	11	9
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	162	177	140
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	51	60	56
วงจรเงินสด (วัน)	122	128	93
อัตราส่วนหมุนเวียนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.8	0.6	0.7
อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ (Leverage Ratios)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.5	1.5	1.3
อัตราส่วนหนี้สินที่มีการดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.9	1.2	0.9
ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า) ^{1/}	4.5	2.7	3.2
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability Ratios)			
อัตรากำไรขั้นต้นจากการขาย (%)	43.6%	46.0%	43.1%
อัตรากำไรขั้นต้นจากการให้เช่าและบริการ (%)	45.8%	40.7%	44.2%
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	43.7%	45.7%	43.2%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	8.3%	9.5%	9.3%
อัตรากำไรสุทธิ (%)	6.0%	5.1%	5.4%
อัตรากำไรจากการดำเนินงานก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (%)	15.8%	20.2%	19.6%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	6.7%	6.2%	6.2%
อัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้น (%)	12.5%	8.4%	8.7%

^{1/} ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยในปี 2563 และ ปี 2564 ลดลงจากปี 2562 เนื่องจากผลกระทบจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16 เรื่องสัญญาเช่า (IFRS 16) เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2563 ซึ่งส่งผลให้มีการบันทึกค่าเสื่อมราคาและต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ ถ้าไม่รวมผลกระทบดังกล่าว ความสามารถในการชำระดอกเบี้ยจะเท่ากับ 6.5 เท่า ในปี 2563 และ 11.0 เท่า ในปี 2564

- อัตราส่วนสภาพคล่อง = สินทรัพย์หมุนเวียนรวม / หนี้สินหมุนเวียนรวม
- อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว = (สินทรัพย์หมุนเวียนรวม - สินค้าคงเหลือ / หนี้สินหมุนเวียนรวม)
- ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย = $365 / (\text{รายได้จากการขายและรายได้จากการให้เช่าและบริการ} / \text{ลูกหนี้การค้าเฉลี่ย})$
- ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย = $365 / (\text{ต้นทุนขายและต้นทุนการให้เช่าและบริการ} / \text{สินค้าคงเหลือเฉลี่ย})$
- ระยะเวลาชำระหนี้ = $365 / (\text{ต้นทุนขายและต้นทุนการให้เช่าและบริการ} / \text{เจ้าหนี้การค้าเฉลี่ย})$
- วงจรเงินสด = ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย + ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย - ระยะเวลาชำระหนี้
- อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์ = $\text{รายได้จากการขายและรายได้จากการให้เช่าและบริการ} / \text{สินทรัพย์รวมเฉลี่ย}$
- อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น = หนี้สินรวม / ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่
- อัตราส่วนหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น = หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย / ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่
- ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย = กำไร (ขาดทุน) ก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษีเงินได้ / ต้นทุนทางการเงิน
- อัตรากำไรขั้นต้นจากการขาย = $(\text{รายได้จากการขาย} - \text{ต้นทุนขาย}) / \text{รายได้จากการขาย}$
- อัตรากำไรขั้นต้นจากการให้เช่าและบริการ = $(\text{รายได้จากการให้เช่าและบริการ} - \text{ต้นทุนการให้เช่าและบริการ}) / \text{รายได้จากการให้เช่าและบริการ}$
- อัตรากำไรขั้นต้นรวม = $(\text{รายได้จากการขายและรายได้จากการให้เช่าและบริการ} - \text{ต้นทุนขายและต้นทุนการให้เช่าและบริการ}) / \text{รายได้จากการขายและรายได้จากการให้เช่าและบริการ}$
- อัตรากำไรจากการดำเนินงาน = กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ / รายได้รวม
- อัตรากำไรสุทธิ = กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ / รายได้รวม
- อัตรากำไรจากการดำเนินงานก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย = กำไรจากการดำเนินงานก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย / รายได้รวม
- อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ = กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ / สินทรัพย์รวมเฉลี่ย
- อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น = กำไรส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่ / ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่เฉลี่ย

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ

ข้อมูลทั่วไป

บริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน	:	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ชื่อที่ใช้ในการซื้อขาย	:	ILM
ประเภทธุรกิจ	:	ธุรกิจร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้าน
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 147 ซอยพระรามที่ 2 ซอย 50 ถนนพระรามที่ 2 แขวงสามด้า เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107561000226
โทรศัพท์	:	0 2898 6420-5
โทรสาร	:	0 2898 6940
เว็บไซต์/โฮมเพจบริษัท	:	www.indexlivingmall.com
ทุนจดทะเบียน	:	2,525.0 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	:	2,525.0 ล้านบาท
จำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	:	หุ้นสามัญ 505 ล้านหุ้น (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 5 บาท)

บริษัทย่อย

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาไทย	:	บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตเครื่องเฟอร์นิเจอร์
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 143 ซอยพระรามที่ 2 ซอย 50 ถนนพระรามที่ 2 แขวงสามด้า เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105552064096
โทรศัพท์	:	0 2415 0077
โทรสาร	:	0 2415 7399
เว็บไซต์/โฮมเพจบริษัท	:	www.index-interfurn.com
ทุนจดทะเบียน	:	960.0 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	:	960.0 ล้านบาท

บริษัท เดอะ วอลล์ จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาไทย	:	บริษัท เดอะ วอลล์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	:	ปล่อยเช่าพื้นที่ศูนย์การค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 147 ซอยพระรามที่ 2 ซอย 50 ถนนพระรามที่ 2 แขวงสามด้า เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105555116551
โทรศัพท์	:	0 2898 6420-5
ทุนจดทะเบียน	:	25.0 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	:	15.4 ล้านบาท

บริษัท บางกอก คาซ่า จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาไทย	:	บริษัท บางกอก คาซ่า จำกัด
ประเภทธุรกิจ	:	บริการรับฝากสินค้า
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 143 ซอยพระรามที่ 2 ซอย 50 ถนนพระรามที่ 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105534058616
โทรศัพท์	:	0 2898 6420-5
ทุนจดทะเบียน	:	250.0 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	:	250.0 ล้านบาท

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ จำกัด

ชื่อบริษัทภาษาไทย	:	บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ จำกัด
ประเภทธุรกิจ	:	ให้สิทธิแฟรนไชส์ร้านค้า Index Living Mall ในต่างประเทศ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 147 ซอยพระรามที่ 2 ซอย 50 ถนนพระรามที่ 2 แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105559003602
โทรศัพท์	:	0 2898 6420-5
ทุนจดทะเบียน	:	5.0 ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว	:	5.0 ล้านบาท

บุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักกรัพย์

นายทะเบียนหลักกรัพย์	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	:	0 2009 9000
โทรสาร	:	0 2009 9991

ผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชี	:	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	1 อาคาร เอ็มไพร์ ทาวเวอร์ ชั้น 48-51 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120
โทรศัพท์	:	0 2677 2000
โทรสาร	:	0 2677 2222

ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญและบริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจมีผลกระทบต่อนิตริพย์ของบริษัท ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของ ผู้ถือหุ้น

ตลาดรอง

-ไม่มี-

สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

-ไม่มี-



ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ





นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นที่จะรักษาไว้ซึ่งการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิ และมีความรับผิดชอบต่อสังคมสิ่งแวดล้อมรวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ คณะกรรมการบริษัทเชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะช่วยสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน คงไว้ซึ่งการบริหารที่โปร่งใส ซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบต่อ ทั้งยังเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทมีขีดความสามารถในการแข่งขันอย่างมีจริยธรรมภายใต้สภาวะการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ เพิ่มมูลค่าและผลตอบแทนสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และสร้างประโยชน์ให้กับสังคม ชุมชน สิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสียต่างๆ ของบริษัทในระยะยาวอย่างยั่งยืน ตลอดจนดำรงไว้ซึ่งความน่าเชื่อถือ และสร้างคุณค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดทำและนํานโยบายการกำกับดูแลกิจการมาถือปฏิบัติ เพื่อช่วยให้สามารถปฏิบัติตามหน้าที่ได้อย่างเหมาะสม ตลอดจน ได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายเพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 มีความเหมาะสมและสร้างความมั่นใจด้านความมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการล่าสุดเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 และได้สื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานรับทราบถึง การปรับปรุงดังกล่าวแล้ว

ในส่วนนี้จะอธิบายถึงวิธีการที่คณะกรรมการบริษัทได้กำกับและควบคุมดูแลบริษัท และได้สรุปกิจกรรมการกำกับดูแลกิจการ ซึ่งได้ดำเนินการมาตลอดปี 2564

จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อส่งเสริม และมุ่งหวังให้กรรมการและพนักงานทุกระดับรับทราบ พร้อมทั้งมีระบบติดตามการปฏิบัติ อย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดให้เป็นหน้าที่ของผู้บริหารทุกระดับ ในการเป็นแบบอย่างที่ดี รวมถึงส่งเสริมและสร้างความตระหนัก ให้แก่พนักงานภายใต้การบังคับบัญชา เพื่อรับทราบ เข้าใจ และ ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจอย่างเคร่งครัด ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เที่ยงธรรม และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ถือหุ้น และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งข้อพึงปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณนั้น จะรวมถึง

การกำหนดโทษทางวินัยด้วย เพื่อป้องกันมิให้เกิดการกระทำที่อาจเกิด การทุจริตคอร์รัปชัน นำไปสู่ภาพลักษณ์ที่ติขององค์กร ผู้มีส่วนได้ ส่วนเสียทุกกลุ่มเกิดความเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจ และการพัฒนาธุรกิจ อย่างยั่งยืนต่อไป โดยบริษัทได้เผยแพร่ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณบริษัทผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

ความสำเร็จปี 2564

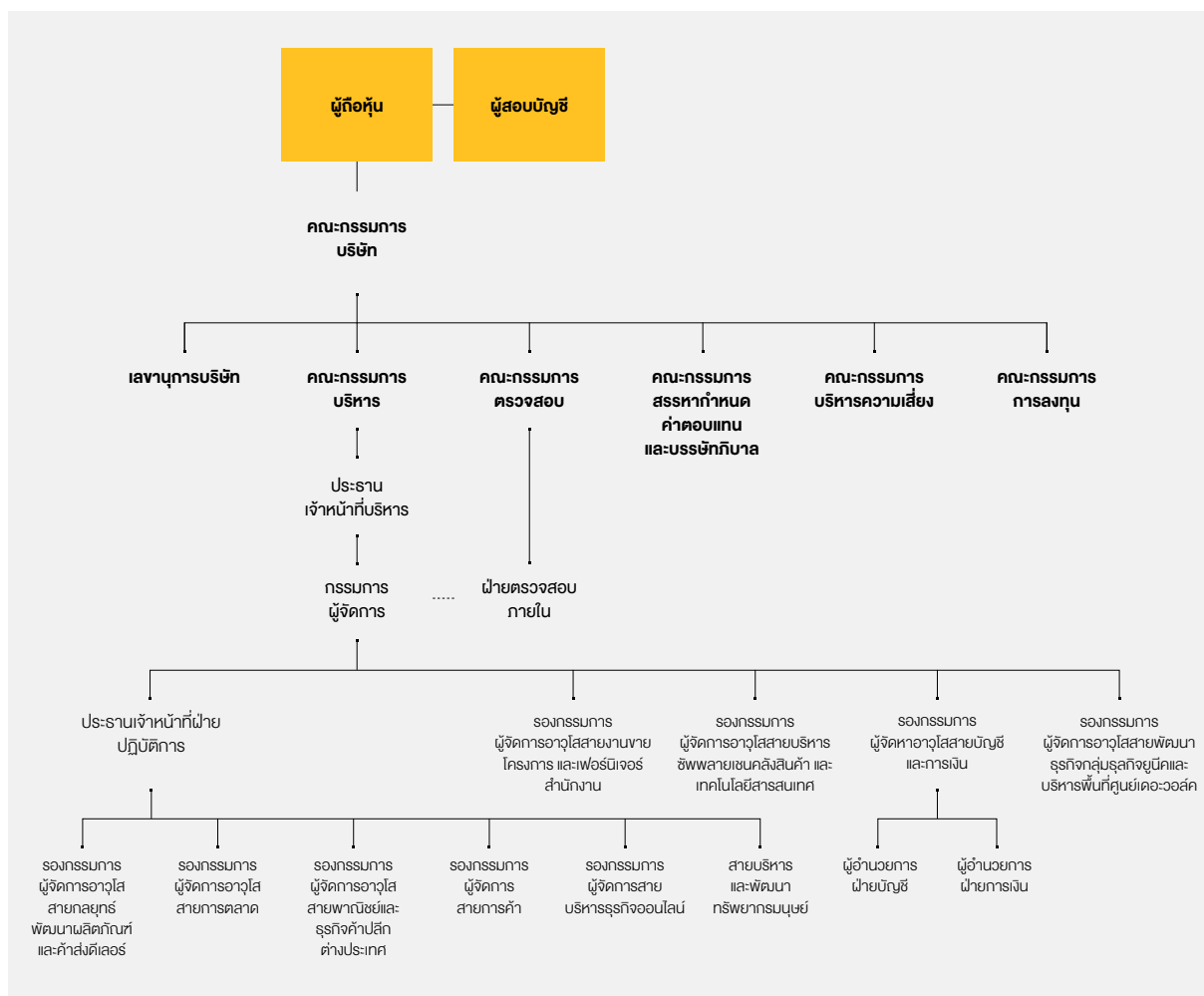
- ผลคะแนนจากโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยในปี 2564 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies (CGR) 2021) ปรากฏว่าบริษัทได้คะแนนเฉลี่ยของทั้ง 5 หมวด เป็นคะแนน “ดีเลิศ” (5 ดาว) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- คะแนนเต็ม 100 คะแนน จากการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทยเป็นปีที่ 2

นโยบายการกำกับดูแลกิจการและการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทในช่วงปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทมีการทบทวนหลักปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทเป็นประจำทุกปี รวมถึงติดตามพัฒนาการด้านการกำกับดูแลกิจการ และแนวปฏิบัติที่ดีทั้งภายในประเทศ และระดับสากล จากองค์กรหรือบริษัทชั้นนำต่างๆ เพื่อวิเคราะห์และนำมาประยุกต์ใช้ให้เหมาะสม กับการดำเนินธุรกิจของบริษัท สำหรับแนวปฏิบัติในเรื่องใดที่ยังไม่ได้มีการกำหนดไว้เป็นนโยบาย หรือยังไม่ได้นำไปปฏิบัติ ฝ่ายจัดการจะรายงานต่อคณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทนและบรรษัทภิบาลเพื่อพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ พัฒนาการที่สำคัญในปีที่ผ่านมามีดังนี้

- ทบทวนปรับปรุงนโยบายการกำกับดูแลกิจการโดยเน้นที่องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการที่เอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ และการกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบต่อ การปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ รวมถึงการประเมินผลการดำเนินงานของกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล
- จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในวันที่ 23 เมษายน 2564 ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ท่ามกลางสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ระลอกที่ 3

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ



โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนผังด้านบนแสดงโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิการตัดสินใจผ่านการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีคณะกรรมการบริษัทเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นทั้งหมดและมีหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มอบหน้าที่ในการบริหารงานประจำวันและการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ ขณะที่ผู้สอบบัญชีของบริษัทจะต้องได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี

หมายเหตุ:

มีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กรและปรับตำแหน่งของผู้บริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2564 เป็นต้นไป

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท

ปัจจุบันบริษัทมีคณะกรรมการบริษัท จำนวน 11 ท่าน ดังนี้

- กรรมการอิสระ 4 ท่าน หรือคิดเป็นสัดส่วนมากกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยมีความเป็นอิสระจากผู้บริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 5 ท่าน
- เป็นเวลามากกว่า 3 ปีที่ผ่านมา กรรมการทุกท่านไม่เคยเป็นพนักงาน ผู้ถือหุ้น หรือหุ้นส่วนของบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีภายนอกที่ตรวจสอบงบการเงินให้กับบริษัทและบริษัทย่อย

รายชื่อและตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท

ชื่อ-สกุล			ตำแหน่ง
1.	นางกรรณิกา	ชลิตอากรณ์	ประธานกรรมการ
2.	นายพิศิษฐ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3.	นางจันทอง	อุดมบหันต์สุข	กรรมการ
4.	นางสาวกฤษชนก	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการลงทุน / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ
5.	นางสาวพิชพิมพ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ / กรรมการบริหาร
6.	นายเอกลักษณ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ / กรรมการบริหาร
7.	นายเอกฤทธิ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการลงทุน / กรรมการบริหาร
8.	นายจิรายุทธ	รุ่งศรีทอง	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
9.	นางเพ็ญนภา	ธนาสารศิลป์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / คณะกรรมการตรวจสอบ
10.	นายอดิศักดิ์	รักอริยะพงศ์	กรรมการอิสระ/ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง/คณะกรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล / ประธานคณะกรรมการลงทุน
11.	นายอริยะ	พนมยงค์	กรรมการอิสระ
	นางกนกวรรณรัตน	ศรีมนัสศิริ	เลขาธิการบริษัท

หมายเหตุ ข้อมูลกรรมการ ณ 28 กุมภาพันธ์ 2565

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนบริษัท ตามหนังสือรับรองบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัท คือ นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ นางจันทอง อุดมบหันต์สุข นางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ นางสาวพิชพิมพ์ ปัทมสัทยาสนธิ นายเอกลักษณ์ ปัทมสัทยาสนธิ และนายเอกฤทธิ์ ปัทมสัทยาสนธิ 2 ใน 6 คนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

สำหรับกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ จะมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

คำนิยามกรรมการอิสระของบริษัท

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- 1) ไม่ถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตาม พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์)
- 2) ไม่เป็น หรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้องและบุตรกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเป็นผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุมหรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทร่วม หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้นอกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- 5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานตรวจสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้นอกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- 7) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้นอกจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้ว ไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานกรรมการ

1. ดำเนินการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีบทบาทในการกำหนดระเบียบวาระการประชุมร่วมกับกรรมการผู้จัดการ และมีมาตรการดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
2. มีบทบาทในการควบคุมการประชุมให้ดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนสนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละท่านแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ
3. สนับสนุนและส่งเสริมให้คณะกรรมการบริษัทปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
4. กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กรและตามกฎบัตรที่กำหนดไว้
5. กำกับดูแลการใช้นโยบาย และแนวทางปฏิบัติงานเชิงกลยุทธ์ของฝ่ายจัดการ รวมทั้งให้คำแนะนำและสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ แต่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานประจำของบริษัท
6. เป็นผู้ลงคะแนนชี้ขาดในกรณีที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนทั้งสองฝ่ายเท่ากัน
7. ส่งเสริมให้เกิดการจัสรวเวลาอย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญอย่างรอบคอบและทั่วถึง ส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ
8. เสริมสร้างให้เกิดความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการกับฝ่ายจัดการ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต
- 2) พิจารณาให้ความเห็นชอบและกำหนดรายละเอียด วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัทและบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการจัดทำและนำเสนอ

- 3) กำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่าย จัดการ หรือบุคคลใดๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผน งานทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปี ที่คณะกรรมการ บริษัทกำหนด
 - 4) ติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย อย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เป็นไปตามแผนงานทางธุรกิจและ งบประมาณของบริษัท
 - 5) ดำเนินการให้บริษัทและบริษัทย่อยนำระบบงานบัญชีที่ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพมาใช้ รวมทั้งจัดให้มีระบบ ควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิผล อีกทั้งจัดให้มีกระบวนการประเมิน ความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในของบริษัท และบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ
 - 6) จัดให้มีการทำงานบุคคลและงบกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดรอบ ปีบัญชีของบริษัท และลงลายมือชื่อเพื่อรับรองงบการเงิน ดังกล่าวในการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุม สามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
 - 7) พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้ง ผู้สอบบัญชี และพิจารณาคำตอบแทนที่เหมาะสม ตามที่ คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณา อนุมัติ
 - 8) จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการตามหลักธรรมาภิบาลที่เป็นลายลักษณ์อักษร และการปรับใช้นโยบาย ดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทมีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความ เป็นธรรม
 - 9) พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มี ลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติ บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไข เพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เข้าดำรงตำแหน่ง ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจาก ออกตามวาระ และพิจารณาให้ความเห็นชอบแต่งตั้ง กรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ (เว้นแต่วาระ ของกรรมการจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน) และการกำหนด คำตอบแทนกรรมการ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ
 - 10) แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงคณะกรรมการ ตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการชุดย่อย อื่นใด และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย ดังกล่าวเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของ คณะกรรมการ และพิจารณากำหนดคำตอบแทนรวม
- 11) พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้ง ประเมินผลการทำงานและพิจารณากำหนดคำตอบแทน ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ตามคำแนะนำของคณะ กรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล)
 - 12) พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การดำเนิน งานต่างๆ การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน ตลอดจนการเข้าเป็นผู้ค้าประกัน เพื่อการประกอบ ธุรกิจตามปกติของบริษัท และบริษัทย่อยภายใต้ข้อบังคับ ระเบียบของบริษัท รวมทั้งกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการ กำกับตลาดทุน
 - 13) พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ตามที่ กำหนดในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งกฎ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และพิจารณาอนุมัติ หลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้า โดยทั่วไปในการเข้าทำธุรกรรมระหว่างบริษัท และบริษัท ย่อย กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดกรอบการดำเนินการให้ฝ่ายจัดการมีอำนาจ ดำเนินการธุรกรรมดังกล่าวภายใต้กรอบและขอบเขตของ กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
 - 14) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นแต่ละกลุ่มอย่าง เหมาะสมและกำกับการเปิดเผยข้อมูลเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้อง ชัดเจน โปร่งใส มีความน่าเชื่อถือ และมี มาตรฐานสูงสุด
 - 15) แต่งตั้งบุคคลให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหาร ของบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า (ในกรณีที่สามารถดำเนินการ ได้ภายใต้สัญญาร่วมทุน) หรือบริษัทร่วมในจำนวน อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย กิจการ ร่วมค้า (ในกรณีที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญา ร่วมทุน) หรือบริษัทร่วม และมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของกรรมการและ ผู้บริหารที่ได้รับการแต่งตั้งไว้อย่างชัดเจน ซึ่งรวมถึงการ กำหนดกรอบอำนาจในการใช้ดุลพินิจที่ชัดเจนให้การออก เสี่ยงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย กิจการ ร่วมค้า (ในกรณีที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญา ร่วมทุน) หรือบริษัทร่วมในเรื่องสำคัญซึ่งจะต้องได้รับความ เห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทก่อน เพื่อให้มีการ ควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และ การทำรายการต่างๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย ซึ่งรวมถึง การเปิดเผยข้อมูล ฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญให้ครบถ้วนถูกต้อง

- 16) พิจารณานอุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล
- 17) ขอความเห็นทางวิชาชีพจากองค์กรภายนอก หากมีความจำเป็นเพื่อประกอบการตัดสินใจที่เหมาะสม
- 18) ดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและปกป้องผลประโยชน์ใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- 19) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
- 20) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยทุก 3 เดือน
- 21) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการ และรับผิดชอบในการจัดทำและการเปิดเผยการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย เพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยในรอบปีที่ผ่านมา และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
- 22) ประเมินผลการทำงานของกรรมการทั้งคณะ เพื่อพิจารณา ทบทวนผลงาน ปัญหา และอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้
- 23) กำกับและดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายต่างๆ ของบริษัท กฎหมายหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศข้อบังคับ และหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทสามารถมอบอำนาจ และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจ หรือการมอบอำนาจช่วงดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บริษัทกำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทนั้นจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้น

หรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้ และเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติ ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด

24) สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2564 ได้มีการอนุมัติการทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทซึ่งไม่มีการแก้ไขใดๆ

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

ปัจจุบัน บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

1.	นายจิรายุทธ	รุ่งศรีทอง	กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นางเพ็ญภา	ธนาสารศิลป์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
3.	นายอดิศักดิ์	ธวัชชัย-พงศ์	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

โดยมี นายพิสิษฐ์ โอประภากร เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1) สอบทานให้บริษัทมีรายการงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายการงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท
- 2) สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ
- 3) พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
- 4) มีอำนาจเข้าถึงข้อมูลได้ทุกระดับของบริษัท รวมถึงการเชิญผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หัวหน้างาน พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมเพื่อชี้แจงข้อมูล รวมทั้งจัดส่งและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องภายใต้การปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

- 5) พิจารณาและให้ความเห็นชอบงบประมาณประจำปี อัตรา กำลัง และทรัพยากรที่จำเป็นในการปฏิบัติงานของฝ่าย ตรวจสอบภายใน อนุมัติแผนการตรวจสอบประจำปี รวมถึงการพิจารณาอนุมัติการทบทวนปรับเปลี่ยนแผนงาน ตรวจสอบในส่วนที่มีนัยสำคัญ รวมถึงกำกับดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในให้สอดคล้องตาม แผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับอนุมัติ และเป็นไปตาม มาตรฐานสากลในการปฏิบัติงานวิชาชีพตรวจสอบภายใน และประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็น ประจำทุกปี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าผู้บริหาร ฝ่ายตรวจสอบภายใน เพื่อหารือประเด็นที่มีความสำคัญ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 6) สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยและคณะกรรมการกำกับตลาดทุนหรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- 7) พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็น อิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเสนอ คำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อ ถือ ความเพียงพอของทรัพยากร ปริมาณงานตรวจสอบ ของสำนักงานตรวจสอบบัญชีนั้น และประสบการณ์ของ บุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้ทำการตรวจสอบบัญชีของ บริษัท รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่าย จัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 8) พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สินให้มีความถูกต้องและครบถ้วน ให้เป็นไปตาม กฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เพื่อ ให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็น ประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น
- 9) จัดทำรายงานผลการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการ ตรวจสอบ และต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
 - 9.1 ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อ ถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - 9.2 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุม ภายในของบริษัท
 - 9.3 ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - 9.4 ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - 9.5 ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์

- 9.6 จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการ เข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
- 9.7 ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการ ตรวจสอบได้รับการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
- 9.8 รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควร ทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- 9.9 สอบทานและติดตามผลการบริหารความเสี่ยงจาก ฝ่ายจัดการ และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- 10) ทบทวนและเสนอให้แก้ไขเพิ่มเติมกฎบัตรของ คณะ กรรมการตรวจสอบตามที่เห็นสมควรอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- 11) ทบทวนผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาโดยจัดทำรายงาน การปฏิบัติงานและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง
- 12) จัดหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่น ใด เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามขอบเขตงานที่รับ ผิดชอบตามความเหมาะสมและจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของ บริษัท
- 13) ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการ บริษัทด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และ คณะกรรมการบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงาน ของบริษัทต่อบุคคลภายนอก

คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และ บรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1.	นางเพ็ญภา	สุนสารศิลป์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทนและ บรรษัทภิบาล
2.	นายจิรายุกร	รุ่งศรีทอง	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหา กำหนด คำตอบแทน และบรรษัท ภิบาล
3.	นายอดิศักดิ์	รักธริยะพงศ์	กรรมการอิสระ / กรรมการสรรหา กำหนด คำตอบแทน และบรรษัท ภิบาล
	นางกนก วรรณรัตน์	ศรีบัณฑิต	เลขาธิการคณะกรรมการ สรรหา กำหนดคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบเกี่ยวกับการสรรหา
และคัดเลือกกรรมการ

- 1) พิจารณานำเสนอโครงสร้าง องค์กรประกอบ และคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ
- 2) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหาคัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่ หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เมื่อครบวาระหรือตำแหน่งว่างลง หรือตำแหน่งผู้บริหารอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย อย่างมีหลักเกณฑ์และความโปร่งใส เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- 3) พิจารณาเสนอรายชื่อกรรมการหรือบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการชุดย่อยต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาแต่งตั้งตามความเหมาะสม
- 4) พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ
- 5) ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหา และอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเกี่ยวกับการ
กำหนดค่าตอบแทน

พิจารณาแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงินของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ รวมถึงผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆ ให้มีความเหมาะสม เป็นธรรม และสมเหตุสมผล ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยควรเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประโยชน์ระยะสั้น และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบในการนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบเกี่ยวกับบริษัท
ภิบาล

- 1) กำหนดนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

- 2) เสนอแนวปฏิบัติและให้คำแนะนำด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีต่อคณะกรรมการบริษัท
- 3) ส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรมกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบุคลากรของบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณของบริษัท
- 4) ทบทวนและปรับปรุงนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มีความเหมาะสมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- 5) รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ และจัดทำรายงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท และลงนามโดยประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
- 6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วย กรรมการจำนวน
3 ท่าน ดังนี้

1.	นายอดิศักดิ์ ธิกุลวณิช	ภักดิ์-พงศ์	กรรมการอิสระ / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2.	นางสาวกนก ชน	ปัทมสันธิ	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	นายเอกฤกษ์	ปัทมสันธิ	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง
	นางกนกวรรณรัตน์	ศรีบุญศิริ	เลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- 1) กำหนดและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรการบริหารความเสี่ยง นโยบาย และกระบวนการบริหาร รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจบริษัทอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพสอดคล้องต่อทิศทางกลยุทธ์การดำเนินงาน แผนธุรกิจ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง
- 2) สนับสนุนและพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงในทุกระดับทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งเครื่องมือต่างๆ อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ
- 3) กำกับดูแล ติดตาม และสอบทาน แผนงานและรายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ พร้อมทั้งให้คำแนะนำเพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง

- 4) รายงานผลการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจจะมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว
- 5) รับผิดชอบต่อการอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการการลงทุน

คณะกรรมการการลงทุนได้รับแต่งตั้งจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1.	นายอดิศักดิ์ รักอริย-พงศ์	กรรมการอิสระ / ประธาน คณะกรรมการการลงทุน
2.	นางสาวกฤษชฌก	กรรมการ / กรรมการการลงทุน
3.	นายเอกฤกษ์	กรรมการ / กรรมการการลงทุน
4.	นางกนกวรรณรัตน์	เลขาธิการคณะกรรมการการลงทุน

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

ของคณะกรรมการการลงทุน

- 1) พิจารณากลับกลองการลงทุนของบริษัทและกำหนดเกณฑ์การลงทุนของบริษัทให้มีความชัดเจน โดย เกณฑ์ในการพิจารณาการลงทุน มีดังต่อไปนี้
 - 1.1 เป็นการลงทุนเพื่อดำเนินธุรกิจและขยายธุรกิจไปยังแขนงอื่นๆ ที่เอื้อประโยชน์และเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจปัจจุบัน
 - 1.2 เป็นการลงทุนเพื่อดำเนินธุรกิจและขยายธุรกิจไปยังแขนงอื่นๆ ที่อาจจะไม่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจปัจจุบัน (Horizontal Integration)
 - 1.3 เป็นการลงทุนโดยการเข้าซื้อหุ้นของบริษัทอื่นๆ โดยไม่มุ่งหวังในการเข้าบริหารธุรกิจนั้นๆ (เข้าถือหุ้นโดยหวัง Capital Gain จากราคาหุ้นที่จะขึ้นไปในอนาคต)
 - 1.4 กรณีการลงทุนที่ไม่ใช่ข้อ 1.3 ต้องเป็นการลงทุนถือหุ้นขั้นต่ำ 25% เพื่อให้ได้สิทธิในการใช้อำนาจยับยั้งในการโต้แย้งยับยั้งมติต่างๆ เป็นอำนาจที่มีความสำคัญมาก (Veto Right)
- 2) พิจารณากลับกลองเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนในข้อ 1) ที่ จะนำเข้าการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัท
- 3) กรณีการลงทุนได้รับการพิจารณาอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทแล้ว คณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้ติดตามการดำเนินงานรายวันต่อไป
- 4) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วย กรรมการจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

1.	นายพิศิษฐ์	ปัทมสัทยาสนธิ	ประธาน กรรมการบริหาร
2.	นางสาวกฤษชฌก	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการบริหาร
3.	นางสาวพิชฌิมพ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการบริหาร
4.	นายเอกลักษณ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการบริหาร
5.	นายเอกฤกษ์	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการบริหาร
	นางกนกวรรณรัตน์	ศรีมนัสนิธิ	เลขาธิการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ

ของคณะกรรมการบริหาร

- 1) พิจารณากลับกลองวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย ตามที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) และกรรมการผู้จัดการ (Managing Director) ร่วมกันเสนอ โดยพิจารณาถึงปัจจัยทางธุรกิจอย่างเหมาะสม เพื่อนำเสนอและขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และในกรณีที่สถานการณ์เปลี่ยนแปลง คณะกรรมการบริหารจะพิจารณาทบทวนการใช้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติให้เหมาะสมกับสถานการณ์นั้นๆ
- 2) กำกับ ดูแล ตรวจสอบ และติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัท ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษา แนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- 3) ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนในโครงการใหม่ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัท ลงทุนหรือร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใดในรูปแบบที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควรเพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ของบริษัท ตามกรอบงบประมาณที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้วตามอำนาจดำเนินการและการเข้าทำธุรกรรมต่างๆ (Delegation of Authority) ตลอดจนถึงการพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเพื่อการลงทุนดังกล่าว การเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องหรือเกี่ยวเนื่องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือ ที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือ ตามข้อบังคับของบริษัท

- 4) ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผลรวมทั้งปัญหาและอุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- 5) ให้คำแนะนำเกี่ยวกับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทแก่คณะกรรมการบริษัท
- 6) พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะหรือความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับโครงการ ข้อเสนอหรือการเข้าทำธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงพิจารณาทางเลือกในการระดมทุน เมื่อมีความจำเป็น และ/หรือ ที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นและ/หรือ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
- 7) พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม ขอสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกันและการอื่น รวมถึงการซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใดๆ ตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัท ตลอดจนถึงการเข้าทำนิติกรรมสัญญา ยื่นคำขอ คำเสนอ ติดต่อ ทำนิติกรรมกับส่วนราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิต่างๆ ของบริษัท และ/หรือ การดำเนินการใดๆ ที่เกี่ยวข้องหรือเกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือ ที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือข้อบังคับของบริษัท
- 8) พิจารณาและอนุมัติระเบียบ ข้อบังคับ แผนนโยบายการบริหารงาน และการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือการดำเนินการใดๆ อันมีผลผูกพันบริษัท
- 9) แต่งตั้ง และ/หรือ มอบหมายให้กรรมการบริหารหรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน กระทำการใดๆ ที่อยู่ภายในขอบอำนาจของคณะกรรมการบริหารและภายในระยะเวลาตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิกเพิกถอนหรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
- 10) ดำเนินการให้ผู้บริหารหรือพนักงานเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร หรือจัดทำและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะมีการหารือกันในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
- 11) มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบใดๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราวๆ ไป
- 12) จัดหาที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระเพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น
- 13) รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบถึงกิจการที่คณะกรรมการบริหารดำเนินการภายใต้ขอบเขต อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงเรื่องอื่นใดที่จำเป็นและสมควรที่จะต้องเสนอให้คณะกรรมการบริษัททราบ
- 14) พิจารณาและอนุมัติคู่มือในการปฏิบัติงานและขอบเขตความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการเพื่อให้การดำเนินการต่างๆ เป็นไปตามขั้นตอนอย่างมีระบบ
- 15) พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัท ตามงบลงทุน หรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางอำนาจอนุมัติที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
- 16) ประเมินผลการทำงานของคณะกรรมการบริหารทั้งคณะ รวมทั้งประเมินผลการทำงานของสมาชิกของคณะกรรมการบริหารเป็นรายบุคคล เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหา และอุปสรรคในแต่ละปี ซึ่งสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- 1) ร่วมกับกรรมการผู้จัดการ (Managing Director) ในการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีของบริษัท และบริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดโครงสร้าง และอำนาจบริหารงาน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- 2) สื่อสารวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทใช้เป็นกรอบในการจัดทำแผนงานและบริหารจัดการธุรกิจของแต่ละหน่วยงาน
- 3) ดูแลในภาพรวมเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกลยุทธ์ทางธุรกิจ แผนงานทางธุรกิจ และแผนงบประมาณประจำปีที่ตั้งไว้ รวมทั้งให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อกำหนดของหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนกฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร และนำมาซึ่งผลประกอบการที่ได้ตั้งเป้าหมาย ทั้งในส่วนที่เป็นเป้าหมายทางการเงิน และมีใช้การเงิน
- 4) อนุมัติรายจ่ายต่างๆ รวมทั้งค่าตอบแทนใดๆ ภายใต้งบประมาณ แผนงาน หรือกรอบการดำเนินงานที่ได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และตามอำนาจที่ได้รับมอบหมาย

- 5) พิจารณานโยบายการแต่งตั้งผู้บริหารในลำดับถัดจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามลำดับที่ปรากฏในแผนผังโครงสร้างการจัดการของบริษัท ทั้งนี้ ความหมายของคำว่า "ผู้บริหาร" ให้เป็นไปตามคำนิยามที่กำหนดโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนรวมของผู้บริหารดังกล่าว
- 6) พิจารณาโอกาสทางธุรกิจและการลงทุนใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัท
- 7) เป็นตัวแทนของบริษัทในการประชาสัมพันธ์องค์กรต่อสาธารณะ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในส่วนของการสร้างเครือข่ายความสัมพันธ์และภาพลักษณ์ที่ดีขององค์กรในระดับประเทศและระดับสากล
- 8) สนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการจัดให้มีช่องทางการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม สม่าเสมอ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเป็นมาตรฐานและโปร่งใส
- 9) มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะบางอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายใต้ขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และ/หรือ บริษัทได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถถอนอำนาจการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใดๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อยของบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้ และเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามธุรกิจปกติและเงื่อนไขการค้าปกติ ซึ่งเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด



- 10) ดำเนินการอื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ซึ่งอยู่ภายใต้กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท กฎหมายหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทมีผู้บริหาร จำนวน 12 ท่าน ดังนี้

1.	นายพิศิษฐ์	ปัทมสัทยาสนธิ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นางสาวกฤษชฌก	ปัทมสัทยาสนธิ	กรรมการผู้จัดการ
3.	นายวิพล	วรสาหกฤ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
4.	นายเอกลักษณ์	ปัทมสัทยาสนธิ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายพัฒนารุจกกลุ่มธุรกิจยุนิค และบริหารพื้นที่ศูนย์เดอะวอลล์
5.	นายณัฏฐิณ	ยุกรพัฒนศักดิ์	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายงานขายโครงการ และเฟอร์นิเจอร์สำนักงาน
6.	นายวัชรชัย	กิจทองจรัสชัย	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสรองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายกลยุทธ์ พัฒนาผลิตภัณฑ์ และค้าส่งดีเลอร์
7.	นางกาญจนาวรรณ	ลายลักษณ์ศิริ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายการตลาด
8.	Mr. Gerard	McGurk	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายพาณิชย์และธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ
9.	นางกนกวรรณรัตน	ศรีมนัศิริ	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายบัญชีและการเงิน
10.	นางสาวปวรัตน์วดี	วิชัยดิษฐ์	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายบริหารซัพพลายเชน คลังสินค้าและเทคโนโลยีสารสนเทศ
11.	นายสุชาติ	ศศิวิมลวิทย์	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี
12.	นายต่อศักดิ์	กาญจนาณันมามนต์	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน

หมายเหตุ

นายสมชาย โตสมสกุล ลาออกมีผลตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 โดยให้ Mr. Gerard McGurk รับผิดชอบงานด้านการบริหารสาขาแทนนายสมชาย และแยกสายงานด้านออนไลน์ไปยังรองกรรมการผู้จัดการที่รับผิดชอบโดยตรงต่อไป

นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

โครงสร้างค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร ประกอบด้วย

1.	เงินเดือน	เป้าหมาย คือ การบริหารค่าตอบแทนให้สามารถแข่งขันกับตลาดโดยรวมได้
2.	ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงานระยะสั้น	เป้าหมายคือ ส่งเสริมการปฏิบัติงานของผู้บริหารและผลักดันให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์ของบริษัท
3.	ค่าตอบแทนตามผลการปฏิบัติงานระยะยาว	เป้าหมายคือ การดูแลให้ผลประโยชน์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารสอดคล้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเพื่อสร้างคุณค่าในระยะยาวให้กับบริษัท
4.	สวัสดิการและผลประโยชน์อื่น	เป้าหมายคือ เสนอแผนประกันและสิทธิประโยชน์ต่างๆ ให้เหมาะสมกับเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยพิจารณาจากสภาพเศรษฐกิจและมาตรฐานการครองชีพ

คำตอบแทนผู้บริหาร

สำหรับปี 2564 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน โบนัส และค่าตอบแทนอื่นๆ ให้แก่ผู้บริหาร จำนวน 94.32 ล้านบาท ตามลำดับ

ตารางแสดงค่าตอบแทนผู้บริหารของบริษัท สำหรับปี 2564 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ประเภท	ปี 2564	
	จำนวน (ราย)	ค่าตอบแทน (ล้านบาท)
เงินเดือนและโบนัส	14	94.25
ค่าตอบแทนอื่นๆ ^{/1}	14	0.07
รวม	14	94.32

หมายเหตุ:

^{/1} ค่าตอบแทนอื่นๆ โดยหลักประกอบด้วย กองทุนประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และเงินพิเศษ เป็นต้น

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561 ได้แต่งตั้งนางกนกวรรณรัตน์ ศรีมณีศิริ เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ของเลขานุการบริษัท

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้อง รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญ แก่กรรมการและผู้บริหาร
2. ติดตามและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ ประกาศ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
3. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญ ดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - (ง) รายงานประจำปีของบริษัท
4. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร พร้อมทั้งจัดส่งสำเนาให้แก่ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
5. ติดตามและดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเรื่องอื่นใดให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และ/หรือ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ตารางแสดงรายละเอียดจำนวนพนักงานในแต่ละสายงาน (ไม่รวมเจ้าหน้าที่ระดับผู้บริหาร) เปรียบเทียบ 3 ปี ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีพนักงานจำนวนทั้งสิ้น 3,950 คน

สายงาน	จำนวนพนักงาน (ราย) ณ 31 ธ.ค. 2562		จำนวนพนักงาน (ราย) ณ 31 ธ.ค. 2563		จำนวนพนักงาน (ราย) ณ 31 ธ.ค. 2564	
	ประจำ	ชั่วคราว	ประจำ	ชั่วคราว	ประจำ	ชั่วคราว
1. สำนักกรรมการผู้จัดการ	5	0	5	0	5	0
2. สายการพาณิชย์และธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ	2,211	49	1,843	28	1,606	19
4. สายกลยุทธ์ พัฒนาผลิตภัณฑ์และค้าส่งดีลเลอร์	141	0	36	0	47	0
6. สายพัฒนาธุรกิจ กลุ่มธุรกิจยูนิค และบริหารพื้นที่ ศูนย์เดอะวอล์ค	182	1	151	0	171	0
7. สายงานขายโครงการและเฟอร์นิเจอร์สำนักงาน	57	2	44	6	38	1
8. สายบัญชีและการเงิน	181	0	47	1	48	0
9. สายบริหารทรัพยากรมนุษย์			49	0	41	
10. สายบริหารซัพพลายเชน คลังสินค้าและเทคโนโลยี สารสนเทศ	660	252	511	169	573	85
11. สายการตลาด	36	0	31	0	30	0
12. สายการผลิตและสนับสนุนการผลิต	1,526	0	369	896	355	927
13. ฝ่ายตรวจสอบภายใน	4	0	6	0	4	0
รวม	5,003	304	3,111	1,100	2,918	1,032

อัตราการหมุนเวียนของพนักงานของบริษัท (คำนวณจากจำนวนพนักงานลาออกต่อจำนวนพนักงานประจำทั้งหมด สำหรับปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 18.56%

การบริหารค่าตอบแทนพนักงาน

หลักการบริหารค่าตอบแทนของบริษัท เพื่อดึงดูด จูงใจ และรักษาพนักงานที่มีศักยภาพไว้ในองค์กร เพื่อที่จะพัฒนาบริษัทให้เติบโตอย่างยั่งยืน สร้างมูลค่าแก่ผู้ถือหุ้นตามหลักการดำเนินงานของบริษัท หลักการบริหารค่าตอบแทนของบริษัทได้รับการออกแบบที่จะนำเสนอค่าตอบแทนรวมทั้งยุติธรรมและแข่งขันได้ทั้งภายในและภายนอกบริษัท

ผลตอบแทนพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยมีการจ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะต่างๆ โดยผลตอบแทนพนักงาน (ไม่รวมเจ้าหน้าที่ระดับผู้บริหาร) ปี 2564 ดังนี้

ค่าตอบแทน (ล้านบาท)	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564
เงินเดือน	1,165.87	1,001.92	941.30
เงินโบนัส	102.32	98.94	16.44
ค่าตอบแทนอื่น ๆ ¹	352.27	282.50	184.83
รวม	1,620.46	1,383.36	1,142.57

หมายเหตุ:

¹ ค่าตอบแทนอื่นๆ โดยหลักประกอบด้วยเงินจูงใจพนักงาน (Incentives) กองทุนประกันสังคม และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้มอบหมายให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน บัวหลวง จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อย ภายใต้ชื่อ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสินสภาพร ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2556 โดยปัจจุบันเปลี่ยนแปลงใหม่เป็นของบริษัทจัดการกองทุน บางกอกแคปปิตอล จำกัด ภายใต้ชื่อกองทุน บีแคป (BCAP) ตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2563

นโยบายในการพัฒนาบุคลากรของบริษัท

บริษัท ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร โดยมีนโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร ซึ่งกำหนดให้การอบรมและการพัฒนาบุคลากรภายในองค์กรมีความสอดคล้องกับความต้องการทางธุรกิจ กลยุทธ์ และวิสัยทัศน์ของบริษัท พร้อมทั้งมีแผนการปรับปรุงเปลี่ยนแปลง และพัฒนาอย่างต่อเนื่อง รวมถึงให้การสนับสนุนด้านงบประมาณ ทรัพยากร เวลา และบุคลากรในการดำเนินการอบรมและพัฒนาบุคลากรในองค์กร ตลอดจนกำหนดให้มีการวางแผนการอบรมและจัดทำแผนการอบรมประจำปี โดยที่โปรแกรมการอบรมจะแบ่งเป็น การอบรมด้านทักษะ (Skills programs) การอบรมระยะสั้น (Short courses) การฝึกอบรมขณะปฏิบัติงาน (On the job training) การฝึกสอน (Coaching) การให้คำปรึกษา (Mentoring) และการศึกษาแบบผสมผสาน (Blended learning)

ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

รายชื่อผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัท หัวหน้างาน ตรวจสอบภายใน

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ตามที่คณะกรรมการหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้มีการออกกฎเกณฑ์เกี่ยวกับคุณสมบัติผู้รับผิดชอบสูงสุดในงานบัญชีและการเงิน (CFO) และผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี บริษัทจึงขอเปิดเผยประวัติดังนี้

ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

นางกนกวรรณรัตน์ ศรีมณีศิริ (อายุ 55 ปี)

- รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายงานบัญชีและการเงิน
- เลขาธิการบริษัท

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจมหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- ปริญญาตรีบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรม

- 2561 - ประกาศนียบัตรศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs 2561
- 2561 - หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- 2562 - เข้าอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชีและการเงิน ในหลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- 2563 - เข้าอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชีและการเงิน ในหลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- 2564 - เข้าอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชีและการเงิน ในหลักสูตร TLCA CFO Professional Development Program สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

นายสุชาติ ศศิวิมลวิทย์ (อายุ 55 ปี)

- ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี

วุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ บัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชี

- ได้รับการขึ้นทะเบียนเป็นผู้ทำบัญชีตามประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเมื่อวันที่ 19 กันยายน 2544

การอบรม

- เข้าอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางด้านบัญชีที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าสำหรับปี 2560 จำนวน 26 ชั่วโมง สำหรับปี 2561 จำนวน 20 ชั่วโมง และสำหรับปี 2562 จำนวน 24 ชั่วโมง ปี 2563 จำนวน 25 ชั่วโมง และสำหรับปี 2564 จำนวน 22 ชั่วโมง

หัวหน้างานตรวจสอบภายในประวัติหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
นายพิสิฐ ไร่ประภากร

ความสัมพันธ์ระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

วุฒิทางการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน (MBA - Finance) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาบัญชี (BBA - Accounting) เกียรตินิยมเหรียญทองมหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ABAC)
- ผู้สอบบัญชีภาษีอากร (Tax Auditor)

การอบรม

อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในจากสภาวิชาชีพบัญชีและอบรมพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่อง

ประสบการณ์ทำงาน

- 2563 - ปัจจุบัน ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน (หัวหน้างานตรวจสอบภายใน) บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์
- 2557 - 2563 ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน (หัวหน้างานตรวจสอบภายใน) บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์
- 2556 - 2557 เจ้าหน้าที่อาวุโส (ตรวจสอบบัญชีภาษีอากร) บจ. ที่ปรึกษากฎหมายและภาษีอากร ไพรัชวอเตอร์เฮาส์เปอร์ส
- 2553 - 2555 เจ้าหน้าที่อาวุโส (ความเสี่ยงและการควบคุมภายใน) บจ. เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ที่ปรึกษาธุรกิจ

หน้าที่ความรับผิดชอบของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

1. จัดโครงสร้างแบ่งงานความรับผิดชอบและบริหารงานทั่วไปภายในสำนักตรวจสอบ
2. จัดทำคู่มือและมาตรฐานการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน และสอบทานผู้ตรวจสอบภายในว่าได้ปฏิบัติตามคู่มือมาตรฐานการตรวจสอบภายใน
3. จัดทำแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของบริษัท โดยกำหนดเป้าหมายและขอบเขตที่จะตรวจสอบเพื่อนำเสนอ พิจารณา และอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ
4. จัดทำงบประมาณประจำปีของสำนักตรวจสอบภายใน และบริหาร/ควบคุมรายจ่ายให้อยู่ในงบประมาณตามที่กำหนด
5. สอบทานงานบริหารและควบคุมงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และขอบเขตของการ ตรวจสอบภายใน เพื่อให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสมรวมถึงมีประสิทธิภาพ
6. สอบทานและอนุมัติแนวการตรวจสอบ (Audit Program) รวมถึงผลประเมินความเสี่ยงและความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของแต่ละงานตรวจสอบทั้งด้านปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบสารสนเทศ
7. สอบทานและให้คำแนะนำต่องานของผู้ได้บังคับบัญชา เพื่อดำเนินการตามแนวทางการตรวจสอบ รวมถึงควบคุมและตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนงาน โดยพิจารณาการปฏิบัติงานต่างๆ ให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ แผนงาน และระเบียบปฏิบัติงานต่างๆ ของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
8. สอบทานรายงานการตรวจสอบและติดตามผลการปฏิบัติงานตามแนวทางแก้ไขที่ได้สรุปร่วมกันกับผู้รับการตรวจสอบ

หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์และข้อมูลติดต่อ

ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้ที่สนใจสามารถติดต่อ ส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อสอบถามข้อมูล ของบริษัท โดยจดหมาย หรือติดต่อด้วย ตนเองได้โดยตรงตามช่องทาง ดังนี้

นางสาวสายทิพย์ มนทการติวงศ์

ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 147 ซอยพระรามที่ 2 ซอย 50 ถนนพระรามที่ 2 แขวงสามยุค เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150

เบอร์โทรศัพท์ +66 2 898-6420-5 ต่อ 6129

อีเมล ir@indexlivingmall.com

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด โดย นายธนิศ โอสธาสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5155 และ/หรือ นางสาวพรทิพย์ ริมดูลิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 5565 และ/หรือ นาง ศิริเพ็ญ สุขเจริญยิ่งยง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3636 และ/หรือ นาย อุดมศักดิ์ บุศรา นิพนธ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10331 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทในปี 2564 สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อย จ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด รวมจำนวน 3.50 ล้านบาท ซึ่งประกอบด้วย ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส ค่าสอบบัญชีรายปี ค่าตรวจสอบระบบสารสนเทศ ค่าสังเกตการณ์การทำลายสินค้า และค่าล่วงเวลา ค่าใช้จ่ายเดินทาง ค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เบิกตามจริง (Out-of-Pocket Expense) ที่เกี่ยวข้องกับการสอบทานงบการเงินรายไตรมาส และการสอบบัญชี

ค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee)

บริษัทและบริษัทย่อยไม่ได้มีการจ่ายค่าบริการอื่น (Non-Audit Fee) ในปี 2564 ให้แก่ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาค ไทย สอบบัญชี จำกัด

รายงานการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการในปีที่ผ่านมา



บริษัทได้รับคะแนนการประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” เป็นปีที่แรก หลังจากปี 2563 ที่บริษัทได้รับการประเมินในระดับ 4 ดาว “ดีมาก” ในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) ประจำปี 2564 จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

บริษัทได้ยึดหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ซึ่งจัดทำโดย คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยครอบคลุมหลักการสำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการ (Corporate Governance) 8 หลักดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 บทบาทและความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 1.1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ 1.1

คณะกรรมการบริษัทเป็นบุคคลที่มีภาวะผู้นำและวิสัยทัศน์ในการมุ่งมั่นให้กลุ่มบริษัทอินเด็กซ์ ลิฟวิมอลล์เป็นผู้นำในการค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์และของแต่งบ้านที่ได้รับการยอมรับจากทุกภาคส่วน โดยกำหนดเป็นวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อส่งต่อให้ฝ่ายจัดการนำไปกำหนดเป็นกลยุทธ์และตั้งเป้าหมายในระยะยาว และมีการทบทวนและติดตามความคืบหน้าเป็นประจำทุกปี คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัท โดยเฉพาะในส่วนของการดำเนินงานทางการเงินและแผนงานต่างๆ เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่กำหนดไว้

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุดตามที่ได้นำเสนอและผ่านการกลั่นกรองและอนุมัติจากคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งกฎบัตรจะกำหนดให้กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยจะต้องบริหารให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงอำนาจ

อนุมัติดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทที่มีอำนาจอนุมัติในเรื่องต่างๆ ของบริษัทและบริษัทย่อยตามที่กำหนด

ในแต่ละครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัท จะมีการติดตาม ประเมินผล และดูแลให้มีการรายงานผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งประกอบด้วย นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และดูแลให้มีการสื่อสารนโยบายดังกล่าวถึงกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงการติดตามผลการปฏิบัติและทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

บริษัทมีโครงสร้างคณะกรรมการ และการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย ซึ่งมีบทบาทที่สำคัญเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย นโยบายการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงการดูแลเพื่อติดตาม ประเมินผลและรายงานผลการดำเนินการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่หลากหลายซึ่งสามารถนำประสบการณ์มาพัฒนาและกำหนดแนวทาง นโยบาย วิสัยทัศน์ พันธกิจ เพื่อกำหนดแนวทางการพัฒนาที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นประจำทุกปี

โดยในรอบปี 2564 ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีมติทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และนโยบายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทให้บรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายระยะยาวของบริษัท

ทั้งนี้การติดตาม ประเมินผลและดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานประจำปี โดยการรายงานผลการดำเนินงานจะพิจารณาจากความคืบหน้าและกลยุทธ์การดำเนินงานที่ถูกนำไปปฏิบัติที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยการรายงานดังกล่าวกรรมการผู้จัดการและคณะกรรมการบริหารจะเป็นผู้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

หลักปฏิบัติ 1.2

คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลบริษัทให้ไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance Outcome) อย่างน้อย คือ สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย เป็นประโยชน์ต่อสังคม และพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

แนวปฏิบัติ 1.2

บริษัทคำนึงถึงความสามารถในการแข่งขันและการสร้างผลประกอบการที่ดีในระยะยาว โดยวางรากฐานกลยุทธ์การพัฒนาที่ยั่งยืนผ่านการพัฒนาระบบการบริหารจัดการให้มีประสิทธิภาพที่เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่จะเป็นผู้ติดตาม ตรวจสอบ และให้นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านต่างๆ เพื่อให้ฝ่ายบริหารจัดการสามารถนำนโยบายไปเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ลดผลกระทบความเสียหายที่อาจขึ้นจากปัจจัยทางด้านธุรกิจที่มีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยเฉพาะอย่างยิ่งคณะกรรมการให้ความสำคัญกับการลดต้นทุนและค่าใช้จ่ายสำหรับกระบวนการทั้งหมดของบริษัทตั้งแต่การออกแบบ การผลิต การขนส่ง จนถึงการขาย เพื่อสามารถสร้างความยั่งยืนของธุรกิจ รวมถึงความสามารถในการแข่งขัน เพื่อผลประกอบที่ดีในระยะยาวของบริษัท

หลักปฏิบัติ 1.3


คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

แนวปฏิบัติ 1.3

กรรมการของบริษัททุกคนเข้าใจถึงหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทที่จะต้องมีความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร ดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย เช่น พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ฉบับประมวล ข้อบังคับบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง อาทิ การจัดให้มีกระบวนการอนุมัติการดำเนินการที่สำคัญในธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับการเข้าลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญ

อำนาจอนุมัติ และคำนิยาม

อำนาจดำเนินการและการเข้าทำธุรกรรมต่างๆ (Delegation of Authority) และอำนาจอนุมัติวงเงินในโครงการลงทุน ค่าใช้จ่าย และการจัดซื้อจัดจ้างหลักๆ ของบริษัท สรุปได้ดังนี้

ประเภทธุรกรรม	อำนาจอนุมัติ				
	BOD ¹	Executive Committee	CEO	MD	COO
1. งานงบประมาณ 1.1 การอนุมัติงบประมาณบริษัทประจำปี (ประกอบด้วย งบประมาณรายได้ งบประมาณรายจ่าย งบประมาณลงทุน และ งบประมาณต้นทุน) รวมถึงการเปลี่ยนแปลงงบประมาณ ระหว่างปี					
1.2 การอนุมัติโครงการลงทุนที่ผ่านการอนุมัติ งบประมาณข้อ 1.1	> 200 ล้านบาท ต่อโครงการ	≤ 200 ล้านบาท ต่อโครงการ	-	-	-
1.3 โครงการลงทุนไม่ปกติ หรืออยู่นอกงบประมาณ	> 50 ล้านบาท ต่อโครงการ	≤ 50 ล้านบาท ต่อโครงการ	-	-	-
1.4 การอนุมัติการใช้งบประมาณค่าใช้จ่าย บริหาร และค่าใช้จ่ายในการขาย ที่ผ่านการอนุมัติตามข้อที่ 1.1	> 50 ล้านบาท ต่อรายการ	≤ 50 ล้านบาท ต่อรายการ	-	≤ 20 ล้านบาท ต่อรายการ	-

ประเภทธุรกรรม	อำนาจอนุมัติ				
	BOD ¹	Executive Committee	CEO	MD	COO
2. การจัดซื้อ จัดจ้าง 2.1 การเปิด PO (ต่อรายการ) และเป็นการ ขอซื้อที่ผ่านการอนุมัติงบตามข้อ 1.1					
2.1.1 งาน Construction			≤ 100 ล้านบาท ต่อรายการ ²	≤ 100 ล้านบาท ต่อรายการ	
2.1.2 งานการตลาด			> 30 ล้านบาท ต่อรายการ ²	≤ 30 ล้านบาท ต่อรายการ	≤ 500,000 ล้านบาท ต่อรายการ
2.1.3 การเปิด PO โดยจัดซื้อส่วนกลาง			> 15 ล้านบาท ต่อรายการ ²	≤ 15 ล้านบาท ต่อรายการ	
2.1.4 การซื้อสินค้าเพื่อขายโดย Supply Chain			≤ 100 ล้าน บาทต่อ รายการ ²	≤ 100 ล้านบาท ต่อรายการ	
2.1.5 การซื้อสินค้าเพื่อขายโดยหน่วยงาน อื่น			≤ 100 ล้านบาท ต่อรายการ ²	≤ 100 ล้านบาท ต่อรายการ	≤ 20 ล้านบาท ต่อรายการ

หลักปฏิบัติ 1.4

คณะกรรมการควรเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการและกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบในกรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

แนวปฏิบัติ 1.4

บริษัทได้จัดให้มีกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด รวมถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ระบุหน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการทุกท่าน และจะมีการทบทวนกฎบัตรเป็นประจำทุกปี

หลักปฏิบัติ 2

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของธุรกิจที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

บริษัทมีการกำหนดวัตถุประสงค์คือ “การเป็นผู้นำในธุรกิจร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านและเป็นศูนย์รวมสินค้าเฉพาะอย่างตอบโจทย์ทุกการแต่งบ้านและการใช้ชีวิตของผู้บริโภคทุกกลุ่ม โดยเน้นการพัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืน” และกำหนดเป้าหมายหลักที่ตั้งไว้ภายในระยะเวลา 3 ปีว่า “จะรักษาอัตราการเจริญเติบโตของยอดขาย และกำไรจากธุรกิจค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์และของตกแต่งบ้านที่ผ่านช่องทางการเชื่อมโยงออฟไลน์และออนไลน์เข้ามาด้วยกัน ออมนิแชนแนล (OMNI Channel) และมุ่งสู่การเป็นองค์กรที่พัฒนาต่อยอดให้เกิด

ประสิทธิภาพสูงสุดของการบริหารต้นทุนตั้งแต่การออกแบบการผลิต การจัดส่งสินค้า การตลาดและการขาย แบบครบวงจร ที่ให้ความสำคัญกับสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม รวมถึงการสร้างคุณค่าร่วมให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน นอกจากนี้ บริษัทได้ส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับมีส่วนร่วมในการนำเสนอและตัดสินใจที่จะกำหนดแนวทางการทำงานที่ช่วยส่งเสริมให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร เพื่อก่อให้เกิดนวัตกรรมองค์กรขึ้นที่ทุกคนจะต้องตระหนักถึงการใช้ความคิดสร้างสรรค์ในการทำงาน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำกับให้มีการจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีที่สุดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการโดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ รวมถึงการคาดการณ์ปัจจัยที่อาจเกิดการเปลี่ยนแปลงขึ้น รวมถึงการดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร เพื่อทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะได้รับทราบข้อมูลและสามารถวางแผนวิธีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องและเป็นไปตามความต้องการขององค์กรได้ โดยบริษัทได้มีการสื่อสารผ่านทางช่องทางอีเมล เว็บไซต์ของบริษัท และ Web Portal ใน Application IT 360 ที่มีนโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทเพื่อสื่อสารต่อพนักงานต่อไป

คณะกรรมการตระหนักถึงการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ให้เกิดความเหมาะสมและปลอดภัย เพื่อส่งเสริมให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการ เช่น บริษัทได้หาแนวทางการเพิ่มประสิทธิภาพและลดต้นทุน

ในการผลิตเฟอร์นิเจอร์อย่างต่อเนื่อง ซึ่งบริษัทได้มีนโยบาย การดำเนินงานที่เน้นโรงงานชาวนฉลาด (Smart Factory) และ การพัฒนาเฟอร์นิเจอร์ที่เป็น Customization นอกจากนี้การ ออกแบบผลิตภัณฑ์ของบริษัทที่มีการเน้นการออกแบบเพื่อ สิ่งแวดล้อมโดยการบริหารจัดการให้เกิดของเสียและการปล่อย ก๊าซเรือนกระจกน้อยที่สุด

นอกจากนี้บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและเป้าหมายการ จัดการด้านความยั่งยืน โดยกรอบด้านความยั่งยืนที่มุ่งเน้นด้าน การพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์และการบริการ การประยุกต์ เทคโนโลยีดิจิทัลและข้อมูลความเป็นส่วนบุคคล ประสบการณ์ ของลูกค้า สิทธิมนุษยชน อาชีวอนามัยและความปลอดภัย การพัฒนาชุมชน การมีส่วนร่วมกับชุมชน การต่อต้าน การทุจริตคอร์รัปชัน การอนุรักษ์พลังงาน และการจัดการของเสีย รายละเอียดของการเป้าหมายและการจัดการด้านความยั่งยืน อยู่ในหัวข้อ “การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน”

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

หลักปฏิบัติ 3.1

คณะกรรมการควรรับผิดชอบในการกำหนดและทบทวน โครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วน กรรมการที่เป็นอิสระ อย่างเหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพา องค์การสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ 3.1

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท มีความหลากหลายทั้ง ทางด้านประสบการณ์ การศึกษา เพศ เชื้อชาติ สัญชาติ ถิ่น กำเนิด โดยคณะกรรมการชุดปัจจุบันมีขนาดที่เหมาะสมและ ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ ที่เพียงพอ ที่จะปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดย มีกรรมการอิสระ ทั้งสิ้น 4 รายจากจำนวน 11 ราย (คณะกรรมการอิสระไม่ต่ำกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ไม่น้อยกว่า 3 คน) กรรมการที่เป็นผู้บริหารทั้งหมด 6 ราย อีกทั้งมีกรรมการที่เป็นเพศหญิงทั้งสิ้น 5 ราย จากจำนวน 11 ราย

ในคณะกรรมการบริษัทมีกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน 1 ใน นั้น คือ นายอริยะ พนมยงค์ เป็นผู้มีความรู้ ความชำนาญใน ด้านสาขาดิจิทัลเทคโนโลยี การใช้ช่องทางอสมิแซลแนล (OMNI Channel) ซึ่งเกี่ยวข้องกับธุรกิจด้านการค้าปลีกทั้งช่อง ทางหน้าร้านและออนไลน์ของบริษัท นอกจากนี้ ยังมีกรรมการ อิสระอีก 1 ท่าน คือ ดร. เพ็ญภา ธารสารศิลป์ เป็นผู้มีความรู้ และความเชี่ยวชาญทางด้านการบริหารจัดการ การตลาดและ บริหารการตลาดค้าปลีก สำหรับกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้ง เป็นกรรมการอิสระ จึงมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารและ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการควรเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ และดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลยพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

แนวปฏิบัติ 3.2

คณะกรรมการบริษัทได้เลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธาน กรรมการ ซึ่งได้แก่ นางกรรณิกา ชลิตอาภรณ์ ซึ่งเป็นผู้ทรง คุณวุฒิและมีประสบการณ์ความเชี่ยวชาญและความชำนาญ เกี่ยวกับธุรกิจค้าปลีกและธุรกิจการเงินการธนาคารมายาวนาน อีกทั้งคณะกรรมการมีการดูแลให้มั่นใจว่าองค์ประกอบและ การดำเนินงานของคณะกรรมการเอื้อต่อการใช้ดุลยพินิจในการ ตัดสินใจอย่างมีอิสระ

สำหรับหลักการที่ควรปฏิบัติว่า ในคณะกรรมการส่วนใหญ่ควร เป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับ การทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระนั้น เนื่องจากโครงสร้าง ของคณะกรรมการบริษัทในปัจจุบันที่มีจำนวนทั้งหมด 11 ท่าน จะประกอบไปด้วยกรรมการอิสระที่ไม่เป็นผู้บริหาร 4 ท่าน และ กรรมการที่เป็นผู้บริหารอีก 6 ท่าน ส่วนประธานกรรมการเป็น ที่ปรึกษาของบริษัท จึงถือว่าไม่เป็นกรรมการอิสระ

คณะกรรมการกำหนดนโยบายให้กรรมการตรวจสอบ กรรมการ อิสระ ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับ การแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งครั้งแรกตามโครงสร้างของคณะ กรรมการบริษัท

คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของ คณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการ ประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมใน ปีที่ผ่านมา ดังนี้

การเข้าร่วมประชุมของกรรมการทุกคน

กรรมการทุกท่านให้ความสำคัญและอุทิศเวลาในการเข้าร่วม ประชุมประชุมกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยที่ตนดำรง ตำแหน่งอยู่ รวมทั้งการร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี

ตารางแสดงข้อมูลการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชด้อยของคณะกรรมการแต่ละท่านในปี 2564

ชื่อ-นามสกุล	การประชุม สามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2564	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหา กำหนด ค่าตอบแทนและ บรรษัทภิบาล	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยง	คณะกรรมการ บริหาร
1. นางกรรณิกา ชลิตอาภรณ์	เข้า	5/5				
2. นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง	เข้า	5/5	4/4	2/2		
3. นางเพ็ญภา สนสารศิลป์	เข้า	5/5	4/4	2/2		
4. นายอดิศักดิ์ รักอริยะพงศ์	เข้า	5/5	4/4	2/2	2/2	
5. นายอริยะ พนมยงค์	เข้า	5/5				
6. นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ	เข้า	5/5				12/12
7. นางจันทกมล อุดมมหันต์สุว	เข้า	5/5				
8. นางสาวกฤษชฌก ปัทมสัทยาสนธิ	เข้า	4/5			2/2	12/12
9. นางสาวพิษพิมพ์ ปัทมสัทยาสนธิ	เข้า	5/5				12/12
10. นายเอกลักษณ์ ปัทมสัทยาสนธิ	เข้า	5/5				12/12
11. นายเอกฤทธิ์ ปัทมสัทยาสนธิ	เข้า	5/5			2/2	11/12

ในการพิจารณาอนุมัติ รับรองหรือให้ความเห็นต่อวาระการประชุม คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุม คณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม

หลักปฏิบัติ 3.3

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

แนวปฏิบัติ 3.3

บริษัทมีนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการ โดยการใช้เครื่องมือ ตารางการพิจารณาองค์ประกอบความรู้ความสามารถของกรรมการ (Board Competency Matrix) ซึ่งจะแบ่งหัวข้อที่ใช้ประกอบการพิจารณาออกเป็น 3 หัวข้อหลัก ได้แก่ ความรู้เกี่ยวกับอุตสาหกรรม และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทักษะ ประสบการณ์ ความรู้ในด้านต่างๆ อาทิ ด้านบัญชี การเงิน การตลาด ฯลฯ รวมถึงความสามารถด้านพฤติกรรม เช่น การทำงานเป็นทีม การประสานงาน เป็นต้น ซึ่งหากพิจารณาจากตารางดังกล่าวแล้ว องค์ประกอบของกรรมการแต่ละท่าน เมื่อนำมาพิจารณาต่อภาพรวมของคณะกรรมการและมีความครอบคลุมในทุกๆ หัวข้อ คณะกรรมการสรรหาจะเป็นผู้พิจารณาว่า องค์ประกอบของคณะกรรมการมีความเหมาะสม และครอบคลุม ความรู้

ประสบการณ์ ความสามารถและทักษะ ครบถ้วนเพียงพอ อันก่อให้เกิดประโยชน์ และประสิทธิภาพในการดำเนินงานของบริษัท

บริษัทได้มีการเปิดเผยข้อมูลกรรมการ ได้แก่ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการและการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่นไว้หัวข้อประวัติกรรมการบริษัทและบนเว็บไซต์ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 3.4

ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการควรพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

บริษัทจัดให้มีคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล สำหรับหลักเกณฑ์และขั้นตอนการเสนอค่าตอบแทนโดยพิจารณาจากข้อมูลผลประกอบการของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

โดยคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล จะเสนอรายละเอียดโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงินต่อคณะกรรมการ และคณะกรรมการจะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสมก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้พิจารณาอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการประจำปี

คำตอบแทนกรรมการของบริษัท

หลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล เพื่อทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งพิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่าย คำตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทนและบรรษัทภิบาล กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสำเร็จในการปฏิบัติงาน งานที่เชื่อมโยงกับผลประโยชน์และปัจจัยแวดล้อมอื่นที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราคำตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกับบริษัท เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติ

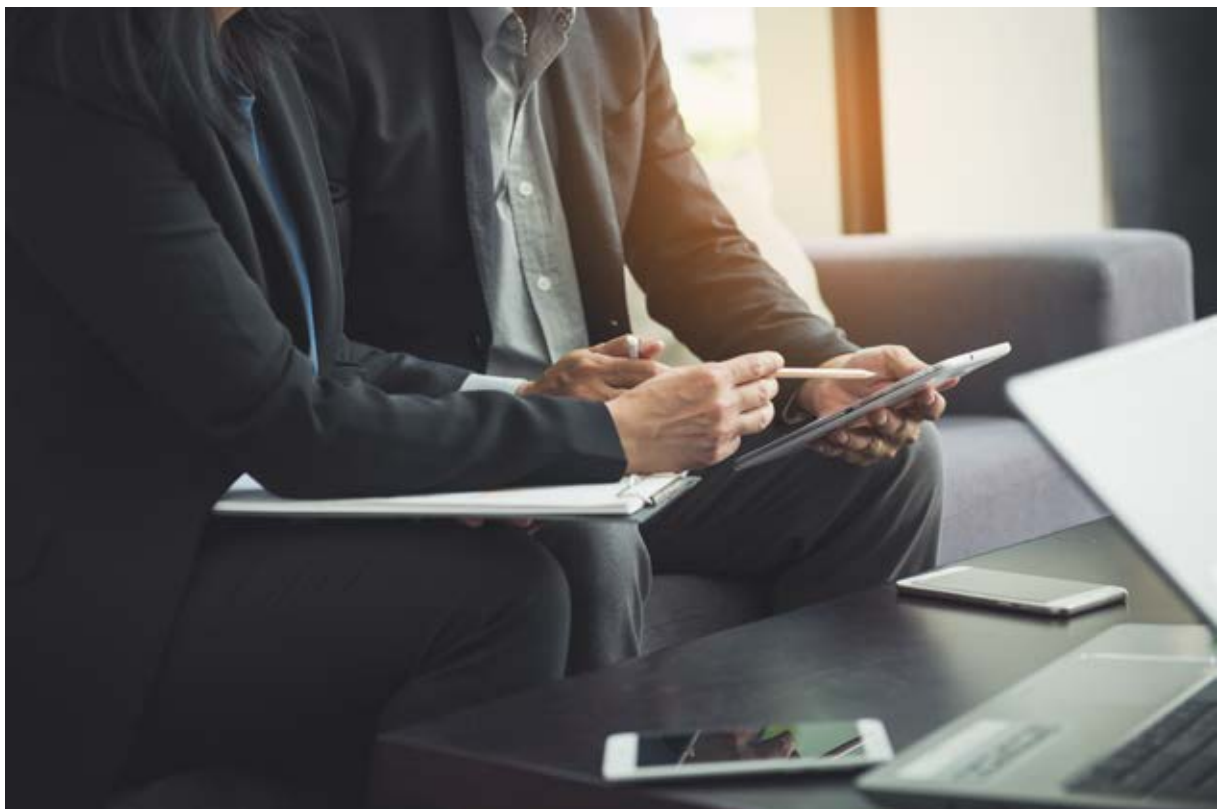
ในปี 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 ได้มีมติเห็นชอบหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยประจำปี 2564 และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2564 ได้มีมติอนุมัติการกำหนดคำตอบแทนสำหรับปี 2564 ของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ในอัตราเท่ากับปี 2563 ประกอบด้วยคำตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมดังนี้

คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ตำแหน่ง	คำตอบแทนรายเดือน (บาท/คน/เดือน)	ค่าเบี้ยประชุม (บาท/คน/ครั้ง)
คณะกรรมการบริษัท		
ประธานกรรมการ	50,000	30,000
กรรมการ	30,000	20,000
คณะกรรมการตรวจสอบ		
ประธานกรรมการ	-	30,000
กรรมการ	-	20,000
คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล		
ประธานกรรมการ	-	30,000
กรรมการ	-	20,000
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		
ประธานกรรมการ	-	30,000
กรรมการ	-	20,000
คณะกรรมการบริหาร		
ประธานกรรมการ	-	-
กรรมการ	-	-

คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงินและคำตอบแทนอื่น

- ไม่มี



คำตอบแบบกรรมการสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564

ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทนรวมให้แก่กรรมการเป็นจำนวนทั้งสิ้น 5.85 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อ-สกุล			ตำแหน่ง	สิ้นสุด ปี 2564 (บาท)
1.	นางกรรณิกา	ชิตอากรณ์	ประธานกรรมการ	750,000
2.	นายพิศิษฐ์	ปัทมสิตยาสนธิ	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	460,000
3.	นางจันทอง	อุดมมหันตสุข	กรรมการ	440,000
4.	นางสาวกฤษณก	ปัทมสิตยาสนธิ	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการบริหาร	480,000
5.	นางสาวพิชฌิมพ์	ปัทมสิตยาสนธิ	กรรมการ / กรรมการบริหาร	460,000
6.	นายเอกลักษณ์	ปัทมสิตยาสนธิ	กรรมการ / กรรมการบริหาร	440,000
7.	นายเอกฤทธิ์	ปัทมสิตยาสนธิ	กรรมการ / กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการบริหาร	500,000
8.	นายจิรายุทธ	รุ่งศรีทอง	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล	620,000
9.	นางเพ็ญภา	รณาสศิลป์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล / กรรมการตรวจสอบ	600,000
10.	นายอดิศักดิ์	รักอริยะพงศ์	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	640,000
11.	นายอริยะ	พนมยงค์	กรรมการอิสระ	460,000

หลักปฏิบัติ 3.5

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กรรมการทุกท่านมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ ได้แก่ ในการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการของบริษัท บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการ โดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่า กรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ให้กับบริษัทได้อย่างเพียงพอ ทั้งนี้การเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนของกรรมการบริษัทไม่ควรเกิน 5 บริษัทจดทะเบียน อย่างไรก็ตามบริษัทจะพิจารณาจากประโยชน์ที่ได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ การให้คำแนะนำที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทเป็นสำคัญ

หลักปฏิบัติ 3.6

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกัน

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกัน ดังนี้

- (1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยโดยให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งเว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของบริษัทคณะกรรมการอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งก็ได้
- (2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท ตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัท ดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
- (3) กำหนดให้ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยมีความเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- (4) มีการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น

หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติม มีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่เป็นคณะกรรมการจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการ จัดทำงบการเงินของบริษัท ได้มีตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

หลักปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการควรจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ ประจำปีของคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อยและกรรมการรายบุคคล โดยผลประเมินควรถูกนำไปใช้สำหรับการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ต่อไปด้วย

แนวปฏิบัติ 3.7

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ คณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการชุดย่อยรายบุคคล และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประจำทุกปี โดยได้จัดให้ทำการประเมินตามแบบฟอร์มของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อความเข้าใจในการทำงานของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัท

การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นรายคณะ ครอบคลุมทั้งหมด 6 หัวข้อ ได้แก่

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการ และการพัฒนาผู้บริหาร

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล โดยประเมินในด้านต่างๆ ได้แก่

- ความพร้อมของกรรมการ
- การกำหนดกลยุทธ์ และวางแผนธุรกิจ
- การจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- การดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การติดตามรายงานทางการเงินและการดำเนินงาน
- การประชุมคณะกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการแบ่งออกเป็น 5 ระดับ คือ 4 = ดีมาก / 3 = ดี / 2 = พอใช้ / 1 = ไม่น่าพอใจ / 0 = ต้องปรับปรุง ซึ่งผลการประเมินของคณะกรรมการ ทุกคณะประจำปี 2564 สามารถสรุปได้ดังนี้

คณะกรรมาการ	ผลการประเมินปี 2564 (คะแนนเฉลี่ย)
คณะกรรมาการบริษัทรายคณะ	3.84
คณะกรรมาการบริษัทรายบุคคล	3.83
คณะกรรมาการตรวจสอบรายคณะ	3.94
คณะกรรมาการตรวจสอบรายบุคคล	3.93
คณะกรรมาการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาลรายคณะ	3.99
คณะกรรมาการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาลรายบุคคล	3.99
คณะกรรมาการบริหารความเสี่ยงรายคณะ	3.75
คณะกรรมาการบริหารความเสี่ยงรายบุคคล	3.74

กระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

- (1) คณะกรรมาการบริษัททบทวนแบบประเมินผลให้มีความถูกต้องครบถ้วน และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลกำหนด
- (2) เลขานุการบริษัทจัดส่งแบบประเมินผลให้คณะกรรมการดำเนินการประเมิน
- (3) เลขานุการบริษัทรวบรวมแบบประเมินผล จัดทำรายงานการสรุปผลการประเมิน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
- (4) คณะกรรมาการบริษัทนำผลการประเมินมากำหนดแนวทางการปฏิบัติงาน

หลักปฏิบัติ 3.8

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาท หน้าที่ ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ

แนวปฏิบัติ 3.8

บริษัทสนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมฝึกอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และในกรณีที่เป็นกรรมการเข้าใหม่ บริษัทจะสนับสนุนให้ผ่านการอบรมและได้รับประกาศนียบัตรโดยเร็วที่สุดนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง

เมื่อมีกรรมการเข้าใหม่ บริษัทจะมอบหมายให้กรรมการผู้จัดการและ/หรือเลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการปฐมนิเทศผ่านการให้ข้อมูลเกี่ยวกับภาพรวมของธุรกิจ โครงสร้างผู้ถือหุ้น โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย

โครงสร้างองค์กร วิสัยทัศน์ นโยบาย เป้าหมาย ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสีย นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการบริษัทมีการดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่สำคัญ และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่สำคัญ และเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการ

แนวปฏิบัติ 3.9

คณะกรรมการได้จัดให้มีการวางแผนตารางการจัดประชุมประจำปีเป็นการล่วงหน้า รวมถึงการแจ้งเพื่อทราบสำหรับวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้าเช่นเดียวกัน ทั้งนี้เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาเข้าประชุมได้ รวมถึงการเตรียมข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณาหรือซักถามในแต่ละวาระการประชุมได้เป็นการล่วงหน้า

โดยบริษัทได้กำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการ ประจำปี 2564 เป็นการล่วงหน้า ซึ่งตารางที่กำหนดนี้อาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยกำหนดเฉพาะการจัดประชุมเพื่อรองรับการเงินตามรอบระยะเวลาบัญชี และวันประชุมที่เพิ่มเติม ดังนี้

ครั้งที่	การประชุม คณะกรรมการตรวจสอบ	การประชุม คณะกรรมการบริษัท
1.	22 กุมภาพันธ์ 2564	22 กุมภาพันธ์ 2564
2.	7 พฤษภาคม 2564	23 เมษายน 2564
3.	5 สิงหาคม 2564	7 พฤษภาคม 2564
4.	5 พฤศจิกายน 2564	5 สิงหาคม 2564
5.	-	5 พฤศจิกายน 2564

โดยจำนวนครั้งของการจัดประชุมจะต้องไม่ต่ำกว่าปีละ 4 ครั้ง ซึ่งสำหรับปี 2564 ที่ผ่านมาจำนวนครั้งของการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อปีเท่ากับ 5 ครั้ง เนื่องจากเป็นไปตามภาระหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการที่สอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายการเติบโตของธุรกิจ

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะให้มีการจัดประชุมสำหรับกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเพื่อจะได้มีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายถึงปัญหาต่างๆ โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมและเสนอแนะให้แจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย ซึ่งในรอบปี 2564 ทางบริษัทได้จัดการประชุมดังกล่าวเป็นจำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2564

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายในการส่งเอกสารประกอบการประชุมที่จะจัดส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่าเจ็ดวันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้

รายงานการประชุม เลขานุการบริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมและเสนอให้ประธานคณะกรรมการบริษัทสอบทานและส่งให้กรรมการทุกท่านให้ความเห็น ในรายงานการประชุมจะมีการบันทึกมติของที่ประชุมและข้อมูลไว้อย่างเพียงพอ ชัดเจน และเป็นไปตามกฎหมาย

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายแต่งตั้งเลขานุการบริษัท ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะสามารถปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการโดยบริษัทเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบนเว็บไซต์ของบริษัท โดยคณะกรรมการให้การสนับสนุนการเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่แก่เลขานุการบริษัท

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 4.1

คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่สำคัญต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย

แนวปฏิบัติ 4.1

โดยคณะกรรมการได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล เป็นผู้รับผิดชอบในการพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยพิจารณาจากความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท ประสบการณ์ด้านการบริหารงาน ความทุ่มเทในการทำงาน คุณลักษณะ ภาพลักษณ์ วิสัยทัศน์ด้านการบริหารงานที่สำคัญต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย การมีความสัมพันธ์ที่ดีกับบุคคลหรือองค์กรต่างๆ การมีคุณธรรม จริยธรรมที่ดี

คณะกรรมการมีนโยบายที่จะส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของบริษัท คณะกรรมการเล็งเห็นว่าเพื่อให้บริษัทได้รับประโยชน์สูงสุดในการที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงจะสามารถอุทิศเวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้กำหนดนโยบายว่า

ห้ามมิให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการผู้จัดการในบริษัทจดทะเบียน (Listed Company) อื่น ยกเว้นการเข้าดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารในบริษัทที่มีฐานะเป็นย่อยหรือบริษัทร่วมในระยะเวลาชั่วคราว

เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการจึงได้กำหนดแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยรายละเอียดการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งมีรายละเอียดที่กำหนดไว้ดังนี้

- การระบุคุณสมบัติที่ต้องการและจำเป็น (Requirement) ของตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง
- การระบุถึงศักยภาพ (Potential) และความสามารถที่เหมาะสมของบุคคลที่จะมาสืบทอดตำแหน่งงาน
- การพิจารณาถึงแผนการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถ ทักษะ และสมรรถนะที่จำเป็นและเหมาะสมแก่บุคคลที่จะมาสืบทอดตำแหน่งงาน
- การกำหนดแนวทางในการคัดเลือกและคัดสรรบุคคลที่จะมาสืบทอดตำแหน่งที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ สมรรถนะและประสบการณ์ที่เหมาะสมที่สุดเพื่อสร้างคุณค่า (Value Added) ให้กับบริษัท

หลักปฏิบัติ 4.2

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม

ในทุกๆ ปี คณะกรรมการที่ไม่รวมกรรมการผู้มีส่วนได้เสียได้กับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะจัดให้มีการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี โดยมีหลักเกณฑ์ในการประเมินที่สำคัญ ดังนี้

- การพิจารณาเป้าหมายและความสำเร็จของเป้าหมาย
- การวัดผลการปฏิบัติงาน ประกอบด้วย
 - ความเป็นผู้นำ
 - การกำหนดกลยุทธ์
 - การปฏิบัติตามกลยุทธ์
 - การวางแผนและผลปฏิบัติทางการเงิน
 - ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
 - ความสัมพันธ์กับภายนอก
 - การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
 - การสืบทอดตำแหน่งงาน
 - ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
 - คุณลักษณะส่วนตัว

ทั้งนี้ผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาอนุมัติคำตอบแทนประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้วย

โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อให้เกิดความเหมาะสมภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหากำหนดคำตอบแทน และบรรษัทภิบาล เป็นผู้พิจารณาทบทวนคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ระยะสั้น : จ่ายคำตอบแทนในรูปของเงินเดือน และโบนัส โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน

ระยะยาว : แนวทางการพิจารณาให้คำตอบแทนในรูปของหุ้นสามัญ

คณะกรรมการดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่นเพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้เปลี่ยนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดสำหรับพนักงานและบริษัท จากเดิม บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน บัวหลวง จำกัด เป็นผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพของบริษัทและบริษัทย่อย ภายใต้ชื่อ กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสินสภาพร เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2556 โดยปัจจุบันเปลี่ยนแปลงใหม่เป็นของบริษัทจัดการกองทุน บางกอก แคปปิตอล จำกัด ภายใต้ชื่อกองทุน บีแคป (BCAP) ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2563

หลักปฏิบัติ 4.3

คณะกรรมการควรเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของกิจการ

ที่ผ่านมาบริษัทไม่มีปัญหาด้านโครงสร้างการถือหุ้นที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งต่อการควบคุมการบริหารงานของกิจการแต่อย่างใด และไม่มีประเด็นการก่อให้เกิดอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

หลักปฏิบัติ 4.4

คณะกรรมการควรติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสิทธิภาพและแรงจูงใจที่เหมาะสม

คณะกรรมการจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้

โดยมีการกำหนดโครงสร้างคำตอบแทนที่สามารถเป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่นๆ ทุกระดับสามารถปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับ

วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว ทางคณะกรรมการจึงได้วางหลักเกณฑ์และขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล ซึ่งรายละเอียดอยู่ในหัวข้อ ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล ต่อไป

หลักปฏิบัติ 5 การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

หลักปฏิบัติ 5.1

คณะกรรมการควรให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างสรรค์นวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

คณะกรรมการมีนโยบาย สนับสนุนให้เกิดแนวคิดการพัฒนาธุรกิจใหม่ขึ้นตลอดเวลา เช่น การออกแบบและพัฒนาผลิตภัณฑ์และส่วนประกอบตลอดจนติดตั้งต่างๆ ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม และปรับเปลี่ยนกระบวนการผลิตรูปแบบใหม่ที่ใช้วัสดุให้คุ้มค่ามากที่สุด ลดปริมาณการผลิตที่สิ้นเปลือง ลดมลภาวะ เพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการแท้จริงของผู้ใช้งาน

นอกจากนี้ ในกระบวนการผลิตทางโรงงานได้มีการนำนวัตกรรมเครื่องจักรใหม่จากประเทศเยอรมนีที่เป็นเทคโนโลยี Fully Automation เครื่องจักรที่เป็นอัตโนมัติที่สามารถออกแบบเฟอร์นิเจอร์ที่เป็นงาน Customized ทั้งหมดตามความต้องการของลูกค้า ในแบรนด์ YOUNIQUE เฟอร์นิเจอร์สั่งตัด ตามใจคุณ โดยเน้นที่ความสะดวก รวดเร็วและทันสมัย ในการควบคุมการผลิต สั่งตัด เจาะ เพื่อรองรับปริมาณคำสั่งซื้อได้อย่างมากมาย นอกจากนี้ยังรวมถึงการปรับใช้เครื่องจักร Automation ในส่วนของการผลิตอื่นๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานในจุดต่างๆ ด้วย

ในส่วนงานด้านการขนส่งและติดตั้ง บริษัทได้พัฒนา Application ที่สามารถเชื่อมต่อกับโรงงาน หน้าร้านในการจัดส่งสินค้าได้อย่างถูกต้องแม่นยำและลดความผิดพลาดได้มากที่สุด ทั้งนี้เมื่อติดตั้งเสร็จเรียบร้อยที่บ้านลูกค้าแล้วนั้น มีระบบประเมินผลโดยจะมี Tablet ให้ลูกค้าให้คะแนนความพึงพอใจและข้อเสนอแนะเพื่อนำไปพัฒนาและปรับปรุงการให้บริการต่อไป ทั้งนี้เพื่อเป็นการลดการใช้กระดาษสำหรับบริษัทและนำไปสู่การจัดการทางด้านสิ่งแวดล้อมที่เป็น Green Management นอกจากนี้ยังมีการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เป็นระบบ Robotic Process Automation (RPA) มาช่วยจัดการงานที่มีความซ้ำเพื่อให้การทำงานเป็นแบบอัตโนมัติ ลดความผิดพลาดที่เกิดขึ้น มีประสิทธิภาพมากขึ้น และทำงานได้ตลอด 24 ชั่วโมง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของทั้งองค์กรและช่วยลดต้นทุน เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 5.2

คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในจรรยาบรรณในการทำงาน (Operating Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ของบริษัท

แนวปฏิบัติ 5.2

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กรสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน จึงได้กำหนดรายละเอียดความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ดังนี้

ผู้ถือหุ้น

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 1) ตระหนักถึงความสำคัญในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ได้แก่ สิทธิการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับและเข้าถึงข้อมูลข่าวสารของบริษัทอย่างครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ ผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน การจัดสรรเงินปันผล การแก้ไขข้อบังคับวัตถุประสงค์ หรือหนังสือบริคณห์สนธิ เป็นต้น
- 2) ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น ดังนี้
 - ส่งหนังสือเชิญประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมอย่างน้อย 14 วัน โดยจะระบุวัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม กฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ ตลอดจนข้อมูลที่จะต้องใช้ในการประกอบการตัดสินใจอย่างครบถ้วน โดยจะเผยแพร่ข้อมูลหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้า
 - รายงานสารสนเทศสำคัญที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น ทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชีและสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท
 - เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุม และหรือเสนอข้อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยกำหนด

- ระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม - 14 มกราคม ของปีถัดไป เป็นประจำทุกปี
- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
 - เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้ถือหุ้นอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
- 3) กำหนดแนวปฏิบัติสำหรับระเบียบวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีและเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามประเด็นสำคัญต่างๆ ตามรายละเอียดแต่ละวาระได้
 - 4) เมื่อการประชุมผู้ถือหุ้นแล้วเสร็จ บริษัทจะเผยแพร่การลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในการประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้นภายในวันที่ประชุม และจัดทำรายงานการประชุมโดยแสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วันนับจากวันที่จัดการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
 - 5) บริษัทได้นำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงคะแนนเสียงผู้ถือหุ้น การนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระและการประกาศผลการลงคะแนนเสียง เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ
 - 6) บริษัทจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ในรูปแบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) ท่ามกลางสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ระลอกที่ 3 เพื่อความปลอดภัยและเพิ่มความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยได้แนบขั้นตอนการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระเข้าร่วมประชุม และขั้นตอนการลงคะแนนเข้าร่วมประชุม E-AGM สำหรับผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและมอบฉันทะรวมทั้งมีการสื่อสารให้ผู้ถือหุ้นรับทราบอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพในหนังสือเชิญประชุมและช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
 - 7) บริษัทมีการจ่ายเงินปันผลให้กับผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและสม่ำเสมอ และมีอัตราการจ่ายเงินปันผลเป็นไปตามนโยบายการจ่ายเงินปันผลตามที่บริษัทกำหนดไว้

ลูกค้า

บริษัทกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

- 1) ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต และจำหน่ายสินค้าที่คำนึงถึงคุณภาพและมาตรฐานของสินค้าเป็นสำคัญ โดยมุ่งเน้นการใช้วัตถุดิบที่มีคุณภาพ และการผลิตที่มีมาตรฐาน เพื่อให้ลูกค้าได้ใช้สินค้าที่มีคุณภาพ และได้รับความพึงพอใจสูงสุด
- 2) พัฒนาคิดค้นสินค้าใหม่อย่างต่อเนื่อง เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้ใช้สินค้าที่หลากหลาย มีคุณภาพและมาตรฐานและตรงตามความต้องการ นอกจากนี้ยังมีสินค้าหลากหลายประเภทเพื่อ

- รองรับลูกค้าหลายกลุ่มที่มีความแตกต่างกัน
- 3) ยึดมั่นในการทำการตลาดที่เป็นธรรม โดยมีนโยบายในการดำเนินการให้ลูกค้าได้รับข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าของบริษัท และบริษัทที่ถูกต้อง ไม่บิดเบือน คลุมเครือ หรือโฆษณาเกินจริง เพื่อให้ลูกค้ามีข้อมูลที่ถูกต้องและเพียงพอในการตัดสินใจ
 - 4) คำนึงถึงความปลอดภัยของลูกค้า และมุ่งมั่นที่จะให้ลูกค้าได้ใช้สินค้าที่มีคุณภาพและมีความปลอดภัยตามมาตรฐานและกฎระเบียบข้อบังคับด้านความปลอดภัยในระดับสากล และตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงออกแบบสร้างสรรค์ และพัฒนาสินค้าอยู่เสมอ เพื่อให้ลูกค้ามีความมั่นใจในคุณภาพมาตรฐาน และความปลอดภัยของสินค้าของบริษัท
 - 5) จัดให้มีระบบลูกค้าสัมพันธ์เพื่อใช้ในการสื่อสารติดต่อกับลูกค้า รวมถึงการรับเรื่องร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของสินค้าอย่างมีประสิทธิภาพผ่านช่องทาง Customer Contact Center 1379 หรืออีเมล customerservice_online@indexlivingmall.com เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างรวดเร็ว
 - 6) บริษัทมีระบบ Joy Card Member หรือบัตรสมาชิกเพื่อสะสมแต้มและสามารถนำมาแลกเปลี่ยนเป็นส่วนลดหรือของพรีเมียม เพื่อใช้ในการสื่อสารและให้โปรโมชั่นกับลูกค้าเพื่อกระตุ้นยอดขาย
 - 7) บริษัทคำนึงถึงการรักษาข้อมูลของลูกค้าไว้เป็นความลับตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (Personal Data Protection Act: PDPA) และจะไม่ใช้ข้อมูลดังกล่าวไปใช้ทางที่มีขอบ

คู่ค้าและเจ้าหนี้การค้า

บริษัทกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

- 1) ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาค เป็นธรรม และรับผิดชอบ และคำนึงถึงผลประโยชน์ทั้งสองฝ่ายเป็นสำคัญ
- 2) บริษัทยึดหลักเกณฑ์การคัดเลือกคู่ค้าที่มีการดำเนินธุรกิจถูกต้องตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานการผลิต มาตรฐานความปลอดภัย และเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- 3) รักษาความลับหรือข้อมูลทางการค้าของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- 4) สร้างสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่วัตถุดิบและสินค้าที่ทางบริษัทมีการสั่งซื้ออย่างต่อเนื่อง
- 5) การซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าจะเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า โดยจะปฏิบัติตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ก่อให้เกิดประโยชน์ระยะยาวต่อทั้งสองฝ่าย
- 6) ยึดหลักการปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ จะมีการแจ้งข้อมูลต่อคู่ค้าเป็นการล่วงหน้าและร่วมกันหาแนวทางการปรับปรุง แก้ไข เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

- 7) ไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับทรัพย์สินหรือผลประโยชน์ใดที่อยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า โดยผู้เกี่ยวข้องกับกิจกรรมจัดหา จัดซื้อ จัดจ้าง ต้องไม่รับผลประโยชน์ไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อมจากคู่ค้า และต้องวางตัวเป็นกลาง ไม่มีความสัมพันธ์ใกล้ชิดจนอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจ

คู่แข่งทางการค้า

บริษัทกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

- 1) การปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อคู่แข่ง โดยปฏิบัติตามกรอบกติกาการค้าและการแข่งขันที่ดีด้วยความเป็นธรรม ดำเนินการด้วยความโปร่งใส รวมถึงหลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริต เพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า
- 2) ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าโดยการกล่าวให้ร้าย
- 3) ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาหรือลิขสิทธิ์
- 4) ไม่แสวงข้อมูลที่เป็นความลับทางการค้าของคู่แข่งด้วยวิธีการอย่างที่ไม่เหมาะสม

ทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทเคารพทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นและจะนำมาใช้เมื่อได้รับสิทธิในการใช้งานเท่านั้น การละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาถือเป็นการขัดต่อนโยบายของบริษัท

เจ้าหน้าที่สถาบันการเงิน

บริษัทกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

- 1) การปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหน้าที่สถาบันการเงินตามข้อตกลงการกู้ยืมที่มีอย่างเคร่งครัด
- 2) การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาค เป็นธรรม และมีความรับผิดชอบ
- 3) เปิดเผยข้อมูลผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงินอย่างถูกต้อง ตรงเวลา
- 4) บริษัทได้บริหารเงินทุนในธุรกิจเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งแสดงถึงการที่บริษัทมีความสามารถในการชำระหนี้ได้ตรงตามกำหนดเวลา รวมทั้งการรักษาไว้ซึ่งอัตราส่วนทางการเงินให้เป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในสัญญาการกู้ยืมเงินกับเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด

พนักงาน

บริษัทเล็งเห็นความสำคัญของพนักงานอันเป็นปัจจัยสำคัญของการขับเคลื่อนธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทจึงมีนโยบายมุ่งเน้นให้พนักงานทุกคนอยู่รวมกันภายใต้สภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความสุขและยอมรับซึ่งกันและกัน และมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมกัน เปิดโอกาสให้พนักงานทุกคนได้มีกรเติบโตและก้าวหน้าในสายงานผ่านนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

- 1) จัดระบบการจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการแก่พนักงานทั้งในรูปของเงินเดือน โบนัสที่เป็นธรรมเหมาะสมตามศักยภาพ รวมถึงสร้างโอกาสก้าวหน้าในอาชีพอย่างเป็นธรรม และจัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ ทั้งที่ตามกฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น มีประกันสุขภาพและอุบัติเหตุ รวมทั้งเงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ เช่น เงินช่วยเหลืออุปการะ เป็นต้น
- 2) จัดให้มีการพัฒนาความรู้ศักยภาพของพนักงาน และการฝึกอบรม ผ่านกระบวนการฝึกอบรมการสัมมนา การดูงาน เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ยังได้กำหนดบทบาทหน้าที่ของพนักงานให้ชัดเจน การกำหนดผลตอบแทนที่เหมาะสม การพัฒนาระบบการประเมินและเพิ่มสมรรถนะการทำงานของพนักงาน
- 3) จัดทำ Succession Plan for Management เพื่อรักษาไว้ซึ่งบุคลากรที่ดี และพัฒนาบุคลากรเหล่านั้นให้มีความสามารถในการปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลง รวมถึงการสืบทอดตำแหน่งงานต่อไปได้
- 4) จัดสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัยและมีสุขอนามัยที่ดี โดยมุ่งเน้นการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างเต็มความสามารถ และจะเสริมสร้างให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย รวมทั้งให้ความรู้ผ่านการฝึกอบรมและส่งเสริมให้พนักงานมีสุขภาพอนามัยที่ดี และไม่ทำการใดที่เป็นผลร้ายต่อสุขภาพอนามัยแก่ลูกค้าหรือผู้รับบริการ
- 5) จัดพื้นที่และอุปกรณ์สำหรับสนทนากัน เพื่อให้พนักงานได้พักผ่อนและออกกำลังกาย เช่น โต๊ะ Pool เครื่องออกกำลังกาย สนามแบดมินตัน และลานกิจกรรม / งานสังสรรค์ในโอกาสต่างๆ เป็นต้น
- 6) จัดให้มีช่องทางสำหรับพนักงานในการร้องทุกข์หรือข้อเสนอนะเรื่องต่างๆ ที่เกิดจากการปฏิบัติงานผ่านทางร้องเรียน บนเว็บไซต์ / ฝ่ายทรัพยากรบุคคล / แบบประเมินความพอใจของบริษัท เป็นต้น โดยไม่มีการเปิดเผยข้อมูลของผู้ร้องเรียนตามนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy)
- 7) การเคารพสิทธิมนุษยชน ศักดิ์ศรี และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตลอดจนไม่เปิดเผยข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้อง
- 8) ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันทางเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการหรือสถานะอื่นใดที่ไม่ได้เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติงาน
- 9) ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความยั่งยืนของบริษัท

ทั้งนี้บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562

(Personal Data Protection Act: PDPA) ที่ครอบคลุม การจัดเก็บ ข้อมูลของ คู่ค้า พนักงาน ลูกค้า และอื่นๆ ฝ่ายที่เกี่ยวข้อง

สำหรับหัวข้อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม รายละเอียดเพิ่มเติมในหัวข้อการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการควรติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการ ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติ 5.3

คณะกรรมการตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ในการประกอบธุรกิจ ซึ่งประกอบด้วย ทรัพยากรด้านการเงิน การผลิต ภูมิปัญญา บุคลากร สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งในการ ดำเนินธุรกิจทั้งในส่วนของบริษัทและบริษัทย่อย คณะกรรมการ มีความเข้าใจถึงการก่อให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกัน ซึ่งในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ บริษัทจะคำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสร้างคุณค่าให้แก่ กิจการอย่างยั่งยืน โดยจะคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัย ทั้งภายในและภายนอกที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ

หลักปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการบริษัทมีการจัดให้มีการรอบการกำกับดูแลและการ บริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่สอดคล้อง กับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยี สารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการ ดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

แนวปฏิบัติ 5.4

คณะกรรมการได้ดูแลให้มีการรอบการกำกับดูแลและการบริหาร จัดการเทคโนโลยีโดยได้จัดทำเป็นนโยบายและมาตรการรักษา ความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยมีหัวข้อที่สำคัญ ครอบคลุมในเรื่องต่างๆ ดังนี้

- กฎเกณฑ์การใช้งานระบบ File Server และคอมพิวเตอร์ ของบริษัททุกฝ่ายทุกแผนกและทุกเครื่อง
- กฎเกณฑ์การใช้งานระบบอินเทอร์เน็ตและอินเทอร์เน็ต
- กฎเกณฑ์การใช้งานเครื่องพิมพ์และเครื่องถ่ายเอกสาร
- พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (Personal Data Protection Act: PDPA)
- IT Security and Cyber Security ที่มีเทคโนโลยี, กระบวนการและวิธีปฏิบัติที่ถูกต้องออกมาเพื่อปกป้อง เครือข่าย, อุปกรณ์, โปรแกรมและข้อมูลจากการโจมตี, ความเสียหายหรือการเข้าถึงจากบุคคลที่สามโดยไม่ได้รับอนุญาต
- การกำหนดบทลงโทษกรณีไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่ กำหนดไว้

นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญในเรื่องการจัดสรรและการบริหาร ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และให้มีการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถ จัดสรรทรัพยากรได้อย่างเพียงพอตามที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะนำประเด็นด้านการบริหาร และจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเข้าเป็นหัวข้อ เพื่อพิจารณาในที่ประชุมอย่างสม่ำเสมอด้วย

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 6.1

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการ บริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุ วัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตาม กฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ 6.1

บริษัทจัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ กำกับดูแลและกำหนดนโยบายและแผนงานด้านการบริหาร ความเสี่ยงตามรายละเอียดของขอบเขตอำนาจหน้าที่และความ รับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รายงานผลการ ประเมินความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัททราบ ซึ่งหัวข้อ ความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญประกอบด้วย

1. ความเสี่ยงด้านการความเสี่ยงจากสภาวะการแข่งขันในตลาดเฟอร์นิเจอร์ และของตกแต่งบ้าน และธุรกิจให้เช่า และให้บริการพื้นที่เช่า และพฤติกรรมของผู้บริโภคที่ เปลี่ยนแปลงในยุค New Normal
2. ความเสี่ยงจากการการชะลอตัวของเศรษฐกิจจากการแพร่ระบาดของ COVID-19
3. ความเสี่ยงด้านการบริหารสินค้าคงคลัง
4. ความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน
5. ความเสี่ยงด้านความปลอดภัยด้านข้อมูลสารสนเทศ (IT Security) และภัยคุกคามทางไซเบอร์ (Cyber Security Risk)
6. ความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจซึ่งอยู่ภายใต้กฎหมาย และพระราชบัญญัติที่บังคับใช้ใหม่

หลักปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถ ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

แนวปฏิบัติ 6.2

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่ง ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 ท่าน โดยมีคุณสมบัติ และหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่ง

ประเทศไทย ตามรายละเอียดของขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบที่ระบุไว้ใน หลักปฏิบัติ 1.1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการมีนโยบายให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่เป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยให้อำนาจให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้อะเอียดหรือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

อย่างไรก็ตาม ในการพัฒนาและสอบทานประสิทธิภาพระบบการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี รวมถึงการให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน โดยมีการเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

หลักปฏิบัติ 6.3

คณะกรรมการบริษัทมีการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ กรรมการหรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวข้องกับบริษัท ในลักษณะที่ไม่สมควร

แนวปฏิบัติ 6.3

บริษัทได้กำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร รวมทั้งคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะมีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ต่อสำนักงาน ก.ล.ด. และต้องส่งสำเนาเอกสารการรายงานดังกล่าวให้กับเลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ยังได้กำหนดนโยบายว่า กรรมการและผู้บริหารจะต้องมีการรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องสำหรับกรรมการบริษัท และผู้บริหารตามหลักเกณฑ์และแบบฟอร์ม พร้อมกับนิตยารตามกำหนดที่หน่วยงานกำกับได้แจ้งถึงแนวทางปฏิบัติไว้ โดยฝ่ายเลขานุการบริษัทจะมีหน้าที่ในการเก็บบันทึกและรวบรวมรายงานการมีส่วนได้เสียเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการจัดทำรายการเกี่ยวโยงเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาอนุมัติและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป

หลักปฏิบัติ 6.4

คณะกรรมการบริษัทมีการกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีการกำหนดการประกาศเจตนารมณ์และเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

หลักปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการควรกำกับดูแลให้กิจการมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส

แนวปฏิบัติ 6.5

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้บริษัท มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส มีการกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) อย่างเป็นลายลักษณ์อักษรและจัดให้มีช่องทางการร้องเรียนทุจริตผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทหรือผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ethics_hotline@indexlivingmall.com เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อร้องเรียน ข้อมูล หรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตแก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย

ทั้งนี้ในปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีเบาะแสและข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือละเมิดนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 7.1

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ ต่างๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

แนวปฏิบัติ 7.1

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลการรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ของบริษัท มีความรู้ ทักษะและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ

โดยบุคลากรในส่วนงานนี้ประกอบด้วย ผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ โดยในแต่ละปีบุคลากรในส่วนงานนี้จะเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่จัดทำขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงาน ก.ล.ต. สมาวิชาชีพบัญชี สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เพื่อยกระดับมาตรฐานในการทำงานในสายงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ได้บุคลากรที่มีความรู้ ทักษะ และมาตรฐานการทำงานที่ดียิ่งขึ้น

สำหรับความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล คณะกรรมการได้คำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้อง โดยในกรณีที่เป็นการรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยต่างๆ ดังนี้

- ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน
- ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
- ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
- ความสอดคล้องของวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
- การพิจารณาเปรียบเทียบผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงกับเป้าหมายที่กำหนดไว้
- การพิจารณาถึงปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น

คณะกรรมการได้ดูแลในส่วนของการเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน (แบบ 56-1 One Report) ว่าสามารถสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ และมีการจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานได้ดียิ่งขึ้น นอกจากนี้บริษัทยังส่งงบการเงินทั้งงบไตรมาส งบประจำปีผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยจัดทำเป็นจดหมายข่าว (News Release) เพื่อชี้แจงรายละเอียดเกี่ยวกับผลประกอบการของบริษัทเพื่อเผยแพร่ผ่านสื่อมวลชนทุกครั้ง รวม 4 ครั้งต่อปีเช่นเดียวกัน

หลักปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการบริษัทได้มีการติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

แนวปฏิบัติ 7.2

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการติดตาม ดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

โดยในทุกการประชุมคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทนั้น ฝ่ายบัญชีและการเงินจะต้องนำเสนอผลประกอบการของบริษัท รวมถึงอัตราส่วนสภาพคล่อง อัตราหนี้สินต่อทุน อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ เป็นต้น

สำหรับการอนุมัติการเข้าทำรายการใดๆ หรือการเสนอความเห็นต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณารายละเอียดประกอบวาระอย่างรอบคอบ เพื่อให้มั่นใจว่า การเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการหรือกระทบกับความสามารถในการชำระหนี้ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 7.3

หากเกิดภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่สามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

แนวปฏิบัติ 7.3

คณะกรรมการได้กำหนดสัญญาณบ่งชี้ถึงแนวโน้มที่จะประสบปัญหาทางการเงิน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. ภาวะประสบปัญหาผลการดำเนินงานขาดทุนต่อเนื่อง
2. กระแสเงินสดต่ำ
3. ส่วนหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเกินกว่าสินทรัพย์อย่างมีนัยสำคัญ หรือเกินกว่าเงื่อนไขที่สถาบันการเงินหรือเงื่อนไขข้อกำหนดด้วยสิทธิและหน้าที่ของผู้ถือหุ้นและผู้ถือหุ้นกู้กำหนดไว้รวมไปถึงเงินกู้ด้วยเช่นกัน
4. ประสบปัญหาในการระดมสินค้าคงคลังและการเก็บหนี้อย่างต่อเนื่องและยาวนาน
5. การรับทราบข้อบ่งชี้จากผู้สอบบัญชีของบริษัท อาทิ พบปัญหาเอกสารข้อมูลทางการเงินหรือการลงบัญชีไม่ครบถ้วน

ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพบเจอสัญญาณบ่งชี้ดังกล่าวข้างต้น คณะกรรมการจะติดตาม ดูแลให้ฝ่ายบริหารมีการประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้จะดูแลให้กิจการกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย เช่น เจ้าหนี้สถาบันการเงิน ผู้ถือหุ้น เป็นต้น และมีการติดตามแก้ไขโดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานการณ์ที่เกิดขึ้นอย่างสม่ำเสมอ โดยในการแก้ไขปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการจะต้องมั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ของบริษัทเป็นไปอย่างสมเหตุสมผลสูงสุด

หลักปฏิบัติ 7.4

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

บริษัทได้พิจารณาถึงการจัดทำรายงานความยั่งยืนเพื่อเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม การเคารพและไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในระดับประเทศและยกระดับการพัฒนาคุณภาพของรายงานความยั่งยืนได้ในระดับสากลต่อไป

นอกจากนี้ บริษัทได้จัดตั้งทีมงานสำหรับการจัดทำรายงานความยั่งยืน โดยได้เข้าร่วมอบรมหลักสูตร ESG in Process Forum จัดโดยสถาบันไทยพัฒน์ เพื่อนำไปสู่การจัดทำรายงานความยั่งยืนในปี 2566 ต่อไป

หลักปฏิบัติ 7.5

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

แนวปฏิบัติ 7.5

บริษัทให้ความสำคัญต่องานนักลงทุนสัมพันธ์เป็นอย่างมาก จึงจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) นับตั้งแต่บริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์ นักข่าว และผู้สนใจทั่วไป สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างสะดวกและเท่าเทียม ภายใต้ข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น รวมถึงผู้บริหารระดับสูงของบริษัทให้การสนับสนุน และมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ของนักลงทุนสัมพันธ์อย่างสม่ำเสมอ เช่น กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (SET Opportunity Day) การจัดประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) การเปิดโอกาสให้นักลงทุนหรือนักวิเคราะห์ได้พูดคุยกับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit) การประชุมทางโทรศัพท์ (Conference Call) การนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุน (Road Show) การประชุมในรูปแบบออนไลน์ผ่านระบบ VDO Conference (Virtual Meeting) รวมถึงการจัดทำรายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการของบริษัท เช่น คำอธิบายและการวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน (MD&A) เอกสารนำเสนอข้อมูล (Presentation) เอกสารข่าวผลประกอบการ (Earnings Release) รวมถึงการเปิดโอกาสให้สื่อมวลชนเข้าพบและสัมภาษณ์ เป็นต้น โดยมีช่องทางการติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท คือ โทรศัพท์: +662 898 6420-5 ต่อ 6129 และอีเมล: ir@indexlivingmall.com และมีการเผยแพร่ข้อมูล

ข่าวสารต่างๆ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท คือ <https://www.indexlivingmall.com>

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564- 31 ธันวาคม 2564 บริษัทได้ทำกิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ต่างๆ ดังนี้

กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์	จำนวนครั้ง
กิจกรรมบริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน (SET Opportunity Day)	4
การจัดประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting)	4
การเปิดโอกาสให้นักลงทุนหรือนักวิเคราะห์ได้พูดคุยกับผู้บริหารของบริษัท (Company Visit)	-
การประชุมในรูปแบบออนไลน์ผ่านระบบ VDO Conference (Virtual Meeting)	10
การประชุมทางโทรศัพท์ (Conference Call)	1
การนำเสนอข้อมูลต่อนักลงทุนในประเทศ (Domestic Road Show)	2

จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องและเท่าเทียม ทั้งรายงานข้อมูลเกี่ยวกับผลประกอบการ รวมถึงข้อมูลทั่วไป และได้จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์สำหรับการติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนกับบริษัทได้อย่างเท่าเทียม โดยสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลได้ทั้งทางโทรศัพท์: +662 898 6420-5 ต่อ 6129 และอีเมล: ir@indexlivingmall.com

นอกจากนี้ เพื่อให้การปฏิบัติงานของนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เท่าเทียม และเป็นธรรม บริษัทได้มีกำหนดจรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัทเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ดังนี้

- เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นอย่างถูกต้อง เพียงพอ และทันเวลา โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- เปิดเผยข้อมูลอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีโอกาสเข้าถึงข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อไม่ทำให้ฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดเสียเปรียบหรือเสียโอกาสในการลงทุน
- ปฏิบัติต่อนักลงทุนทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นนักลงทุนรายใหญ่หรือรายเล็ก
- จัดให้มีการประชุมนักวิเคราะห์ (Analyst Meeting) โดยจะเชิญและเปิดโอกาสให้นักวิเคราะห์จากทุกบริษัทหลักทรัพย์ได้เข้าร่วมอย่างเท่าเทียมกัน
- ให้ข้อมูลและเปิดโอกาสให้สื่อมวลชนได้รับทราบข้อมูลตามความเหมาะสม
- ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลแก่หน่วยงานทางการตามที่ถูกร้องขอ

- ให้ข้อมูลแก่ผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ในระดับที่เท่าเทียมกัน ยกเว้นมีความจำเป็นอื่นใดในการดำเนินธุรกิจ เช่น สถาบันการเงิน สถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือที่ปรึกษา ฯลฯ โดยจะดำเนินการด้วยความระมัดระวัง และมีการขอให้ผู้ที่ได้รับข้อมูลภายในลงนามในสัญญาการรักษาความลับไว้
- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตนจากความสัมพันธ์และข้อมูลที่ได้จากการทำหน้าที่ที่นักลงทุนสัมพันธ์ให้แก่บริษัท
- กำหนดช่วงเวลางดรับนัดหรือให้ข้อมูลแก่นักวิเคราะห์และนักลงทุน (Quiet Period) เป็นเวลา 14 วัน ก่อนวันประกาศงบการเงิน
- กำหนดระยะเวลาห้ามซื้อขายหุ้นของบริษัทของบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในของบริษัท (Blackout Period) ซึ่งรวมถึงทีมงานนักลงทุนสัมพันธ์ในช่วงเวลา 1 เดือน ก่อนวันประกาศงบการเงิน และอีก 1 วันหลังจากวันประกาศงบการเงิน
- คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

หลักปฏิบัติ 8.1

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

แนวปฏิบัติ 8.1

บริษัทจัดให้มีการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกราย ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน หรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ให้ได้รับสิทธิพื้นฐาน และการปฏิบัติในการรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และละเว้นการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นทุกประเภท ได้แก่ สิทธิในการซื้อขาย หรือโอนหุ้น สิทธิที่จะได้รับข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้องชัดเจน สิทธิในการเข้าร่วมประชุม และมติอนุมัติการเข้าทำรายการที่สำคัญ สิทธิในการแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการบริษัท สิทธิในการกำหนดอัตราค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท สิทธิในการแต่งตั้งหรือถอดถอนผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าสอบบัญชี สิทธิในการรับส่วนแบ่งกำไร ดังนี้

- บริษัทเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าในเว็บไซต์ของบริษัทก่อนจัดส่งเอกสารล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม โดยบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารประกอบล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วันก่อนวันประชุม
- ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระที่ได้รับมอบหมายหรือบุคคลใดๆ

เข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทจัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

- บริษัทจะไม่มีกีดกันสิทธิของผู้ถือหุ้นในการศึกษาข้อมูลต่างๆ ของบริษัท ที่บริษัทได้มีการเปิดเผยไว้ตามข้อกำหนดต่างๆ ในฐานะที่เป็นบริษัทจะทะเบียน รวมถึงการศึกษาข้อมูลเพื่อประกอบการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้บริษัทจะไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งข้อซักถาม ความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงในระหว่างการประชุม บริษัทได้จัดสรรเวลาให้เหมาะสมเพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ซักถาม แสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่และเป็นอิสระ โดยบริษัทจะให้ข้อมูลรายละเอียดในเรื่องดังกล่าวอย่างเพียงพอแก่ผู้ถือหุ้น
- บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมล่วงหน้า ตามแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นอกจากนี้ยังเปิดโอกาสให้สามารถเสนอข้อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตามแนวทางที่บริษัทได้กำหนดไว้ ทั้งนี้บริษัทได้เปิดเผยหลักเกณฑ์การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องการบรรจุเป็นวาระการประชุม และการเสนอบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการเป็นการล่วงหน้า ซึ่งโดยปกติจะแจ้งให้ทราบตั้งแต่เดือนธันวาคมของทุกปีก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นที่จะจัดขึ้นในช่วงต้นเดือนเมษายนของปีถัดไป
- ประธานกรรมการ กรรมการทุกท่านและผู้บริหารของบริษัทจะเข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในกรณีมีเหตุจำเป็น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้
- เมื่อการประชุมเสร็จสิ้น บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมเพื่อแสดงข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ โดยจะมีรายละเอียดของการชี้แจงขั้นตอนการลงคะแนน รายชื่อกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุม ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ พร้อมทั้งคำถามและคำตอบและเปิดเผยต่อสาธารณชนบนเว็บไซต์ของบริษัทในระยะเวลาไม่เกิน 14 วันหลังจากประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทมีแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นรายย่อย อย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน เพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่า คณะกรรมการและฝ่ายจัดการของบริษัทจะดูแลให้การใช้เงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม และเกิดประโยชน์สูงสุด ทั้งการดำเนินการประชุมจะเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและตามลำดับวาระการประชุม

หลักปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการบริษัทมีการดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใส มีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

แนวปฏิบัติ 8.2

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติสำหรับการดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นและยึดถือเป็นประจำทุกปี โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. คณะกรรมการจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น โดยมีช่วงเวลาที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการซักถามข้อมูล สถานที่ประชุมสะดวกต่อการเดินทาง รวมถึงการปรับเปลี่ยนรูปแบบการประชุมที่เป็นไปตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ในปีที่ผ่านมา โดยจะมีการประชุมในรูปแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์เพื่อความปลอดภัยของผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์และนักลงทุนสถาบันทุกท่าน เป็นต้น
2. คณะกรรมการจะดูแลไม่ให้เกิดการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าร่วมประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร โดยจะไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง
3. คณะกรรมการได้ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและการแสดงผลการออกเสียงลงคะแนน รวมทั้งการใช้ระบบการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) อย่างเต็มรูปแบบ เช่น ระบบ E-Voting เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างถูกต้อง แม่นยำและรวดเร็ว
4. ประธานกรรมการเป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมเป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับของบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมตามหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นและข้อซักถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหรือในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณานั้นๆ
5. กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นจะไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยเฉพาะในวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนการตัดสินใจ ทั้งนี้เพื่อให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นทุกคนสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้อย่างเท่าเทียมกัน

6. กรรมการและผู้บริหารทุกคนจะเข้าร่วมประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่างๆ ที่เกี่ยวข้องได้
7. ก่อนเริ่มการประชุม จะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมที่เข้าร่วมด้วยตนเอง ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
8. บริษัทได้จัดให้มีการพิจารณาвањеแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในแต่ละวาระแต่งตั้งกรรมการ โดยใช้บัตรลงคะแนนเสียงแยกเป็นรายบุคคล
9. บริษัทได้จัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสียในแต่ละวาระให้ที่ประชุมรับทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

หลักปฏิบัติ 8.3

คณะกรรมการบริษัทมีการดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน

แนวปฏิบัติ 8.3

เมื่อการประชุมแล้วเสร็จ บริษัทจะจัดทำรายงานการประชุมอย่างถูกต้องและสมบูรณ์ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม และนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นดังกล่าวให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในเวลาที่กำหนด และเผยแพร่รายงานการประชุมทางเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นและบุคคลที่เกี่ยวข้องสามารถตรวจสอบได้

โดยในรายงานการประชุมได้บันทึกข้อมูล ดังต่อไปนี้

- รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าร่วมประชุมและสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและไม่เข้าร่วมประชุม
- วิธีการลงคะแนนและนับคะแนนเสียง มติที่ประชุมและผลการลงคะแนนเสียง (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง และบัตรเสีย) ของแต่ละวาระการประชุม
- ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

ในรอบปี 2564 ที่ผ่านมา บริษัทยังไม่สามารถปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับหัวข้อต่างๆ ที่สำคัญพร้อมกับเหตุผล ดังต่อไปนี้

หัวข้อหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี	เหตุผลที่ยังไม่สามารถปฏิบัติได้
ประธานกรรมการของบริษัทควรเป็นกรรมการอิสระ:	ประธานกรรมการปัจจุบันเป็นผู้ทรงคุณวุฒิและมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทอย่างมาก ดังนั้นบริษัทจึงขอให้นำมาเป็นที่ปรึกษาของบริษัท ทำให้ความเป็นอิสระหายไป ซึ่งบริษัทตระหนักดีเกี่ยวกับประเด็นนี้ จึงได้มีการพิจารณาอย่างรอบคอบและรอบด้านแล้ว
คณะกรรมการตรวจสอบควรมีกรรมการอย่างน้อย 1 ท่าน ที่จบการศึกษาหรือมีความเชี่ยวชาญด้านบัญชี เช่น Certified Public Accountant (CPA), Continuing Professional Development (CPD) เป็นต้น	กรรมการอิสระ 1 ท่านมีความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงินรวมถึงมีประสบการณ์ในการเป็นกรรมการตรวจสอบมาอย่างยาวนานในหลายธุรกิจ ทั้งนี้ยังมีกรรมการ 1 ท่าน ได้รับการอบรมหลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ซึ่งบริษัทได้พิจารณาอย่างรอบคอบและรอบด้านแล้วว่ามีความเพียงพอและเหมาะสมกับการเป็นคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท
คณะกรรมการควรประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระมากกว่า 50 %	บริษัทอยู่ระหว่างการพิจารณาแนวทางการปรับโครงสร้างกรรมการต่อไป

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายที่จะลงทุนในบริษัทที่สอดคล้องกับเป้าหมายวิสัยทัศน์ และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัท ซึ่งจะทำให้บริษัทมีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มขึ้น หรือลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัท เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัท และเพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายในการเป็นผู้ประกอบการชั้นนำในธุรกิจหลักของบริษัท ทั้งนี้ บริษัท บริษัทย่อย และ/หรือกิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วมอาจพิจารณาการลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพการเติบโตหรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน โดยการพิจารณาการลงทุนของบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วมนั้น บริษัทจะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของการลงทุน และพิจารณาศักยภาพและปัจจัยความเสี่ยงจากการลงทุน โดยมีขั้นตอนการวิเคราะห์ การลงทุนอย่างเหมาะสม ซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบ และ/หรือ การอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้ ในการขออนุมัติการลงทุนบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือบริษัทร่วมดังกล่าวจะต้องสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง

นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม

บริษัทกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและบริหารกิจการบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้บริษัท สามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัท

ย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อย กิจการร่วมค้า (เท่าที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วมลงทุน) และบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่างๆ ที่กำหนดไว้ได้เสมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทเอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วมดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

- 1) บริษัทจะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า (เท่าที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วมลงทุน) และ/หรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วมดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งนโยบายอื่นๆ ของบริษัท อย่างไรก็ตาม การส่งตัวแทนของบริษัท เข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วมจะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท
- 2) บริษัทจะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นผู้บริหาร (เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน) ในแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า (เท่าที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วมลงทุน) และ/หรือ บริษัทร่วมตามความเหมาะสม โดยพิจารณาถึงสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท

3) หากในการเข้าทำรายการ หรือการดำเนินการใดๆ ของ บริษัทย่อยที่เข้าขายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สิน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศ รายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัท มีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือ ขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อน การเข้าทำรายการ บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือ ดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุม คณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของ บริษัท และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว นอกจากนี้ หากในการเข้าทำรายการ หรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย อันทำให้ บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด ประกาศที่ เกี่ยวข้องคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้อง แจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัท ในทันทีที่ทราบว่าบริษัท ย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

4) คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า (เท่าที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญา ร่วมลงทุน) และ/หรือ บริษัทร่วมแต่ละบริษัทจะมีขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญตามกฎหมาย ที่เกี่ยวข้อง เช่น เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานให้แก่บริษัท ทราบ โดยนำ ประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาใช้บังคับโดยอนุโลมรวมทั้งเปิดเผยและนำส่งข้อมูล ส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องต่อ คณะกรรมการบริษัทให้ทราบถึงความสัมพันธ์ และการ ทำธุรกรรมกับบริษัท บริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจ ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

5) ดำเนินการให้บริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญมีผู้สอบบัญชีเป็น สำนักงานสอบบัญชีเดียวกันหรือสำนักงานสอบบัญชีที่อยู่ใน เครือข่ายเดียวกันกับผู้สอบบัญชีของบริษัท

6) บริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วม มีหน้าที่นำส่งรายงานทางการเงินและงบการเงินฉบับที่ ผ่านการสอบทาน/ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี ตลอดจน ข้อมูลประกอบการจัดทำงบการเงินดังกล่าวให้บริษัท เพื่อ ประกอบการจัดทำงบการเงินรวมหรือผลประกอบการของ บริษัท

7) บริษัทจะกำหนดแผนงานและดำเนินการที่จำเป็น เพื่อ ทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า (เท่าที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วมลงทุน) และ/หรือ บริษัทร่วมจะมีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการ ดำเนินงานและฐานะทางการเงิน และบริษัทจะดำเนินการ ที่จำเป็นและติดตามให้บริษัทย่อย และ/หรือ กิจการ ร่วมค้า (เท่าที่สามารถดำเนินการได้ภายใต้สัญญาร่วม ลงทุน) และ/หรือ บริษัทร่วมมีระบบในการเปิดเผยข้อมูล และระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในการ ดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้ บริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิดถึงผลประกอบการ และการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าวและนำเสนอผลการวิเคราะห์ รวมถึงแสดงความคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการ บริษัท และคณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือ กิจการร่วมค้า และ/หรือ บริษัทร่วมนั้นๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณากำหนด นโยบายหรือปรับปรุงส่งเสริมให้ธุรกิจของบริษัทย่อย และ/ หรือกิจการร่วมค้า และ/หรือบริษัทร่วม มีการพัฒนาและ เจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง

การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทมีนโยบายและวิธีการดูแลมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผย ต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน รวมทั้งการ ซื้อขายหลักทรัพย์ ดังนี้

1) บริษัทจะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับ หน้าที่ที่ต้องจัดทำและส่งรายงานการถือหลักทรัพย์ ของตน คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภริยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่กรรมการและ ผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภริยา และบุตร ที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว เป็นผู้ถือหุ้นเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียง ทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 และ บทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลัก ทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 (รวมที่มีการแก้ไข เพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ”) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ ของบริษัทตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษตาม มาตรา 298 แห่งพ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ

2) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจัดทำ และนำส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน ของ คู่สมรส หรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภริยา บุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะ รวมถึงนิติบุคคลที่กรรมการและผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กึ่งกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่

บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวเป็นผู้ถือหุ้นเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าวตามแบบรายงานการถือครองหลักทรัพย์ที่กำหนดมายังเลขาธิการของบริษัท ก่อนนำส่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทุกครั้ง โดยให้จัดทำและนำส่งภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและ/หรือ ผู้บริหารและทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง หรือ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ตาม การเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ที่กำหนดภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับ โอนหลักทรัพย์นั้น และกำหนดให้เลขาธิการบริษัท สรุปรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลง การถือหลักทรัพย์ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อ รับทราบเป็นประจำทุก 6 เดือน

- 3) บริษัทกำหนดให้กรรมการ และผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรง ตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็น ระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า และผู้ปฏิบัติงานที่ เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ถูกสันนิษฐานว่า รู้หรือครอบ ครองข้อมูลภายในตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ฯ ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระ สำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่า ของหลักทรัพย์ จะต้องระงับการซื้อขายเสนอซื้อหรือ เสนอขายหรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัท ไม่ว่าทางตรงหรือ ทางอ้อม ในช่วงเวลาก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงินหรือ เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและสถานะของ บริษัท จนกว่าบริษัทจะได้เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน แล้ว ตลอดระยะเวลาปลอดการใช้ข้อมูลภายในที่ยัง มิได้เปิดเผยแก่สาธารณชน (“Embargo Period”) ซึ่งหมายถึง ระยะเวลา 1 เดือนก่อนและจนถึงวัน ประกาศผลการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท ราย ไตรมาสและประจำปี โดยบริษัทจะแจ้งให้กรรมการและ ผู้บริหารงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทอย่างเป็น ลายลักษณ์อักษรเป็นเวลาอย่างน้อย 1 เดือนก่อนการ เปิดเผยข้อมูลต่อสาธารณชน และควรรออน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังเปิดเผยข้อมูลให้แก่สาธารณชนแล้ว รวมทั้งห้ามมิให้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญนั้น ต่อบุคคลอื่น
- 4) บริษัทกำหนดห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานของบริษัท และบริษัทย่อย ซึ่งรวมถึงบุคคลที่ ถูกสันนิษฐานว่ารู้หรือครอบครองข้อมูลภายในตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ ใช้ข้อมูลภายใน ของบริษัท และบริษัทย่อย ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยัง มิได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ซึ่งตนได้ล่วงรู้มา มาใช้เพื่อ การซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่น

ซื้อ ขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย ซึ่งหลักทรัพย์ของบริษัท ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำ ดังกล่าวจะทำได้เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือ นำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำ ดังกล่าว โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

- 5) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของ บริษัท และบริษัทย่อย หรืออดีตกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ลาออกแล้ว มีหน้าที่เก็บรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท และบริษัทย่อย ตลอดจน ข้อมูลความลับของคู่ค้าของบริษัท และบริษัทย่อย ที่ตน ได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ และห้ามมิให้นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจน ข้อมูลความลับของคู่ค้าของบริษัท และบริษัทย่อยไปใช้ ประโยชน์แก่บริษัทอื่นและให้บุคคลภายนอกทราบ แม้ว่า การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะไม่ทำให้เกิดผลเสียแก่บริษัท บริษัทย่อย หรือคู่ค้าก็ตาม
- 6) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของ บริษัท และบริษัทย่อยจะไม่เปิดเผยข้อมูลภายในของ บริษัทและบริษัทย่อย และจะไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ใน บริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย หรือนำข้อมูลภายใน หรือสารสนเทศที่มีสาระสำคัญซึ่งได้รับรู้ หรือรับทราบ ในระหว่างปฏิบัติงานในบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ ไปแสวงหาผลประโยชน์ ในทางมิชอบ หรือเปิดเผยกับบุคคลภายนอกเพื่อ ประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือ ทางอ้อม โดยไม่คำนึงว่าจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทน หรือไม่
- 7) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ของบริษัท และบริษัทย่อยมีหน้าที่ปฏิบัติตามแนวทาง การใช้ข้อมูลภายในของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ฯ รวมถึงกฎเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้อง
- 8) บริษัทกำหนดบทลงโทษทางวินัยสำหรับผู้บริหารและ ผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้อง หากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายใน ไปใช้หาประโยชน์ส่วนตน ซึ่งเริ่มตั้งแต่การตกเตือนเป็น หนังสือ ตัดค่าจ้าง พักงานชั่วคราวโดยไม่ได้รับค่าจ้าง หรือให้ออกจากงาน ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนา ของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้เล็งเห็นความสำคัญของการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และมีความมุ่งมั่นใน การดำเนินธุรกิจ อย่างมี คุณธรรมภายใต้กรอบการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลัก ธรรมชาติและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้ง มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย โดยการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และสามารถ

ตรวจสอบได้ บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้นเพื่อเป็นแนวทางการปฏิบัติที่ชัดเจน

โดยบริษัทมีแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน ดังนี้

- 1) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อย ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ถึงแม้จะมีเจตนาที่จะรับหรือคงไว้ซึ่งบริการทางธุรกิจก็สามารถกระทำการใดๆ ได้
- 2) ห้ามไม่ให้มีการให้สินบนกับเจ้าหน้าที่ของรัฐ พรรคการเมือง องค์กรใดๆ ซึ่งอยู่ในรูปแบบรัฐวิสาหกิจ หรือบริษัทในรูปแบบอื่นๆ ที่รัฐเป็นเจ้าของ หรือบุคคลอื่นใดที่ทำธุรกิจกับบริษัทและบริษัทย่อย ไม่ว่าจะทางตรง หรือทางอ้อมผ่านทางบุคคลที่ 3 ซึ่งหมายรวมถึงเจ้าหน้าที่ของบริษัทต่างๆ และผู้ร่วมลงทุนที่เป็นของรัฐ หรือเป็นของรัฐบางส่วนโดยเด็ดขาด
- 3) กำหนดให้มีการสอบทานการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ และจริงจัง ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ และข้อกำหนดของกฎหมาย
- 4) กำหนดให้ผู้บังคับบัญชาทุกระดับมีหน้าที่สื่อสาร ทำความเข้าใจกับพนักงานเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อใช้ในการปฏิบัติงานที่อยู่ในความรับผิดชอบ และควบคุมดูแลการปฏิบัติให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยยึดถือแนวปฏิบัติในระเบียบปฏิบัติงานฉบับนี้ และมีการสื่อสารนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังหน่วยงานทุกระดับในบริษัทและบริษัทย่อย ผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การอบรมพนักงาน ระบบสื่อสารภายในของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องทราบและนำนโยบายไปปฏิบัติ เป็นต้น
- 5) กำหนดหลักการสำหรับการให้ หรือรับของขวัญ หรือการบันเทิง ไว้เป็นส่วนหนึ่งของจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย โดยพนักงานต้องไม่เสนอ รับ หรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ การเลี้ยงอาหาร และความบันเทิงต่างๆ หรือประโยชน์อื่นใด ที่อาจมีผลให้เกิดข้อสงสัยในพฤติกรรม การให้สินบน และการทุจริต หากเป็นการรับของขวัญ ควรเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล ไม่เกี่ยวข้องกับการผูกมัดทางธุรกิจ และไม่ควรเป็นเงินสด หรือเทียบเท่าเงินสด และต้องตระหนักอยู่เสมอว่าการกระทำหรือไม่กระทำใดๆ ต้องอยู่ภายใต้ความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้
- 6) กำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส โดยส่งเสริมให้มีการสื่อสารที่หลากหลายช่องทาง เพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแสนับถือสงสัย ทั้งนี้ จะต้องมีการมาตรการการปกป้องผู้แจ้งเบาะแส โดยมีการปกป้องตัวตนของผู้แจ้งเบาะแสอย่างเข้มงวด เพื่อหลีกเลี่ยงการถูก

ลงโทษหรือถูกโยกย้ายที่ไม่เป็นธรรม รวมถึงมีการแต่งตั้งบุคคลเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา

- 7) พนักงานทุกคนไม่พึงละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
- 8) บริษัทและบริษัทย่อย ให้ความสำคัญคุ้มครองและเป็นธรรมแก่พนักงานที่ปฏิเสธหรือแจ้งเรื่องคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและบริษัทย่อย โดยจะไม่ลงโทษ ลดตำแหน่ง หรือทำให้เกิดผลกระทบในแง่ลบแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใดๆ ที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้การปฏิเสธดังกล่าวจะทำให้บริษัทและบริษัทย่อย ต้องสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
- 9) ผู้ที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันเป็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งจะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงอาจจะได้รับโทษทางกฎหมาย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

ในกรณีที่พนักงานอาจต้องเผชิญกับสถานการณ์ที่ถูกเรียกร้องให้มีการจ่ายเงินเพื่อไม่ให้ถูกทำร้ายร่างกาย รวมถึงการข่มขู่ คุกคามต่อไปยังครอบครัวของพนักงาน ซึ่งถือว่าเป็นภัยคุกคามใกล้ตัวที่มีผลต่อสุขภาพ หรือความปลอดภัยของพนักงาน และ/หรือครอบครัวของพนักงาน จึงเป็นเหตุจำเป็นให้ต้องมี “การจ่ายเงินเพื่อความปลอดภัย” โดยที่การจ่ายเงินเพื่อความปลอดภัยดังกล่าวนี้จะได้รับการพิจารณาเป็นกรณีพิเศษ และพนักงานจำเป็นต้องรายงานเรื่องดังกล่าวให้ผู้บังคับบัญชา และ/หรือเจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในสายงานบริหารและพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ทราบทันทีที่สามารถกระทำได้

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียน และการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแสทุจริต มีการกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดให้มีช่องทางในการร้องเรียนทุจริตผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทหรือผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ethics_hotline@indexlivingmall.com เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถแจ้ง ข้อร้องเรียน ข้อมูล หรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตแก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย

บริษัทได้กำหนดวิธีการในการแจ้งเบาะแสที่เป็นความลับ เพื่อให้พนักงานที่พบเห็นหรือมีความกังวลเกี่ยวกับพฤติกรรม การกระทำผิด หรือพฤติกรรมผิดปกติก่เกิดขึ้นภายในบริษัท หรือพนักงานที่มีความประสงค์ที่จะเสนอแนวความคิดต่างๆ ต่อบริษัทสามารถดำเนินการได้สะดวกยิ่งขึ้น

- **ขอบเขตการร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส**

เหตุการณ์ที่อาจนำไปสู่การใช้กลไกนี้อาจครอบคลุมการประพฤติอันมิชอบในรูปแบบต่างๆ ซึ่ง รวมถึงแต่ไม่จำกัดเฉพาะเหตุการณ์ดังต่อไปนี้

- การกระทำความผิดทางอาญาหรือการยุยงให้กระทำความผิด
- การกระทำที่สุ่มเสี่ยงใดๆ ซึ่งรวมถึงการทุจริต การให้สินบน และการชู้กรรโชก
- การไม่ปฏิบัติหน้าที่หรือแนวทางปฏิบัติในด้านกฎหมายหรือการกำกับดูแล
- การกระทำ ความประพฤติ หรือการละเว้นการกระทำในทางบัญชี รายงาน บันทึกการรายการ และ แนวทางปฏิบัติ และ/หรือการรายงานทางการเงินหรือการควบคุมภายในที่มีผิดหรือไม่เป็นไป ตามมาตรฐานหรือแนวทางการปฏิบัติทั่วไป
- เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพหรือความปลอดภัยของบุคคลใด
- เมื่อเกิดเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดความเสียหายต่อสิ่งแวดล้อมหรือเหตุการณ์อื่นใดที่สื่อถึงความไม่สมควรกระทำทุจริตหรือไม่โปร่งใส

- **ระยะการสอบสวน**

กรณีที่ต้องมีการสอบสวน การสอบสวนจะเริ่มดำเนินการโดยเร็วที่สุดเท่าที่จะสามารถทำได้ โดยคำนึงถึงลักษณะความร้ายแรงของข้อกล่าวหา/ข้อร้องเรียน และจะดำเนินการด้วยความระมัดระวังเพื่อที่จะไม่ส่งผลกระทบต่อคุณภาพและรายละเอียดของการสอบสวน การตรวจสอบขั้นต้นจะค้นหาข้อสรุปของการไต่สวน และจะดำเนินการภายใน 2 สัปดาห์

- **ขั้นตอนการสอบสวน**

การสอบสวนการกระทำผิดและการทุจริตต้องดำเนินการด้วยความเที่ยงธรรมและปราศจากอคติ ใดๆ เพื่อให้ได้ทราบข้อเท็จจริง หรือพิสูจน์เรื่องที่ร้องเรียนว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำความผิดหรือการทุจริต หรือไม่ และต้องดูแลรักษาผลประโยชน์และชื่อเสียงของผู้ถูกกล่าวหา บริษัทจะดำเนินการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนเพื่อให้สรุปผลการพิจารณาการสอบสวนและบทลงโทษ (ถ้ามี) ตามระเบียบของบริษัท หากจำเป็นต้องมีการดำเนินคดีตามกฎหมาย คณะกรรมการสอบสวนจะแจ้งให้ฝ่ายกฎหมายรวบรวมพยานหลักฐานและดำเนินการฟ้องร้องตามกฎหมายต่อไป

- **การรายงานข้อมูลที่เป็นเท็จและบทลงโทษ**

ผู้ใดกระทำโดยจงใจหรือประมาทเลินเล่อ ไม่ปฏิบัติตามนโยบายนี้ รวมทั้งมีพฤติกรรมกลั่นแกล้ง ช่มชู้ลงโทษทางวินัย หรือเลือกปฏิบัติ ด้วยวิธีการอันไม่ชอบเนื่องจากมาจากการร้องเรียนของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียนตามนโยบายนี้ให้ถือว่าผู้นั้นกระทำผิดวินัย และ

ต้อง รับผิดชอบ ชดใช้ ความเสียหายแก่บริษัท หรือผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการกระทำดังกล่าว ตลอดจนอาจต้องรับผิดชอบในทางกฎหมายต่อไปด้วย

ในกรณีที่พนักงานเปิดเผยข้อมูลโดยไม่สุจริต (เช่น เป็นการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการร้องทุกข์ ส่วนตัวหรือมีเจตนาทำให้เกิดความแตกแยกภายในบริษัท) หรือเป็นข้อมูลที่ไม่มีความจริง (เช่น ข่าวลือ) หรือในกรณีการเปิดเผยข้อมูลเป็นการกระทำเพื่อผลประโยชน์ส่วนตัว การกระทำดังกล่าวจะถือเป็นความผิดทางวินัย และอาจถือเป็นการกระทำผิดร้ายแรงที่ต้องมีการดำเนินการสอบสวน เพื่อพิจารณาลงโทษตามระเบียบบริษัทต่อไป

- **การรักษาข้อมูลเป็นความลับและการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแส**

เพื่อให้ผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแสมั่นใจได้ว่าข้อร้องเรียนของตนจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจัง และจะไม่ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียน หรือแจ้งเบาะแสโดยสุจริต โดยสำหรับพนักงานผู้ร้องเรียน จะไม่มีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน ลักษณะงาน โยกย้าย พักงานหรือการกลั่นแกล้งใดๆ อย่างไรก็ตาม พนักงานผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแสควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

ผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแสสามารถให้ข้อมูลโดยไม่ต้องเปิดเผยตัวตนได้ และบริษัทจะไม่เปิดเผยตัวตนของผู้แจ้งเบาะแสและจะเก็บไว้เป็นความลับตลอดระยะเวลาการสอบสวน อนึ่ง บุคคลผู้ได้รับทราบข้อร้องเรียนหรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียนนี้ จะต้องปกป้องข้อมูลเรื่องร้องเรียน หรือข้อมูลที่เกี่ยวข้องให้เป็นความลับ และไม่เปิดเผยต่อบุคคลอื่น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายแก่ผู้ร้องเรียน หรือผู้แจ้งเบาะแส แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่กรณีที่มีความจำเป็นในขั้นตอนการดำเนินงานตามระเบียบของบริษัท หรือตามที่กฎหมายกำหนด หากมีการจงใจฝ่าฝืนนำข้อมูลออกไปเปิดเผย บริษัทจะดำเนินการลงโทษทางวินัย และ/หรือดำเนินการทางกฎหมายกับผู้ฝ่าฝืนแล้วแต่กรณี

นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ยอมให้มีการกระทำใดๆ อันเป็นการตอบโต้พนักงานที่ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแส และจะดำเนินการทางวินัยต่อบุคคลที่พบว่าได้กระทำการตอบโต้ดังกล่าว ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้ โดยบริษัทจะดำเนินการตามขั้นตอนที่เหมาะสมเพื่อป้องกันมิให้สภาพแวดล้อมในการทำงานและ/หรือความสัมพันธ์ด้านการทำงานของพนักงานที่แสดงตนและแจ้งเบาะแสเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวมได้รับผลกระทบ

การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

การควบคุมภายใน

ความเห็นของคณะกรรมการ ต่อระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีระบบการควบคุมภายในที่ดี และถือเป็นหน้าที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง น่าเชื่อถือ และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนเพียงพอ และในระยะเวลาที่เหมาะสม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการได้พิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยใช้แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงาน ก.ล.ต. และการซักถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารของบริษัท โดยที่คณะกรรมการพิจารณากระบวนการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่างๆ 5 ส่วน ตามแนวทางของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (“COSO”) ซึ่งประกอบด้วย

- (1) การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
- (2) การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
- (3) การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
- (4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
- (5) ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

โดยคณะกรรมการมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมกับขนาดของกิจการ และสภาวะการดำเนินงานปัจจุบันของบริษัท และได้พิจารณานุมัติแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัทสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

บริษัทยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรงและจริยธรรม โดยได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีจรรยาบรรณในการทำงาน (Code of Conduct) และนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือและปฏิบัติงานด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ มีความโปร่งใส ตรงไปตรงมา เป็นไปตามกฎหมายต่อผู้มีส่วนได้เสีย เช่น ผู้ถือหุ้น คู่ค้า ลูกค้า

ทั้งนี้ ได้จัดให้มีการสื่อสารแก่ผู้บริหารและพนักงานรับทราบผ่านทางอีเมลและเว็บไซต์ภายในของบริษัท (Intranet) และบุคลากรภายนอกรับทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดเรื่อง Code of Conduct ไว้เป็นส่วนหนึ่งของหลักเกณฑ์ในการประเมิน Competency ของผู้บริหารและพนักงานเป็นประจำปีละ 1 ครั้ง และมีการกำหนดบทลงโทษทางวินัย หากมีการกระทำที่ขัดต่อนโยบายของบริษัท

บริษัท มีการกำหนดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา และบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจนเพื่อสนับสนุนให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายของบริษัท และให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในซึ่งมีความเป็นอิสระ ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงาน รวมถึงมีการกำหนดอำนาจอนุมัติในการดำเนินงานของบริษัท (Delegation of Authority) อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อกำหนดอำนาจหน้าที่และลำดับขั้นของการอนุมัติรายการทางธุรกิจที่สำคัญของบริษัท นอกจากนี้ มีคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลฝ่ายบริหาร โดยมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์หลากหลายด้าน

บริษัทมีการกำหนดแผนกลยุทธ์ เป้าหมายระยะสั้น และระยะยาว รวมถึงตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) เพื่อใช้ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานต่างๆ รวมถึงคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีกฎบัตรของคณะกรรมการต่างๆ กำหนดบทบาทและหน้าที่อย่างชัดเจน

นอกจากนี้ บริษัทมีความมุ่งมั่นในการมุ่งใจ พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ จึงได้จัดให้มีการอบรมพนักงาน โดยกำหนดเป็นแผนการอบรมประจำปี ซึ่งจะเน้นหน่วยงานที่มีความต้องการเร่งด่วนเป็นสำคัญ รวมถึงมีการส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้และความสามารถของบุคลากรตามที่จำเป็น ตลอดจนมีการจัดทำแผนรองรับสำหรับการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง ซึ่งระบุผู้สืบทอด (Successor) และแนวทางการพัฒนาศักยภาพของผู้สืบทอดในตำแหน่งสำคัญ

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่อาจส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์

หรือเป้าหมายที่กำหนดไว้ของธุรกิจ เพื่อให้สามารถรับมือกับสถานการณ์ที่ไม่แน่นอนที่อาจเกิดขึ้น โดยได้กำหนดให้มีนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้รับการอนุมัติตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท เพื่อระบุนกรอบแนวปฏิบัติของการบริหารความเสี่ยง และได้มีการสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ส่วนงานต่างๆ ภายในบริษัทและบริษัทย่อยรับทราบและถือปฏิบัติ นอกจากนี้ มีการจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบดูแลและติดตามกระบวนการบริหารความเสี่ยง ซึ่งจะมีการรวบรวมผลการประเมิน/การบริหารความเสี่ยงที่สำคัญนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ เพื่อสนับสนุนและผลักดันกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทอย่างเป็นระบบ

กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีการพิจารณาและประเมินความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยคำนึงถึงโอกาสเกิด (Likelihood) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น (Impact) ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่างๆ เช่น กลยุทธ์ทางธุรกิจ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น รวมถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในรูปแบบต่างๆ ตลอดจนการประเมินความเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อรูปแบบและความเสี่ยงด้านต่างๆ ในการทำธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทกำหนดให้มีแนวทางและมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ระดับที่ยอมรับได้ เพื่อป้องกันหรือลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงแนวทางต่างๆ เช่น การยอมรับความเสี่ยง การลดความเสี่ยง และการหลีกเลี่ยงความเสี่ยง เป็นต้น และมีการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ในองค์กรอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการควบคุมทั้งในระดับองค์กรและระดับกระบวนการทางธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อย ผ่านทางนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานต่างๆ โดยกำหนดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงานที่สำคัญ โดยการแบ่งแยกผู้ทำหน้าที่อนุมัติ ผู้ทำหน้าที่บันทึกการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และผู้ทำหน้าที่ดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกัน เพื่อให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งมีการกำหนดอำนาจอนุมัติในการดำเนินงานของบริษัท (Delegation of Authority : DOA) ซึ่งได้รับการอนุมัติตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะเป็น

ทำให้บริษัทได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม และนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในกรณีที่บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ต้องมีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรม ไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์ คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ตลอดจนนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อย กิจกรรมร่วมค้า และบริษัทร่วมเพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปในทิศทางและเป้าหมายที่กำหนดไว้ทั้งในเชิงกลยุทธ์และการดำเนินงาน

ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นผู้ทำหน้าที่ในการตรวจสอบว่าการปฏิบัติงานจริงของบริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินการตามนโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานที่บริษัทกำหนด อ้างอิงแผนการตรวจสอบประจำปีซึ่งครอบคลุมกระบวนการปฏิบัติงานที่มีความสำคัญตามที่ได้รับทราบเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ ในกรณีที่พบข้อผิดพลาด ฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานประเด็นที่ตรวจพบพร้อมทั้งให้คำแนะนำกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อหาแนวทางแก้ไขปรับปรุง

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบสารสนเทศและการสื่อสารโดยมีช่องทางการสื่อสารทั้งภายในและภายนอก มีการพิจารณาใช้ข้อมูลทั้งจากภายในและภายนอกองค์กรเพื่อประกอบการวิเคราะห์และตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัท และบริษัทย่อย รวมถึงมีการกำหนดให้แต่ละหน่วยงานที่เป็นผู้ควบคุมเอกสารมีหน้าที่ในการจัดเก็บเอกสารที่สำคัญให้เป็นระเบียบ เพื่อให้การตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย กรรมการ และฝ่ายบริหารของบริษัทอยู่บนพื้นฐานข้อมูลที่มีความถูกต้องเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันต่อสถานการณ์

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลสำคัญที่จำเป็นและเพียงพอต่อการตัดสินใจ 7 วันล่วงหน้าก่อนการประชุมซึ่งสอดคล้องกับระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีรายละเอียดข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ และมีเวลาได้ศึกษาข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานการจัดประชุมแต่ละครั้ง รวมถึงการจัดทำรายงานการประชุมซึ่งจะบรรยายละเอียดเรื่องที่พิจารณา ข้อซักถามและความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการ รวมถึงผลการอนุมัติ/พิจารณา วาระการประชุมอื่นๆ ตลอดจนการจัดเก็บรายงานการประชุมให้เป็นระเบียบเพื่อใช้อ้างอิงข้อมูลต่อไป

ข้อมูลข่าวสารต่างๆ ภายในองค์กร บริษัทมีการกำหนดช่องทางการสื่อสารข้อมูลให้กับพนักงานหลายช่องทาง ได้แก่

การตีพิมพ์ที่บอร์ดภายในบริษัท การใช้อีเมลสื่อสารข้อมูล เพื่อให้พนักงานบางคนหรือบางกลุ่มรับทราบ การสื่อสารผ่านทาง Intranet ภายในของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทจะเลือกช่องทางในการสื่อสารให้กับพนักงานขึ้นอยู่กับข้อมูลและกลุ่มพนักงาน เพื่อให้แน่ใจว่าข้อมูลที่ต้องการสื่อสารถึงกลุ่มพนักงานเป้าหมายอย่างครบถ้วน

นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้พนักงานสัมพันธ์เป็นผู้รับผิดชอบในการสื่อสารข้อมูลของบริษัทไปยังบุคคลภายนอก โดยบริษัทได้มีการจัดทำเว็บไซต์ซึ่งประกอบด้วยเนื้อหาที่สำคัญ เช่น ข้อมูลบริษัท บรรษัทภิบาล และการรับข้อร้องเรียน เป็นต้น รวมถึงมีการกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) อย่างเป็นทางการและจัดให้มีช่องทางการร้องเรียนทุจริตผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทหรือผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ethics_hotline@indexlivingmall.com เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อร้องเรียน ข้อมูล หรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตแก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย

5. ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)

บริษัทมีการจัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระโดยกำหนดให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยว่าการปฏิบัติงานจริงของบริษัทและบริษัทย่อยได้ดำเนินการตามนโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานที่บริษัทกำหนด รวมทั้งบริษัทมีการกำหนดแผนการตรวจสอบภายในประจำปีอ้างอิงจากการพิจารณาความเสี่ยงและลักษณะการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งได้รับการพิจารณาเห็นชอบและอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในจะทำการทบทวนแผนการตรวจสอบภายในเพื่อให้มีความสอดคล้องและความเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปีหรือเมื่อมีความจำเป็น

ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานข้อบกพร่องที่พบหรือสิ่งที่ควรปรับปรุงของระบบควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยต่อผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง และจะรายงานผลการตรวจสอบภายในซึ่งรวมถึงการรายงานผลการติดตามสถานะของการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญของบริษัท และบริษัทย่อยต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยไตรมาส ละ 1 ครั้ง รวมถึงบริษัทกำหนดให้มีการพิจารณา รวบรวมข้อเท็จจริง สอบสวน และรายงานต่อผู้บริหาร ฝ่ายตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทโดยเร็วเมื่อเกิดเหตุการณ์ทุจริต หรือสิ่งผิดปกติ หรือความบกพร่องที่สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ ฐานะทางการเงินและการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ข้อสังเกตของผู้สอบบัญชี

ข้อสังเกตทางการบัญชีและการควบคุมภายในด้านบัญชี

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด (“KPMG”) ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญของระบบการควบคุมภายใน และไม่ได้ออกรายงานข้อสังเกตและข้อเสนอแนะทางการบัญชีและการควบคุมภายในด้านบัญชีต่อผู้บริหารของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ข้อสังเกตทางด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT)

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด (“KPMG”) ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญของระบบการควบคุมภายใน และไม่ได้ออกรายงานข้อสังเกตและข้อเสนอแนะทางด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT) ต่อผู้บริหารของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทจัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อรองรับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในให้มีความเป็นอิสระ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2561 (บริษัทจำกัด) เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2561 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายพิสิษฐ์ โอประภากรเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท เนื่องจากมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์การอบรมที่เหมาะสม เพียงพอต่อการเป็นผู้ควบคุมการปฏิบัติงานดังกล่าว รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏตามเอกสารแนบ 3

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันของบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อย กับบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 สามารถสรุปได้ดังนี้

รายการการขายสินค้า

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและคุณสมบัติของรายการ
1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงครอบครัวของบุคคลดังกล่าว	<ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการขาย รายได้บริการ 	2.34 0.01	กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงครอบครัวของบุคคลดังกล่าว ซึ่งได้แก่ พ่อแม่ บุตรธิดา คู่สมรส และพี่-น้อง ได้ซื้อสินค้าและบริการ (Gift Voucher) รวมทั้งมีการใช้บริการติดตั้งสินค้าจากบริษัท โดยบุคคลดังกล่าว ได้ซื้อสินค้าจากบริษัทด้วยราคาตามนโยบายการให้ส่วนลดสินค้าแก่พนักงานหรือราคาตามหน้าที่ให้ลูกค้าทั่วไป และมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไปเช่นเดียวกับทั่วๆ ไปแก่บุคคลภายนอก
2. บริษัท บางกอก มหาเศรษฐี จำกัด ("BMW") <ul style="list-style-type: none"> มีการรวมกัน คือ นายพิสิษฐ์ฯ นางพันทองฯ นางสาวกฤษณาฯ นางสาวพิงพิงฯ นายเอกสิทธิ์ฯ และนายเอกภรฯ 	<ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการขาย รายได้บริการ สุหนั 	1.13 - 0.12	<p>ตามกับบริษัทได้มีการสั่งซื้อสินค้าจาก BMW และมีความต้องการให้สินค้าดังกล่าวมีคุณสมบัติ รูปแบบ และสีตามที่บริษัทต้องการ แต่เนื่องจากวัตถุประสงค์ที่ BMW มีไม่ไปตามคุณสมบัติที่บริษัทต้องการ ดังนั้น บริษัทจึงขายวัตถุประสงค์ดังกล่าว ซึ่งก็คือ ผ้า ให้แก่ BMW เพื่อให้ BMW ใช้วัตถุประสงค์ดังกล่าวเป็นหนึ่งในวัตถุประสงค์ในการผลิตโซฟาให้แก่บริษัท โดยกำหนดราคาขายในลักษณะต้นทุนบวกอัตรากำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus) ตามนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอัตรากำไรดังกล่าวสูงกว่าอัตรากำไรของบริษัท ขายวัตถุประสงค์ต่างๆ ให้แก่ผู้ซื้อรายอื่น นอกจากนี้ หากพิจารณาอัตรากำไรขั้นต้น (Gross profit margin) หลังจากกับบริษัทได้ซื้อสินค้าดังกล่าวกลับมา และนำมายกที่หน้าร้านของบริษัท พบว่าอัตรากำไรขั้นต้นของสินค้าดังกล่าวอยู่ในช่วงอัตรากำไรขั้นต้นของการขายสินค้าปกติของบริษัท และการดังกล่าวมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป</p> <p>นอกจากนี้ โดยปกติ BMW จะคิดค่าสินค้าโดยรวมค่าจัดส่ง อย่างไรก็ตามที่ BMW ไม่สามารถจัดหา มาส่งสินค้าให้แก่บริษัทได้ตามที่ตกลงกันได้ BMW จะขอให้บริษัทสามารถรับสินค้าดังกล่าวเอง โดยให้บริษัทคิดค่า บริการขนส่งสินค้ากับ BMW ในกรณีดังกล่าว เพื่อให้เกิดความคล่องตัวบริษัทจะนำรถของ บริษัทไปรับสินค้าโดย คิดค่าบริการขนส่งด้วยต้นทุนบวกอัตรากำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus) ซึ่งสามารถเทียบได้กับค่าบริการภายนอก รายอื่น และมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป</p>
<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นายพิสิษฐ์ฯ นางพันทองฯ นางสาวกฤษณาฯ นางสาวพิงพิงฯ นายเอกสิทธิ์ฯ และนายเอกภรฯ โดยถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100.0 	<ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการขาย รายได้บริการ สุหนั 	8.58 16.69 10.68	IDF รับจ้างผลิตชิ้นส่วนเฟอร์นิเจอร์ เช่น หน้บาน ฝ้า และโต๊ะ เป็นต้น และรับจ้างให้บริการ เช่น เย็บเบาะหม้ งานปิดผิวและงานพ่นสี เป็นต้น ให้แก่ BMW เพื่อที่ BMW จะนำชิ้นส่วนดังกล่าวไปเป็นชิ้นส่วนประกอบในการ ผลิตเฟอร์นิเจอร์ของ BMW โดยกำหนดราคาขายในลักษณะต้นทุนบวกอัตรากำไรส่วนเพิ่ม (Cost Plus) ตามนโยบาย การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอัตรากำไรส่วนเพิ่มดังกล่าวสามารถเปรียบเทียบได้กับอัตรากำไรสำหรับการรับจ้าง ผลิตแบบไม่มีเครื่องหมายการค้า (OEM) ของกลุ่มบริษัท และรายการดังกล่าวมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
3. บริษัท บางกอก อินโดปรีช จำกัด ("BS") <ul style="list-style-type: none"> • มีการรวมกันคือ นายพิชัยชูฯ และนางสาวกฤษณาฯ • มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นายพิชัยชูฯ นางพันทองฯ นางสาวกฤษณาฯ นางสาวพิชิตพงษ์ นายเอกลักษณ์ฯ และนายเอกฤกษ์ฯ โดยถือหุ้นรวมกันร้อยละ 45.0 	<ul style="list-style-type: none"> • รายได้ค่าบริการ 	0.71	IDF ได้เข้าทำสัญญาให้บริการต่างๆ แก่ BS เช่นดูแลรักษาความสะอาดโรงงานของ BS ให้บริการด้านสาธารณูปโภค และจัดหาและอบรมเจ้าหน้าที่และพนักงานของ BS เป็นต้น โดยอัตราค่าบริการดังกล่าว เป็นอัตราสูงกว่าต้นทุนการให้บริการมากกว่าร้อยละ 200 ดังนั้น IDF จึงได้ประโยชน์จากการให้บริการดังกล่าวและมีเงื่อนไขในการการค้าเป็นไปตามเงื่อนไขการให้บริการตามปกติ
4. บริษัท อีเอสโอฟโฟร์มิก จำกัด (มหาชน) ("ECF") <ul style="list-style-type: none"> • นายอาร์กซ์ฯ เป็นผู้บริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทดังกล่าว โดยถือหุ้นร้อยละ 15.4 	<ul style="list-style-type: none"> • รายได้จากการขาย 	0.41	ECF ได้ซื้อสินค้าจากบริษัท โดยได้รับส่วนลดตามราคาน้ำร้อนที่มีให้ลูกค้าทั่วไปและมีเงื่อนไขในการการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับที่ขายให้แก่บุคคลภายนอก
5. บริษัท เพนส์ มาร์เก็ตติ้ง แอนด์ ดิสทริบิวชั่น จำกัด ("เพนส์ มาร์เก็ตติ้ง") <ul style="list-style-type: none"> • นางเพ็ญภา วนาสวัสดิ์ กรรมการของบริษัท เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทดังกล่าว โดยถือหุ้นร้อยละ 20.0 	<ul style="list-style-type: none"> • รายได้จากการขาย 	0.02	เพนส์ มาร์เก็ตติ้งฯ ได้ซื้อแฟ้มกับเฟอร์นิเจอร์สำนักงานจากบริษัท ด้วยราคาตามหน้าร้านและมีเงื่อนไขในการการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับที่ขายให้แก่บุคคลภายนอก
6. บริษัท ไทโยทซ์ เทรดดิ้ง (ไทยแลนด์) จำกัด ("ไทโยทซ์") <ul style="list-style-type: none"> • นายอดิศักดิ์ กรรมการของบริษัท เป็นผู้ถือหุ้นและกรรมการ 	<ul style="list-style-type: none"> • รายได้จากการขาย 	0.01	ไทโยทซ์ฯ ได้ซื้อสินค้าจากบริษัทด้วยราคาน้ำร้อนและมีเงื่อนไขในการการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับที่ขายให้แก่บุคคลภายนอก
7. บริษัท ปากำมา จำกัด ("ปากำมา") <ul style="list-style-type: none"> • มีการรวมกันคือ นายพิชัยชูฯ นางพันทองฯ นางสาวกฤษณาฯ นางสาวพิชิตพงษ์ นายเอกลักษณ์ฯ และนายเอกฤกษ์ฯ • มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นางสาวกฤษณาฯ นางสาวพิชิตพงษ์ นายเอกลักษณ์ฯ และนายเอกฤกษ์ฯ โดยถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100.0 	<ul style="list-style-type: none"> • รายได้จากการขาย 	0.19	ปากำมาฯ ได้ซื้อกระเบื้องจากบริษัทฯ ในราคาไม่ต่ำกว่าทุน ประกอบกับบริษัทฯ ไม่มีความจำเป็นใช้กระเบื้องดังกล่าว ดังนั้นรายการดังกล่าวจึงมีความสมเหตุสมผล
8. บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) ("EW") <ul style="list-style-type: none"> • นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง เป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทดังกล่าว 	<ul style="list-style-type: none"> • รายได้จากการขาย 	0.09	EW ได้ซื้อสินค้าจากบริษัทด้วยราคาโปรโมชันตามหน้าร้านและมีเงื่อนไขในการการค้าทั่วไป เช่นเดียวกับที่ขายให้แก่บุคคลภายนอก

รายการการซื้อสินค้า

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการ
1. บริษัท บางกอก ออโตมอร์บิล จำกัด ("BMW") <ul style="list-style-type: none"> มีการร่วมทุนกับ คือ นายพิศิษฐ์ บำรุงทองฯ นางสาวกฤษณา นางสาวพิชญ์พัชร์ นายเอกสิทธิ์ และนายเอกฤกษ์ 	<ul style="list-style-type: none"> รายจ่ายจากการซื้อสินค้า เจ้าหน้าที่การค้า เงินเดือนเจ้าหน้าที่ ค่าซ่อมสินค้า 	169.47 40.51 1.69 0.10	บริษัทซื้อเฟอร์นิเจอร์ที่ผลิตจากไม้ยางพาราจาก BMW เนื่องจากกลุ่มบริษัทไม่มีเครื่องจักรในการผลิตและต้องใช้เทคนิคในการผลิตที่กลุ่มบริษัทไม่สามารถผลิตได้ เพื่อนำมาจำหน่ายในร้านค้า Index Living Mall โดยเมื่อบริษัทนำต้นทุนการซื้อสินค้าดังกล่าวมาบวกอัตรากำไรตามที่บริษัทต้องการแล้ว สินค้าดังกล่าวยังมีราคาที่สูงเกินกว่าต้นทุนการผลิต ยกเว้นในไตรมาสแรก และอัตรากำไรเริ่มต้นของสินค้าดังกล่าวอยู่ในช่วงอัตรากำไรที่ต้นทุนของการขายสินค้าปกติของบริษัท ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็น สมเหตุสมผลและจะยังคงมีต่อไปในอนาคต
<ul style="list-style-type: none"> มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นายพิศิษฐ์ บำรุงทองฯ นางสาวกฤษณา นางสาวพิชญ์พัชร์ นายเอกสิทธิ์ และนายเอกฤกษ์ โดยถือหุ้นร้อยละ 100.0 	<ul style="list-style-type: none"> รายจ่ายจากการซื้อสินค้า เจ้าหน้าที่การค้า 	8.41 0.75	IDF ว่าจ้างให้ BMW ผลิตเฟอร์นิเจอร์จากไม้ยางพารา เนื่องจาก IDF ไม่มีเครื่องจักรในการผลิตและต้องใช้เทคนิคในการผลิตที่ IDF ไม่สามารถผลิตได้ โดย IDF ได้มีการเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขการจ้าง BMW กับผู้ค้ารายอื่น โดยราคาจ้าง BMW ถูกกว่าผู้ค้ารายอื่นและมีเงื่อนไขการจ้างเป็นไปตามปกติธุรกิจ IDF จึงเลือกจ้าง BMW ผลิตสินค้าดังกล่าว ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความจำเป็น สมเหตุสมผล และจะยังคงมีต่อไปในอนาคต
2. บริษัท บางกอก โอโคโนะ จำกัด ("BI") <ul style="list-style-type: none"> มีการร่วมทุนกับ คือ นายพิศิษฐ์ มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นายพิศิษฐ์ โดยถือหุ้นร้อยละ 6.0 	<ul style="list-style-type: none"> รายจ่ายจากการซื้อสินค้า เจ้าหน้าที่การค้า ค่าส่งเสริมการขาย 	0.13 0.17 0.41	บริษัทซื้อสินค้าที่ทำมาจากโลหะและสแตนเลส เช่น ไม้พวงในชุดห้องครัว เพื่อนำมาจำหน่ายในร้านค้า Index Living Mall โดยเมื่อบริษัทนำต้นทุนการซื้อสินค้าดังกล่าวมาบวกอัตรากำไรตามที่บริษัทต้องการแล้ว สินค้าดังกล่าวยังมีราคาที่สูงเกินกว่าต้นทุนการผลิต ยกเว้นในไตรมาสแรก และอัตรากำไรเริ่มต้นของสินค้าดังกล่าวอยู่ในช่วงอัตรากำไรที่ต้นทุนของการขายสินค้าปกติของบริษัท ทั้งนี้ สำหรับสินค้าที่สามารถซื้อจากบุคคลภายนอกได้เช่น ชิ้นส่วนจาน บริษัทมีการเปรียบเทียบราคาและเงื่อนไขการจ้างราคาของสินค้าดังกล่าว และพบว่าราคาที่ BI ขายเป็นราคาที่ต่ำกว่าผู้ค้ารายอื่น และมีเงื่อนไขการจ้างที่ดีกว่า ดังนั้น บริษัทจึงเลือกซื้อสินค้าดังกล่าวกับ BI
3. บริษัท อีสต์ไคส์ฟอรัม จำกัด (มหาชน) ("ECF") <ul style="list-style-type: none"> นายอารักษ์ เป็นผู้บริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทดังกล่าว โดยถือหุ้นร้อยละ 15.4 	<ul style="list-style-type: none"> รายจ่ายจากการซื้อสินค้า เจ้าหน้าที่การค้า 	12.91 4.30	บริษัทซื้อเฟอร์นิเจอร์จาก ECF ในส่วนที่ ECF สามารถผลิตได้ถูกกว่าบริษัทผลิตเอง โดยเมื่อบริษัทนำต้นทุนการซื้อสินค้าดังกล่าวมาบวกอัตรากำไรตามที่บริษัทต้องการแล้ว สินค้าดังกล่าวยังมีราคาที่สูงเกินกว่าต้นทุนการผลิต ยกเว้นในไตรมาสแรก และอัตรากำไรเริ่มต้นของสินค้าดังกล่าวอยู่ในช่วงอัตรากำไรที่ต้นทุนของการขายสินค้าปกติของบริษัท

บุคคล บริษัท/ ลักษณะ-ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
<p>1. นายพิศิษฐ์ ปันนิตยาสานธิ ("นายพิศิษฐ์")</p> <ul style="list-style-type: none"> กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยถือหุ้นร้อยละ 3.0 ของทุนจดทะเบียนแล้ว คู่สมรสของนางพันทอง อุดมมพันธ์สูง ("นางพันทอง") บิดาของนางสาวกฤษณา ปันนิตยาสานธิ ("นางสาวกฤษณา") นางสาวพิชิตพันธ์ ("นางสาวพิชิต") นายเอกสิทธิ์ ปันนิตยาสานธิ ("นายเอกสิทธิ์") และนาย เอกฤทธิ์ ปันนิตยาสานธิ ("นายเอกฤทธิ์") 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าใช้จ่ายเช่าที่ดิน เจ้าหน้าที่ 	<p>0.31</p> <p>0.34</p>	<p>IDF ได้เช่าที่ดินจำนวน 3 ไร่ 1.2 ตารางวา ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของโรงงานมาหยาจากนายพิศิษฐ์ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2560 เป็นระยะเวลา 3 ปี โดยนายพิศิษฐ์ให้ IDF เช่าพื้นที่ดังกล่าวโดยไม่ได้คิดค่าใช้จ่ายใดๆ</p> <p>ทั้งนี้ ณ วันที่ 15 มีนาคม 2562 IDF และนายพิศิษฐ์ได้ตกลงแก้ไขสัญญาดังกล่าว โดยมีอัตราค่าเช่าต่อปีระยะเวลาเช่าตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2562 - 31 มีนาคม 2592 หรือคิดเป็นระยะเวลา 30 ปี โดยมีอัตราค่าเช่าต่อปี 18,018.00 บาทต่อเดือนสำหรับปี 2562 - 2565 และปรับขึ้นค่าเช่าร้อยละ 10 ทุกๆ 3 ปี โดย IDF ได้แจ้งผู้ประเมินที่ดินความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. คือ บริษัท ไปรษณีย์ จำกัด มาประเมินอัตราค่าเช่าของที่ดินดังกล่าว และได้อ้างอิงอัตราค่าเช่าที่เป็นดังกล่าวในการคิดค่าเช่า และมีเงื่อนไขในการชำระเงินทั่วไป</p>
<p>2. กลุ่มบริษัท ไบรอนด์พาณิชย์ จำกัด ("MTD")</p> <ul style="list-style-type: none"> มีการรวมกัน คือ นายพิศิษฐ์ นางพันทอง นางสาวกฤษณา และนายเอกสิทธิ์ มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน คือ นางสาว กฤษณา นางสาวพิชิตพันธ์ และนายเอกสิทธิ์ และนายเอกฤทธิ์ โดยถือหุ้นรวมกันร้อยละ 100.0 	<ul style="list-style-type: none"> ค่าใช้จ่ายเช่าที่ดิน เจ้าหน้าที่ - คงค้าง ภาษีโรงเรือน ภาษีที่ดิน สินทรัพย์สิทธิการใช้ ดอกเบี้ยจ่ายจากการใช้สิทธิ ค่าที่ดินจำหน่าย เจ้าหน้าที่สินทรัพย์สิทธิการใช้ ดอกเบี้ยลดจ่าย สิทธิการเช่า - ต้นงวด สิทธิการเช่าตัดจ่าย สิทธิการเช่า - ปลายงวด 	<p>25.39</p> <p>24.10</p> <p>0.12</p> <p>0.77</p> <p>1,257.46</p> <p>101.26</p> <p>53.48</p> <p>3,499.42</p> <p>2,003.49</p> <p>419.35</p> <p>28.57</p> <p>390.78</p>	<p>กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดินระยะยาว ซึ่งมีระยะเวลาตั้งแต่ 9 - 20 ปี จากกลุ่ม MTD เพื่อเป็นที่ตั้งของร้านค้า Index Living Mall คอมมูนิตีฮอลล์ The Walk และ Little Walk สำนักงานใหญ่ และโรงงานของกลุ่มบริษัททั้งหมด 18 แห่ง ได้แก่ (1) Index Living Mall สาขาพระราม 2 (2) Little Walk บางนา (3) Index Living Mall สาขาเชียงใหม่ (4) Index Living Mall สาขาบางนา (5) Index Living Mall สาขาสุขุมวิท (6) Index Living Mall สาขาจตุจักร (7) Index Living Mall สาขาจตุจักร (8) Index Living Mall สาขาสุขุมวิท (9) Index Living Mall สาขาสุขุมวิท (10) ของ Index Living Mall สาขาสุขุมวิท (11) Index Living Mall สาขาสุขุมวิท (12) Index Living Mall สาขาสุขุมวิท (13) Index Living Mall สาขาสุขุมวิท (14) Index Living Mall สาขาสุขุมวิท (15) Index Living Mall สาขาสุขุมวิท (16) Index Living Mall สาขาสุขุมวิท (17) สำนักงานใหญ่ที่พระราม 2 และ (18) โรงงานของกลุ่มบริษัทที่ออกใช้ โดยบริษัทได้จ้างผู้ประเมินที่ดินความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ได้แก่ บริษัท ไปรษณีย์ จำกัด บริษัท เอเจนซี ฟอรั่ เรย์สออสเตค แอปพรอส จำกัด และบริษัท กรุงเทพประกันภัย จำกัด มาประเมินมูลค่าสิทธิการเช่าและอัตราค่าเช่าของที่ดินทั้ง 17 แห่ง และบริษัทได้ใช้มูลค่าสิทธิการเช่าและอัตราค่าเช่าดังกล่าวเป็นมาตรฐานในการคิดอัตราค่าเช่า และมีเงื่อนไขให้มีการขึ้นค่าเช่าร้อยละ 10 ทุกๆ 3 ปี (ยกเว้นที่ดินที่เป็นที่ดินของคอมมูนิตีฮอลล์ The Walk เกษตรวมินทร์ และ Index Living Mall สาขาพญา ซึ่งขึ้นค่าเช่าทุก 5 และ 6 ปี ตามลำดับ) และรายการดังกล่าวมีเงื่อนไขไว้ในตามธุรกิจให้เข้า</p> <p>ทั้งนี้ หากสัญญาเช่าที่ดินดังกล่าวครบกำหนดและบริษัทประสงค์จะต่ออายุสัญญาเช่าที่ดินออกไปอีก บริษัทจะต้องแจ้งเป็นหนังสือให้กลุ่ม MTD ทราบล่วงหน้าตามระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา โดยจะมีการเจรจาความตกลงเกี่ยวกับข้อกำหนด เงื่อนไข และอัตราค่าเช่ากันใหม่ต่อไป</p>

รายการการเข้าพื้นที่

บุคคล บริษัท/ ลักษณะความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ
1. นางสาววิภารัตน์ ชุณหะวัณ ("นางสาววิภารัตน์") <ul style="list-style-type: none"> คู่สมรสของนายเอกอภิชัยฯ 	<ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการเข้าพื้นที่ รายได้อื่น เงินประกันค่าเช่า สุหน้ 	0.06 0.00 - -	<p>นางสาววิภารัตน์เข้าพื้นที่ในคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขางานกับ TW เป็นระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 2 มิถุนายน 2560 - 1 มิถุนายน 2563 เพื่อประกอบธุรกิจร้านกาแฟ "Little Nail" จำนวน 45.25 ตารางเมตร โดยค่าบริการเท่ากับ 220.99 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน โดยไม่คิดค่าเช่า ซึ่งเป็นอัตราพิเศษเมื่อเทียบกับร้านค้าอื่นในคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขางานมา เนื่องจากนางสาววิภารัตน์ฯ เป็นผู้เช่ารายต้นๆ ของพื้นที่คอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขางานมา และเพื่อให้คอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk มีร้านค้าเปิดขึ้นในช่วงเปิดคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk จึงให้อัตราค่าเช่าและค่าบริการพิเศษกับนางสาววิภารัตน์ฯ ซึ่งอัตราค่าเช่าและค่าบริการพิเศษดังกล่าว เป็นลักษณะเดียวกันกับอัตราค่าเช่าและค่าบริการพิเศษที่ให้แก่บุคคลภายนอกที่มาเช่าพื้นที่ในคอมมูนิตี้มอลล์ของกลุ่มบริษัท ในช่วงเวลาเปิด Grand opening ซึ่งหากสัญญาเช่าฉบับปัจจุบันสิ้นสุดลง TW จะพิจารณาปรับอัตราค่าเช่าและค่าบริการของนางสาววิภารัตน์ฯให้เทียบเคียงได้กับอัตราค่าเช่าและค่าบริการของร้านค้าในคอมมูนิตี้มอลล์ ณ ขณะนั้น</p> <p>เมื่อ มีนาคม 2564 TW ได้ยกเลิกการเข้าพื้นที่ทั้งหมดแล้วกับนางสาววิภารัตน์ฯ ให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2564</p>
2. บริษัท นิวาตริ จำกัด ("นิวาตริ") <ul style="list-style-type: none"> นางเพ็ญมา งามสารศิลป์ กรรมการของบริษัท เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทดังกล่าว โดยถือหุ้นร้อยละ 10.0 	<ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการเข้าพื้นที่ รายได้อื่น เงินประกันค่าเช่า สุหน้ 	0.32 - - -	<p>ในปี 2560 นิวาตริฯเข้าพื้นที่ในคอมมูนิตี้มอลล์ The Walk สาขาราชพฤกษ์ กับ TW เป็นระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 - 22 กุมภาพันธ์ 2564 กลุ่มบริษัทเพื่อประกอบธุรกิจร้านอาหาร "Banana Leaf" จำนวน 146.00 ตารางเมตร โดยมีค่าเช่าและค่าบริการเท่ากับ 920.00 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน ซึ่งเป็นอัตราค่าเช่าที่เทียบเคียงได้กับร้านค้าในพื้นที่เดียวกันและมีเงื่อนไขการค่าเป็นไปตามการค้าปกติ</p>
3. บริษัท เจวี เอสโก จำกัด ("เจวี เอสโก") <ul style="list-style-type: none"> นายเอกอภิชัยฯ ผู้บริหาร กรรมการ และผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทดังกล่าว โดยถือหุ้นร้อยละ 25.0 นางสาววิภารัตน์ฯ คู่สมรสของนายเอกอภิชัยฯ เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทดังกล่าว โดยถือหุ้นร้อยละ 25.0 	<ul style="list-style-type: none"> รายได้จากการเข้าพื้นที่ รายได้อื่น เงินประกันค่าเช่า สุหน้ 	3.35 0.01 0.31 1.18	<p>เจวี เอสโกฯเข้าพื้นที่ในคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขางานกับ TW เป็นระยะเวลา 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2560 - 31 มกราคม 2563 เพื่อประกอบธุรกิจร้านอาหาร "Shoyun" จำนวน 287.75 ตารางเมตร โดยมีอัตราค่าเช่าและค่าบริการเท่ากับร้อยละ 5.0 ของยอดขายต่อเดือน ซึ่งเป็นอัตราพิเศษเมื่อเทียบกับร้านค้าอื่นในคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขางานมา เนื่องจากเจวี เอสโกฯเป็นผู้เช่ารายต้นๆ ของพื้นที่คอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขางานมา และเพื่อให้คอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk มีร้านค้าเปิดขึ้นในช่วงเปิดคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk จึงให้อัตราค่าเช่าและค่าบริการพิเศษกับเจวี เอสโกฯ ซึ่งอัตราค่าเช่าและค่าบริการพิเศษดังกล่าว เป็นลักษณะเดียวกันกับอัตราค่าเช่าและค่าบริการพิเศษที่กลุ่มบริษัทให้แก่บุคคลภายนอกที่มาเช่าพื้นที่ในคอมมูนิตี้มอลล์ของกลุ่มบริษัท ในช่วงเวลาเปิด Grand opening ซึ่งหากสัญญาเช่าฉบับปัจจุบันสิ้นสุดลง</p> <p>อย่างไรก็ดี เนื่องจากเจวี เอสโกฯประสงค์ที่จะเช่าพื้นที่ที่คอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk เพิ่มเติม เจวี เอสโกฯ และ TW จึงได้ทำสัญญาเช่าและบริกรใหม่ ซึ่ง TW ได้รับค่าเช่าและค่าบริการในสัญญานับใหม่เท่ากับร้อยละ 8.0 ของยอดขายต่อเดือน ซึ่งเป็นอัตราค่าเช่าที่เทียบเคียงได้กับร้านค้าในพื้นที่เดียวกันและมีเงื่อนไขการค่าเป็นไปตามการค้าปกติ โดยสัญญานี้ใหม่จะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2562 - 28 กุมภาพันธ์ 2565</p> <p>นอกจากนี้ เจวี เอสโกฯยังได้เช่าพื้นที่ป้ายด้านหน้าคอมมูนิตี้มอลล์ Little Walk สาขางานมา เพื่อใช้ติดป้ายร้าน "Shoyun" จำนวน 4.50 ตารางเมตร โดยมีอัตราค่าเช่าเท่ากับ 444.44 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน ซึ่งเป็นอัตราที่เทียบเคียงได้กับอัตราที่ร้านค้าอื่นเช่าป้ายดังกล่าว</p>



มาตรการหรือขั้นตอนในการอนุมัติให้เข้าทำรายการระหว่างกัน
ในการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทและบริษัทย่อย บริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) ด้วย ในการทำรายการดังกล่าวบริษัทจะทำการตรวจสอบและดูแลธุรกรรมที่เกิดขึ้นโดยไม่มีผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ดังกล่าวมีส่วนในการตัดสินใจเกี่ยวกับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันอยู่ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี โดยผ่านการกลั่นกรองจากคณะกรรมการตรวจสอบโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นหลัก โดยกำหนดให้คณะกรรมการดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อสาธารณชนให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

ในกรณีที่เป็นการรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัท และเป็นรายการที่อาจเกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต บริษัทมีนโยบายในการกำหนดกรอบของรายการดังกล่าว ซึ่งจะต้องมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ และ/หรือ สามารถแสดงให้เห็นได้ว่าการทำรายการดังกล่าวมีการกำหนดราคาหรือเงื่อนไขที่สมเหตุสมผลหรือเป็นธรรม และหากคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติกรอบการทำรายการข้างต้นเป็นหลักการทั่วไป ฝ่ายบริหารของบริษัทย่อมสามารถดำเนินการทำรายการที่มีลักษณะเป็นไปตามกรอบที่กำหนดไว้ได้ในทันทีโดยไม่ต้องนำรายการดังกล่าวเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการอีกครั้ง และบริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เป็นธุรกรรมอื่น บริษัทจะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของราคา รวมถึงความสมเหตุสมผลของรายการนั้นๆ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีบุคคลที่มีความรู้ ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชีหรือผู้ประเมินราคาทรัพย์สินที่มีความเป็นอิสระเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เพื่อประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี โดยที่ผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการจะไม่มีสิทธิออกเสียงในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัท แต่เป็นการทำรายการที่ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของบริษัท (แบบ 56-1)

นโยบายเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต

ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต บริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้ง

ที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัท แต่เป็นการทำรายการที่ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นสำคัญ

ในกรณีที่เป็นการรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และเป็นรายการที่เกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต บริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสมและยุติธรรม สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็นและคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติกรอบการทำรายการดังกล่าว

นอกจากนี้ หากมีการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือมีการเปลี่ยนแปลงข้อตกลงและเงื่อนไขเกี่ยวกับธุรกรรมระหว่างกันกับผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกันของบริษัท กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการในวาระที่เกี่ยวกับการพิจารณาการเข้าทำธุรกรรมดังกล่าว



ส่วนที่ 3

งบการเงินและ
หมายเหตุประกอบงบ





รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) และของเฉพาะบริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (บริษัท) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่น ๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีคือการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าสินค้าคงเหลือ	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
สินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัท/บริษัทมีจำนวนเงินที่เป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน ซึ่งวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า การแข่งขันทางการตลาดที่สูงส่งผลต่อการกำหนดราคาขายสินค้าของกลุ่มบริษัท/บริษัท นอกจากนี้สินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัท/บริษัทบางชนิดเป็นสินค้า ที่มีการเปลี่ยนแปลงความนิยมอย่างรวดเร็ว ดังนั้นจึงมีความเสี่ยงที่สินค้าคงเหลือจะแสดงมูลค่าสูงเกินกว่ามูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ รวมถึงการเกิดการล้าสมัยของสินค้าคงเหลือ กลุ่มบริษัท/บริษัทพิจารณามูลค่าสินค้าและสินค้าล้าสมัยโดยการประมาณการโดยฝ่ายบริหาร ซึ่งมีการใช้ดุลยพินิจในการประมาณการ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	<p>วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> ● การทำความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายและวิธีการที่ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท/บริษัทใช้ในการประมาณการการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ● การสุ่มเลือกตัวอย่างรายการในรายงานอายุสินค้าคงเหลือเพื่อพิจารณาว่ารายการสินค้าคงเหลือดังกล่าวมีการจัดประเภทในแต่ละช่วงอายุอย่างเหมาะสมหรือไม่ ● การสุ่มตัวอย่างทดสอบมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ กับเอกสารการขายภายหลังวันที่สิ้นปีว่ามีการขายในราคาที่ต่ำกว่าราคาทุนหรือไม่ เพื่อประเมินการประมาณการและการตัดสินใจของฝ่ายบริหารว่าได้มีการประมาณการลดมูลค่าสินค้าคงเหลืออย่างเหมาะสมและเพียงพอหรือไม่ ● พิจารณาความสมเหตุสมผลของการประมาณการมูลค่าลดลงของสินค้าคงเหลือในอดีตเพื่อประเมินความเหมาะสมของการตั้งสมมติที่ใช้ในปัจจุบัน และประเมินความสมเหตุสมผลของข้อสมมติที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาสินค้าค้างนาน และการขายในราคาที่ต่ำกว่าทุน เพื่อพิจารณาความเหมาะสมของการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ● พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลของกลุ่มบริษัท/บริษัทตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่าจะรายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและขอให้ทำการแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่าีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้า เพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว



(อุดมศักดิ์ บุศรานิพรณ์)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 10331

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

25 กุมภาพันธ์ 2565

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สินทรัพย์	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
(บาท)					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	107,085,555	106,441,943	63,026,479	74,871,212
ลูกหนี้การค้า	6	218,407,324	199,341,606	214,009,367	232,358,081
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	7	291,080,282	226,640,576	231,171,547	197,016,909
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและคอกเบี้ยค้างรับ					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4	-	-	29,048,108	-
สินค้าคงเหลือ	8	1,657,849,763	1,756,987,214	1,656,996,910	1,771,720,844
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		12,451,257	12,502,797	11,606,136	11,649,840
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		2,286,874,181	2,301,914,136	2,205,858,547	2,287,616,886
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	22	15,580,964	13,704,321	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	9	-	-	980,398,400	980,398,400
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	1,551,253,379	1,525,774,063	1,436,234,689	1,268,761,721
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	11	4,912,261,878	5,410,030,455	4,193,283,638	4,602,275,051
สินทรัพย์สิทธิการใช้	12	3,209,370,288	3,322,754,012	3,563,838,883	3,668,167,902
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น		34,989,851	58,548,485	18,592,265	36,174,746
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม	19	212,162,816	196,738,679	157,001,847	138,399,287
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		133,503,454	121,583,627	127,047,565	116,188,710
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		10,069,122,630	10,649,133,642	10,476,397,287	10,810,365,817
รวมสินทรัพย์		12,355,996,811	12,951,047,778	12,682,255,834	13,097,982,703

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิศิษฐ์ ปัทมสันธิ)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นางสาวกฤษณก ปัทมสันธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
(บาท)					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากสถาบันการเงิน	13	763,000,000	387,000,642	321,000,000	362,000,000
เจ้าหนี้การค้า		755,175,050	615,453,255	1,236,349,222	876,560,513
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	14	874,399,521	710,126,606	809,019,616	654,282,656
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	13	348,639,555	418,962,555	348,639,555	418,962,555
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	13	60,682,199	57,099,946	130,178,667	96,316,710
เงินกู้ยืมระยะสั้นและคดกักเก็บค้างจ่าย					
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4, 13	-	-	513,296,641	190,028,195
ภาษีเงินได้คืนติดบุคคลค้างจ่าย		28,188,639	39,667,487	8,211,274	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		24,593,399	38,232,273	21,133,897	33,381,732
รวมหนี้สินหมุนเวียน		2,854,678,363	2,266,542,764	3,387,828,872	2,631,532,361
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะยาว	13	864,286,367	2,327,454,522	864,286,367	2,327,454,522
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13	2,738,403,324	2,688,688,446	3,197,200,567	2,994,411,765
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน					
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	15	243,127,192	234,806,324	163,401,560	165,405,138
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		344,397,027	353,919,118	211,521,621	223,694,428
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		4,190,213,910	5,604,868,410	4,436,410,115	5,710,965,853
รวมหนี้สิน		7,044,892,273	7,871,411,174	7,824,238,987	8,342,498,214

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิศิษฐ์ บัณฑิตยาสานธิ)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นางสาวกณณชนก บัณฑิตยาสานธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม		31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563

(บาท)

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ทุนเรือนหุ้น

ทุนจดทะเบียน

(หุ้นสามัญจำนวน 505 ล้านหุ้น มูลค่า 5 บาทต่อหุ้น)

2,525,000,000 2,525,000,000 2,525,000,000 2,525,000,000

ทุนที่ออกและชำระแล้ว

(หุ้นสามัญจำนวน 505 ล้านหุ้น มูลค่า 5 บาทต่อหุ้น)

2,525,000,000 2,525,000,000 2,525,000,000 2,525,000,000

ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

1,741,109,855 1,741,109,855 1,741,109,855 1,741,109,855

กำไรสะสม

จัดสรรเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย

16

243,600,000 227,100,000 243,600,000 227,100,000

ยังไม่ได้จัดสรร

802,200,516 587,232,183 348,306,992 262,274,634

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

(2,094,382) (2,094,382) - -

รวมส่วนของบริษัทใหญ่

5,309,815,989 5,078,347,656 4,858,016,847 4,755,484,489

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

1,288,549 1,288,948 - -

รวมส่วนของผู้ถือหุ้น

5,311,104,538 5,079,636,604 4,858,016,847 4,755,484,489

รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

12,355,996,811 12,951,047,778 12,682,255,834 13,097,982,703

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ)

ลงชื่อ.....กรรมการ

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563
	(บาท)			
รายได้	17			
รายได้จากการขาย		7,837,992,169	7,657,056,094	7,833,085,211
รายได้จากการให้เช่าและบริการ		479,151,957	462,439,900	359,617,550
รายได้เงินปันผล	4, 9	325,357	412,857	170,847,264
ดอกเบี้ยรับ		279,492	3,806,238	411,901
รายได้อื่น		92,817,733	68,861,031	107,431,154
กำไรจากการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ		3,567,584	5,116,399	2,958,362
รวมรายได้		8,414,134,292	8,197,692,519	8,474,351,442
ค่าใช้จ่าย	17, 18			
ต้นทุนขาย	8	4,456,504,919	4,132,155,139	4,862,817,087
ต้นทุนการให้เช่าและบริการ		267,501,857	274,434,422	181,841,543
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย		1,951,151,347	1,980,504,492	1,996,248,250
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		963,132,818	1,032,639,557	818,715,489
รวมค่าใช้จ่าย		7,638,290,941	7,419,733,610	7,859,622,369
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		775,843,351	777,958,909	614,729,073
ต้นทุนทางการเงิน		246,461,487	295,871,508	268,674,368
กำไรก่อนภาษีเงินได้		529,381,864	482,087,401	346,054,705
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	19	(76,207,439)	(60,851,429)	(25,351,321)
กำไรสำหรับปี		453,174,425	421,235,972	320,703,384

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิศิษฐ์ บัณฑิตยาสนธิ)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นางสาวกฤษณา บัณฑิตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563
	(บาท)			
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผู้				
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	15	(12,007,156)	-	(7,588,782)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	19	2,401,431	-	1,517,756
รวมรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่				
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง		(9,605,725)	-	(6,071,026)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี		(9,605,725)	-	(6,071,026)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		443,568,700	421,235,972	314,632,358
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		453,174,057	421,234,235	320,703,384
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		368	1,737	-
		453,174,425	421,235,972	320,703,384
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		443,568,333	421,234,235	314,632,358
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		367	1,737	-
		443,568,700	421,235,972	314,632,358
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	20	0.90	0.83	0.64

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นางสาวกฤษฎาชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		งบการเงินรวม องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		ส่วนได้เสีย ที่มีอำนาจ ควบคุม	รวมส่วนของผู้ ถือหุ้น
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	สำรอง การแปลงค่า งบการเงิน	รวมองค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น (บาท)		
	2,525,000,000	1,741,109,855	214,000,000	487,147,948	(2,094,382)	(2,094,382)	1,288,278	4,566,451,699
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563								
รายการกับส่วนผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น								
การจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่								
21	-	-	-	(308,050,000)	-	-	-	(308,050,000)
เงินแปลงให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท								
รวมการลดส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น								
	-	-	-	(308,050,000)	-	-	-	(308,050,000)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย								
เงินปันผลของบริษัทย่อยให้กับ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม							(1,067)	(1,067)
รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย							(1,067)	(1,067)
รวมรายการกับส่วนผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น							(1,067)	(308,051,067)
	-	-	-	(308,050,000)	-	-	(1,067)	(308,051,067)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี								
กำไรหรือ (ขาดทุน)							1,737	421,235,972
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น							-	-
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี							1,737	421,235,972
	-	-	-	421,234,235	-	-	1,737	421,235,972
โอนไปสำรองตามกฎหมาย							-	-
16	-	-	13,100,000	(13,100,000)	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563								
	2,525,000,000	1,741,109,855	227,100,000	587,232,183	(2,094,382)	(2,094,382)	1,288,948	5,079,636,614

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิศิษฐ์ ปัทมสวัสดิ์)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นางสาวกนกพรชนก ปัทมสวัสดิ์)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		งบการเงินรวม องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น				รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	สำรอง	การแปลงค่า เงิน	รวมองค์ประกอบอื่น ของส่วนของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทไทย รวม	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	2,525,000,000	1,741,109,855	227,100,000	587,232,183	(2,094,382)	(2,094,382)	5,078,347,656	1,288,948	5,079,636,604
21	-	-	-	(212,100,000)	-	-	(212,100,000)	-	(212,100,000)
	-	-	-	(212,100,000)	-	-	(212,100,000)	-	(212,100,000)
	-	-	-	-	-	-	-	(766)	(766)
การเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย เงินปันผลของบริษัทย่อยให้กับ ส่วนได้เสียที่มีอำนาจควบคุม รวมการเปลี่ยนแปลงในส่วนได้เสียในบริษัทย่อย									
รวมรวมรายการกับคู่เป็นเจ้าของบริษัทโดยตรงมีส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	-	(212,100,000)	-	-	(212,100,000)	(766)	(212,100,766)
	-	-	-	-	-	-	-	(766)	(766)
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี กำไรหรือ (ขาดทุน) กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จก่อน รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี	-	-	-	453,174,057	-	-	453,174,057	368	453,174,425
	-	-	-	(9,605,724)	-	-	(9,605,724)	(1)	(9,605,725)
	-	-	-	443,568,333	-	-	443,568,333	367	443,568,700
16	-	-	16,500,000	(16,500,000)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564									
	2,525,000,000	1,741,109,855	243,600,000	802,200,516	(2,094,382)	(2,094,382)	5,309,815,989	1,288,549	5,311,104,538

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายทิพนธ์ ปัทมธนากร)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายทิพนธ์ ปัทมธนากร)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของการเงิน

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ถ้าไร้ระบบ						
ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		
หมายเหตุ						
	2,525,000,000	1,741,109,855	214,000,000	321,771,631		4,801,881,486
	-	-	-	(308,050,000)		(308,050,000)
	-	-	-	(308,050,000)		(308,050,000)
	-	-	-	261,653,003		261,653,003
	-	-	-	-		-
	-	-	-	261,653,003		261,653,003
	-	-	13,100,000	(13,100,000)		-
	2,525,000,000	1,741,109,855	227,100,000	262,274,634		4,755,484,489

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัท อินเดิ็กซ์ สิวฟ์มอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ (บาท)	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
				ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้ จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		2,525,000,000	1,741,109,855	227,100,000	262,274,634	4,755,484,489
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564						
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
การชำระส่วนทุนจากผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ						
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท						
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นเป็นเจ้าของบันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น	21	-	-	-	(212,100,000)	(212,100,000)
		-	-	-	(212,100,000)	(212,100,000)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี						
กำไรหรือ (ขาดทุน)						
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		-	-	-	320,703,384	320,703,384
		-	-	-	(6,071,026)	(6,071,026)
		-	-	-	314,632,358	314,632,358
โอนไปสำรองตามกฎหมาย						
	16	-	-	16,500,000	(16,500,000)	-
		-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		2,525,000,000	1,741,109,855	243,600,000	348,306,992	4,858,016,847

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิษณุ ปัทมธัญสนธิ)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นางสาวณชนก ปัทมธัญสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
(บาท)				
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	453,174,425	421,235,972	320,703,384	261,653,003
ปรับรายการที่กระทบกำไรให้เป็นเงินสด (จ่าย)				
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	19	76,207,439	60,851,429	(9,576,218)
ต้นทุนทางการเงิน		246,461,487	268,674,368	313,447,477
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		871,798,528	794,975,958	773,735,262
ผลค้างส่วนลดค่าเช่าตามสัญญาเช่าจากผู้ให้เช่าเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019		444,950	444,950	2,465,753
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	15	25,221,035	18,118,436	13,306,849
ประมาณการ โปรแกรมสิทธิพิเศษ		23,290,404	23,290,404	16,703,356
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น		544,221	514,449	(81,816)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	6, 7	10,877,816	11,182,642	746,359
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	8	50,767,925	47,290,986	13,185,393
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(6,980,039)	(3,706,946)	(3,921,425)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์		1,042,264	1,042,259	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		17,564	-	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		-	-	269,499
กำไรจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้		(35,921)	(35,921)	-
กำไรจากการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า		-	-	(5,563,402)
ตัดจำหน่ายรายได้สิทธิการเช่า		(9,052,394)	(9,052,394)	(9,533,333)
กลับรายการประมาณการซ่อมแซมสินค้า		(6,300,000)	(6,300,000)	-
กลับรายการประมาณการรีดออน		(865,331)	(865,331)	-
กลับรายการประมาณการคดีฟ้องร้อง		(2,473,037)	(2,473,037)	-
รายได้ดอกเบี้ย		(279,492)	(411,901)	(3,752,939)
รายได้เงินปันผล	4, 9	(325,357)	(170,847,264)	(167,660,963)
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสุทธิรวม		(1,876,643)	-	164,142
		1,731,659,844	1,317,896,363	1,195,586,997
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
ลูกหนี้การค้า		(30,566,882)	6,588,661	79,250,388
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น		(53,356,458)	(32,547,081)	178,078,563
สินค้าคงเหลือ		48,369,526	67,432,948	497,986,278
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		51,540	43,704	3,527,855
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		(11,919,827)	(10,858,855)	(23,952,357)
เจ้าหนี้การค้า		139,801,457	359,851,671	94,249,321
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		132,380,220	127,285,824	(141,559,782)
ลงชื่อ.....กรรมการ	ลงชื่อ.....กรรมการ			
(นายพิสิษฐ์ ปัทมศักดิ์ยานธิ)	(นางสาวกฤษณชนก ปัทมศักดิ์ยานธิ)			

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2564	2563	2564	2563
(บาท)				
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน (ต่อ)				
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(7,338,874)	(17,101,202)	(5,947,835)	(8,394,613)
จ่ายประมาณการหนี้สิน ไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	15 (28,907,323)	(10,301,517)	(27,710,796)	(3,993,767)
หนี้สิน ไม่หมุนเวียนอื่น	395,634	15,985,897	(2,255,082)	8,691,111
กระแสเงินสดสุทธิ ได้มาจากการดำเนินงาน	1,920,568,857	2,151,425,729	1,799,783,522	1,879,469,994
จ่ายภาษีเงินได้	(111,745,797)	(66,044,541)	(35,644,047)	(15,780,754)
กระแสเงินสดสุทธิ ได้มาจากการดำเนินงาน	1,808,823,060	2,085,381,188	1,764,139,475	1,863,689,240
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ดอกเบี้ยรับ	233,047	2,813,862	175,432	2,820,925
เงินปันผลรับ	325,357	412,857	170,847,264	335,660,893
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(93,125,645)	(289,168,923)	(68,764,343)	(243,023,023)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(26,679,138)	(36,715,778)	(17,001,297)	(19,601,831)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	9,515,560	8,776,903	5,886,100	8,359,934
เงินสดรับจากการขายอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	4,206	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงิน ใช้	(35,178,540)	(169,407)	-	(169,407)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(4,887,979)	(18,541,915)	(4,228,729)	(18,188,915)
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	22,430	-	22,430
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4 -	-	164,000,000	292,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้ให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4 -	-	(193,000,000)	(271,000,000)
กระแสเงินสดสุทธิ (ใช้ไป) ได้มาจากการลงทุน	(149,743,132)	(332,569,921)	57,914,432	86,881,006
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสด (จ่าย) รับจากเงินเบิกเกินบัญชี	13 (642)	642	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13 6,719,000,000	5,571,500,000	5,975,000,000	4,578,500,000
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้กู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	13 (6,343,000,000)	(5,600,500,000)	(6,016,000,000)	(4,632,500,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4, 13 -	-	2,505,000,000	515,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้กู้ยืมจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4, 13 -	-	(2,182,000,000)	(662,000,000)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้กู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	13 (1,533,491,155)	(1,502,314,001)	(1,533,491,155)	(1,502,314,001)
เงินสดจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่า	13 (42,202,589)	(37,353,573)	(101,721,386)	(56,386,448)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	21 (212,106,373)	(308,023,255)	(212,106,373)	(308,023,255)
เงินปันผลจ่ายให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(765)	(1,067)	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย	(246,634,257)	(294,651,316)	(268,575,726)	(308,909,176)
กระแสเงินสดสุทธิใช้เป็นกิจกรรมจัดหาเงิน	(1,658,435,781)	(2,171,342,570)	(1,833,898,640)	(2,376,632,880)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิศิษฐ์ บัณฑิตยาสนธิ)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นางสาวกฤษณก บัณฑิตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบกระแสเงินสด

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2564	2563	2564	2563
(บาท)					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ลดลง) เพิ่มขึ้นสุทธิ					
ก่อนผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยน		644,147	(418,531,303)	(11,844,733)	(426,062,634)
ผลกระทบของอัตราแลกเปลี่ยนที่มีต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		(535)	10,200	-	10,200
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ลดลง) เพิ่มขึ้นสุทธิ		<u>643,612</u>	<u>(418,521,103)</u>	<u>(11,844,733)</u>	<u>(426,052,434)</u>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม		106,441,943	524,963,046	74,871,212	500,923,646
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5	<u>107,085,555</u>	<u>106,441,943</u>	<u>63,026,479</u>	<u>74,871,212</u>
ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด					
รายการที่ไม่ใช่เงินสด					
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน โดยยังมิได้ชำระเงิน		11,254,470	40,013,735	6,809,947	31,632,043
การรับรู้รายการสินทรัพย์สิทธิการใช้		98,473,988	2,738,251,595	341,346,413	3,099,327,803
จัดประเภทรายการบางส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเป็นหนี้สินระยะยาว		348,639,555	101,916,000	348,639,555	101,916,000
จัดประเภทรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน		53,642,909	23,521,537	51,559,209	23,521,537

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัดยาสนธิ)

ลงชื่อ.....กรรมการ
(นางสาวกฤษณก ปัทมสัดยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
6	ลูกหนี้การค้า
7	ลูกหนี้อื่น
8	สินค้าคงเหลือ
9	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
10	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
11	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
12	สัญญาเช่า
13	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
14	เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น
15	ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
16	สำรองและส่วนเกินทุน
17	ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้
18	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
19	ภาษีเงินได้
20	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
21	เงินปันผล
22	เครื่องมือทางการเงิน
23	การบริหารจัดการทุน
24	ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
25	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
26	มาตรฐานรายงานทางการเงินที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2562 โดยมีที่อยู่จดทะเบียนของบริษัทตั้งอยู่เลขที่ 147 ซอยพระรามที่ 2 ซอย 50 ถนนพระรามที่ 2 แขวงสามยุค เขตบางขุนเทียน กรุงเทพมหานคร ประเทศไทย

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่บริษัท ครอบคลุมธรรมชาติ จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 40.26) และกลุ่มบริษัทมหาชน (ถือหุ้นร้อยละ 29.04)

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการขายปลีก ขายส่งเครื่องเฟอร์นิเจอร์ เครื่องใช้ไฟฟ้าและของตกแต่งบ้าน ให้เช่าและบริการพื้นที่ และบริษัทย่อยบางแห่งดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิต นำเข้า ส่งออก เป็นตัวแทนจำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ เครื่องเรือน เครื่องใช้ในบ้านเรือน ให้เช่าพื้นที่ ให้บริการเช่าโกดังและธุรกิจแฟรนไชส์ รายละเอียดของบริษัทย่อยของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุข้อ 9

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท นโยบายการบัญชีที่เปิดเผยในหมายเหตุแต่ละข้อได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินซึ่งเปิดเผยในหมายเหตุแต่ละข้อจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมธนาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมธนาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

3 ผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

ในเดือนกรกฎาคม 2564 ส่วนงานราชการได้กำหนดให้มีการปิดการให้บริการเป็นการชั่วคราวในบางสาขาและบางสถานประกอบการหรือลดเวลาประกอบกิจการของกลุ่มบริษัทเป็นการชั่วคราว เริ่มตั้งแต่วันที่ 12 กรกฎาคม 2564 ถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2564 เพื่อจะจำกัดผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทั้งนี้ ผู้บริหารมีการติดตามสถานการณ์ดังกล่าวอย่างใกล้ชิดเพื่อให้มั่นใจว่าพนักงานของกลุ่มบริษัทปลอดภัยและพยายามอย่างถึงขีดสุดในการควบคุมให้มีผลกระทบต่อธุรกิจให้น้อยที่สุดเท่าที่จะเป็นไปได้

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของกลุ่มบริษัทหรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัทหรือกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจควบคุมทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

ความสัมพันธ์ที่มีกับบริษัทย่อยได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 9 สำหรับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัทในระหว่างปี มีดังต่อไปนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท บางกอก มาสเตอร์วู้ด จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ซี.เอช จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอช.วาย จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เค จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอ็น.อาร์ จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ พี.แอล จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ พี.วาย จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ อาร์.วาย จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอส.เอ็น จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ยู.ดี จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ บี.เอ็น จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ซี.เอ็ม จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ อาร์.พี จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เค.เอ็น จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ ซี.ที จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอช.ทีว จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง
บริษัท ไม่ธรรมดาพาณิชย์ เอกชัย จำกัด	ไทย	กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นใหญ่ทางตรง

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย				
ขายสินค้า	-	-	6,710	4,823
รายได้ค่าเช่าและบริการ	-	-	232,126	206,229
เงินปันผลรับ	-	-	170,847	167,661
ดอกเบี้ยรับ	-	-	172	875
รายได้ค่าบริการด้านงานสนับสนุน	-	-	48,244	42,000
รายได้อื่น	-	-	1,280	1,600
ซื้อสินค้า	-	-	1,809,261	1,699,532
ค่าบริการจ่าย	-	-	56,901	70,292
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารอื่น	-	-	22,132	26,273
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	37,950	32,499
ซื้อสินทรัพย์	-	-	3,588	19,605
ผู้บริหารสำคัญ				
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	143,253	134,236	94,295	90,143
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,966	4,015	1,838	3,886
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	145,219	138,251	96,133	94,029

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน				
ขายสินค้า	10,117	7,714	1,533	1,973
รายได้ค่าเช่าและบริการ	3,354	3,671	-	13
เงินปันผลรับ	325	413	-	-
รายได้ค่าบริการด้านงานสนับสนุน	660	660	187	-
รายได้อื่น	17,596	2,633	-	8
ซื้อสินค้า	205,371	185,259	182,509	161,608
ค่าบริการจ่าย	121	130	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารอื่น	1,282	1,040	1,282	848
ดอกเบี้ยจ่าย	112,526	111,305	101,263	99,657

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทย่อย	-	-	35,647	54,175
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	11,991	2,160	124	321
รวม	11,991	2,160	35,771	54,496
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	786	760
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,691	1,722	1,691	1,691
รวม	1,691	1,722	2,477	2,451

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
	(พันบาท)	

บริษัทย่อย

เงินให้กู้ยืมระยะสั้น

29,000 -

ดอกเบี้ยค้างรับ

48 -

รวม

29,048 -

เงินให้กู้ยืม	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่				
	31 ธันวาคม	1 มกราคม	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	31 ธันวาคม

(ร้อยละต่อปี)

(พันบาท)

2564

บริษัทย่อย

1.10 - 193,000 (164,000) 29,000

2563

บริษัทย่อย

- 21,000 271,000 (292,000) -

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			

เจ้าหนี้การค้า

บริษัทย่อย

- - 731,625 506,053

บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน

49,869 26,446 44,978 19,208

รวม

49,869 26,446 776,603 525,261

เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

บริษัทย่อย

- - 17,949 17,228

รวม

- - 17,949 17,228

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			

หนี้สินตามสัญญาเช่า

บริษัทย่อย	-	-	810,674	582,159
บุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,699,804	1,686,040	1,495,930	1,472,019
รวม	1,699,804	1,686,040	2,306,604	2,054,178

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	935	1,595	-	-
รวม	935	1,595	-	-

เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
	(พันบาท)	
บริษัทย่อย		
เงินกู้ยืมระยะสั้น	513,000	190,000
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	297	28
รวม	513,297	190,028

เงินกู้ยืม	อัตราดอกเบี้ย		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่				
	31 ธันวาคม	1 มกราคม	เพิ่มขึ้น	(ลดลง)	31 ธันวาคม
	(ร้อยละต่อปี)		(พันบาท)		
2564					
บริษัทย่อย	0.27 - 1.00	190,000	2,505,000	(2,182,000)	513,000
2563					
บริษัทย่อย	0.29 - 0.60	337,000	515,000	(562,000)	190,000

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น				
	(พันบาท)			
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	338	338	26	26
รวม	338	338	26	26

ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563
	(พันบาท)	
ภาระผูกพันอื่น ๆ		
ภาระค้ำประกันวงเงินสินเชื่อธนาคาร	1,668,348	1,664,962
สัญญาบริการอาคารพื้นที่ขาย	102,000	-
รวม	1,770,348	1,664,962

สัญญาสำคัญที่ทำกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สัญญาเช่าที่ดินและพื้นที่ขาย

บริษัททำสัญญาเช่าที่ดินและพื้นที่ขายกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันหลายแห่ง โดยบริษัทจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนรวมเดือนละ 6.36 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทได้จ่ายสิทธิการเช่าล่วงหน้าจำนวน 514 ล้านบาทและจะตัดจำหน่ายเป็นรายเดือนเฉลี่ยรวมเดือนละ 2 ล้านบาท สัญญามีระยะเวลา 3 - 20 ปี 6 เดือน และจะสิ้นสุดภายในปี 2576 - 2582 โดยการต่อสัญญาผู้เช่าต้องแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 6 เดือน

สัญญาบริการอาคารสำนักงานและคลังสินค้า

บริษัททำสัญญาบริการอาคารสำนักงานและคลังสินค้ากับบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟียร์ จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัทจ่ายชำระค่าบริการเป็นรายเดือนรวมเดือนละ 4.25 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทได้จ่ายสิทธิการเช่าล่วงหน้าจำนวน 16.4 ล้านบาท สัญญามีระยะเวลา 1 ปี 3 เดือน ถึง 3 ปี และจะสิ้นสุดภายในปี 2562 - 2563 โดยการต่อสัญญาผู้เช่าพื้นที่จะต้องแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

เมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัททำสัญญาบริการอาคารสำนักงานและคลังสินค้ากับบริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัทจ่ายชำระค่าบริการเป็นรายเดือนรวมเดือนละ 3 ล้านบาท สัญญามีระยะเวลา 3 ปี และจะสิ้นสุดภายในปี 2566 โดยการต่อสัญญาผู้เช่าจะต้องแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 60 วัน

เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทได้มีการออกบันทึกแนบท้ายสัญญาเพื่อขยายอายุสัญญาบริการอาคารสำนักงานและคลังสินค้ากับบริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด (บริษัทย่อย) จากเดิมที่สิ้นสุดภายในปี 2566 ไปอีก 3 คราว โดยคราวที่หนึ่งและสองเป็นเวลาคราวละ 3 ปี และคราวที่สามเป็นเวลา 1 ปี สัญญามีระยะเวลา 7 ปี โดยจะสิ้นสุดในปี 2573

สัญญาเช่าคลังสินค้า

บริษัททำสัญญาเช่าคลังสินค้ากับบริษัท บางกอก คาซ่า จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัทจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนรวมเดือนละ 3.70 ล้านบาท สัญญามีระยะเวลา 2 ปี 4 เดือนและจะสิ้นสุดภายในเดือนกันยายน ปี 2564 สัญญาจะต่ออายุคราวละ 3 ปีโดยการต่ออายุสัญญา ผู้เช่าจะต้องแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2564 บริษัททำสัญญาเช่าคลังสินค้ากับบริษัท บางกอก คาซ่า จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัทจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนรวมเดือนละ 4 ล้านบาท สัญญามีระยะเวลา 3 ปี และจะสิ้นสุดภายในเดือนกันยายน ปี 2567 สัญญาจะต่ออายุคราวละ 3 ปีโดยการต่ออายุสัญญา ผู้เช่าจะต้องแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

สัญญาเช่าที่ดิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด (บริษัทย่อย) ทำสัญญาเช่าที่ดินกับบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกันหลายแห่ง บริษัทย่อยจ่ายชำระค่าเช่าเป็นรายเดือนรวมเดือนละ 1.15 ล้านบาท นอกจากนี้ บริษัทได้จ่ายสิทธิการเช่าล่วงหน้าจำนวน 55 ล้านบาทและจะตัดจำหน่ายเป็นรายเดือนเฉลี่ยรวมเดือนละ 0.23 ล้านบาท สัญญามีระยะเวลา 20 - 30 ปีและจะสิ้นสุดภายในปี 2578 - 2592

สัญญาให้เช่าอาคารพาณิชย์และอุปกรณ์

ในระหว่างเดือนมกราคม 2561 บริษัททำสัญญาให้เช่าอาคารพาณิชย์และอุปกรณ์กับบริษัท เดอะวอลล์ จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัทได้รับค่าเช่าเป็นรายเดือนรวมเดือนละ 14.09 ล้านบาท สัญญามีระยะเวลา 3 ปีและจะสิ้นสุดภายในปี 2564 โดยการต่อสัญญาผู้เช่าจะต้องแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยเสนธิ)

(นางสาวกฤษฎชนก ปัทมสัตยเสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2564 บริษัทได้มีการออกบันทึกแนบท้ายสัญญาเช่าเพื่อขยายอายุสัญญาเช่าอาคารพาณิชย์และอุปกรณ์กับบริษัท เดอะวอลล์ จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัทได้รับค่าเช่าเป็นรายเดือนรวมเดือนละ 16.1 ล้านบาท สัญญามีระยะเวลา 3 ปี โดยจะสิ้นสุดในปี 2566 โดยการต่อสัญญาผู้เช่าจะต้องแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

สัญญาบริการอาคารพื้นที่ขาย

ในระหว่างเดือนมกราคม 2561 บริษัททำสัญญาบริการอาคารพื้นที่ขายกับบริษัท เดอะวอลล์ จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัทจ่ายชำระค่าบริการเป็นรายเดือนรวมเดือนละ 3.8 ล้านบาท สัญญามีระยะเวลา 3 ปีและจะสิ้นสุดภายในปี 2563 โดยการต่อสัญญาผู้เช่าจะต้องแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2564 บริษัทได้มีการออกบันทึกแนบท้ายสัญญาบริการเพื่อขยายอายุสัญญาอาคารพื้นที่ขายกับบริษัท เดอะวอลล์ จำกัด (บริษัทย่อย) บริษัทจ่ายชำระค่าบริการเป็นรายเดือนรวมเดือนละ 4.25 ล้านบาท สัญญามีระยะเวลา 3 ปี โดยจะสิ้นสุดในปี 2566 โดยการต่อสัญญาผู้เช่าจะต้องแจ้งความประสงค์เป็นหนังสือล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 30 วัน

สัญญาบริหารงาน

เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2561 บริษัททำสัญญาบริหารงานกับบริษัท เดอะวอลล์ จำกัด (บริษัทย่อย) โดยบริษัทจะให้บริการด้านงานสนับสนุนในการจัดการดำเนินธุรกิจ บริษัทได้รับค่าบริหารเป็นรายเดือน เดือนละ 2.71 ล้านบาท สัญญาดังกล่าวมีกำหนดระยะเวลา 3 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ต่อมาเมื่อวันที่ 2 มกราคม 2562 บริษัทได้เปลี่ยนแปลงอัตราค่าบริหารงานเป็นเดือนละ 3.5 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 21 มกราคม 2564 บริษัททำสัญญาบริหารงานกับบริษัท เดอะวอลล์ จำกัด (บริษัทย่อย) โดยบริษัทจะให้บริการด้านงานสนับสนุนในการจัดการดำเนินธุรกิจ บริษัทได้รับค่าบริหารเป็นรายเดือน เดือนละ 4 ล้านบาท สัญญาดังกล่าวมีกำหนดระยะเวลา 3 ปี เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

สัญญาแฟรนไชส์

ในระหว่างเดือนมิถุนายน 2561 บริษัทได้ทำสัญญาแฟรนไชส์กับบริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) โดยสัญญามีมูลค่า 1.6 ล้านบาท สัญญามีระยะเวลา 5 ปีและให้สิทธิต่อสัญญาอีก 5 ปี และจะสิ้นสุดภายในปี 2571 นอกจากนี้ บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ จำกัด จ่ายค่าลิขสิทธิ์ปีละ 0.96 ล้านบาท

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หนังสือค้ำประกันเงินกู้ยืมธนาคาร

บริษัทได้ค้ำประกันการใช้จ่ายเงินสินเชื่อให้กับบริษัท อินเดิ็กซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด (บริษัทย่อย) ให้กับธนาคารหลายแห่งเพื่อความคล่องตัวของบริษัทย่อย

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

นโยบายการบัญชี

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสดและยอดเงินฝากธนาคารประเภทเผื่อเรียก เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
เงินสดในมือ	13,744	13,306	9,139	8,882
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน	1,679	1,108	788	902
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์	91,663	92,028	53,099	65,087
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดใน				
งบแสดงฐานะการเงิน	107,086	106,442	63,026	74,871

6 ลูกหนี้การค้า

นโยบายการบัญชี

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้การค้าวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้ นั้น ๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาวะการดำเนินงาน เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาวะการดำเนินงานเศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัตตยเสนธิ)

(นางสาวกฤษฎชนก ปัทมสัตตยเสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	99,351	71,385	95,011	65,558
เกินกำหนดชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	103,680	110,635	105,136	149,982
3 - 6 เดือน	2,750	16,897	1,744	16,343
6 - 12 เดือน	12,496	469	11,988	205
มากกว่า 12 เดือน	14,465	8,458	13,739	7,709
รวม	232,742	207,844	227,618	239,797
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(14,335)	(8,502)	(13,609)	(7,439)
สุทธิ	218,407	199,342	214,009	232,358

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ณ วันที่ 1 มกราคม	8,502	7,148	7,439	6,751
เพิ่มขึ้น	10,878	1,354	11,183	688
ตัดบัญชี	(5,045)	-	(5,013)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	14,335	8,502	13,609	7,439

ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงด้านเครดิตเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 22 (ข.1)

7 ลูกหนี้อื่น

นโยบายการบัญชี

ลูกหนี้อื่นรับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา

ลูกหนี้อื่นวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งประเมินโดยการวิเคราะห์ประวัติการชำระหนี้ และการคาดการณ์เกี่ยวกับการชำระหนี้ในอนาคตของลูกหนี้ หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัจจะเสนธิ)

(นางสาวกฤษณก ปัทมสัจจะเสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
รายได้ค้ำรับ	127,386	114,615	123,502	110,723
ค่าสินค้าจ่ายล่วงหน้า	98,413	34,007	65,235	20,703
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	34,872	32,465	31,681	29,315
ภาษีขอคืน	20,255	30,219	7,276	26,864
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	6,611	6,273	3,125	3,379
อื่น ๆ	11,551	17,070	3,680	9,360
รวม	299,088	234,649	234,499	200,344
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า	(8,008)	(8,008)	(3,327)	(3,327)
สุทธิ	291,080	226,641	231,172	197,017
ขาดทุนจากการด้อยค่าสำหรับปี	-	58	-	58

8 สินค้ำคงเหลือ

นโยบายการบัญชี

สินค้ำคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้ำคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้ำคงเหลือ สำหรับสินค้ำสำเร็จรูปและสินค้ำระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ำรวมการปันส่วนของค่าเสียหายการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติทั้งนี้ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้ำให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

สิทธิในการได้รับคืนสินค้ำรับรู้เมื่อคาดว่าจะได้รับคืนสินค้ำจากลูกค้าและวัดมูลค่าโดยอ้างอิงจากมูลค่าตามบัญชีเดิมของสินค้ำคงเหลือที่ขายหักต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในการรับคืนสินค้ำดังกล่าว

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
สินค้าสำเร็จรูป	1,499,304	1,658,123	1,654,025	1,809,399
สินค้าระหว่างผลิต	41,667	29,943	-	-
วัตถุดิบ	112,448	99,915	-	-
วัสดุโรงงาน	5,057	4,235	-	-
สินค้าระหว่างทาง	123,213	37,842	120,720	32,779
	<u>1,781,689</u>	<u>1,830,058</u>	<u>1,774,745</u>	<u>1,842,178</u>
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือ	<u>(123,839)</u>	<u>(73,071)</u>	<u>(117,748)</u>	<u>(70,457)</u>
รวม	<u>1,657,850</u>	<u>1,756,987</u>	<u>1,656,997</u>	<u>1,771,721</u>
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกรวมในบัญชีต้นทุนขาย				
- ต้นทุนขาย	4,405,737	4,117,075	4,815,526	4,581,702
- การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	<u>50,768</u>	<u>15,080</u>	<u>47,291</u>	<u>13,186</u>
สุทธิ	<u>4,456,505</u>	<u>4,132,155</u>	<u>4,862,817</u>	<u>4,594,888</u>

9 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

นโยบายการบัญชี

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง ขอดลงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงแต่ทำที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงส่วนได้เสียในบริษัทย่อยของกลุ่มบริษัทที่ไม่ทำให้กลุ่มบริษัทสูญเสียอำนาจการควบคุม ผลต่างระหว่างส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีการปรับปรุงแล้วและมูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่จ่ายหรือรับจากการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมโดยอำนาจควบคุมไม่เปลี่ยนแปลงรับรู้เป็นส่วนเกินหรือส่วนต่ำกว่าทุนอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทคัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยนั้นออกจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและส่วนประกอบอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

หน่วยงานต่างประเทศ

สินทรัพย์และหนี้สินของหน่วยงานในต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่รายงานรายได้และค่าใช้จ่ายของหน่วยงานในต่างประเทศ แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนที่ใกล้เคียงกับอัตรา ณ วันที่เกิดรายการ ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่า บันทึกในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้นผลต่างจากการแปลงค่าที่ถูกปันส่วนให้ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่าแสดงเป็นรายการสำรองการแปลงค่าทางการเงินในส่วนของผู้ถือหุ้นจนกว่าจะมีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป

เมื่อหน่วยงานต่างประเทศถูกจำหน่ายส่วนได้เสียทั้งหมดหรือเพียงบางส่วนที่ทำให้สูญเสียการควบคุม ความมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญ ผลสะสมของผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับหน่วยงานต่างประเทศนั้นต้องถูกจัดประเภทเป็นกำไรหรือขาดทุนโดยเป็นส่วนหนึ่งของกำไรขาดทุนจากการจำหน่าย หากกลุ่มบริษัทจำหน่ายส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเพียงบางส่วนแต่ยังคงมีการควบคุม ผลสะสมต้องถูกปันส่วนให้กับส่วนของผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจ

รายการที่เป็นตัวเงินที่เป็นลูกหนี้หรือเจ้าหนี้กับหน่วยงานในต่างประเทศ ซึ่งรายการดังกล่าวมิได้คาดหมายว่าจะมีแผนการชำระหนี้หรือไม่มีความเป็นไปได้ว่าจะชำระเงินในอนาคตอันใกล้ กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากรายการทางการเงินดังกล่าวจะถูกพิจารณาเป็นส่วนหนึ่งของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศและรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และแสดงเป็นรายการสำรองการแปลงค่าทางการเงินในส่วนของผู้ถือหุ้นจนกว่าจะมีการจำหน่ายเงินลงทุนนั้นออกไป

เงินลงทุนในบริษัทย่อยในงบการเงินเฉพาะกิจการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่า เงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล กรณีที่บริษัทจำหน่ายเงินลงทุนบางส่วนต้นทุนเงินลงทุนคำนวณโดยวิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก กำไรขาดทุนจากการขายเงินลงทุนบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ)

(นางสาวกฤษฎชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2564

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)

สงขลา.....กรรมการ สงขลา.....กรรมการ
กรรมการกรรมการ

(นางสาวกฤษณา ปัทมสัตตยาสน์)



หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

บริษัทย่อยทั้งหมดจดทะเบียนจัดตั้งและดำเนินธุรกิจในประเทศไทยยกเว้น Index Living Mall Malaysia Sdn. Bhd.
ซึ่งจดทะเบียนจัดตั้งและดำเนินธุรกิจในประเทศมาเลเซีย

บริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนั้นจึงไม่มีราคาที่เปิดเผยมต่อสาธารณชน

10 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

นโยบายการบัญชี

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า ต้นทุนรวม
ค่าใช้จ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง
รวมถึงต้นทุนการกู้ยืม พิจารณาการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนตามที่เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 12

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ และรับรู้ใน
กำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง ประมาณ
การอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุง	20 - 30	ปี
ระบบสาธารณูปโภค	5 - 15	ปี
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15 - 30	ปี

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้
ในกำไรหรือขาดทุน

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ) (นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ของกิจการ					รวม
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง	ระบบ สาธารณูปโภค	สินทรัพย์ที่	สินทรัพย์ สิทธิการใช้	
				อยู่ระหว่าง		
				ก่อสร้าง และติดตั้ง (พันบาท)		
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	262,313	912,092	283,473	2,287	428,177	1,888,342
เพิ่มขึ้น	-	6,073	17,339	3,722	558	27,692
โอน	-	-	1,137	(1,137)	-	-
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	57,459	-	-	57,459
จำหน่าย/ ยกเลิกสัญญา	-	-	-	(3,428)	(3,597)	(7,025)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ						
1 มกราคม 2564	262,313	918,165	359,408	1,444	425,138	1,966,468
เพิ่มขึ้น	-	11,598	13,367	1,442	10,217	36,624
โอน	-	-	158	(158)	-	-
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	246,683	27,109	(293)	-	273,499
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	18,594	18,594
จำหน่าย/ ยกเลิกสัญญา	-	-	(30)	-	-	(30)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	262,313	1,176,446	400,012	2,435	453,949	2,295,155
ค่าเสื่อมราคา						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	206,827	98,484	-	27,492	332,803
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	30,733	19,922	-	23,528	74,183
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	33,938	-	-	33,938
จำหน่าย/ยกเลิกสัญญา	-	-	-	-	(230)	(230)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ						
1 มกราคม 2564	-	237,560	152,344	-	50,790	440,694
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	40,772	23,032	-	24,689	88,493
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	196,799	17,200	-	-	213,999
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	724	724
จำหน่าย/ยกเลิกสัญญา	-	-	(8)	-	-	(8)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	475,131	192,568	-	76,203	743,902

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ของกิจการ				สินทรัพย์ สิทธิการใช้	รวม
	ที่ดิน	อาคารและ	ระบบ สาธารณูปโภค	สินทรัพย์ที่		
		ปรับปรุง		อยู่ระหว่าง		
				ก่อสร้าง และติดตั้ง		
(พันบาท)						
มูลค่าสุทธิทางบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	262,313	680,605	207,064	1,444	374,348	1,525,774
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	262,313	701,315	207,444	2,435	377,746	1,551,253

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ของกิจการ				สินทรัพย์ สิทธิการ ใช้	รวม
	ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง	ระบบ สาธารณูปโภค	สินทรัพย์ที่ อยู่ระหว่าง ก่อสร้าง และติดตั้ง		
(พันบาท)						
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	262,313	744,317	219,632	17	386,350	1,612,629
เพิ่มขึ้น	-	-	4,157	3,428	558	8,143
โอน	-	-	17	(17)	-	-
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	57,459	-	-	57,459
จำหน่าย/ ยกเลิกสัญญา	-	-	-	(3,428)	(3,597)	(7,025)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ						
1 มกราคม 2564	262,313	744,317	281,265	-	383,311	1,671,206
เพิ่มขึ้น	-	10,086	5,843	1,072	200,044	217,045
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	64,614	21,148	-	-	85,762
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	18,594	18,594
จำหน่าย/ ยกเลิกสัญญา	-	-	-	-	(51,899)	(51,899)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	262,313	819,017	308,256	1,072	550,050	1,940,708

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ของกิจการ				สินทรัพย์ สิทธิการ ใช้	รวม
	ที่ดิน	อาคารและ	ระบบ สาธารณูปโภค	สินทรัพย์ที่		
		ส่วน		อยู่ระหว่าง		
		ปรับปรุง		ก่อสร้าง และติดตั้ง		
(พันบาท)						
ค่าเสื่อมราคา						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	-	194,045	93,056	-	27,492	314,593
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	22,169	15,229	-	16,745	54,143
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	33,938	-	-	33,938
ยกเลิกสัญญา	-	-	-	-	(230)	(230)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ						
1 มกราคม 2564	-	216,214	142,223	-	44,007	402,444
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	25,172	16,651	-	33,858	75,681
โอนจากที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	22,290	11,913	-	-	34,203
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	724	724
จำหน่าย/ยกเลิกสัญญา	-	-	-	-	(8,579)	(8,579)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	263,676	170,787	-	70,010	504,473
มูลค่าสุทธิทางบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	262,313	528,103	139,042	-	339,304	1,268,762
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	262,313	555,341	137,469	1,072	480,040	1,436,235

ข้อมูลเกี่ยวกับสัญญาเช่าเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 12

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
	(พันบาท)			

จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

รายได้ค่าเช่าและบริการ	479,152	462,440	359,618	304,226
------------------------	---------	---------	---------	---------

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิควิดมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ดินของบริษัทซึ่งถือครองเพื่อโครงการในอนาคตหลายแห่ง จำนวนเงิน 244 ล้านบาท (2563: 244 ล้านบาท) ถูกประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระ โดยพิจารณาตามราคาตลาด (Market Approach) โดยมีมูลค่ายุติธรรมจำนวน 508 ล้านบาท (2563: 508 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอื่นของกลุ่มบริษัทและบริษัท จำนวน 1,307 ล้านบาท และ 1,192 ล้านบาท ตามลำดับ (2563: 1,282 ล้านบาท และ 1,025 ล้านบาท ตามลำดับ) ถูกประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยวิธีรายได้ (Income Approach) และต้นทุน (Cost Approach) โดยมีมูลค่ายุติธรรมจำนวน 3,838 ล้านบาท และ 3,589 บาท ตามลำดับ (2563: 3,514 ล้านบาท และ 3,265 ล้านบาท)

การวัดมูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในลำดับที่ 3 การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทและบริษัทได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนบางส่วนของกลุ่มบริษัทและบริษัทมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 182 ล้านบาทและ 182 ล้านบาท ตามลำดับ (2563: 223 ล้านบาทและ 223 ล้านบาท ตามลำดับ) ไปจดทะเบียนเพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร (ดูหมายเหตุข้อ 13)

11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

นโยบายการบัญชี

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง รวมถึงต้นทุนการกู้ยืม และต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นสกุลเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทไปยังอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการใช้งานจากอสังหาริมทรัพย์ที่มีไว้ใช้งานไปยังอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่าตามบัญชี

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมัตตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมัตตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแทนส่วนประกอบรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจำในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของแต่ละส่วนประกอบของสินทรัพย์ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่ก่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุง	5 - 35 ปี
เครื่องมือและอุปกรณ์	5 - 10 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 - 10 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
ระบบสาธารณูปโภค	5 - 20 ปี

ขาดทุนจากการด้อยค่า

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้ กลุ่มบริษัทจะทำการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชี หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย ขาดทุนจากการด้อยค่าที่ถูกรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการหากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนแต่ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาเสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคำนวณโดยใช้ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

.....การบริการ

(นางสาวกฤษณก ปัทมสัตตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบการเงินรวม							
ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องมือและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้ สำนักงาน		ยานพาหนะ (พันบาท)	ระบบ สาธารณูปโภค	สินทรัพย์ที่อยู่ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง
-	2,626,274	1,180,051	2,294,308	160,661		969,303	-
-	191,292	70,362	187,867	16,018		101,401	-
-	-	-	-	18,399		-	-
-	-	-	-	-		(33,938)	-
-	(506)	(49,374)	(28,496)	(19,688)		(3,946)	-
-	2,817,060	1,201,039	2,453,679	175,390		1,032,820	-
-	174,501	64,389	184,997	10,668		107,134	-
-	-	-	-	2,762		-	-
-	(196,799)	-	-	-		(17,200)	-
-	(1,078)	(75,554)	(36,657)	(4,503)		(2,110)	-
-	2,793,684	1,189,874	2,602,019	184,317		1,120,644	-
							7,890,538

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตตยาสนธิ) (นางสาวกฤษณา ปัทมสัตตยาสนธิ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบการเงินรวม				
ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง	เครื่องมือและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ ระบบ สาธาณูปโภค
				สินทรัพย์ที่อยู่ที่ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง
				รวม

(พันบาท)

บาท (2563: 3,234 ล้านบาท)

การคำนวณ

เพื่อเป็นหลักทรัพยค่างเงินกู้ยืม

สงขลา.....กรรมการ
สงขลา.....กรรมการ

(นางสาวกฤษณา ปัทมสัตยาสน์)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ สิววิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายการ	งบการเงินเฉพาะกิจการ					สินทรัพย์ที่อยู่ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
	อาคารและส่วน ปรับปรุง	เครื่องมือและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ (ทั้งหมด)	ระบบ สารสนเทศ		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	4,511,739	495,136	3,142,195	139,409	1,684,856	3,210	9,976,545
เพิ่มขึ้น	975	8,424	64,829	951	125,730	22,829	223,739
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	22,537	-	-	22,537
โอน	-	-	68	-	14	(82)	-
โอนไปลงทุนหรือทรัพย์สินเพื่อการลงทุน	-	-	-	-	(57,459)	-	(57,459)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(278)	(11,666)	(29,983)	(20,205)	(610)	(3,171)	(65,913)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564	4,512,437	491,894	3,177,109	142,692	1,752,531	22,786	10,099,449
เพิ่มขึ้น	-	3,859	29,141	4,541	33,404	4,984	75,929
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	5,016	-	-	5,016
โอน	7,500	174	7,151	-	4,633	(19,458)	-
โอนไปลงทุนหรือทรัพย์สินเพื่อการลงทุน	(64,614)	-	-	-	(21,148)	-	(85,762)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	(944)	(12,175)	(37,630)	(4,501)	(1,705)	-	(56,955)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	4,454,379	483,752	3,175,771	147,748	1,767,715	8,312	10,037,677

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสันธิ)

(นางสาวกฤษณา ปัทมสันธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิซ์ ลีฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					สินทรัพย์ที่อยู่ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
	อาคารและส่วน ปรับปรุง	เครื่องมือและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ (พันบาท)	ระบบ สารสนเทศ		
ค่าเสื่อมราคา							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	1,556,722	414,994	2,253,793	126,828	774,574	-	5,126,911
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	131,982	35,471	179,626	12,261	87,668	-	447,008
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	15,777	-	-	15,777
โอนไปต่อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	-	-	(33,938)	-	(33,938)
จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	(255)	(11,643)	(26,725)	(19,688)	(273)	-	(58,584)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 และ 1 มกราคม 2564	1,688,449	438,822	2,406,694	135,178	828,031	-	5,497,174
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	130,529	26,182	175,311	7,343	93,028	-	432,393
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	2,762	-	-	2,762
โอนไปต่อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(22,290)	-	-	-	(11,913)	-	(34,203)
จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	(707)	(11,670)	(35,166)	(4,500)	(1,690)	-	(53,733)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,795,981	453,334	2,546,839	140,783	907,456	-	5,844,393

ลงชื่อ.....

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ)

ลงชื่อ.....

(นางสาวกฤษณา ปัทมสัจจาสนธิ)

กรรมการ

กรรมการ

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					สินทรัพย์ที่อยู่ ระหว่างก่อสร้าง และติดตั้ง	รวม
	อาคารและส่วน ปรับปรุง	เครื่องมือและ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ (ทั้งหมด)	ระบบ สารสนเทศ		
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	2,823,988	53,072	770,415	7,514	924,500	22,786	4,602,275
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,658,398	30,418	628,932	6,965	860,259	8,312	4,193,284

ราคาทรัพย์สินของบริษัทก่อนหักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีจำนวน 2,115 ล้านบาท (2563: 2,075 ล้านบาท)

การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทได้นำอาคารและส่วนปรับปรุงอาคารบางส่วนของบริษัทมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 1,347 ล้านบาท (2563: 1,446 ล้านบาท) ไปจดจำนองเพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร (ดูหมายเหตุข้อ 13)

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตตยาสนธิ) (นางสาวกฤษณก ปัทมสัตตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

12 สัญญาเช่า

นโยบายการบัญชี

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า เมื่อสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ในฐานะผู้เช่า

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศ สำหรับสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มบริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าทั้งหมด

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่าปรับปรุงด้วยจำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลรวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรก ประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสุทธิจากสิ่งงูใจในสัญญาเช่าที่ได้รับ ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าที่โอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า หรือต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัทจะมีการใช้สิทธิในการซื้อสินทรัพย์ ในกรณีนี้สินทรัพย์สิทธิการใช้จะบันทึกค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า ซึ่งกำหนดตามเกณฑ์เดียวกันกับสินทรัพย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าของสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามที่เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 12

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ต้องจ่ายทั้งหมดตามสัญญา ทั้งนี้กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน กลุ่มบริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัตถุดิบด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัตถุดิบใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือการเปลี่ยนแปลงการประเมินการใช้สิทธิเลือกซื้อ สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า เมื่อมีการวัตถุดิบหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

ในฐานะผู้ให้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่าหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะเป็นส่วนสิ่งตอบแทนที่จะได้รับตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบตามเกณฑ์ราคาขายที่เป็นเอกเทศ

เมื่อกลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้เช่า กลุ่มบริษัทจะพิจารณา ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่าว่าได้โอนความเสี่ยงและผลตอบแทนทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมดที่ผู้เป็นเจ้าของพึงได้รับจากสินทรัพย์อ้างอิงไปให้แก่ผู้เช่าหรือไม่ หากมี สัญญาเช่าดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าเงินทุน หากไม่มี สัญญาเช่าดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเช่าที่ได้รับจากสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ค่าเช่าด้วยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่าและแสดงเป็นส่วนหนึ่งของรายได้ค่าเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นเพื่อการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานจะรวมเป็นมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ให้เช่าและรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้ค่าเช่า ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นรับรู้เป็นรายได้ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ได้รับ

ในฐานะผู้เช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้	ที่ดิน	งบการเงินรวม		
		อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
		(พันบาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	3,020,336	228,126	74,292	3,322,754
เพิ่มขึ้น	92,647	470	30,177	123,294
หัก ค่าเสื่อมราคา	(157,736)	(27,971)	(30,620)	(216,327)
หัก ยกเลิกสัญญา	-	-	(227)	(227)
หัก โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	(2,254)	(2,254)
หัก โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(17,870)	-	-	(17,870)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,937,377	200,625	71,368	3,209,370

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิษณุ ปัทมสัจจาสนธิ)

(นางสาวกฤษณก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

สินทรัพย์สิทธิการใช้	ที่ดิน	งบการเงินรวม		
		อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
		(พันบาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	3,181,432	222,401	110,464	3,514,297
เพิ่มขึ้น	10,357	37,896	4,009	52,262
หัก ค่าเสื่อมราคา	(158,851)	(29,211)	(32,386)	(220,448)
หัก ขกเลิกสัญญา	(12,602)	(2,960)	-	(15,562)
หัก โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	(7,795)	(7,795)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	3,020,336	228,126	74,292	3,322,754

สินทรัพย์สิทธิการใช้	ที่ดิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
		อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
		(พันบาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	3,366,072	228,126	73,970	3,668,168
เพิ่มขึ้น	-	196,553	30,177	226,730
หัก ค่าเสื่อมราคา	(193,741)	(44,078)	(30,427)	(268,246)
หัก ขกเลิกสัญญา	-	(42,462)	(227)	(42,689)
หัก โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	(2,254)	(2,254)
หัก โอนไปอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(17,870)	-	-	(17,870)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,154,461	338,139	71,239	3,563,839
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	3,564,176	222,401	108,913	3,895,490
เพิ่มขึ้น	10,357	37,896	4,009	52,262
หัก ค่าเสื่อมราคา	(195,859)	(29,211)	(31,192)	(257,262)
หัก ขกเลิกสัญญา	(12,602)	(2,960)	-	(15,562)
หัก โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	-	(6,670)	(6,670)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	3,366,072	228,126	73,970	3,668,168

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

กลุ่มบริษัทเช่ายานพาหนะ ที่ดินและอาคารหลายแห่งเป็นระยะเวลา 2 - 30 ปี โดยมีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าเพื่อขยายอายุสัญญาเช่าที่ดินกับบุคคลภายนอก จากเดิมสิ้นสุดในปี 2568 โดยขยายอายุเพิ่มเป็นระยะเวลา 26 ปี โดยจะสิ้นสุดในปี 2594 ส่งผลให้กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 57.5 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564 บริษัทได้มีการออกบันทึกแนบท้ายสัญญาเพื่อขยายอายุสัญญาบริการอาคารสำนักงาน และคลังสินค้ากับบริษัท อินเด็คซ์ อินเตอร์เฟิร์น จำกัด (บริษัทย่อย) จากเดิมที่สิ้นสุดภายในปี 2566 ไปอีก 3 คราว โดยคราวที่หนึ่งและสองเป็นเวลาคราวละ 3 ปี และคราวที่สามเป็นเวลา 1 ปี สัญญามีระยะเวลา 7 ปี โดยจะสิ้นสุดในปี 2573 ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า

สัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์บางสัญญาให้สิทธิกลุ่มบริษัทในการเลือกขยายอายุสัญญาเช่าภายในหนึ่งปีก่อนสิ้นสุดระยะเวลาเช่าที่บอกเลิกไม่ได้ ในทางปฏิบัติกลุ่มบริษัทจะพิจารณารวมสิทธิในการขยายอายุสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าใหม่เพื่อให้มีความยืดหยุ่นในการดำเนินงาน สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าเป็นสิทธิที่ให้กลุ่มบริษัทเป็นผู้มีสิทธิเลือกโดยผู้ให้เช่าไม่มีสิทธิดังกล่าว กลุ่มบริษัทจะประเมินตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลว่ามีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่และกลุ่มบริษัทจะทบทวนการประเมินว่ายังมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่ หากมีเหตุการณ์สำคัญหรือมีการเปลี่ยนแปลงสถานการณ์อย่างมีสาระสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2564	2563	2564	2563
	(ล้านบาท)			
จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	175,818	176,223	197,062	189,629
ค่าใช้จ่ายสัญญาเช่าระยะสั้นและ				
สินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำ	8,371	8,570	5,638	5,728

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายทิษญ์ ปัทมสัตยเสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยเสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ในปี 2564 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าของกลุ่มบริษัทและบริษัท มีจำนวน 219 ล้านบาทและ 301 ล้านบาท ตามลำดับ (2563: 228 ล้านบาทและ 273 ล้านบาท ตามลำดับ)

ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่าถูกรวมอยู่ในต้นทุนทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงิน

การค้าประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทได้นำอาคารบางส่วนของบริษัทมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 229.4 ล้านบาท (2563: 172.9 ล้านบาท) ไปจดจำนองเพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร (ดูหมายเหตุข้อ 13)

ในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนประกอบด้วยที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุงและระบบสาธารณูปโภคหลายแห่งที่ให้เช่าแก่บุคคลที่สามตามสัญญาเช่าดำเนินงาน สัญญาเช่าแต่ละฉบับกำหนดระยะเวลาเช่าที่ขกเล็กไม่ได้เป็นเวลา 1 - 12 ปี โดยการต่ออายุสัญญาเช่าในภายหลังจะมีการตกลงกับผู้เช่า สัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนทั้งหมดกำหนดรายได้ค่าเช่าเป็นจำนวนคงที่ ยกเว้นสัญญาเช่าบางฉบับที่กำหนดให้ผู้เช่าชำระคืนค่าประกันภัยที่ออกโดยกลุ่มบริษัทซึ่งในกรณีนี้ จำนวนค่าประกันภัยจะถูกกำหนดเป็นรายปี

ระยะเวลาครบกำหนดชำระตามสัญญาของลูกหนี้สัญญาเช่าดำเนินงาน	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ (พันบาท)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
ปีที่ 1	183,270	2,786
ปีที่ 2	82,794	2,006
ปีที่ 3	20,571	662
ปีที่ 4	1,800	540
ปีที่ 5	1,800	540
หลังจากปีที่ 5	18,465	45
รวม	308,700	6,579

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ระยะเวลาครบกำหนดชำระตามสัญญาของลูกหนี้สัญญาเช่าดำเนินงาน	งบการเงิน	
	งบการเงินรวม	เฉพาะกิจการ (พันบาท)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563		
ปีที่ 1	204,536	4,402
ปีที่ 2	105,142	2,320
ปีที่ 3	27,976	540
ปีที่ 4	608	540
ปีที่ 5	600	540
หลังจากปีที่ 5	1,120	540
รวม	339,982	8,882

13 หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย

นโยบายการบัญชี

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการและวัดมูลค่าหนี้สินทางการเงินตามที่เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 23

	งบการเงินรวม					
	2564			2563		
	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม
(พันบาท)						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม						
ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	763,000	763,000	-	387,001	387,001
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก						
สถาบันการเงิน	1,212,926	-	1,212,926	2,746,417	-	2,746,417
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	2,799,086	2,799,086	-	2,745,789	2,745,789
รวมหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	1,212,926	3,562,086	4,775,012	2,746,417	3,132,790	5,879,207

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564			2563		
	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม	ส่วนที่มี หลักประกัน	ส่วนที่ไม่มี หลักประกัน	รวม
(พันบาท)						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก						
สถาบันการเงิน	-	321,000	321,000	-	362,000	362,000
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก						
สถาบันการเงิน	1,212,926	-	1,212,926	2,746,417	-	2,746,417
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	3,327,379	3,327,379	-	3,090,728	3,090,728
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก						
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	513,000	513,000	-	190,000	190,000
รวมหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย	<u>1,212,926</u>	<u>4,161,379</u>	<u>5,374,305</u>	<u>2,746,417</u>	<u>3,642,728</u>	<u>6,389,145</u>

สินทรัพย์ที่ใช้เป็นหลักประกันหนี้สิน		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
(พันบาท)					
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	10	181,933	222,674	181,933	222,674
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	11	1,347,307	1,446,065	1,347,307	1,446,065
สินทรัพย์สิทธิการใช้	12	<u>229,437</u>	<u>172,926</u>	<u>229,437</u>	<u>172,926</u>
รวม		<u>1,758,677</u>	<u>1,841,665</u>	<u>1,758,677</u>	<u>1,841,665</u>

วงเงินสินเชื่อที่ยังไม่ได้เบิกใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทและบริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 2,182 ล้านบาท และ 1,514 ล้านบาท ตามลำดับ (2563: 2,087 ล้านบาทและ 1,003 ล้านบาท ตามลำดับ)

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

การเปลี่ยนแปลงของหนี้สินที่เกิดจากกิจกรรมจัดหาเงิน

	งบการเงินรวม			
	เงินเบิกเกินบัญชีและ เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก สถาบันการเงิน	เงินกู้ยืม ระยะยาวจาก สถาบันการเงิน	หนี้สินตามสัญญาเช่า (พันบาท)	รวม
2564				
ณ วันที่ 1 มกราคม	387,001	2,746,417	2,745,789	5,879,207
การเปลี่ยนแปลงจากกระแส				
เงินสดจากการจัดหาเงิน	375,999	(1,533,491)	(42,203)	(1,199,695)
การเปลี่ยนแปลงอื่น				
- หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	-	-	95,500	95,500
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	763,000	1,212,926	2,799,086	4,775,012
2563				
ณ วันที่ 1 มกราคม	416,000	4,248,731	21,178	4,685,909
การเปลี่ยนแปลงจากกระแส				
เงินสดจากการจัดหาเงิน	(28,999)	(1,502,314)	(37,353)	(1,568,666)
การเปลี่ยนแปลงอื่น				
- การรับรู้หนี้สินตามสัญญา เช่าจากการถือปฏิบัติตาม TFRS 16 เป็นครั้งแรก	-	-	2,738,252	2,738,252
- หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	-	-	23,712	23,712
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	387,001	2,746,417	2,745,789	5,879,207

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายทศิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	เงินเบิกเกินบัญชีและ เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก สถาบันการเงิน	เงินกู้ยืมระยะสั้น จากกิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	เงินกู้ยืม ระยะยาวจาก สถาบันการเงิน (พันบาท)	หนี้สินตาม สัญญาเช่า	รวม
2564					
ณ วันที่ 1 มกราคม	362,000	190,000	2,746,417	3,090,728	6,389,145
การเปลี่ยนแปลงจากกระแส					
เงินสดจากการจัดหาเงิน	(41,000)	323,000	(1,533,491)	(101,721)	(1,353,212)
การเปลี่ยนแปลงอื่น					
- หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	-	-	-	338,372	338,372
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	321,000	513,000	1,212,926	3,327,379	5,374,305
2563					
ณ วันที่ 1 มกราคม	416,000	337,000	4,248,731	19,973	5,021,704
การเปลี่ยนแปลงจากกระแส					
เงินสดจากการจัดหาเงิน	(54,000)	(147,000)	(1,502,314)	(56,386)	(1,759,700)
การเปลี่ยนแปลงอื่น					
- การรับรู้หนี้สินตามสัญญา					
เช่าจากการถือปฏิบัติตาม					
TFRS 16 เป็นครั้งแรก	-	-	-	3,099,328	3,099,328
- หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	-	-	-	27,813	27,813
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	362,000	190,000	2,746,417	3,090,728	6,389,145

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยเสนธิ)

(นางสาวกฤษฎชนก ปัทมสัตยเสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทและบริษัทที่มีเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งมีอัตราดอกเบี้ย MOR (2563: MOR) นอกจากนั้นกลุ่มบริษัทและบริษัทมีค้ำประกันใช้เงินระยะสั้นกับสถาบันการเงินซึ่งมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อปีตามที่ระบุในสัญญา (2563: อัตราดอกเบี้ยคงที่ต่อปีตามที่ระบุในสัญญา)

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ปี 2564

ในระหว่างปี 2564 บริษัทได้ชำระคืนเงินกู้ก่อนกำหนดจำนวน 1,144 ล้านบาท ซึ่งภายใต้สัญญาเงินกู้บริษัทสามารถจ่ายชำระเงินกู้ก่อนกำหนดโดยไม่เสียค่าธรรมเนียมการชำระคืนก่อนกำหนด ทั้งนี้ บริษัทต้องยื่นหนังสือแจ้งล่วงหน้าแก่สถาบันการเงิน

ปี 2563

ในเดือนเมษายน 2563 บริษัทได้รับหนังสือให้ความยินยอมจากสถาบันการเงินหลายแห่งที่อนุญาตให้ชะลอการชำระคืนเงินต้นเป็นระยะเวลาตั้งแต่ 6 ถึง 12 เดือน เริ่มตั้งแต่เดือนเมษายน 2563 โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีเงินต้นคงเหลือที่ถูกชะลอการชำระหนี้จำนวน 22.75 ล้านบาทถูกจัดประเภทเป็นเงินกู้ยืมระยะยาว

ในเดือนกรกฎาคม 2563 บริษัทได้รับหนังสือให้ความยินยอมจากสถาบันการเงินอีกแห่งที่อนุญาตให้ชะลอการชำระคืนเงินต้นเป็นระยะเวลา 9 เดือน เริ่มตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2563 โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 บริษัทมีเงินต้นคงเหลือที่ถูกชะลอการชำระหนี้จำนวน 59.67 ล้านบาทถูกจัดประเภทเป็นเงินกู้ยืมระยะยาว

ในระหว่างปี 2563 บริษัทได้ชำระคืนเงินกู้ก่อนกำหนดจำนวน 1,156 ล้านบาท ซึ่งภายใต้สัญญาเงินกู้บริษัทสามารถจ่ายชำระเงินกู้ก่อนกำหนดโดยไม่เสียค่าธรรมเนียมการชำระคืนก่อนกำหนด ทั้งนี้ บริษัทต้องยื่นหนังสือแจ้งล่วงหน้าแก่สถาบันการเงิน

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายทิพย์ ปัทมศักดิ์แสนธิ)

(นางสาวกฤษณา ปัทมศักดิ์แสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

14 เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
เงินมัดจำสินค้า	473,730	376,259	473,730	376,259
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	39,431	36,904	33,768	34,851
เจ้าหนี้ค่าทรัพย์สินถาวร	38,502	33,934	26,313	19,503
ค่าสาธารณูปโภคค้างจ่าย	20,854	21,795	15,268	16,261
ค่าโฆษณาประชาสัมพันธ์ค้างจ่าย	31,589	21,646	31,368	21,523
ค่าส่งเสริมการขายค้างจ่าย	19,314	20,912	19,224	20,889
เงินโบนัสค้างจ่าย	46,359	20,194	45,263	20,194
ค่าใช้จ่ายส่งออกค้างจ่าย	45,770	19,600	45,052	18,631
ค่าดำเนินการคดีฟ้องร้องค้างจ่าย	-	12,000	-	12,000
ค่ารักษาความปลอดภัยค้างจ่าย	11,147	11,751	8,376	8,879
ค่าเช่าค้างจ่าย	2,359	5,147	6,700	5,147
ภาษีบำรุงท้องที่ ภาษีโรงเรือนค้างจ่าย	778	4,004	778	3,763
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	273	382	184	380
อื่น ๆ	144,294	125,599	102,996	96,003
รวม	874,400	710,127	809,020	654,283

ในปี 2563 การทางพิเศษแห่งประเทศไทยได้ฟ้องร้องบริษัทที่ทำผิดเงื่อนไขในสัญญาเช่าที่ดิน โดยบริษัทได้บันทึกค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าดำเนินการคดีความฟ้องร้องเป็นจำนวนเงิน 12 ล้านบาท ต่อมาในปี 2564 บริษัทเจรจาไกล่เกลี่ยกับการทางพิเศษแห่งประเทศไทยและได้ชดใช้ค่าเสียหายเสร็จสิ้นแล้วเป็นจำนวนเงินรวม 9.5 ล้านบาทในเดือนกันยายน 2564

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

15 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

นโยบายการบัญชี

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัท จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือ กำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้าง หากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพัน โดยอนุमानที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิวอิงมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	243,127	234,806	163,402	165,405
------------------------------	---------	---------	---------	---------

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

กลุ่มบริษัทและบริษัทจัดการ โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย และความเสี่ยงจากตลาด (เงินลงทุน)

มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			

ณ วันที่ 1 มกราคม	234,806	224,925	165,405	156,092
-------------------	---------	---------	---------	---------

รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการปัจจุบัน	22,089	23,788	15,009	17,893
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	3,132	3,281	2,109	2,300
กำไรจากการลดขนาดโครงการ	-	(6,886)	-	(6,886)
	25,221	20,183	18,118	13,307

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก

คณิตศาสตร์ประกันภัย

- ข้อสมมติทางการเงิน	(7,883)	-	(5,310)	-
- การปรับปรุงจากประสบการณ์	19,890	-	13,899	-
	12,007	-	7,589	-

ผลประโยชน์จ่าย	(28,907)	(10,302)	(27,710)	(3,994)
----------------	----------	----------	----------	---------

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	243,127	234,806	163,402	165,405
---------------------	---------	---------	---------	---------

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตาม หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(ร้อยละ)			
อัตราคิดลด	2.04	1.63	2.04	1.63
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	3.00 - 5.00	3.00 - 5.00	3.50 - 4.50	3.50 - 4.50
อัตราหมุนเวียนพนักงาน	0.00 - 50.00	0.00 - 50.00	0.00 - 50.00	0.00 - 50.00

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 9.1 ปี (2563: 9.9 ปี)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้ อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่

ผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม			
	ข้อสมมติเพิ่มขึ้น		ข้อสมมติลดลง	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
อัตราคิดลด (ร้อยละ 1)	(16,255)	(15,486)	17,839	17,463
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 1)	17,724	19,076	(16,134)	(17,185)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (ร้อยละ 20)	(17,778)	(21,019)	21,972	26,984

ผลกระทบต่อภาระผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ข้อสมมติเพิ่มขึ้น		ข้อสมมติลดลง	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
อัตราคิดลด (ร้อยละ 1)	(11,738)	(11,181)	13,015	12,694
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 1)	12,860	13,725	(11,639)	(12,281)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (ร้อยละ 20)	(13,461)	(15,830)	16,733	20,517

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายทศิษฐ์ ปัทมสัจจาเสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาเสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

16 สำรองและส่วนเกินทุน

สำรองและส่วนเกินทุนประกอบด้วย

การจัดสรรกำไร และ/หรือ กำไรสะสม

สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

ระหว่างปี 2564 บริษัทได้จัดสรรกำไรเป็นสำรองตามกฎหมายจำนวน 16.5 ล้านบาท (2563: 13.1 ล้านบาท)

องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น

สำรองจากการแปลงค่างบการเงิน

สำรองจากการแปลงค่างบการเงินประกอบด้วยผลต่างการแปลงค่าทั้งหมดจากงบการเงินของหน่วยงานในต่างประเทศ

17 ส่วนงานดำเนินงานและการจำแนกรายได้

นโยบายการบัญชี

การรับรู้เรื่องรายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม ภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้าและส่วนลดตามปริมาณ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับการขายที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า กลุ่มบริษัททำการประมาณการรับคืนสินค้าจากข้อมูลอัตราการคืนสินค้าในอดีตและจะไม่รับรู้รายได้จากการขายสินค้าสำหรับรายการดังกล่าวรวมถึงยังคงรับรู้สินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืนเป็นสินค้าคงเหลือ

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายได้จากการให้บริการรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งโดยอ้างอิงกับขั้นความสำเร็จของงานขั้นความสำเร็จของงานประเมินโดยใช้วิธีการสำรวจงานที่ได้ทำแล้ว ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

สำหรับโปรแกรมสิทธิพิเศษที่กลุ่มบริษัทมีให้ลูกค้า สิ่งตอบแทนที่ได้รับจะเป็นส่วนตามสัดส่วนของราคาขายที่เป็นเอกเทศของสินค้าและคะแนน จำนวนเงินที่ปันส่วนให้กับคะแนนจะรับรู้เป็นหนี้สินที่เกิดจากสัญญา และรับรู้รายได้เมื่อลูกค้าใช้สิทธิแลกคะแนนหรือเมื่อมีความน่าจะเป็นน้อยมากที่ลูกค้าจะใช้สิทธิแลกคะแนนดังกล่าว ทั้งนี้ ราคาขายที่เป็นเอกเทศของคะแนนประมาณการ โดยอ้างอิงกับส่วนลดที่ให้แก่ลูกค้าและความน่าจะเป็นที่ลูกค้าจะใช้สิทธิแลกคะแนน และจะได้รับการทบทวนการประมาณการดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้ารับรู้เป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทโอนการควบคุมในสินค้าให้กับลูกค้า

(ก) ส่วนงานดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทจะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล รายการที่ไม่สามารถปันส่วนได้ส่วนใหญ่เป็นรายการ ค่าใช้จ่ายสำนักงานใหญ่ และสินทรัพย์หรือหนี้สินภายใน

ผู้บริหารพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทมี 4 ส่วนงานที่รายงาน ซึ่งเป็นหน่วยงานธุรกิจที่สำคัญของกลุ่มบริษัทที่มีสินค้าและบริการที่แตกต่างกัน และมีการบริหารจัดการแยกต่างหาก เนื่องจากใช้เทคโนโลยีและกลยุทธ์ทางการตลาดที่แตกต่างกัน การดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานของกลุ่มบริษัทโดยสรุปมีดังนี้

- ส่วนงาน 1 การขายเฟอร์นิเจอร์
- ส่วนงาน 2 การผลิตเฟอร์นิเจอร์
- ส่วนงาน 3 การให้เช่าพื้นที่และค่าบริการ
- ส่วนงาน 4 อื่น ๆ

ผลการดำเนินงานของแต่ละส่วนงานที่รายงานวัดโดยใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ของส่วนงาน ซึ่งนำเสนอในรายงานการจัดการภายในและสอบทานโดยผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ผู้บริหารเชื่อว่าการใช้กำไรก่อนภาษีเงินได้ใน การวัดผลการดำเนินงานนั้นเป็นข้อมูลที่เหมาะสมในการประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานและสอดคล้องกับกิจการอื่นที่ดำเนินธุรกิจในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ทั้งนี้การกำหนดคราหาระหว่างส่วนงานเป็นไปตามการซื้อขายตามปกติธุรกิจ

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

จำนวน	งบการเงินรวม					รวม
	การขายเฟอร์นิเจอร์	การผลิตเฟอร์นิเจอร์	การให้ค่าพื้นที่และค่าบริการ	ส่วนงานอื่นๆ	รายการตัดบัญชีระหว่างกัน	
2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม						2563
						2563

นางนันทน์และนางนันทน์

รายได้จากลูกค้าภายนอก	7,828,064	7,650,900	9,928	6,156	477,483	458,963	1,669	3,477	-	8,317,144	8,119,496
รายได้ระหว่างส่วนงาน	6,710	4,823	1,819,342	1,728,075	284,826	253,552	44,960	44,762	(2,031,212)	-	-
รวมรายได้	7,834,774	7,655,723	1,829,270	1,734,231	762,309	712,515	46,629	48,239	(2,031,212)	8,317,144	8,119,496
ประเภทสินค้าและบริการหลัก											
สินค้าฟุ่มเฟือยและเครื่องนุ่งห่ม	5,910,632	5,636,394	1,819,342	1,728,075	-	-	-	-	(1,732,898)	5,903,923	5,631,571
สินค้าเครื่องตกแต่ง	1,508,761	1,457,020	-	-	-	-	-	-	-	1,508,761	1,457,020
เครื่องใช้ไฟฟ้า	413,692	557,786	-	-	-	-	-	-	-	413,692	557,786
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการพื้นที่อื่น ๆ	1,689	4,523	9,928	6,156	-	-	-	-	(298,314)	479,151	462,440
รวมรายได้	7,834,774	7,655,723	1,829,270	1,734,231	762,309	712,515	46,629	48,239	(2,031,212)	8,317,144	8,119,496

ดังพระวอในการรับราชย์ได้

	7,834,774	7,655,723	1,829,270	1,734,231	-	712,515	48,239	(329,787)	(1,826,051)	(1,732,898)	7,837,993	7,657,056
ณ เวลาเวลานั่ง												
ตลอดช่วงเวลานั่ง	-	-	-	-	-	762,309	46,629	(298,314)	(1,732,898)	(1,732,898)	7,837,993	7,657,056
รวมรายได้	7,834,774	7,655,723	1,829,270	1,734,231	762,309	712,515	46,629	(2,031,212)	(2,031,212)	(2,031,212)	8,317,144	8,119,496

เลขข้อ.....กรรมการ เลขข้อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัตตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษณา ปัทมสัตตยาสนธิ)

แบบ 56-1 One Report ประจำปี 2564

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)

(นายพิสิฐ ปัทมศาสตร์)

(นางสาวกฤษณก ปัทมสัตตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลีวิตัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	การขายเฟอร์นิเจอร์		การให้เช่าพื้นที่ และค่าบริการ		รวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)					
ประเภทสินค้าและบริการหลัก						
สินค้าเฟอร์นิเจอร์และเครื่องนอน	5,910,632	5,636,393	-	-	5,910,632	5,636,393
สินค้าเครื่องตกแต่ง	1,508,761	1,457,020	-	-	1,508,761	1,457,020
เครื่องใช้ไฟฟ้า	413,692	557,786	-	-	413,692	557,786
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการพื้นที่	-	-	359,618	304,226	359,618	304,226
รวมรายได้	7,833,085	7,651,199	359,618	304,226	8,192,703	7,955,425
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้						
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	7,833,085	7,651,199	-	-	7,833,085	7,651,199
ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	-	-	359,618	304,226	359,618	304,226
รวมรายได้	7,833,085	7,651,199	359,618	304,226	8,192,703	7,955,425

(ข) สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน สิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุน

กลุ่มบริษัทได้รับบัตรส่งเสริมการลงทุนจากสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนสำหรับการผลิตเฟอร์นิเจอร์และชิ้นส่วนและที่นอน จึงได้รับสิทธิประโยชน์หลายประการรวมถึงการยกเว้นและ/หรือลดหย่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตามระยะเวลา เงื่อนไขและข้อกำหนดที่ระบุในบัตรส่งเสริมการลงทุน

	งบการเงินรวม		
	2564		
	กิจการที่ได้รับ การส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้รับ การส่งเสริม	รวม
	(พันบาท)		
ขายต่างประเทศ	-	283,802	283,802
ขายในประเทศ	566,073	8,814,168	9,380,241
ตัดรายการระหว่างกัน	(566,073)	(1,259,978)	(1,826,051)
รวมรายได้	-	7,837,992	7,837,992

กลุ่มบริษัทไม่ได้ใช้ประโยชน์จากสิทธิประโยชน์จากการส่งเสริมการลงทุนในปี 2563

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตตยาสนธิ) (นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

18 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

นโยบายการบัญชี

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการค่าใช้จ่ายตามที่เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 6 - 8, 10 - 12, 15, 17

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และงานระหว่างผลิต	(91,297)	(509,580)	(81,729)	(497,986)
ซื้อสินค้าสำเร็จรูปและวัตถุดิบ	4,177,367	4,281,523	4,944,546	5,092,874
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	1,430,509	1,480,536	1,038,333	1,099,697
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	871,614	882,733	794,976	773,735
ค่าสาธารณูปโภค	265,585	285,122	193,142	209,847
ค่าขนส่ง	187,428	160,471	187,318	160,381
ค่าจ้างและค่าบริการ	173,598	212,055	154,952	193,190
ค่าส่งเสริมการขาย	145,080	121,300	142,936	117,406
ค่าธรรมเนียมธนาคาร	75,884	78,858	75,604	78,524
ค่าใช้จ่ายยานพาหนะ	59,740	43,523	54,497	38,133
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่า	56,649	80,181	113,665	150,473
อื่น ๆ	286,134	303,012	241,382	246,734
รวมต้นทุนขาย ต้นทุนการให้บริการ				
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย				
และค่าใช้จ่ายในการบริหาร	7,638,291	7,419,734	7,859,622	7,663,008

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลีวิตัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

19 ภาษีเงินได้

นโยบายการบัญชี

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องในการรวมธุรกิจ หรือ รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงินเฉพาะกิจการ

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษณก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน

สำหรับงวดปัจจุบัน	92,181	81,435	43,855	8,505
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึก (สูงไป) ต่ำไป	(2,951)	-	(1,419)	-
	<u>89,230</u>	<u>81,435</u>	<u>42,436</u>	<u>8,505</u>

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(13,023)	(20,584)	(17,085)	(18,081)
---------------------------------	----------	----------	----------	----------

รวมภาษีเงินได้	<u>76,207</u>	<u>60,851</u>	<u>25,351</u>	<u>(9,576)</u>
----------------	---------------	---------------	---------------	----------------

ภาษีเงินได้	งบการเงินรวม					
	2564			2563		
	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้
	(พันบาท)					

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการประมาณตาม หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(12,007)	2,401	(9,606)	-	-	-
รวม	<u>(12,007)</u>	<u>2,401</u>	<u>(9,606)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

ภาษีเงินได้	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564			2563		
	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้
	(พันบาท)					

รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ขาดทุนจากการประมาณตาม หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(7,589)	1,518	(6,071)	-	-	-
รวม	<u>(7,589)</u>	<u>1,518</u>	<u>(6,071)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

การกระทบบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง	งบการเงินรวม			
	2564		2563	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		529,382		482,087
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20.00	105,876	20.00	96,417
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(18,088)		(663)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		3,652		3,176
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิ์หักได้ 2 เท่า		(13,726)		(29,839)
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึก (สูง) ต่ำไป		(2,951)		-
อื่น ๆ		1,444		(8,240)
รวม	14.40	76,207	12.62	60,851

การกระทบบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2564		2563	
	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)	อัตราภาษี (ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้รวม		346,055		252,077
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20.00	69,211	20.00	50,415
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(34,169)		(34,195)
ค่าใช้จ่ายต้องห้ามทางภาษี		2,910		2,223
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิ์หักได้ 2 เท่า		(11,182)		(28,019)
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึก (สูง) ต่ำไป		(1,419)		-
รวม	7.33	25,351	(3.80)	(9,576)

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	226,373	204,726	169,096	144,645
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(14,210)	(7,987)	(12,094)	(6,246)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสุทธิ	212,163	196,739	157,002	138,399

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินรวม		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		บันทึกเป็น		
		(รายจ่าย) / รายได้ใน		
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
(พันบาท)				
2564				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
(ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	24,672	14,052	-	38,724
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น				
(ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น)	3,404	1,166	-	4,570
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	14,592	10,154	-	24,746
สินค้าคงเหลือ (กำไรคงเหลือสินค้าระหว่างกัน)	37,654	(1,468)	-	36,186
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน				
สำหรับผลประโยชน์พนักงาน	46,961	(744)	2,401	48,618
ประมาณการหนี้สิน (โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า)	7,780	(3,881)	-	3,899
เงินลงทุน (ค่าเผื่อการด้อยค่า)	69,630	-	-	69,630
อนุพันธ์	33	(33)	-	-
รวม	204,726	19,246	2,401	226,373
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
อาคารและส่วนปรับปรุง				
(ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	(6,246)	(5,848)	-	(12,094)
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย				
มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน				
(การเพิ่มขึ้นของมูลค่ายุติธรรม)	(1,741)	(375)	-	(2,116)
รวม	(7,987)	(6,223)	-	(14,210)
สุทธิ	196,739	13,023	2,401	212,163

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินรวม บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	
2563				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
(ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	-	24,672	-	24,672
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น				
(ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น)	3,121	283	-	3,404
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	11,598	2,994	-	14,592
สินค้าคงเหลือ (กำไรคงเหลือสินค้าระหว่างกัน)	42,515	(4,861)	-	37,654
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	44,985	1,976	-	46,961
ประมาณการหนี้สิน (โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า)	5,913	1,867	-	7,780
เงินลงทุน (ค่าเผื่อการด้อยค่า)	69,630	-	-	69,630
อนุพันธ์	-	33	-	33
รวม	177,762	26,964	-	204,726
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
อาคารและส่วนปรับปรุง				
(ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	-	(6,246)	-	(6,246)
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน (การเพิ่มขึ้นของมูลค่ายุติธรรม)	(1,607)	(134)	-	(1,741)
รวม	(1,607)	(6,380)	-	(7,987)
สุทธิ	176,155	20,584	-	196,739

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
		(พันบาท)		
2564				
สินทรัพย์ภายในได้รับการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้				
(ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	17,799	18,073	-	35,872
ถูกหักการค่าและถูกหักอื่น (ค่าเพื่อผลขาดทุน				
ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น)	2,252	1,234	-	3,486
สินค้าคงเหลือ (ค่าเพื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	14,069	9,458	-	23,527
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	33,081	(1,918)	1,518	32,681
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ค่าเพื่อการด้อยค่า)	69,630	-	-	69,630
ประมาณการหนี้สิน (โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่				
ลูกค้า)	7,781	(3,881)	-	3,900
อนุพันธ์	33	(33)	-	-
รวม	144,645	22,933	1,518	169,096
หนี้สินภายในได้รับการตัดบัญชี				
อาคารและส่วนปรับปรุง				
(ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	(6,246)	(5,848)	-	(12,094)
รวม	(6,246)	(5,848)	-	(12,094)
สุทธิ	138,399	17,085	1,518	157,002

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลีวิตัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	ณ วันที่ 1 มกราคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ			ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน			
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น		
		(พันบาท)			
2563					
สินทรัพย์ภายใต้การควบคุม					
สินทรัพย์สิทธิการใช้					
(ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	-	17,799	-		17,799
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (ค่าเผื่อผลขาดทุน					
ด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น)	2,103	149	-		2,252
สินค้าคงเหลือ (ค่าเผื่อการลดมูลค่าของสินค้า)	11,454	2,615	-		14,069
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน	31,218	1,863	-		33,081
เงินลงทุนในบริษัทย่อย (ค่าเผื่อการด้อยค่า)	69,630	-	-		69,630
ประมาณการหนี้สิน (โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่					
ลูกค้า)	5,913	1,868	-		7,781
อนุพันธ์	-	33	-		33
รวม	120,318	24,327	-		144,645
หนี้สินภายใต้การควบคุม					
อาคารและส่วนปรับปรุง					
(ความแตกต่างของค่าเสื่อมราคา)	-	(6,246)	-		(6,246)
รวม	-	(6,246)	-		(6,246)
สุทธิ	120,318	18,081	-		138,399

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

20 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

นโยบายการบัญชี

กลุ่มบริษัทแสดงกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับหุ้นสามัญ กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท/พันหุ้น)			
กำไรขั้นพื้นฐานสำหรับปีที่เป็น				
ส่วนของผู้อถือหุ้นสามัญของบริษัท	<u>453,174</u>	<u>421,236</u>	<u>320,703</u>	<u>261,653</u>
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว				
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ				
วันที่ 1 มกราคม	<u>505,000</u>	<u>505,000</u>	<u>505,000</u>	<u>505,000</u>
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วง				
น้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน)				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	<u>505,000</u>	<u>505,000</u>	<u>505,000</u>	<u>505,000</u>
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	<u>0.90</u>	<u>0.83</u>	<u>0.64</u>	<u>0.52</u>

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ) (นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

21 เงินปันผล

เงินปันผลที่กลุ่มบริษัทจ่ายให้ผู้ถือหุ้น มีดังนี้

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปันผล ต่อหุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
2564				
เงินปันผลประจำปี	23 เมษายน 2564	พฤษภาคม 2564	0.27	136
เงินปันผลระหว่างกาล	5 สิงหาคม 2564	กันยายน 2564	0.15	76
รวม			0.42	212
2563				
เงินปันผลประจำปี	1 กรกฎาคม 2563	กรกฎาคม 2563	0.46	232
เงินปันผลระหว่างกาล	10 กันยายน 2563	ตุลาคม 2563	0.15	76
รวม			0.61	308

22 เครื่องมือทางการเงิน

นโยบายการบัญชี

(1) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

ตราสารหนี้ที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้ออกรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อมีการออกตราสารหนี้ สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินอื่นๆ (นอกเหนือจากลูกหนี้การค้า (ดูหมายเหตุข้อ 6)) รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น และวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยรวมต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกตราสาร เว้นแต่สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกและภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมและต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกตราสารนั้นบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลบ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่กลุ่มบริษัท ไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

(3) อนุพันธ์

อนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรมและวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

(4) ดอกเบี้ย

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงคืออัตราที่ใช้คิดลดประมาณการการจ่ายชำระเงินหรือรับเงินในอนาคตตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของเครื่องมือทางการเงินของ

- มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงิน หรือ
- ราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สินทางการเงิน

อย่างไรก็ตามสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตภายหลังการรับรู้เมื่อเริ่มแรก รายได้ดอกเบี้ยจะคำนวณโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับราคาทุนตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ทางการเงิน หากสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าเครดิตอีกต่อไป การคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจะเปลี่ยนกลับไปคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ)



หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(5) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่ กลุ่มบริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

กลุ่มบริษัทรับรู้การโอนระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สิ้นรอบระยะเวลารายงานที่เกิดการโอนขึ้น

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขายกลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานการณ์เป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานการณ์เป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการและมูลค่ายุติธรรมไม่ว่าจะได้มาจากราคาเสนอซื้อเสนอขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่เหมือนกันหรือโดยใช้เทคนิคการวัดมูลค่าซึ่งใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ซึ่งตัดสินว่าไม่มีนัยสำคัญต่อการวัดมูลค่า ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับด้วยผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการ และรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชีซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินแต่ต้องไม่ช้ากว่าการวัดมูลค่ายุติธรรมที่ใช้หลักฐานสนับสนุนทั้งหมดจากข้อมูลที่สังเกตได้ในตลาดหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ) (นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

ตารางดังต่อไปนี้แสดงมูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินรวมถึงลำดับชั้นมูลค่ายุติธรรม แต่ไม่รวมถึงการแสดงผลข้อมูลมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหากมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม					รวม
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม				
	เครื่องมือทางการเงิน					
	ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า					
	ยุติธรรมผ่านกำไร					
หรือขาดทุน	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3			
(พันบาท)						
2564						
สินทรัพย์ทางการเงิน						
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น						
เงินลงทุนในตราสารทุน	15,581	-	-	15,581	15,581	
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	15,581					
2563						
สินทรัพย์ทางการเงิน						
สินทรัพย์ทางการเงินอื่น						
เงินลงทุนในตราสารทุน	13,704	-	-	13,704	13,704	
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	13,704					
หนี้สินทางการเงิน						
หนี้สินอนุพันธ์อื่น	164	-	164	-	164	
รวมหนี้สินทางการเงิน	164					

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัจจาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัจจาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	มูลค่าตามบัญชี เครื่องมือทางการเงิน ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่า ยุติธรรมผ่านกำไร หรือขาดทุน	มูลค่ายุติธรรม			
		ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
(พันบาท)					

2563

หนี้สินทางการเงิน

หนี้สินอนุพันธ์อื่น

รวมหนี้สินทางการเงิน

164

-

164

-

164

164

ตารางดังต่อไปนี้แสดงเทคนิคการประเมินมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะการเงิน

ประเภท

เงินลงทุนในตราสารทุน

เทคนิคการประเมินมูลค่า

วิธีปรับปรุงมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ

(ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของกลุ่มบริษัทมีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทมีเป้าหมายในการรักษาสภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิภาพโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหารเพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยงและทบทวนความเสี่ยงของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของกลุ่มบริษัทกำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(ข.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกค้าที่เป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัท

(ข.1.1) ลูกค้าการค้า

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่ รายละเอียดการกระจุกตัวของรายได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 17

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่กลุ่มบริษัทจะเสนอระยะเวลาและเงื่อนไขทางการค้า กลุ่มบริษัทจะทบทวนอันดับความน่าเชื่อถือภายนอก (ถ้ามี) งบการเงิน ข้อมูลของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ข้อมูลอุตสาหกรรม วงเงินยอดขายจะกำหนดไว้สำหรับลูกค้าแต่ละรายและจะทบทวนเป็นรายไตรมาส ยอดขายที่เกินกว่าวงเงินดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)



หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

กลุ่มบริษัทจำกัดความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 3 เดือนและมีการติดตามขอคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทพิจารณาการค้ำค่าทุกวัน สิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับลูกหนี้แต่ละรายและสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสถานะเศรษฐกิจในอดีตที่ผ่านมา สถานะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัทที่มีต่อสถานะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกหนี้

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 6 และ 17 ตามลำดับ

(ข.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและอนุพันธ์

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดและอนุพันธ์ มีจำกัด เนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารและสถาบันการเงินที่ ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

(ข.1.3) การค้าประกัน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายให้การค้าประกันทางการเงินแก่หนี้สินของบริษัทย่อยเท่านั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทออกหนังสือการค้าประกันวงเงินสินเชื่อกับธนาคารสำหรับบริษัทย่อยแห่งหนึ่ง (ดูหมายเหตุ ข้อ 4)

(ข.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงานโดยแสดงจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลบตามสัญญา

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ) (นางสาวกฤษชนก ปัทมสัทยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบการเงินรวม						
กระแสเงินสดตามสัญญา						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปีหรือน้อยกว่า	มากกว่า 1 ปี	มากกว่า 2 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
			แต่ไม่เกิน 2 ปี	แต่ไม่เกิน 5 ปี		
			(พันบาท)			

2564

หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม

ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	763,000	763,000	-	-	-	763,000
เจ้าหนี้การค้า	755,175	755,175	-	-	-	755,175

เงินกู้ยืมระยะยาวจาก

สถาบันการเงิน	1,212,926	348,640	399,382	464,904	-	1,212,926
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,799,086	221,983	202,775	598,413	4,795,113	5,818,284
	<u>5,530,187</u>	<u>2,047,337</u>	<u>602,157</u>	<u>1,063,317</u>	<u>4,795,113</u>	<u>8,549,385</u>

2563

หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม

ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	387,001	387,001	-	-	-	387,001
เจ้าหนี้การค้า	615,453	615,453	-	-	-	615,453

เงินกู้ยืมระยะยาวจาก

สถาบันการเงิน	2,746,417	418,962	467,320	1,245,657	614,478	2,746,417
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2,745,789	225,827	214,484	583,573	4,828,816	5,852,700
	<u>6,494,660</u>	<u>1,647,243</u>	<u>681,804</u>	<u>1,829,230</u>	<u>5,443,294</u>	<u>9,601,571</u>

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

		งบการเงินเฉพาะกิจการ					
		กระแสเงินสดตามสัญญา					
			มากกว่า 1 ปี	มากกว่า 2 ปี			
		มูลค่าตาม	ภายใน 1 ปี	แต่ไม่เกิน	แต่ไม่เกิน		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	บัญชี	หรือน้อยกว่า	2 ปี	5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม	
			(พันบาท)				

2564

หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม

ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	321,000	321,000	-	-	-	321,000
เจ้าหนี้การค้า	1,236,349	1,236,349	-	-	-	1,236,349
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก						
สถาบันการเงิน	1,212,926	348,640	399,382	464,904	-	1,212,926
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก						
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	513,000	513,000	-	-	-	513,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,327,379	302,391	281,488	823,156	4,966,573	6,372,508
	<u>6,610,654</u>	<u>2,678,819</u>	<u>680,870</u>	<u>1,288,060</u>	<u>4,966,573</u>	<u>9,655,783</u>

2563

หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่อนุพันธ์

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม

ระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	362,000	362,000	-	-	-	362,000
เจ้าหนี้การค้า	876,561	876,561	-	-	-	876,561
เงินกู้ยืมระยะยาวจาก						
สถาบันการเงิน	2,746,417	418,962	467,320	1,245,657	614,478	2,746,417
เงินกู้ยืมระยะสั้นจาก						
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	190,000	190,000	-	-	-	190,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3,090,728	282,371	258,557	709,798	5,050,442	6,301,168
	<u>7,265,706</u>	<u>2,129,894</u>	<u>725,877</u>	<u>1,955,455</u>	<u>5,664,920</u>	<u>10,476,146</u>

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(ข.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทที่มีความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด ความเสี่ยงด้านตลาดมีดังนี้

(ข.3.1) ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อและการขายที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเป็นหลักเพื่อป้องกันความเสี่ยงในสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในสกุลเงินตราต่างประเทศที่ครบกำหนดชำระน้อยกว่าหนึ่งปี สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าที่ทำสัญญา ณ วันที่รายงานเกี่ยวข้องกับการซื้อและขายในสกุลเงินตราต่างประเทศที่คาดการณ์ว่าจะเกิดขึ้นในภายหลัง

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม					
	2564			2563		
	เงินเหรียญ สหรัฐอเมริกา	เงินยูโร	รวม	เงินเหรียญ สหรัฐอเมริกา	เงินยูโร	รวม
	(พันบาท)					
ลูกหนี้การค้า	11,786	-	11,786	12,045	-	12,045
เจ้าหนี้การค้า	(63,532)	(1,339)	(64,871)	(3,868)	(3,460)	(7,328)
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงิน ที่มีความเสี่ยง	(51,746)	(1,339)	(53,085)	8,177	(3,460)	4,717
ยอดรวมความเสี่ยงทั้งสิ้น	(51,746)	(1,339)	(53,085)	8,177	(3,460)	4,717
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	-	-	-	9,363	-	9,363
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	-	-	-	(5,973)	-	(5,973)
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	(51,746)	(1,339)	(53,085)	11,567	(3,460)	8,107

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564			2563		
	เงินเหรียญ สหรัฐอเมริกา	เงินยูโร	รวม	เงินเหรียญ สหรัฐอเมริกา	เงินยูโร	รวม
(พันบาท)						
ลูกหนี้การค้า	10,356	-	10,356	9,484	-	9,484
เจ้าหนี้การค้า	(62,279)	(109)	(62,388)	(2,165)	-	(2,165)
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงิน ที่มีความเสี่ยง	(51,923)	(109)	(52,032)	7,319	-	7,319
ยอดรวมความเสี่ยงทั้งสิ้น	(51,923)	(109)	(52,032)	7,319	-	7,319
สัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศ	-	-	-	9,363	-	9,363
สัญญาขายเงินตราต่างประเทศ	-	-	-	(5,973)	-	(5,973)
ยอดความเสี่ยงคงเหลือสุทธิ	(51,923)	(109)	(52,032)	10,709	-	10,709

(ข.3.2) ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ยเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอนาคตของอัตราดอกเบี้ยตลาดซึ่งส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัท เนื่องจากเงินกู้ยืม (ดูหมายเหตุข้อ 13) ส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ ทำให้กลุ่มบริษัทความเสี่ยงต่ำจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย ความอ่อนไหวต่อการเพิ่มขึ้นหรือลดลงในค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากเงินกู้ยืมซึ่งเป็นผลจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราดอกเบี้ยจึงไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
(พันบาท)				

เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่

สินทรัพย์ทางการเงิน

- เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

-	-	29,000	-
---	---	--------	---

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

ความเสี่ยงด้านอัตราดอกเบี้ย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
หนี้สินทางการเงิน				
- เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(513,000)	(190,000)
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(70,000)	(165,310)	(70,000)	(165,310)
- หนี้สินตามสัญญาเช่า	(2,799,086)	(2,745,789)	(3,327,379)	(3,090,728)
	<u>(2,869,086)</u>	<u>(2,911,099)</u>	<u>(3,910,379)</u>	<u>(3,446,038)</u>
เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยผันแปร				
หนี้สินทางการเงิน				
- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากสถาบันการเงิน	(763,000)	(387,001)	(321,000)	(362,000)
- เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(1,142,926)	(2,581,107)	(1,142,926)	(2,581,107)
	<u>(1,905,926)</u>	<u>(2,968,108)</u>	<u>(1,463,926)</u>	<u>(2,943,107)</u>

23 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้ และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างสม่ำเสมอ โดยกลุ่มบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของผู้ถือหุ้นรวม ซึ่งไม่รวมส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม อีกทั้งยังกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ
(นายพิศิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ) (นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลีวิตัล จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

24 การผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
	(พันบาท)			
ภาระผูกพันอื่นๆ				
ภาระผูกพันตามสัญญาเช่าระยะสั้น	800	673	-	-
เลตเตอร์ออฟเครดิตสำหรับซื้อสินค้า	16,322	14,455	16,321	14,455
หนังสือค้ำประกันจากธนาคาร	307,952	235,309	288,535	215,155
สัญญาบริการรักษาความปลอดภัย	30,119	25,697	17,003	16,787
สัญญาบริการทำความสะอาด	15,441	15,348	9,028	8,670
สัญญาบริการซ่อมบำรุง	5,979	-	4,013	-
รวม	376,613	291,482	334,900	255,067

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทได้ทำเช็คเป็นจำนวนเงิน 5.4 ล้านบาท เพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันการปฏิบัติงานตามสัญญา

25 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ประกาศจ่ายเงินปันผล

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทของบริษัทเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้ความเห็นชอบการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.55 บาท เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 278 ล้านบาท ทั้งนี้ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทได้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลไปแล้วในอัตราหุ้นละ 0.15 บาท เป็นจำนวนเงิน 76 ล้านบาท คงเหลือการจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.4 บาท รวมเป็นเงิน 202 ล้านบาท ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้นำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

ในเดือนมกราคม 2565 บริษัทได้ชำระคืนเงินกู้ก่อนกำหนดจำนวน 300 ล้านบาท ซึ่งภายใต้สัญญาเงินกู้บริษัทสามารถจ่ายชำระคืนเงินกู้ก่อนกำหนดโดยไม่เสียค่าธรรมเนียมการชำระคืนก่อนกำหนด ทั้งนี้ บริษัทได้ยื่นหนังสือแจ้งล่วงหน้าแก่สถาบันการเงินแล้ว

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเดิ็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

26 มาตรฐานรายงานทางการเงินที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้

มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้สภาวิชาชีพบัญชีได้ปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 โดยกลุ่มบริษัทไม่ได้นำมาตราฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาใช้ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ เนื่องจากยังไม่มีผลบังคับใช้ กลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต้องงบการเงินจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าว ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต้องงบการเงินในปีที่ถือปฏิบัติ

ลงชื่อ.....กรรมการ ลงชื่อ.....กรรมการ

(นายพิสิษฐ์ ปัทมสัตยาสนธิ)

(นางสาวกฤษชนก ปัทมสัตยาสนธิ)



เอกสารแนบ





เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการของบริษัท

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
1. นางกรรณิภา ชีตอากรณ์ ประธานกรรมการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	74	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, Business, University of Colorado, USA Advanced Management Program, Harvard University, USA ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 149/2561 Role of the Chairman Program (RCP) รุ่นที่ 7/2545 	0.010	-	2561 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ	บมจ. อินดิคซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					บริษัทอื่น 2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ/รองกรรมการ/ประธาน คณะกรรมการบริหาร	บมจ. ไอศกสภา / ผลิตภัณฑ์สินค้าอุปโภคบริโภค
					2563 - ปัจจุบัน 2561 - 2562	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร เพื่อสังคม / กรรมการกำกับความเสี่ยง	บจ. ดีส์โตน จำกัด / ผลิตภัณฑ์ยางรถยนต์เพื่อส่งออก
					2559 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ / ประธาน ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร	บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ / สถาบันการเงิน
					2558 - 2561	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการเพื่อสังคม	บมจ. ไอศกสภา / ผลิตภัณฑ์สินค้าอุปโภคบริโภค
					2550 - 2558	กรรมการผู้จัดการใหญ่	บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ / สถาบันการเงิน

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
2. นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และได้รับแต่งตั้ง วันที่ 30 พฤษภาคม 2561	55	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, วิศวกรรมศาสตร์ คอปเพอร์, สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ปริญญาโท, Operations Research, George Washington University, USA ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร <ul style="list-style-type: none"> หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 36/2548 หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 60/2548 Financial Institutions Governance Program (FGP) รุ่นที่ 4/2555 	0.029	-	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					บริษัทอื่น	กรรมการ	บมจ. ยูนิเวอร์เซล ยูทิลิตี้ส์ / รับจ้างผลิตน้ำสะอาด
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	บมจ. จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก / สาธารณูปโภค
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการใหญ่	บมจ. ครีเอทีฟ และ บิลเลียน (ไทย) / บริการรับเหมาก่อสร้าง
					2556 - 2558	กรรมการอิสระที่ปรึกษาผู้บริหาร	กระทรวงคมนาคม
					2558	กรรมการผู้จัดการใหญ่	บมจ. กสท โทรคมนาคม / บริการระบบเครือข่าย
					2552 - 2554	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่	โทรคมนาคม
					2549 - 2552	รองกรรมการผู้จัดการใหญ่	บมจ. กสท โทรคมนาคม / บริการระบบเครือข่าย
					2548 - 2549	กรรมการผู้จัดการ	บมจ. หลักทรัพย์ บัวหลวง / ธุรกิจหลักทรัพย์
					2547 - 2548	กรรมการผู้จัดการ	บมจ. หลักทรัพย์ ยูนิเด็ค / ธุรกิจหลักทรัพย์

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสืบทอดการดำเนินงานและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
3. นางเพ็ญภาณ สารศิลป์ กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ สรรหา กำหนด ค่าตอบแทนและ บรรษัทภิบาล/ กรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	67	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, เศรษฐศาสตร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท, บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาเอก, บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยไมอามี ประธานคณะกรรมการ (USA) ประธานคณะกรรมการ (IOD) หลักสูตรกรรมการบริหาร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 3/2546 หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 68/2548 	0.039	-	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					บริษัทอื่น		
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา	บจ. ฟอร์ดมอเตอร์ / ผลิตภัณฑ์พลาสติกและอุปกรณ์ทุกชนิด
					2557 - ปัจจุบัน	ค่าตอบแทน กรรมการ	บจ. หลักทรัพย์ ไอ วี โกลบอล / กิจกรรมนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์
					2556 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา	บจ. เพนบี มีเดีย / ให้บริการและรับจ้างผลิตสื่อโฆษณา
					2546 - ปัจจุบัน	ค่าตอบแทน / กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหาร / ผู้อำนวยการฝ่าย	บจ. ไอ ซี ซี อินเทอร์เน็ต / จัดจำหน่ายสินค้าอุปโภค-บริโภค
					2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เพนส์ อินเทอร์เน็ต / ส่งออกสินค้าอุปโภคบริโภค
					2554 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บจ. เพนส์ มาร์เก็ตติ้ง แอนด์ ดิสทริบิวชั่น / จัดจำหน่ายสินค้าอุปโภค-บริโภค
					2552 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ห้างหุ้นส่วนจำกัด พร็อพเพอร์ตี้ / คำอธิบายทรัพย์สิน
					2548 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไทย บุคเค-เพชั่น / โรงเรียนสอนตัดเย็บ
					2543 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เทรน โทมัส / จัดสินค้า
					2540 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. จามศิริ / กิตติคุณ
					2534 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บัณฑิต / กิตติคุณ
					2535 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ชัยบิณฑ์ / กิตติคุณ
					2530 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. จิตติมา / อาหารและเครื่องดื่ม
					2529 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไทยโรเลชั่น / โปรดักส์ / ผลิตภัณฑ์อาหาร

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณสมบัติทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
4. นายอดิศักดิ์ รัตนธะพงศ์ กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / ประธานกรรมการ บริการความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	48	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยอีสต์ สิบชัย ปริญญาโท, Business Management, Nagoya University, ประเทศญี่ปุ่น ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตรกรรมการบริษัท (DAP) รุ่นที่ 103/2556 หลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACPI) รุ่นที่ 29/2563 	0.059	-	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/ กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ	บมจ. อินที็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					2561 - ปัจจุบัน		บมจ. อินที็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					บริษัทอื่น		
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. มีสเตอร์ / หายเนื้อสัตว์
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. โตโต อาร์ท / ผลิตภัณฑ์พลาสติก และผลิตภัณฑ์จากพลาสติก
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	ผลิตภัณฑ์จากพลาสติก / ผลิตภัณฑ์จากพลาสติก
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	จัดอพลาสดิก ที่ใช้ในอุตสาหกรรม
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. โฮสเทลเลอร์ / ผลิตภัณฑ์จากพลาสติก
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	ท่อ พลาสติกใช้ในเครื่องจักร
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ออลไคเค กรุ๊ป / ผลิตภัณฑ์พลาสติกจากมะพร้าว
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Sappe Hong Kong Company Limited / ให้บริการด้านการจัดการเกี่ยวกับไม้
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Sappe Trading (Hong Kong) Company Limited / นำเข้า-ส่งออก และจัดจำหน่ายสินค้า
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เซ็ปเป้ โฮลดิ้ง (ประเทศไทย) / ให้บริการด้านบริหารจัดการเกี่ยวกับไม้
					2556 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร	บมจ. เซ็ปเป้ / ผลิตภัณฑ์พลาสติกเพื่อสุขภาพ
					2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ฮายาชิ โปรดักส์ / ธุรกิจจำหน่ายถุงยางอนามัย
					2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เซ็ปเป้ คอร์ปอเรชั่น / ขายปลีกเครื่องใช้ไม้ยี่ห้อออส
					2550 - ปัจจุบัน	Managing Director	บจ. โตโยต้า (ไทยแลนด์) / ธุรกิจจำหน่ายรถจักรยานยนต์
					2556 - 2559	กรรมการ	บจ. สามที เอ็นจิเนียริ่ง / ธุรกิจจำหน่ายชิ้นส่วนเครื่องจักรโรงงานอุตสาหกรรม
					2551 - 2556	กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บจ. กริฟฟอนส์ เชนเนล ฟู้ด / ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเครื่องดื่มเพื่อสุขภาพ

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
5. นายอริยะ พนณงค์ กรรมการอิสระ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	48	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, Mathematics & IT, University De Marne-La-Vallee, ประเทศฝรั่งเศส ปริญญาโท, Mathematics & IT, University De Marne-La-Vallee, ประเทศฝรั่งเศส ปริญญาโท, Management, London School of Economics, ประเทศอังกฤษ ประกาศนียบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 149/2561 	-	-	2561 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกฟรันทัวร์
					บริษัทอื่น 2563 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ	บริษัท กรานส์ฟรอนซ์เมชั่นบอส จำกัด/บริการให้คำแนะนำและคำปรึกษาเกี่ยวกับด้านเทคโนโลยีและระบบดิจิทัล
					2562 - 2563	กรรมการ / กรรมการผู้อำนวยการ	บจ. บีอีซี เวิลด์ / ธุรกิจดำเนินการออกอากาศและสื่อโฆษณาธุรกิจโทรทัศน์
					2559 - 2562	กรรมการ / กรรมการผู้จัดการ	บจ. ไบน์ คอมพานี (ประเทศไทย) / ข้อมูลข่าวสารและการสื่อสาร
					2554 - 2558	ผู้จัดการประจำประเทศไทย	บจ. กูเกิล (ประเทศไทย) / เว็บไซต์ค้นหาข้อมูล

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณสมบัติทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
6. นายพิศิษฐ์ ปานสัตยสินธิ์ กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	74	<ul style="list-style-type: none"> ศิลปศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์, การตลาด, มหาวิทยาลัยศรีปทุม ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 147/2561 	2.654	<ul style="list-style-type: none"> คู่สมรสของบุคคลในลำดับที่ 7 บิดาของบุคคลในลำดับที่ 8-11 	2537 - ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					บริษัทในเครือ		
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ / ให้สิทธิแฟรนไชส์ร้านค้า Index Living Mall ในต่างประเทศ
					2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เดอะวอลล์ / แล้วยเข้าพื้นที่ศูนย์การค้า
					2534 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอกคาน่า / บริการรับฝากสินค้า
					2526 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร	บจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์ม / ผลิตภัณฑ์เฟอร์นิเจอร์
					บริษัทอื่น		
					2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ป่าน้ำบา / โรงแรม รีสอร์ท
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. คอนกรีตธรรมดาศาสนา / ก่อหุ้มในบริษัท
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศาสนา / อสังหาริมทรัพย์
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศาสนา / อสังหาริมทรัพย์
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศาสนา / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศาสนา / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศาสนา / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศาสนา / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศาสนา / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศาสนา / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก มาสเตอร์วูด / ผลิตภัณฑ์เฟอร์นิเจอร์ไม้ในรูปแบบ OEM
					2543 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เดอะพลาซ่า มอลล์ เชียงราย / ให้เช่าที่ดิน
					2539 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก ซันโย สปริง / ผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์
					2538 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก โอโตะ- / ขายสินค้าและเหล็ก

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง		อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
7. นางจันทอง อุดมพันธ์สูง กรรมการ ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	68		<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, รัฐประศาสนศาสตร์, มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี MINI MBA, พหุศาสตร์ และการบัญชี, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ประกาศนียบัตรสมทบส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 147/2561 	4.516	<ul style="list-style-type: none"> ผู้สมรสของบุคคลในลำดับที่ 6 มารดาของบุคคลในลำดับที่ 8-11 	2538 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
						บริษัทในเครือ		
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ / ให้สิทธิแฟรนไชส์ร้าน Index Living Mall ในต่างประเทศ
						2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เดอะ วอลล์ / ป้ายโฆษณาที่ศูนย์การค้า
						2545 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอกเคาซ่า / บริการรับฝากสินค้า
						2526 - ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริหาร	บจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟรนด์ / ผลิตภัณฑ์เฟอร์นิเจอร์
						บริษัทอื่น		
						2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ป่าทำนา / โรงแรม รีสอร์ท
						2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. คอนกรีตผสมดาฟานิชย์ / ก่อหุ้มในบริษัท
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ เอช.คิว. / อสังหาริมทรัพย์
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ เอช.คิว. / อสังหาริมทรัพย์
						2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ เค.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ / อสังหาริมทรัพย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ เค.เค. / อสังหาริมทรัพย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ พี.แอล. / อสังหาริมทรัพย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ ยู.ดี. / อสังหาริมทรัพย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ ซี.เอช. / อสังหาริมทรัพย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ เอ็น.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ พี.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ อาร์.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ เอส.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
						2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมดาฟานิชย์ ซี.ที. / อสังหาริมทรัพย์
						2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก มาสเตอร์วูด / ผลิตภัณฑ์เฟอร์นิเจอร์ไม้ในรูปแบบ OEM

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประการธุรกิจ
8. นางสาวกฤษณา ปานสัตยาสนธิ กรรมการ / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง/ กรรมการผู้จัดการ วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 30 พฤษภาคม 2561	45	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยอีสต์ สิบชัย ปริญญาโท, Business Administration, International business, San Francisco State University, USA ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 144/2561 	6.731	<ul style="list-style-type: none"> บุตรของบุคคลในลำดับที่ 6-7 พี่น้องบุคคลในลำดับที่ 9-11 	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บมจ. อินที็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					2551 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร/กรรมการผู้จัดการ	บมจ. อินที็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					บริษัทในเครือ		
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินที็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ / ให้สิทธิแฟรนไชส์ร้านค้า Index Living Mall ในต่างประเทศ
					2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เดอะวอลล์ / ป้ายโฆษณา/ บริการรับฝากสินค้า
					2552 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอกคาน่า / บริการรับฝากสินค้า
					2540 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินที็กซ์ อินเตอร์พีเอ็ม / ผลิตภัณฑ์เฟอร์นิเจอร์
					บริษัทอื่น		
					2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ป้าทำนา / โรงแรม รีสอร์ท
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. คอนกรีตผสมมวลพิเศษ / ก่อหุ้มในบริษัท
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ อี.ซี. / อสังหาริมทรัพย์
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ อี.ซี. / อสังหาริมทรัพย์
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ เค.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ เค.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ เค.เค. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ พี.เอ. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ ยู.ดี. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ ซี.เอ. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ เอ็น.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ พี.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ อาร์.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ เอส.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ ซี.ที. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ อาร์.ไอ. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ อาร์.พี. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ ซี.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ บี.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ จุฬาราชบุรี / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรสมมดพิกซ์ บี.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. วัฒนาแลนด์ บิวตี้ / ขายเครื่องสำอาง
					2553 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก ซันนี่ สปริง / ผลิตภัณฑ์อิเล็กทรอนิกส์
					2552 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก มาสเตอร์วูด / ผลิตภัณฑ์เฟอร์นิเจอร์ไม้ในรูปแบบ OEM

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณสมบัติทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
9. นางสาวพิชิตพันธ์ ปานสัตยสารี กรรมการบริหาร วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	43	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, สถาบันยุทธศาสตร์สถาบันเทคโนโลยีจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท, Business Administration, International business, California State University at Long Beach, USA ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตรกรรมการบริษัท (DAP) รุ่นที่ 144/2561 	6.808	<ul style="list-style-type: none"> บุตรของบุคคลในลำดับที่ 6-7 พี่/น้องของบุคคลในลำดับที่ 9-11 	2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ กรรมการบริหาร	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกฟรanchise
					บริษัทในเครือ		
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ / ให้สิทธิแฟรนไชส์ร้านค้า Index Living Mall ในต่างประเทศ
					2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เดอะ วอลล์ / ขายเสื้อผ้าที่ศูนย์การค้า
					2552 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอกคานา / บริการรับฝากสินค้า
					2551 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟรม / ผลิตภัณฑ์เฟอร์นิเจอร์
					บริษัทอื่น		
					2562- ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ปากน้ำ / โรงแรม รีสอร์ท
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. คอนกรีตธรรมดาศาสนา / ก่อหินในบริษัท
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ เอช.คิ. / อสังหาริมทรัพย์
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ เอช.คิ. / อสังหาริมทรัพย์
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ เค.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ เค.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ เค.เค. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ พี.แอล. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ ยู.ดี. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ ซี.เอช. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ เอ็น.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ พี.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ อาร์.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ เอส.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ ซี.ที. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ อาร์.ไอ. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ อาร์.พี. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ ซี.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ บี.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ จุฬาลงกรณ์ / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรอนด์พลาซีย์ บี.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2543 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก มาสเตอร์วูด / ผลิตภัณฑ์เฟอร์นิเจอร์ไม้ในรูปแบบ OEM

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธภาพครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
11. นายเอกภร ปานสัตยาสนธิ กรรมการ/ กรรมการบริหาร กรรมการบริหาร ความเสี่ยง วันที่ได้รับแต่งตั้ง 30 พฤษภาคม 2561	36	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, วิศวกรรมศาสตร์ สาขา คอมพิวเตอร์, มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโท, Global MBA program, University of Michigan, Ross School of Business, Ann Arbor, USA ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร กรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร (DAP) รุ่นที่ 149/2561 	6.985	<ul style="list-style-type: none"> บุตรของบุคคลในลำดับที่ 6-7 น้องของบุคคลในลำดับที่ 9-11 	2563 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกฟรอนต์จอร์
					2552 - ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกฟรอนต์จอร์
					บริษัทไมเครีย 2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ อินเตอร์ / ให้สิทธิแฟรนไชส์ร้านค้า Index Living Mall ในต่างประเทศ Index Living Mall Malaysia SDN. BHD. / ร้านค้า Index Living Mall ในประเทศไทย
					2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เดอะ วอลล์ / แล้วยเข้าพื้นที่ศูนย์การค้า
					2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอกค้า / บริการรับฝากสินค้า
					2552 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์ม / ผลิตภัณฑ์ฟรอนต์จอร์
					2552 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เฟิร์ม / ผลิตภัณฑ์ฟรอนต์จอร์
					บริษัทอื่น		
					2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ปากน้ำ / โรงแรม รีสอร์ท
					2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. เลททีเปด / ร้านอาหาร
					2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. คอนกรีตธรรมดาศพานิชย์ / ก่อพื้นในบริษัท
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ เอช.เค. / อสังหาริมทรัพย์
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ เอช.เค. / อสังหาริมทรัพย์
					2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ เค.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ เค.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ เค.เค. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ พี.แอล. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ ยู.ดี. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ ซี.เอช. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ เอ็น.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ พี.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ อาร์.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ เอส.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ เอช.วาย. / อสังหาริมทรัพย์
					2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ ซี.ที. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ อาร์.ไอ. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ อาร์.พี. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ ซี.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ บี.เอ็น. / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ อุนตราธานี / อสังหาริมทรัพย์
					2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. ไบรรมดาศพานิชย์ บี.อาร์. / อสังหาริมทรัพย์
					2552 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บจ. บางกอก มาสเตอร์วูด / ผลิตภัณฑ์ฟรอนต์จอร์ไม่มีรูปแบบ OEM

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณสมบัติทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
12. นายวิพล วงสาหกฤ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 สิงหาคม 2562	56	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ การตลาด มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 154/2554 	0.004	-	2562 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					บริษัทอื่น 2560 - 2561 2557 - 2560 2554 - 2557	กรรมการผู้จัดการ First Executive Vice President กรรมการผู้จัดการ	บริษัทกรุ๊ปประกันภัย จำกัด (มหาชน) / ประกันภัย ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) / สถาบันการเงิน บริษัทไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) / ประกันชีวิต
13. นางกนกวรรณรัตน์ ศรีนทีศรี รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 กันยายน 2553	55	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, บริหารธุรกิจ สาขานิติศาสตร์, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ปริญญาโท, บริหารธุรกิจ, มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ ประกาศนียบัตรสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) หลักสูตร หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) ครั้งที่ 95/2562 ประกาศนียบัตรศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs 2561 นับชั่วโมงการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องตามเกณฑ์คุณสมบัติของผู้รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) 2019 นับชั่วโมงการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องตามเกณฑ์คุณสมบัติของผู้รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงินของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) 2020 	0.013	-	2553 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายบัญชีและการเงิน / เลขานุการบริษัท	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอร์นิเจอร์
					บริษัทอื่น 2548 - ปัจจุบัน 2544 - 2553	กรรมการ Corporate Finance Director	บจ. สยามบิณฑ์ / ธุรกิจด้านการสื่อสาร บมจ. ไบเบอร์ อินเทอร์เน็ตเซ็นแน / ธุรกิจอาหาร และ เครื่องดื่ม ธุรกิจโรงแรม และธุรกิจอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับ ธุรกิจโรงแรม

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
14. นายณัฏฐินันท์ ยุธพัฒน์ศักดิ์ รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานขายโครงการและเฟอริมเจอร์ สำนักงาน วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 ตุลาคม 2537	60	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, วิศวกรรมศาสตรมหาวิทยลัยเทคโนโลยี พระจอมเกล้าพระนครเหนือ 	0.411	-	2537 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายงานขายโครงการและเฟอริมเจอร์สำนักงาน	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอริมเจอร์
15. นายขวัญชัย กิจทองวรชัย รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายกลยุทธ์และพัฒนามาเลตภัณฑ์ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 สิงหาคม 2537	54	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, ศิลปศาสตร, มหาวิทยาลัยศิลปากร 	0.003	-	2537 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายกลยุทธ์และพัฒนามาเลตภัณฑ์	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอริมเจอร์
16. นางสาวปารณัตต์ วิชัยดิษฐ์ รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายบริหาร ชีพพลายเซน คลัสสิคส์และเคมิคอลส์ สารสนเทศ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 7 กันยายน 2559	52	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, วิทยาศาสตร์ Biotechnology, มหาวิทยาลัยมหิดล 	0.003	-	บริษัทในเครือ 2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Index Living Mall Malaysia SDN. BHD. / ร้านค้า Index Living Mall ในประเทศมาเลเซีย
					2559 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายบริหาร ชีพพลายเซน คลัสสิคส์และเคมิคอลส์	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอริมเจอร์
					บริษัทในเครือ 2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	Index Living Mall Malaysia SDN. BHD. / ร้านค้า Index Living Mall ในประเทศมาเลเซีย
17 Mr. Gerard McGurk รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายการค้าและธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ วันที่ได้รับแต่งตั้ง 3 พฤษภาคม 2559	54	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, Business Studies, Dundee College Of Commerce, ประเทศสก็อตแลนด์ 	0.001	-	บริษัทอื่น 2533 - 2559	Customer Service Director	Unilever Thai Trading / ผลิตและจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภค
					2559 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายการค้าและธุรกิจค้าปลีกต่างประเทศ	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกเฟอริมเจอร์
					บริษัทอื่น 2557 - ปัจจุบัน 2555 - 2558	กรรมการ Executive Vice Present	Index Living Mall Malaysia SDN. BHD. / ร้านค้า Index Living Mall ในประเทศมาเลเซีย บมจ. โรบินสัน / ค้าปลีก

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิทางการศึกษา / ประวัติการอบรม	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (ร้อยละ)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงาน		
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท / ประเภทธุรกิจ
18. นางกาญจนาวรรณ สายลักษณ์ศิริ รองกรรมการผู้จัดการอาวุโส สายการตลาด วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 มีนาคม 2562	50	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, รัฐศาสตร์, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Mini MBA, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย 	0.0001	-	2562 - ปัจจุบัน	รองกรรมการผู้จัดการอาวุโสสายการตลาด	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกฟรanchise
					2560 - 2562	รองกรรมการผู้จัดการสายการตลาด	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกฟรanchise
					บริษัทอื่น 2557 - 2559 2546 - 2557	รองกรรมการผู้จัดการสายการตลาด General Manager/ Marketing	บมจ. เซ็นทรัลพัฒนา / พัฒนาและให้เช่าพื้นที่ในศูนย์การค้า บมจ. โรบินสัน
					2541 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกฟรanchise
19. นายสุชาติ ศศิธรวิทย์ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชี วันที่ได้รับแต่งตั้ง 16 กุมภาพันธ์ 2541	55	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, บริหารธุรกิจ บัญชี, มหาวิทยาลัยรามคำแหง ปริญญาโท, บริหารธุรกิจ, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เข้าอบรมพัฒนาความรู้ต่อเนื่องทางด้านบัญชี ที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าสำหรับปี 2560 จำนวน 26 ชั่วโมง สำหรับปี 2561 จำนวน 7 ชั่วโมง และสำหรับปี 2562 จำนวน 24 ชั่วโมง 	-	-	บริษัทอื่น 2558 - ปัจจุบัน 2558 - ปัจจุบัน	กรรมการ กรรมการ	บจ. เอกอิม ออติก / ตรวจสอบบัญชี บจ. ศศิ เอกค้าตั้ง / ตรวจสอบบัญชี
20. นายต่อศักดิ์ กาญจนนิมมานนท์ ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 เมษายน 2559	66	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาตรี, บริหารธุรกิจ บัญชี, มหาวิทยาลัยรามคำแหง 	0.015	-	2559 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน	บมจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกฟรanchise
					2541 - 2559	ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ / ร้านค้าปลีกฟรanchise

* หมายเหตุ: จำนวนตามสัดส่วนการถือหุ้นที่แท้จริง (Effective Rate) ตามข้อมูล ณ วันที่ 31 มกราคม 2565

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2561 เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561 ได้มีมติแต่งตั้งนางกนกวรรณรัตน์ ศรีมณีศิริ เป็นเลขานุการบริษัทของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

1. ให้คำแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนด กฎระเบียบ และข้อบังคับของบริษัท และติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างถูกต้อง รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงในข้อกำหนดกฎหมายที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการและผู้บริหาร
2. ติดตามและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศที่เกี่ยวข้องตามระเบียบ ประกาศ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
3. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญ ดังต่อไปนี้
 - (ก) ทะเบียนกรรมการ
 - (ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการและรายงานการประชุมคณะกรรมการ
 - (ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
 - (ง) รายงานประจำปีของบริษัท
4. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร พร้อมทั้งจัดส่งสำเนาให้แก่ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัท ได้รับรายงานนั้น
5. ติดตามและดูแลให้การประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
6. ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท และดำเนินการเรื่องอื่นใดให้เป็นไปตามกฎหมาย และ/หรือ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด และ/หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

เอกสารแบบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และบริษัทย่อย

รายชื่อ	ILM	IDF	TW	ILM Inter
นางกรรณิกา ชลิตอากรณ์	X			
นายจิรายุทธ รุ่งศรีทอง	//, Ax			
นางเพ็ญภา รณสารศิลป์	//, A			
นายอดิศักดิ์ รักอริยะพงศ์	//, A			
นายอริยะ พนมมรงค์	//			
นายพิศิษฐ์ ปัทมสัทยาสนธิ	/,0	/	/	/
นางจินทอง อุดมมหันตสุว	/	/	/	/
นางสาวกฤษณก ปัทมสัทยาสนธิ	/,0	/	/	/
นางสาวพิชพิมพ์ ปัทมสัทยาสนธิ	/	/	/	/
นายเอกลักษณ์ ปัทมสัทยาสนธิ	/,0	/	/	/
นายเอกฤทธิ์ ปัทมสัทยาสนธิ	/	/	/	/
นายวิพล วรสาหาฤก	0			
นางกนกวรรณรัตน์ ศรีมนัศิริ	0			
นายวัญชัย กิจทองจรัสชัย	0			
นายณัฏฐินันท์ ยุทธพัฒน์ศักดิ์	0			
นางสาวปารณวดี วิชัยดิษฐ์	0			
นางกาญจนาวรรณ ลายลักษณ์ศิริ	0			
Gerard McGurk	0			
นายสุชาติ ศศิวิมลวิทย์	0			
นายต่อศักดิ์ กาญจนนิมมานนท์	0			

หมายเหตุ:

x = ประธานกรรมการ

/ = กรรมการ

Ax = ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

// = กรรมการอิสระ

0 = ผู้บริหาร

A = กรรมการตรวจสอบ

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ข้อมูลเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ชื่อ-นามสกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณสมบัติทางการศึกษา	ประสบการณ์ทำงาน		
			ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	บริษัท
นายพิสิษฐ์ โอประภากร หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	35	<ul style="list-style-type: none">ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน (MBA - Finance) สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาบัญชี (BBA - Accounting) เกียรตินิยมเหรียญทองมหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ (ABAC)ผู้สอบบัญชีภาษีอากร (Tax Auditor)อบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในจากสภาวิชาชีพบัญชี ตั้งแต่ > 80 ประเด็นทุจริตที่องค์กรต้องรู้เท่านั้น> การวางแผนงานบริหารงานตรวจสอบประจำปี> Audit Process วิธีการวางแผนงานตรวจสอบระบบงาน> โครงการอบรมเพื่อรับวุฒิบัตรด้านการตรวจสอบภายใน (IACP)	2563 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบภายใน (หัวหน้างานตรวจสอบภายใน)	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์
			2557 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน (หัวหน้างานตรวจสอบภายใน)	บจ. อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์
			2556 - 2557	เจ้าหน้าที่อาวุโส (ตรวจสอบบัญชีภาษีอากร)	บจก. ที่ปรึกษากฎหมายและภาษีอากร ไพรัชออดิเตอร์เฮาส์
			2553 - 2555	เจ้าหน้าที่อาวุโส (ความเสียหายและการควบคุมภายใน)	บจก. เคพีเอ็นจี ภูเก็ต ที่ปรึกษาธุรกิจ

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ถาวรหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิเท่ากับ 4,912.3 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 39.9 ของสินทรัพย์รวม ดังรายละเอียดต่อไปนี้

รายการ	เจ้าของกรรมสิทธิ์	ราคาตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	การผูกพัน
1. ที่ดิน	IDF	174.7	ไม่มี
2. อาคารและส่วนปรับปรุง	กลุ่มบริษัท	2,911.4	จดจำนองเป็นหลักประกัน เงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน
3. เครื่องจักรและอุปกรณ์	กลุ่มบริษัท	185.9	ไม่มี
4. เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	กลุ่มบริษัท	683.0	ไม่มี
5. ยานพาหนะ	กลุ่มบริษัท	11.3	ไม่มี
6. ระบบสาธารณูปโภค	กลุ่มบริษัท	935.9	ไม่มี
7. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	กลุ่มบริษัท	10.1	ไม่มี
รวม		4,912.3	

สินทรัพย์สิทธิการใช้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสิทธิการใช้เช่า ซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิเท่ากับ 3,209.4 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 26.1 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งตามรายละเอียดต่อไปนี้

รายการ	เจ้าของกรรมสิทธิ์	ราคาตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	การผูกพัน
1. ที่ดิน	กลุ่มบริษัท	2,937.4	จดจำนองเป็นหลักประกัน เงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน
2. อาคาร	กลุ่มบริษัท	200.6	จดจำนองเป็นหลักประกัน เงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน
3. ยานพาหนะ	กลุ่มบริษัท	71.4	ไม่มี
รวม		3,209.4	

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิเท่ากับ 1,551.3 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 12.6 ของสินทรัพย์รวม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้








รายการ	ลักษณะ-กรรมสิทธิ์	ราคาตามบัญชีสุทธิ (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดิน	บริษัท	262.3	ไม่มี
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	กลุ่มบริษัท	701.3	จดจำนองเป็นหลักประกัน เงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน
3. ระบบสาธารณูปโภค	กลุ่มบริษัท	207.4	ไม่มี
4. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	กลุ่มบริษัท	2.4	ไม่มี
5. สินทรัพย์สิทธิการใช้	กลุ่มบริษัท	377.7	จดจำนองเป็นหลักประกัน เงินกู้ยืมกับสถาบันการเงิน
รวม		1,551.3	






สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน คือ ซอฟต์แวร์หรือโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ซึ่งกลุ่มบริษัทเป็นเจ้าของสินทรัพย์ดังกล่าว โดยมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีตามงบการเงินรวมของบริษัทเท่ากับ 35.0 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.3 ของสินทรัพย์รวม

เครื่องหมายการค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัท เป็นเจ้าของเครื่องหมายการค้าในประเทศทั้งสิ้น 73 รายการ ซึ่งสามารถสรุปรายละเอียดการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้า ดังนี้

เครื่องหมายการค้า	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	บริษัท	ที่นอนสปริง หมอน	29 ม.ค. 44 - 28 ม.ค. 74
	บริษัท	ที่นอนสปริง	19 ก.ย. 48 - 15 ส.ค. 69
	บริษัท	บริการติดตั้งเฟอร์นิเจอร์	18 มี.ค. 48 - 17 มี.ค. 68
	บริษัท	ตู้เสื้อผ้า ชั้นวางของ และ โต๊ะทำงาน	18 มี.ค. 48 - 17 มี.ค. 68
	บริษัท	เตียง	25 ม.ค. 49 - 24 ม.ค. 69
	บริษัท	จัดการธุรกิจจำหน่ายสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์	25 ม.ค. 49 - 24 ม.ค. 69
	บริษัท	บริการออกแบบ และตกแต่งภายในด้วย คอมพิวเตอร์	22 ส.ค. 49 - 21 ส.ค. 69
	บริษัท	บริหารจัดการขายอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์ อุปกรณ์ตกแต่งบ้าน เครื่องใช้ไฟฟ้า และเครื่องใช้ในครัวเรือน	14 ส.ค. 52 - 13 ส.ค. 72
	บริษัท	เตียง ตู้เสื้อผ้า โต๊ะ เก้าอี้ ชั้นวางทีวี โต๊ะเครื่องแป้ง และโซฟา	14 ส.ค. 52 - 13 ส.ค. 72
	บริษัท	จำหน่ายเฟอร์นิเจอร์ และอุปกรณ์ ตกแต่งบ้าน	13 มี.ย. 55 - 12 มี.ย. 65
	บริษัท	เตียง ตู้เสื้อผ้า โต๊ะ เก้าอี้ ชั้นวางทีวี โต๊ะเครื่องแป้ง โซฟา ตู้ที่นอน และกระจก	13 มี.ย. 55 - 12 มี.ย. 65


เครื่องหมายการค้า	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	บริษัท	บริการให้เช่าพื้นที่เพื่อจำหน่ายสินค้า	6 ก.พ. 57 - 5 ก.พ. 67
	บริษัท	สถานบริการด้านความบันเทิง บริการสถานที่ และอุปกรณ์ สันทนาการ	6 ก.พ. 57 - 5 ก.พ. 67
	บริษัท	บริการจัดการธุรกิจในห้างสรรพสินค้า และบริการจัดการ ขายเครื่องใช้ไฟฟ้า	6 ก.พ. 57 - 5 ก.พ. 67
	บริษัท	บริการจัดการธุรกิจในห้างสรรพสินค้า และบริการจัดการ ขายเครื่องใช้ไฟฟ้า	6 ก.พ. 57 - 5 ก.พ. 67
	บริษัท	บริการให้เช่าพื้นที่เพื่อจำหน่ายสินค้า	6 ก.พ. 57 - 5 ก.พ. 67
	บริษัท	สถานบริการด้านความบันเทิง บริการสถานที่ และอุปกรณ์ สันทนาการ	6 ก.พ. 57 - 5 ก.พ. 67
	บริษัท	เครื่องบดอาหาร เครื่องผสมอาหาร เครื่องปั่น น้ำผลไม้ เครื่องสกัดน้ำผลไม้ ที่คั้นน้ำสับไฟฟ้า เครื่องตัดไข่ เครื่องดูดฝุ่น เครื่องวัดน้ำแรงดันสูง เครื่องซักผ้า และเครื่องล้างจาน	22 ส.ค. 49 - 21 ส.ค. 69
	บริษัท	เตารีด และเตารีดไอน้ำ	22 ส.ค. 49 - 21 ส.ค. 69
	บริษัท	เตาอบไมโครเวฟ เครื่องปั่นขนมปัง เตารีดไฟฟ้า กาต้มน้ำไฟฟ้า กระทะน้ำร้อนไฟฟ้า หม้อต้มกาแฟ เครื่องชงกาแฟ เครื่องทำวaffle เตารีด Inductive หม้อหุงข้าวไฟฟ้า หม้อหุงข้าว Digital ที่นั่งอาหาร พัดลม เตาย่างไร้ควัน เตาอบบีคว เตารีดไฟฟ้า หม้อตุ๋น หม้ออัดความดัน หม้อทอดไฟฟ้า เครื่องฟอกอากาศ ตู้เย็น เครื่องอบผ้า เครื่องดูดควัน กระทะไฟฟ้า และไดร์เป่าผม	22 ส.ค. 49 - 21 ส.ค. 69
	บริษัท	เครื่องคั้นน้ำผลไม้ไฟฟ้า เครื่องบดกาแฟชนิดใช้ไฟฟ้า (ส่วนของเครื่องจักร) เครื่องปั่นน้ำผลไม้ เครื่องสกัดน้ำผลไม้ (ส่วนของเครื่องจักร) และเครื่องจักรใช้ผสมอาหารชนิดใช้ไฟฟ้า	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	มิด ซ้อน และส้อม	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	เครื่องทำขนมปังชนิดใช้ไฟฟ้า เครื่องทำแซนวิช เครื่องทำขนมวอฟเฟิล เครื่องทำโดนัท กาต้มน้ำที่ใช้ไฟฟ้า หม้อไฟฟ้า หม้ออบความดันไฟฟ้า หม้อหุงข้าวไฟฟ้า เตารีดไฟฟ้า เตาแก๊ส เตารีดไฟฟ้า เตารีดไมโครเวฟ เครื่องทำไอศกรีมชนิดใช้ไฟฟ้า กระทะไฟฟ้า เครื่องคั่วข้าวโพดใช้ไฟฟ้า เครื่องปั่นขนมปัง และกระทะน้ำร้อนไฟฟ้า	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	หม้อใช้ในการทำอาหาร กระทะในการทำอาหาร ที่นั่งอาหาร ตะหลิว กั๊พพี กระทะทอด ที่ตักของที่ใช้ในครัวเรือน กระทะอบใช้ในครัวเรือน ที่ทอดที่ใช้ในครัวเรือน ที่ปอกผักผลไม้ชนิดไม่ใช้ไฟฟ้าสำหรับใช้ในครัวเรือน ถังแช่ไขว่ หย็อกน้ำ กระทะน้ำ กาต้มน้ำที่ไม่ใช้ไฟฟ้า ที่คั่วอาหาร แม่พิมพ์ใช้ทำน้ำแข็ง แม่พิมพ์ใช้ทำอาหารและภาชนะที่เก็บหรือใส่ของที่ใช้ในครัวเรือน	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	เครื่องชงกาแฟไฟฟ้า หม้อนั่งอาหารชนิดใช้ไฟฟ้า และหม้อต้มสุกไฟฟ้า	24 มิ.ย. 56 - 23 มิ.ย. 66
	บริษัท	พิมพ์เค้ก	24 มิ.ย. 56 - 23 มิ.ย. 66
	บริษัท	เครื่องดูดฝุ่น เครื่องพ่นไอน้ำ เครื่องเย็บผ้า เครื่องซักผ้า เครื่องล้างจานชนิดใช้ไฟฟ้า และเครื่องฉีดน้ำ	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	เครื่องโกนหนวดไฟฟ้า	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	เตารีดไฟฟ้า เต้าสียบปลั๊กไฟ ถ่านไฟฉาย เครื่องจับไล่ยุงใช้ไฟฟ้า เครื่องวัดอุณหภูมิ เครื่องชั่งน้ำหนัก แท่นชาร์จถ่าน แบตเตอรี่อัลคาไลด์ และชุดอัดไฟสำหรับไฟฉาย	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65
	บริษัท	พัดลมไฟฟ้า เครื่องฟอกอากาศ ตู้ทำน้ำเย็นและร้อน เครื่องกรองน้ำ ตู้เย็น ตู้แช่ไขว่ หลอดไฟ เครื่องเป่าผม เครื่องควบคุมการทำความชื้น เครื่องอบผ้า และกระบอกไฟฉาย	12 เม.ย. 55 - 11 เม.ย. 65

เครื่องหมายการค้า	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนอิง เบาะที่นั่ง และเก้าอี้สูงตัว	18 ต.ค. 55 - 17 ต.ค. 65
	บริษัท	ผ้าปูที่นอน ปลอกหมอนหนุน ปลอกหมอนข้าง ปลอกผ้าคลุม ผ้าห่ม ผ้าคลุม ผ้าขนหนู ผ้าขนหนูใช้เช็ดหน้า ผ้าขนหนูใช้เช็ดตัว ผ้าขนหนูใช้เช็ดมือ ปลอกหมอนอิง ผ้าปูม่านทำจากสิ่งทอ ผ้าปูม่านประตู ผ้าปูม่านติดหน้าต่าง ผ้ารองที่นอน และฉลากทำด้วยสิ่งทอ	18 ต.ค. 55 - 17 ต.ค. 65
	บริษัท	พรม พรมปูพื้น พรมเช็ดเท้า พรมวนสัต์ว พรมทำจากใยสังเคราะห์ และพรมสังเคราะห์	18 ต.ค. 55 - 17 ต.ค. 65
	บริษัท	ใส่ผ้าคลุมทำด้วยใยสังเคราะห์	5 เม.ย. 56 - 4 เม.ย. 66
	บริษัท	ผ้าเช็ดเท้าทำด้วยผ้าขนหนู	24 มิ.ย. 56 - 23 มิ.ย. 66
	บริษัท	หมอนหนุน หมอนข้าง หมอนอิง เบาะที่นั่ง และเก้าอี้สูงตัว	18 ต.ค. 55 - 17 ต.ค. 65
	บริษัท	ผ้าปูที่นอน ปลอกหมอนหนุน ปลอกหมอนข้าง ปลอกผ้าคลุม ผ้าห่ม ผ้าคลุม ผ้าขนหนู ผ้าขนหนูใช้เช็ดหน้า ผ้าขนหนูใช้เช็ดตัว ผ้าขนหนูใช้เช็ดมือ ปลอกหมอนอิง ผ้าปูม่านทำจากสิ่งทอ ผ้าปูม่านประตู ผ้าปูม่านติดหน้าต่าง ผ้ารองที่นอน และฉลากทำด้วยสิ่งทอ	18 ต.ค. 55 - 17 ต.ค. 65
	บริษัท	พรม พรมปูพื้น พรมเช็ดเท้า พรมวนสัต์ว พรมทำจากใยสังเคราะห์ และพรมสังเคราะห์	18 ต.ค. 55 - 17 ต.ค. 65
	บริษัท	ใส่ผ้าคลุมทำด้วยใยสังเคราะห์	5 เม.ย. 56 - 4 เม.ย. 66
	บริษัท	ผ้าเช็ดเท้าทำด้วยสิ่งทอ	15 พ.ค. 56 - 14 พ.ค. 66
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	31 มี.ค. 59 - 30 มี.ค. 69
	บริษัท	เก้าอี้เด็ก ชุดนั่งเล่นเด็ก เตียงนอนเด็ก เตียงนอนสำหรับเด็ก ชนิดมีที่กั้นโดยรอบ โต๊ะเด็ก โต๊ะสำหรับเปลี่ยนผ้าอ้อมเด็กไม้ได้ทำด้วยโลหะ ที่นอนเด็ก และ เบาะเด็ก	31 มี.ค. 59 - 30 มี.ค. 69
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	31 มี.ค. 59 - 30 มี.ค. 69
	บริษัท	บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	31 มี.ค. 59 - 30 มี.ค. 69
	TW	บริการจัดการธุรกิจให้เช่าสรรพสินค้า บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้าประเภทเฟอร์นิเจอร์ บริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ บริหารธุรกิจเกี่ยวกับซูเปอร์มาร์เก็ต วางแผนจัดการและจัดงานแสดงสินค้า	10 ส.ค. 54 - 9 ส.ค. 74
	TW	ให้เช่าพื้นที่เพื่อจำหน่ายสินค้า	10 ส.ค. 54 - 9 ส.ค. 74
	TW	สถานบริการด้านความบันเทิงให้บริการสถานที่และอุปกรณ์สันทนาการ	10 ส.ค. 54 - 9 ส.ค. 74
	TW	บริการจัดหาอาหาร และเครื่องดื่ม	10 ส.ค. 54 - 9 ส.ค. 74
	TW	บริการสถานดูแลรักษาสุขภาพ (สปา)	10 ส.ค. 54 - 9 ส.ค. 74

เครื่องหมายการค้า	เจ้าของกรรมสิทธิ์	สำหรับผลิตภัณฑ์	ระยะเวลาคุ้มครอง
	บริษัท	เตียงนอน ตู้เสื้อผ้า ชุดติดผนังในห้องครัว ตู้เก็บของ ชุดโต๊ะและเก้าอี้สำนักงาน ชุดโต๊ะและเก้าอี้รับแขก ชุดโต๊ะและเก้าอี้รับประทานอาหาร ชุดโต๊ะเครื่องแป้ง โต๊ะกลางชุดรับแขก เก้าอี้ ชั้นวางทีวี ชั้นวางรองเท้า บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้า ประเภทเฟอร์นิเจอร์ บริการจัดการธุรกิจด้านจำหน่ายสินค้า ประเภทของตกแต่งบ้าน และบริการออกแบบตกแต่งภายใน	17 ส.ค.60 - 16 ส.ค.70
	บริษัท	การจัดการธุรกิจในห้องสรวสสินค้า	4 ต.ค.61 - 4 ต.ค.71
	บริษัท	ชุดมัดข้อต่อสำหรับเด็ก กระเป๋าเดินทางขนาดเล็ก กระเป๋าใส่ผ้าอ้อมเด็ก เก้าอี้เด็ก คอกกั้นเด็ก ชั้นเก็บของ ชุดลิ้นชัก ตู้เก็บของ ตู้เสื้อผ้า ชุดนั่งเล่นเด็ก โต๊ะสำหรับเด็ก โต๊ะสำหรับเปลี่ยนผ้าอ้อมเด็ก เตียงนอนเด็ก เปลเด็ก เบาะเด็ก แผ่นรองนอนสำหรับเด็ก หมอนข้าง หมอนรองให้นมเด็ก ไม้แขวนเสื้อ ชุดผ้าปูที่นอนและปลอกหมอน ผ้าขนหนู ผ้าคลุมให้นมบุตร ผ้าห่มเด็ก ผ้าห่อตัวเด็ก และบริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	17 ก.ค.61 - 16 ก.ค.71
	บริษัท	ที่นอน ที่นอนสปริง เตียงนอน เตียงนอนที่ปรับระดับด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ และฐานรองที่นอน	17 ก.ค.61 - 16 ก.ค.71

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทอยู่ในระหว่างการยื่นจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าทั้งสิ้น 3 รายการ ซึ่งสามารถสรุป ดังนี้

เครื่องหมายการค้า	ลักษณะกรรมสิทธิ์	สำหรับบริการ	วันที่ยื่นจดทะเบียน
	บริษัท	ชุดมัดข้อต่อสำหรับเด็ก กระเป๋าเดินทางขนาดเล็ก กระเป๋าใส่ผ้าอ้อมเด็ก เก้าอี้เด็ก คอกกั้นเด็ก ชั้นเก็บของ ชุดลิ้นชัก ตู้เก็บของ ตู้เสื้อผ้า ชุดนั่งเล่นเด็ก โต๊ะสำหรับเด็ก โต๊ะสำหรับเปลี่ยนผ้าอ้อมเด็ก เตียงนอนเด็ก เปลเด็ก เบาะเด็ก แผ่นรองนอนสำหรับเด็ก และหมอนข้าง หมอนรองให้นมเด็ก ไม้แขวนเสื้อ ชุดผ้าปูที่นอนและปลอกหมอน ผ้าขนหนู ผ้าคลุมให้นมบุตร ผ้าห่มเด็ก ผ้าห่อตัวเด็ก และบริการนำสินค้าหลายชนิดมารวมกันเพื่อความสะดวกของผู้ซื้อ	17 ก.ค. 61
	บริษัท	เก้าอี้ / เก้าอี้ชนิดปรับได้ / เก้าอี้ชนิดพับได้ / เก้าอี้ชนิดมีพนักพิง / เก้าอี้ชนิดมีล้อ / เก้าอี้ชายหาด / เก้าอี้ชุดรับแขก / เก้าอี้ใช้กับโต๊ะเครื่องแป้ง / เก้าอี้โซฟา / เก้าอี้เด็ก / เก้าอี้ที่ปรับนอนได้ / เก้าอี้ที่มีที่วางแขน / เก้าอี้สนาม / เก้าอี้แบบชนิดปรับด้วยไฟฟ้า / เก้าอี้แบบโยกได้ / เก้าอี้แบบสตูล / เก้าอี้บาร์ / เก้าอี้แบบสองที่นั่ง / เก้าอี้ปิกนิก / เก้าอี้เป่าลม / เก้าอี้ผ้า / เก้าอี้ผ้าใบ / เก้าอี้สนาม / เก้าอี้สำนักงาน / เก้าอี้หวาย / เก้าอี้เหล็ก / วัสดุใช้แขวนเครื่องแต่งกาย / คอกกั้นเด็ก / วากกั้นใช้ประดับตกแต่ง ฯลฯ และบริหารจัดการขายอุปกรณ์เฟอร์นิเจอร์และอุปกรณ์ตกแต่งบ้าน / บริการจัดการขายอุปกรณ์เครื่องใช้ไฟฟ้าพร้อมอุปกรณ์ / บริการจัดการขายอุปกรณ์เครื่องใช้ในครัวเรือน	10 เม.ย.63
	บริษัท	ที่นอน / ฟูกรองที่นอน / หมอนหนุน / หมอนข้าง / ชุดผ้าปูที่นอนและปลอกหมอน / ผ้าปูที่นอน / ปลอกหมอน	15 ก.ค.64

เครื่องหมายการค้า	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	สำหรับบริการ	วันที่ยื่นจดทะเบียน
	บริษัท	ที่นอน / ฟูกรองที่นอน / หมอนหนุน / หมอนข้าง / ชุดผ้าปูที่นอนและปลอกหมอน / ผ้าปูที่นอน / ปลอกหมอน	15.ก.ค.64

นอกจากการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าในประเทศไทยแล้ว บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าหลักหรือเริ่มดำเนินการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้าในประเทศอื่นๆ ที่บริษัทมีการให้แฟรนไชส์หรือบริษัทเห็นว่ามีศักยภาพในการเปิดร้านในอนาคต เช่น ประเทศมาเลเซีย กัมพูชา และจีน เป็นต้น

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม
และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ



เผยแพร่ที่เว็บไซต์ของบริษัท <http://investor.indexlivingmall.com/th/cg/policy>
<http://investor.indexlivingmall.com/storage/download/code-of-conduct-th.pdf>

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินรวมของบริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยได้มีการพิจารณานโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและหลักการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีอย่างถูกต้องครบถ้วน แสดงข้อมูลตามข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลสอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน รวมทั้งประเมินระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในแบบ 56-1 One Report / รายงานประจำปี

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท สามารถให้ความเชื่อมั่นได้ว่าการเงินรวมของบริษัท อินเด็คซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบและแสดงความเห็นไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในแบบ 56-1 One Report ปี 2564 / รายงานประจำปีแล้ว



นางกรรณิกา ชลิตอาภรณ์
ประธานกรรมการ



นางสาวกฤษชนก ปัทมสตัยาสานธิ
กรรมการผู้จัดการ

แบบประเมินความพึงพอใจของระบบการควบคุมภายใน

Indexlivingmall

บริษัท อินเด็กซ์ ลิฟวิ่งมอลล์ จำกัด (มหาชน)

แบบประเมินนี้จัดทำโดยคณะกรรมการบริษัทซึ่งเป็นความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับ ความพึงพอใจของระบบการควบคุมภายใน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

แนวคิดและวัตถุประสงค์

การมีระบบการควบคุมภายในที่ดีมีความสำคัญอย่างยิ่งสำหรับบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทที่มีประชาชนเป็นผู้ถือหุ้น โดยระบบที่ดีจะสามารถช่วยป้องกัน บริหาร จัดการความเสี่ยงหรือความเสียหายต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทและผู้ที่มีส่วนได้เสียได้เป็นอย่างดี ดังนั้น จึงเป็นหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทที่จะต้องดำเนินการให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานให้เป็นไปตามเป้าหมาย วัตถุประสงค์ กฎหมาย ข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สิน จากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำบัญชี รายงานที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากไพร์ซพาร์เตอร์แฮสส์คูเปอร์ส ประเทศไทย (PwC Thailand) ในการพัฒนาแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน (“แบบประเมิน”) ฉบับนี้ขึ้น เพื่อเป็นเครื่องมือช่วยให้บริษัทใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทด้วยตนเอง

แบบประเมินนี้ได้จัดทำตามแนวคิดของ COSO[®] (The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission) ที่ได้ปรับปรุง framework ใหม่ เมื่อเดือนพฤษภาคม 2556 และนำมาปรับให้เข้าใจง่ายขึ้น รวมทั้งเหมาะสมกับบริบทจดทะเบียนไทย ซึ่งคำถามหลักยังแบ่งออกเป็น 5 ส่วนเช่นเดียวกับแนวทางของ COSO เดิม แต่ได้ขยายความแต่ละส่วนออกเป็นหลักการย่อยรวม 17 หลักการ เพื่อให้เข้าใจและเห็นภาพของแต่ละส่วนได้ชัดเจนยิ่งขึ้น

การนำไปใช้

บริษัทควรใช้แบบประเมินนี้เป็นแนวทางในการประเมินหรือทบทวนความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยทุกปี และอาจมีการทบทวนเพิ่มเติมหากเกิดเหตุการณ์ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทย่างมีนัยสำคัญ การประเมินดังกล่าวควรผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทด้วย เพื่อให้เกิดการแลกเปลี่ยนความเห็น มีความเข้าใจตรงกัน และสามารถกำหนดแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับบริษัทได้

การตอบแบบประเมินในแต่ละข้อ ควรอยู่บนพื้นฐานของการปฏิบัติจริง หากประเมินแล้วพบว่า บริษัทยังขาดการควบคุมภายในที่เพียงพอในข้อใด (ไม่ว่าจะเป็นการไม่มีระบบในเรื่องนั้น หรือมีแล้วแต่ยังไม่เหมาะสม) บริษัทควรอธิบายเหตุผลและแนวทางแก้ไขประกอบไว้ด้วย

การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>1.1 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดแนวทาง และมีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินงาน ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน และการตัดสินใจในเรื่องต่างๆ</p> <p>1.1.2 การปฏิบัติต่อลูกค้า ลูกจ้าง และบุคคลภายนอก</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้ปฏิบัติงานด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงกำหนดให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียด้วยความซื่อตรง เช่น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า เจ้าหนี้ หรือคู่แข่งทางการค้า โดยกำหนดไว้ในจรรยาบรรณในการทำงานและนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ</p> <p>นอกจากนี้บริษัทฯ ได้มีการสื่อสารจรรยาบรรณในการทำงานและนโยบายดังกล่าวให้แก่ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตามและดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อตรงตามที่บริษัทฯ กำหนด</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	
<p>1.2 มีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษรให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อตรงและรักษาจรรยาบรรณ ที่ครอบคลุมถึง</p> <p>1.2.1 มีข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรม (code of conduct) สำหรับผู้บริหารและพนักงาน ที่เหมาะสม</p> <p>1.2.2 มีข้อกำหนดห้ามผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับกิจการ ซึ่งรวมถึงการห้ามคอร์รัปชันอันทำให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร</p> <p>1.2.3 มีบทลงโทษที่เหมาะสมหากมีการฝ่าฝืนข้อกำหนดข้างต้น</p> <p>1.2.4 มีการสื่อสารข้อกำหนดและบทลงโทษข้างต้นให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบ เช่น รวมอยู่ในการปฐมนิเทศพนักงานใหม่ ให้พนักงานลงนามรับทราบข้อกำหนดและบทลงโทษเป็นประจำทุกปี รวมถึงมีการเผยแพร่ code of conduct ให้แก่พนักงานและบุคคลภายนอกได้รับทราบ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ ได้กำหนดจรรยาบรรณในการทำงาน (Code of Conduct) อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติตาม รวมถึงมีการกำหนดไม่ให้อำนาจกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้อำนาจจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานบริษัทฯ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ ตลอดจนหลีกเลี่ยงการทำการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกันเองที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ รวมถึง กำหนดให้มีการพิจารณาบทลงโทษทางวินัยตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ หากมีการกระทำความผิดต่อนโยบายของบริษัทฯ</p> <p>บริษัทฯ มีนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยห้ามกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินการ ยอมรับ หรือให้การสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ตลอดจนกำหนดมาตรการในการป้องกันและแก้ไขการทุจริตคอร์รัปชัน</p> <p>ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการสื่อสารจรรยาบรรณในการทำงานและนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบผ่านทางอีเมลและเว็บไซต์ภายในของบริษัทฯ (Intranet) และบุคคลภายนอกได้รับทราบผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	
<p>1.3 มีกระบวนการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct</p> <p>1.3.1 การติดตามและประเมินผลโดยหน่วยงานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติ (compliance unit)</p> <p>1.3.2 การประเมินตนเองโดยผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>1.3.3 การประเมินโดยผู้เชี่ยวชาญที่เป็นอิสระจากภายนอกองค์กร</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ ได้มีการกำหนดเรื่อง Code of Conduct ไว้เป็นส่วนหนึ่งของหลักเกณฑ์ในการประเมิน Competency ของผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ ซึ่งมีการประเมินผลเป็นประจำปีละ 1 ครั้ง นอกจากนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการตรวจสอบการปฏิบัติตาม จรรยาบรรณของพนักงานโดยสุ่มตรวจสอบการลงลายมือชื่อเป็นลายลักษณ์อักษรของพนักงานบนเอกสารแบบแสดงรายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์</p>	<p>✓</p> <p>✓</p>	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>1.4 มีการจัดการอย่างทันเวลาหากพบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาระบบบรรณ</p> <p>1.4.1 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถตรวจพบการฝ่าฝืนได้ภายในเวลาที่เหมาะสม</p> <p>1.4.2 มีกระบวนการที่ทำให้สามารถลงโทษหรือจัดการกับการฝ่าฝืนได้อย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p> <p>1.4.3 มีการแก้ไขการกระทำที่ขัดต่อหลักความซื่อตรงและการรักษาระบบบรรณอย่างเหมาะสม และภายในเวลาอันควร</p> <p>คำอธิบาย นอกเหนือจากการติดตามและประเมินผลการปฏิบัติตาม Code of Conduct ตามที่ระบุในข้อ 1.3 บริษัทฯ มีการกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเรื่องทุจริตผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ตรวจสอบการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาระบบบรรณ รวมทั้งสอบสวนเรื่องทุจริตที่ได้รับแจ้ง</p> <p>บริษัทฯ มีการกำหนดบทลงโทษทางวินัย หากมีการกระทำที่ขัดต่อนโยบายของ บริษัทฯ โดยมีการกำหนดระยะเวลาในการแก้ไขปรับปรุงข้อร้องทุกข์ให้แล้วเสร็จภายในระยะเวลา 7 วัน (นับตั้งแต่วันที่มียข้อร้องทุกข์เกิดขึ้น) โดยกำหนดไว้ในกฎระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน หมวดที่ 9 การร้องทุกข์</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	

2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>2.1 มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการแยกจากฝ่ายบริหาร โดยได้สงวนสิทธิ์อำนาจเฉพาะของคณะกรรมการไว้อย่างชัดเจน</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ กำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งเป็นอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเฉพาะของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งแยกอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบจากฝ่ายบริหาร</p>	✓	
<p>2.2 คณะกรรมการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจนและวัดผลได้ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ กำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาให้ความเห็นชอบและ กำหนดเป้าหมายการดำเนินงาน แผนธุรกิจ ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามที่คณะกรรมการบริหาร และฝ่ายจัดการจัดทำและนำเสนอ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ต่อไป</p>	✓	
<p>2.3 คณะกรรมการกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหารให้ถูกต้องตามกฎหมาย กฎบัตร ซึ่งครอบคลุมบทบาทที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ ได้มีการกำหนดบทบาท อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เช่น กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร เป็นต้น รวมทั้ง บริษัทฯ ได้จัดให้มีกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยครอบคลุมถึงการสอบทานให้บริษัทฯ มีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง</p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเรียบร้อยแล้ว</p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2563 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเรียบร้อยแล้ว</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>2.4 คณะกรรมการเป็นผู้มีความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท และมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือสามารถขอคำแนะนำจากผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ ได้</p> <p>คำอธิบาย คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์หลากหลายด้าน ที่จำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย เช่น ประสบการณ์ด้านธุรกิจค้าปลีก การเงิน เทคโนโลยีสารสนเทศ และการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น</p>	✓	
<p>2.5 คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ในจำนวนที่เหมาะสมเพียงพอ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีกรรมการทั้งหมด 11 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน ซึ่งเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ กท. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) โดยกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทุกท่าน เป็นบุคคลภายนอกที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัท อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทตลอดจนมีความเป็นกลางและมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่</p>	✓	
<p>2.6 คณะกรรมการกำกับดูแลการพัฒนาและปฏิบัติเรื่องการควบคุมภายในองค์กร ซึ่งครอบคลุมทั้งการสร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม การประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ข้อมูลและการสื่อสารและการติดตาม</p> <p>คำอธิบาย คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจหน้าที่ในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้มีระบบการควบคุมภายใน รวมถึงระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบในการสอบทานให้บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ รวมทั้งสอบทานและติดตามการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญโดยกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ</p>	✓	

3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสม เพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>3.1 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมทั้งทางธุรกิจและกฎหมาย รวมถึงการจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ เช่น แบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ ซึ่งทำให้เกิดการตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกัน มีงานตรวจสอบภายในที่ขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ และมีสายการรายงานที่ชัดเจน เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดโครงสร้างองค์กรเพื่อสนับสนุนให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมายของบริษัทฯ และมีการจัดการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีฝ่ายงานตรวจสอบภายในขึ้นตรงกับกรรมการตรวจสอบ</p>	✓	
<p>3.2 ผู้บริหารระดับสูงกำหนดสายการรายงานในบริษัท โดยพิจารณาถึงความเหมาะสมเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่ ความรับผิดชอบ และการสื่อสารข้อมูล</p> <p>คำอธิบาย ผู้บริหารระดับสูงกำหนดให้มีการรายงานตามสายการบังคับบัญชาในโครงสร้างองค์กร รวมถึงได้มีการระบุสายการรายงานไว้ในเอกสารคำบรรยายลักษณะงาน (Job Description) ของแต่ละตำแหน่งงาน นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการกำหนดอำนาจอนุมัติในการดำเนินงานของบริษัท (Delegation of Authority) เพื่อกำหนดอำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติรายการทางธุรกิจที่สำคัญของบริษัทฯ</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>3.3 มีการกำหนด มอบหมาย และจำกัดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเหมาะสมระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง ผู้บริหาร และพนักงาน</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ ได้มีการกำหนดบทบาท อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกรรมการผู้จัดการอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร สำหรับอำนาจหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานได้มีการระบุไว้ในเอกสารคำบรรยายลักษณะงาน</p>	✓	

4. องค์การแสดงถึงความมุ่งมั่นในการมุ่งเน้นการพัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>4.1 บริษัทมีนโยบายและวิธีการปฏิบัติเพื่อจัดหา พัฒนา และรักษาบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมและมีกระบวนการสอบทานนโยบายและวิธีการปฏิบัติกันอย่างสม่ำเสมอ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ กำหนดจรรยาบรรณในการทำงาน ซึ่งมีการระบุถึงหลักปฏิบัติต่อพนักงาน โดยคำนึงถึงการให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมต่อพนักงาน และให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ทักษะ ความเชี่ยวชาญให้กับพนักงานอย่างทั่วถึงเพียงพอ และต่อเนื่องตามความเหมาะสมของหน้าที่และความรับผิดชอบ</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายปฏิบัติงานด้านการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งครอบคลุมการสรรหาและคัดเลือกบุคลากร ค่าตอบแทนแรงงานสัมพันธ์ และการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร</p> <p>ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2562 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเรียบร้อยแล้ว</p>	✓	
<p>4.2 บริษัทมีกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน การให้แรงจูงใจหรือรางวัลต่อบุคลากรที่มีผลการปฏิบัติงานดี และการจัดการต่อบุคลากรที่มีผลงานไม่บรรลุเป้าหมาย รวมถึง การสื่อสารกระบวนการเหล่านี้ให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประเมินผลงาน และจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน ปีละ 1 ครั้ง ซึ่งผลการประเมินจะใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาจ่ายโบนัสประจำปี การปรับอัตราเงินเดือน รวมถึงการเลื่อนตำแหน่ง โดยผู้บังคับบัญชาตามสายการบังคับบัญชาจะเป็นผู้สื่อสารผลการปฏิบัติงานของพนักงานต่อผู้ใต้บังคับบัญชาที่มีผลการปฏิบัติงานดี และบุคลากรที่มีผลงานไม่เป็นไปตาม KPI ที่กำหนดไว้</p>	✓	
<p>4.3 บริษัทมีกระบวนการแก้ไขปัญหหรือเตรียมพร้อมสำหรับการขาดบุคลากรที่มีความรู้และความสามารถที่เหมาะสมอย่างทันเวลา</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการจัดทำแผนอัตรากำลังคน เพื่อวางแผนอัตรากำลังคนให้เหมาะสมกับการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งนี้ หากบุคลากรไม่เพียงพอต่อการดำเนินงาน บริษัทฯ อาจสรรหาด้วยวิธีต่างๆ เช่น การว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญ/ที่ปรึกษาจากภายนอก หรือจ้างพนักงานพาร์ทไทม์ เป็นต้น</p> <p>บริษัทฯ มีนโยบายสรรหาและคัดเลือกบุคลากร เพื่อสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถและมีคุณสมบัติเป็นไปตามความต้องการของบริษัทฯ โดยสรรหาบุคลากรจากทั้งภายในและภายนอกองค์กร</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดทำนโยบายการวางแผนผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan Policy) อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อวางแผนการคัดเลือก และเตรียมพนักงานที่มีศักยภาพที่จะเป็นผู้สืบทอดในตำแหน่งสำคัญของบริษัทฯ</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>4.4 บริษัทมีกระบวนการสรรหา พัฒนา และรักษาผู้บริหารและพนักงานทุกคน เช่น การจัดระบบที่ปรึกษา (mentoring) และการฝึกอบรม</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ กำหนดให้มีนโยบายการสรรหาและคัดเลือกบุคลากร นโยบายการฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากร อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อคัดเลือก ฝึกอบรม พัฒนาและรักษาพนักงานที่ศักยภาพในการทำงาน</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการกำหนดให้มีการส่งเสริมและพัฒนาบุคลากร โดยจัดให้มีการอบรมตามแผนการอบรมประจำปีที่กำหนดไว้ โดยเน้นหน่วยงานที่ต้องการเร่งด่วนเป็นสำคัญ รวมถึงมีการส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้และความสามารถของบุคลากรตามที่จำเป็น</p>	✓	
<p>4.5 บริษัทมีแผนและกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง (succession plan) ที่สำคัญ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการจัดทำนโยบายการวางแผนผู้สืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan Policy) อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อวางแผนการคัดเลือก และเตรียมพนักงานที่มีศักยภาพที่จะเป็นผู้สืบทอดในตำแหน่งสำคัญของบริษัทฯ ซึ่งมีการกำหนดตำแหน่งผู้บริหาร และหลักเกณฑ์ในการคัดเลือก Successor ที่มีโอกาสในการสืบทอดตำแหน่ง</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดทำแผนรองรับสำหรับการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่ง ซึ่งระบุผู้สืบทอด (Successor) และแนวทางการพัฒนาศักยภาพของผู้สืบทอดในตำแหน่งสำคัญตามที่กำหนดไว้ในนโยบายดังกล่าวข้างต้น โดยแผนรองรับดังกล่าวได้รับการอนุมัติโดยกรรมการผู้จัดการ และ/หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท</p>	✓	

5. องค์การกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>5.1 คณะกรรมการและผู้บริหารมีกระบวนการและการสื่อสารเชิงบังคับให้บุคลากรทุกคนมีความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายใน และจัดให้มีการปรับปรุงแก้ไขกระบวนการปฏิบัติ ในกรณีที่จำเป็น</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และได้มีการสื่อสารให้กับผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยให้ทราบและตระหนักถึงการควบคุมภายในที่ดี และจัดการแก้ไขกระบวนการเพื่อให้เกิดการควบคุมภายในที่ดี</p>	✓	
<p>5.2 คณะกรรมการและผู้บริหารกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงาน การสร้างแรงจูงใจ และการให้รางวัลที่เหมาะสม โดยพิจารณาทั้งเรื่องการปฏิบัติตาม Code of Conduct และวัตถุประสงค์ในระยะสั้นและระยะยาวของบริษัท</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงานระดับบุคคล (Individual KPIs) และเกณฑ์ในการประเมินความสามารถ (Competency) ซึ่งกำหนดขึ้นตามตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (Corporate KPIs) แผนกลยุทธ์ และเป้าหมายระยะสั้นและระยะยาวของบริษัทฯ ซึ่งได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท</p> <p>ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการกำหนด Code of Conduct ไว้เป็นส่วนหนึ่งของหลักเกณฑ์ในการประเมิน Competency เพื่อประเมินความสามารถของผู้บริหารและพนักงานปีละ 1 ครั้ง โดยผลของการประเมินจะใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาการเลื่อนตำแหน่ง การปรับเงินเดือน และการจ่ายโบนัส เป็นต้น</p>	✓	
<p>5.3 คณะกรรมการและผู้บริหารประเมินแรงจูงใจและการให้รางวัลอย่างต่อเนื่องโดยเน้นให้สามารถเชื่อมโยงกับความสำเร็จของหน้าที่ในการปฏิบัติตามการควบคุมภายในด้วย</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารและพนักงาน ปีละ 1 ครั้ง ซึ่งผลการประเมินจะใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาการเลื่อนตำแหน่ง การปรับเงินเดือน และการจ่ายโบนัส เป็นต้น เพื่อเป็นแรงจูงใจให้พนักงานในการทำงาน</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>5.4 คณะกรรมการและผู้บริหารได้พิจารณาไม่ให้มีการสร้างแรงกดดันที่มากเกินไปในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรแต่ละคน</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ กำหนดจรรยาบรรณในการทำงาน ซึ่งมีการระบุถึงหลักปฏิบัติต่อพนักงาน โดยกำหนดให้ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเสมอภาคเท่าเทียมกัน ปราศจากการรังแก คุกคาม และหรือการกระทำใดๆ ในทำนองเดียวกัน</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงานระดับบุคคล (Individual KPIs) และเกณฑ์ในการประเมินความสามารถ (Competency) ซึ่งกำหนดขึ้นตามตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (Corporate KPIs) แผนกลยุทธ์ และเป้าหมายระยะสั้นและระยะยาว ซึ่งได้รับการอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท</p>	✓	

การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

6. องค์การกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>6.1 บริษัทสามารถปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และเหมาะสมกับธุรกิจในพื้นที่นั้น โดยแสดงได้ว่ารายการในรายงานทางการเงินมีตัวตนจริง ครบถ้วนแสดงถึงสิทธิหรือการผูกพันของบริษัทได้ถูกต้อง มีมูลค่าเหมาะสม และเปิดเผยข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ จัดทำรายงานทางการเงินโดยปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งผ่านการตรวจสอบ/สอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งให้ความเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัทประจำปี 2564 ที่จัดทำขึ้นในลักษณะงบการเงินเปรียบเทียบนั้น แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</p>	✓	
<p>6.2 บริษัทกำหนดสาระสำคัญของรายการทางการเงิน โดยพิจารณาถึงปัจจัยที่สำคัญ เช่น ผู้ใช้รายงานทางการเงิน ขนาดของรายการ แนวโน้มของธุรกิจ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ จัดทำรายงานทางการเงินโดยปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงแสดงสาระสำคัญของรายการไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งผ่านการตรวจสอบ/สอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งให้ความเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัทประจำปี 2564 ที่จัดทำขึ้นในลักษณะงบการเงินเปรียบเทียบนั้น แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</p>	✓	
<p>6.3 รายงานทางการเงินของบริษัทสะท้อนถึงกิจกรรมการดำเนินงานของบริษัทอย่างแท้จริง</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ จัดทำรายงานทางการเงินโดยปฏิบัติตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป ซึ่งผ่านการตรวจสอบ/สอบทานโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งให้ความเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะบริษัท สำหรับปี 2564 ที่จัดทำขึ้นในลักษณะงบการเงินเปรียบเทียบนั้น แสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน</p>	✓	
<p>6.4 คณะกรรมการหรือคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อนุมัติและสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบและถือปฏิบัติ จนเป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมขององค์กร</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้รับการอนุมัติตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท เพื่อระบุกรอบแนวปฏิบัติของการบริหารความเสี่ยง และบริษัทฯ ได้ทำการสื่อสารนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้ส่วนงานต่างๆ ภายในบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยผ่านทางอีเมล หรือเว็บไซต์ภายในของบริษัทฯ (Intranet) เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยรับทราบและถือปฏิบัติ</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนและผลักดันให้มีการให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนรับทราบเรื่องการบริหารความเสี่ยง</p>	✓	

7. องค์การระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>7.1 บริษัทระบุความเสี่ยงทุกประเภทซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจทั้งระดับองค์กร หน่วยธุรกิจ ฝ่ายงาน และหน้าที่งานต่าง ๆ</p> <p>คำอธิบาย กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ครอบคลุมความเสี่ยงระดับองค์กร และระดับสายงาน</p> <p>สำหรับความเสี่ยงระดับองค์กร คณะทำงานบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ในการรวบรวมความเสี่ยงจากบริษัทฯ และบริษัทย่อยเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินและจัดทำเอกสารการประเมินความเสี่ยงองค์กร และนำเสนอผลการประเมิน/การบริหารความเสี่ยงที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาโดยเร็ว ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>สำหรับความเสี่ยงระดับสายงาน ผู้บริหารในแต่ละสายงานทำการประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับสายงานของตนเอง ซึ่งผู้บริหารในแต่ละสายงานโดยส่วนใหญ่เป็นส่วนหนึ่งในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง</p>	☑	
<p>7.2 บริษัทวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจเกิดจากทั้งปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ จัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยพิจารณาความเสี่ยงจากปัจจัยภายในและภายนอก พร้อมทั้งจัดทำเอกสารการประเมินความเสี่ยงซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงประเภทต่างๆ เช่น กลยุทธ์ทางธุรกิจ การดำเนินงาน การรายงาน การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น</p>	☑	
<p>7.3 ผู้บริหารทุกระดับมีส่วนร่วมในการบริหารความเสี่ยง</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการประเมินและบริหารความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับสายงานของตนเอง</p> <p>ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวนไม่น้อยกว่า (3) คนโดยกรรมการผู้จัดการเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยตำแหน่ง และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ใช่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ จัดให้มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเพื่อรวบรวมผลการประเมินความเสี่ยงในแต่ละสายงาน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาโดยเร็ว ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ</p>	☑	
<p>7.4 บริษัทได้ประเมินความสำคัญของความเสี่ยง โดยพิจารณาทั้งโอกาสเกิดเหตุการณ์ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น</p> <p>คำอธิบาย ในการบริหารความเสี่ยง บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารในแต่ละสายงานทำการวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น (Impact) เพื่อให้ทราบถึงระดับความเสี่ยง และให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงรวบรวมผลการประเมินความเสี่ยง และนำเสนอในรูปแบบแผนภาพความเสี่ยง (Risk Map) ต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทต่อไป (ในกรณีที่มีปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ)</p>	☑	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>7.5 บริษัทมีมาตรการและแผนปฏิบัติงานเพื่อจัดการความเสี่ยง โดยอาจเป็นการยอมรับความเสี่ยงนั้น (acceptance) การลดความเสี่ยง (reduction) การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง (avoidance) หรือการร่วมรับความเสี่ยง (sharing)</p> <p>คำอธิบาย ผู้บริหารที่รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยงร่วมกันกำหนดแนวทางและมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทฯ ให้อยู่ระดับที่ยอมรับได้ เพื่อป้องกันหรือลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น โดยพิจารณาถึงแนวทางต่างๆ เช่น การยอมรับความเสี่ยง การลดความเสี่ยง และ การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง เป็นต้น</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ กำหนดให้ผู้บริหารที่รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยงประชุมร่วมกัน เพื่อติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงจากสายงานต่างๆ ในองค์กรอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง</p>	✓	

8. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>8.1 บริษัทประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตขึ้น โดยครอบคลุมการทุจริตแบบต่างๆ เช่น การจัดทำรายงานทางการเงินเท็จ การทำให้สูญเสียทรัพย์สิน การคอร์รัปชัน การที่ผู้บริหารสามารถฝ่าฝืนระบบควบคุมภายใน (management override of internal controls) การเปลี่ยนแปลงข้อมูลในรายงานที่สำคัญ การได้มาหรือใช้ไปซึ่งทรัพย์สินโดยไม่ถูกต้อง เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการประเมินความเสี่ยงและโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในรูปแบบต่างๆ ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ เพื่อหาแนวทางในการป้องกันและเพิ่มการควบคุมภายในที่ดี</p>	✓	
<p>8.2 บริษัทได้ทบทวนเป้าหมายการปฏิบัติงานอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาความเป็นไปได้ของเป้าหมายที่กำหนดแล้ว รวมทั้งได้พิจารณาความเหมาะสมผลของการให้สิ่งจูงใจหรือผลตอบแทนแก่พนักงานแล้วด้วยว่า ไม่มีลักษณะส่งเสริมให้พนักงานกระทำไม่เหมาะสม เช่น ไม่ตั้งเป้าหมายยอดขายของบริษัทไว้สูงเกินความเป็นจริงจนทำให้เกิดแรงจูงใจในการตกแต่งตัวเลขยอดขาย เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ จะมีการประชุมร่วมกันเพื่อกำหนดหรือทบทวนแผนกลยุทธ์/แผนธุรกิจ เป้าหมายการปฏิบัติงานของบริษัทฯ รวมถึงดัชนีชี้วัดผลการปฏิบัติงานขององค์กร (Corporate KPIs) ซึ่งเป็นดัชนีที่ใช้ประเมินผลการปฏิบัติงานส่วนงานต่างๆ ของบริษัทฯ</p> <p>บริษัทฯ มีการกำหนดตัวชี้วัดผลการปฏิบัติงานระดับบุคคล (Individual KPIs) ซึ่งกำหนดขึ้นโดยอ้างอิงตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของบริษัทฯ (Corporate KPIs) โดยผลของการประเมินดังกล่าวจะใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาการเลื่อนตำแหน่ง การปรับเงินเดือน และการจ่ายโบนัส เป็นต้น</p>	✓	
<p>8.3 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและสอบถามผู้บริหารเกี่ยวกับโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทดำเนินการเพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ ได้มีการพิจารณาโอกาสในการเกิดทุจริต และมาตรการที่บริษัทฯ ดำเนินการ เพื่อป้องกันหรือแก้ไขการทุจริต เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการบริหารความเสี่ยงและกระบวนการปฏิบัติงานของทุกสายงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย รวมทั้ง มีการรายงานให้กับคณะกรรมการตรวจสอบให้รับทราบ</p>	✓	
<p>8.4 บริษัทได้สื่อสารให้พนักงานทุกคนเข้าใจและปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติ ที่กำหนดไว้</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน รวมถึงมาตรการในการป้องกันและแก้ไขการทุจริตคอร์รัปชัน และได้มีการเผยแพร่และสื่อสารนโยบายดังกล่าวให้ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยรับทราบและปฏิบัติตามผ่านทางอีเมลของบริษัทฯ</p>	✓	

9. องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>9.1 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการระบุและประเมินความเสี่ยงที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงปัจจัยภายนอกองค์กรที่อาจเกิดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยบริษัทฯ มีการกำหนดมาตรการในการป้องกันและตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว รวมถึงกำหนดให้มีผู้รับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงนั้นๆ</p>	✓	
<p>9.2 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงาน ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการพิจารณาเกี่ยวกับการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการดำเนินงาน ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะมีการจัดประชุมร่วมกันระหว่างผู้บริหารระดับสูงเพื่อจัดทำแผนธุรกิจและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อรูปแบบในการทำธุรกิจของบริษัทฯ</p>	✓	
<p>9.3 บริษัทประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร ที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ การควบคุมภายใน และรายงานทางการเงิน ตลอดจนได้กำหนดมาตรการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงนั้นอย่างเพียงพอแล้ว</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการประเมินการเปลี่ยนแปลงผู้นำองค์กร และพิจารณาถึงผลกระทบในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทฯ และได้มีการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ สามารถดำเนินงานไปได้อย่างต่อเนื่อง</p>	✓	

การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

10. องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>10.1 มาตรการควบคุมของบริษัทมีความเหมาะสมกับความเสี่ยงและลักษณะเฉพาะขององค์กร เช่น สภาพแวดล้อม ความซับซ้อนของงาน ลักษณะงาน ขอบเขตการดำเนินงาน รวมถึงลักษณะเฉพาะอื่น ๆ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ ได้มีการกำหนดมาตรการควบคุมทั้งในระดับองค์กร และระดับกระบวนการทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ผ่านทางนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานต่างๆ โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับลักษณะการดำเนินธุรกิจ สภาพแวดล้อม และความเสี่ยงของบริษัทฯ ที่ได้จากผลการประเมินความเสี่ยง</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>10.2 บริษัทมีมาตรการควบคุมภายในที่กำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และครอบคลุมกระบวนการต่างๆ อย่างเหมาะสม เช่น มีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป ตลอดจนกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ และลำดับชั้นการอนุมัติของผู้บริหารในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจนรัดกุม เพื่อให้สามารถป้องกันการทุจริตได้ เช่น มีการกำหนดวงเงินและอำนาจอนุมัติของผู้บริหารแต่ละระดับ ขั้นตอนในการอนุมัติโครงการลงทุน ขั้นตอนการจัดซื้อและวิธีการคัดเลือกผู้ขาย การบันทึกข้อมูลรายละเอียดการตัดสินใจจัดซื้อ ขั้นตอนการเบิกจ่ายวัสดุอุปกรณ์ หรือ การเบิกใช้เครื่องมือต่างๆ เป็นต้น โดยได้จัดให้มีกระบวนการสำหรับกรณีต่างๆ ดังนี้</p> <p>10.2.1 การเก็บรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว รวมทั้งบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน เพื่อประโยชน์ในการติดตามและสอบทานการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งมีการปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันเสมอ</p> <p>10.2.2 กรณีที่บริษัทอนุมัติธุรกรรมหรือทำสัญญากับผู้ที่เกี่ยวข้องในลักษณะที่มีผลประโยชน์บริษัทในระยะยาวไปแล้ว เช่น การทำสัญญาซื้อขายสินค้า การให้กู้ยืม การค้าประกัน บริษัทได้ติดตามให้มั่นใจแล้วว่า มีการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ตลอดระยะเวลาที่มีผลประโยชน์บริษัท เช่น ติดตามการชำระเงินหนี้ตามกำหนด หรือมีการทบทวนความเหมาะสมของสัญญา เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการจัดทำอำนาจอนุมัติในการดำเนินงานของบริษัท (Delegation of Authority: DOA) ซึ่งได้รับอนุมัติตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2562 ในวันที่ 13 สิงหาคม 2562 โดยครอบคลุมถึงอำนาจอนุมัติในการทำธุรกรรมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการจัดทำนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานเกี่ยวกับธุรกรรมด้านการเงิน การจัดซื้อ และการบริหารทั่วไป เช่น ระเบียบปฏิบัติงานทางการเงินและการบัญชี ระเบียบปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้าง ระเบียบปฏิบัติงานขาย และคู่มือข้อปฏิบัติเกี่ยวกับสินทรัพย์ เป็นต้น ซึ่งผ่านการอนุมัติโดยกรรมการผู้จัดการ รวมทั้งกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันให้ชัดเจนและสามารถปฏิบัติได้ถูกต้อง</p>	✓	
<p>10.3 บริษัทกำหนดให้การควบคุมภายในมีความหลากหลายอย่างเหมาะสม เช่น การควบคุมแบบ manual และ automated หรือการควบคุมแบบป้องกันและติดตาม</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดการควบคุมภายในไว้เป็นส่วนหนึ่งในขั้นตอนการปฏิบัติงานในแต่ละกระบวนการทางธุรกิจ เช่น การกำหนดวงเงินการอนุมัติการจัดซื้อจัดจ้าง และการจ่ายเงิน การกำหนดให้มีการประชุมเพื่อรายงานผลการดำเนินงานต่อผู้บริหารเป็นประจำทุกเดือน เป็นต้น</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ มีการใช้ระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ เช่น SAP และ IAM เป็นต้น ซึ่งบริษัทฯ กำหนดให้มีการควบคุมแบบ automated เช่น การกำหนดสิทธิการเข้าถึงให้ผู้ที่เกี่ยวข้องเท่านั้น การกำหนดอำนาจอนุมัติผ่านระบบตามอำนาจอนุมัติที่บริษัทฯ กำหนด เป็นต้น</p>	✓	
<p>10.4 บริษัทกำหนดให้มีการควบคุมภายในในทุกระดับขององค์กร เช่น ทั้งระดับกลุ่มบริษัท หน่วยธุรกิจ สายงาน ฝ่ายงาน แผนก หรือกระบวนการ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดการควบคุมภายในระดับองค์กร และกระบวนการทางธุรกิจของบริษัทฯ ผ่านนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานต่างๆ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการควบคุมภายในแต่ละกระบวนการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยทำการตรวจสอบตามแผนตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ</p>	✓	
<p>10.5 บริษัทมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงาน 3 ด้านต่อไปนี้ ออกจากกันโดยเด็ดขาด เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน กล่าวคือ</p> <p>(1) หน้าที่อนุมัติ</p> <p>(2) หน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ</p> <p>(3) หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ กำหนดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในงานที่สำคัญ โดยแบ่งแยกผู้ทำหน้าที่อนุมัติ ผู้ทำหน้าที่บันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และผู้ทำหน้าที่ดูแลจัดเก็บทรัพย์สินออกจากกัน เพื่อให้การควบคุมภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล</p>	✓	

11. องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>11.1 บริษัทควรกำหนดความเกี่ยวข้องกันระหว่างการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ ในกระบวนการปฏิบัติงาน และการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ พิจารณาถึงความเกี่ยวข้องกันระหว่างการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในกระบวนการปฏิบัติงานกับการจัดให้มีการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ โดยบริษัทฯ กำหนดนโยบายต่างๆ ซึ่งครอบคลุมนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมโครงสร้างพื้นฐาน การควบคุมด้านความปลอดภัย และการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษา โดยแบ่งเป็นนโยบายที่เกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัย ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และนโยบายการให้บริการสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ</p>	✓	
<p>11.2 บริษัทควรกำหนดการควบคุมของโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ กำหนดให้ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศทำหน้าที่ในการควบคุมดูแลโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีของบริษัทฯ</p> <p>ทั้งนี้ ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศมีการจัดทำนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการจัดการและควบคุมดูแลโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งประกอบนโยบายต่างๆ เช่น นโยบายการใช้งานคอมพิวเตอร์ นโยบายการใช้นโยบายจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และนโยบายการใช้งานเครือข่ายคอมพิวเตอร์ เป็นต้น</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการจัดทำ Detailed Network Infrastructure Diagram เพื่อแสดงให้เห็นภาพรวม และการควบคุมโครงสร้างพื้นฐานของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ</p>	✓	
<p>11.3 บริษัทควรกำหนดการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ จัดให้มีการควบคุมดูแลความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นไปตามมาตรฐานของธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อย รวมทั้งให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p>ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศมีการจัดทำนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการควบคุมด้านความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เช่น นโยบายการวางแผนกู้คืนระบบ (Disaster Recovery Planning) นโยบายการใช้งานเครือข่ายคอมพิวเตอร์ นโยบายการควบคุมการเข้าถึงห้องดาต้าเซ็นเตอร์ และนโยบายรหัสผ่านระบบงานสายงานเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นต้น</p>	✓	
<p>11.4 บริษัทควรกำหนดการควบคุมกระบวนการได้มา การพัฒนา และการบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีให้มีความเหมาะสม</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการบริหารโครงการ (Project Management) เพื่อวางแผน ติดตาม และควบคุมโครงการพัฒนาระบบ และนโยบายการจัดการตรวจสอบระบบ (Monitor Management) ซึ่งครอบคลุมการตรวจสอบระบบประจำวัน การตรวจสอบระบบแบบตลอดเวลา และการตรวจสอบด้วยการทดสอบและป้องกัน (Preventive Maintenance)</p>	✓	

12. องค์การจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การปฏิบัติได้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>12.1 บริษัทมีนโยบายที่รัดกุมเพื่อติดตามให้การทำธุรกรรมของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าว ต้องผ่านขั้นตอนการอนุมัติที่กำหนด เช่น ข้อบังคับของบริษัท เกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เกณฑ์ของสำนักงาน ฯลฯ เพื่อป้องกันการหาโอกาสหรือนำผลประโยชน์ของบริษัทไปใช้ส่วนตัว</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานแสวงหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายหรือไม่ก็ตาม</p> <p>บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันเพื่อใช้เป็นแนวปฏิบัติในกรณีที่บริษัทฯ มีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</p>	✓	
<p>12.2 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมกระทำโดยผู้ที่ไม่มีส่วนได้เสียในธุรกรรมนั้น</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่มีส่วนได้เสียต้องไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาและอนุมัติธุรกรรมหรือรายการนั้นๆ</p>	✓	
<p>12.3 บริษัทมีนโยบายเพื่อให้การพิจารณาอนุมัติธุรกรรมคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญและพิจารณาโดยถือเสมือนเป็นรายการที่กระทำกับบุคคลภายนอก (at arms' length basis)</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งกำหนดให้รายการที่เกี่ยวข้องกันต้องมีเงื่อนไขการคำที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและ ไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์ รวมถึงเป็นการทำรายการที่บริษัทคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นอย่างสำคัญ</p>	✓	
<p>12.4 บริษัทมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมทั้งกำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทย่อยหรือร่วมนั้น ถือปฏิบัติ (หากบริษัทไม่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือ บริษัทร่วมไม่ต้องตอบข้อนี้)</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงาน ในบริษัทย่อย กิจการร่วมค้า และบริษัทร่วม (ปัจจุบันบริษัทฯ มีการลงทุนเฉพาะในบริษัทย่อยเท่านั้น) รวมทั้งนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานต่างๆ ที่ครอบคลุมถึงบริษัทย่อยอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย รวมทั้ง บริษัทฯ ได้ส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการในบริษัทย่อย เพื่อกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และสอบถามผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้เป็นไปตามแผนธุรกิจของบริษัทฯ นอกจากนี้ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ผู้บริหารจะร่วมกันพิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อติดตามผลการบริหารจัดการของบริษัทย่อยให้เป็นไปในทิศทางและเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้ ทั้งในเชิงกลยุทธ์และการดำเนินงาน</p>	✓	
<p>12.5 บริษัทกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการนำนโยบายและกระบวนการไปปฏิบัติโดยผู้บริหารและพนักงาน</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ ได้มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานที่เกี่ยวข้องไว้ในนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานแต่ละเรื่อง ซึ่งได้มีการสื่อสารให้พนักงานที่เกี่ยวข้องรวมถึงบริษัทย่อยรับทราบผ่านทางอีเมล และจัดเก็บนโยบายและระเบียบปฏิบัติงานแต่ละเรื่องไว้ใน Server ภายในของบริษัทฯ</p>	✓	
<p>12.6 นโยบายและกระบวนการปฏิบัติของบริษัทได้รับการนำไปใช้ในเวลาที่เหมาะสม โดยบุคลากรที่มีความสามารถ รวมถึงการครอบคลุมกระบวนการแก้ไขข้อผิดพลาด ในการปฏิบัติงาน</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการสื่อสารนโยบายต่างๆ ของบริษัทฯ ให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องได้รับทราบผ่านทางอีเมล โดยฝ่ายตรวจสอบภายในมีหน้าที่ในการตรวจสอบการปฏิบัติงานและประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามแผนการตรวจสอบประจำปี ในกรณีที่พบข้อผิดพลาด ฝ่ายตรวจสอบภายในจะรายงานประเด็นที่ตรวจพบพร้อมทั้งให้คำแนะนำกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อหาแนวทางแก้ไขปรับปรุง</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>12.7 บริษัททบทวนนโยบายและกระบวนการปฏิบัติให้มีความเหมาะสมอยู่เสมอ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมในระดับผู้บริหาร เพื่อรายงานผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน ในกรณีที่พบว่านโยบายหรือกระบวนการปฏิบัติงานไม่เหมาะสมกับการดำเนินงานจริงในปัจจุบัน ทางผู้บริหารจะดำเนินการปรับปรุงนโยบาย และกระบวนการปฏิบัติงาน เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป</p> <p>นอกจากนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในจะทำหน้าที่ในการตรวจสอบว่าการปฏิบัติงานจริงของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ดำเนินการตามนโยบายและกระบวนการปฏิบัติงานที่บริษัทฯ กำหนด และในกรณีที่พบว่านโยบายหรือกระบวนการปฏิบัติงานไม่เหมาะสมจะทำการแจ้งให้ผู้บริหารรับทราบเพื่อหาแนวทางแก้ไขปรับปรุง</p>	✓	

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

13. องค์การข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>13.1 บริษัทกำหนดข้อมูลที่ต้องการใช้ในการดำเนินงาน ทั้งข้อมูลจากภายในและภายนอกองค์กร ที่มีคุณภาพ และเกี่ยวข้องต่องาน</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการพิจารณาใช้ข้อมูลทั้งจากภายในและภายนอกองค์กร เพื่อประกอบการวิเคราะห์และตัดสินใจในการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยกำหนดให้ฝ่ายวิเคราะห์บริหาร (Management Analysis) มีหน้าที่รวบรวมข้อมูลผลการดำเนินงานจากบริษัทฯ และบริษัทย่อย เพื่อรายงานให้กับผู้บริหารของบริษัทฯ รับทราบ</p>	✓	
<p>13.2 บริษัทพิจารณาต้นทุนและประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงปริมาณและความถูกต้องของข้อมูล</p> <p>คำอธิบาย ในการพัฒนาและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของระบบข้อมูลสารสนเทศให้ถูกต้องและสะท้อนความเป็นจริง บริษัทฯ ได้มีการพิจารณาวิเคราะห์ต้นทุนและผลประโยชน์ (Cost- Benefit analysis) และการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ (Feasibility Study) ของการลงทุน</p>	✓	
<p>13.3 บริษัทดำเนินการเพื่อให้คณะกรรมการมีข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอสำหรับ ใช้ประกอบการตัดสินใจ ตัวอย่างข้อมูลที่สำคัญ เช่น รายละเอียดของเรื่องที่เสนอ ให้พิจารณา เหตุผล ผลกระทบต่อบริษัท ทางเลือกต่างๆ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ กำหนดให้มีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยทุกไตรมาสเพื่อรายงานผลการดำเนินงานที่ผ่านมาของบริษัทฯ และบริษัทย่อย</p> <p>บริษัทฯ จัดทำหนังสือเชิญประชุมพร้อมแนบเอกสารประกอบการประชุมส่งให้คณะกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทมีรายละเอียดข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจ และมีเวลาได้ศึกษาข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอ</p>	✓	
<p>13.4 บริษัทดำเนินการเพื่อให้กรรมการบริษัทได้รับหนังสือนัดประชุมหรือเอกสารประกอบการประชุมที่ระบุข้อมูลที่จำเป็นและเพียงพอต่อการพิจารณาก่อนการประชุมล่วงหน้าอย่างน้อยภายในระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการจัดทำหนังสือนัดประชุมแนบด้วยเอกสารประกอบการประชุมเพื่อส่งให้กรรมการบริษัท 7 วันล่วงหน้าก่อนการประชุมซึ่งสอดคล้องกับระยะเวลาขั้นต่ำตามที่กฎหมายกำหนด โดยมีการระบุไว้ใน กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>13.5 บริษัทดำเนินการเพื่อให้รายงานการประชุมคณะกรรมการมีรายละเอียดตามควร เพื่อให้สามารถตรวจสอบย้อนหลังเกี่ยวกับความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการแต่ละราย เช่น การบันทึกข้อซักถามของกรรมการ ความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการในเรื่องที่พิจารณา ความเห็นของกรรมการรายที่ไม่เห็นด้วยกับเรื่องที่เสนอพร้อมเหตุผล เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย ในการประชุมคณะกรรมการแต่ละครั้ง เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ได้รับมอบหมายให้จัดทำรายงานการประชุมซึ่งจะระบุถึงรายละเอียดเรื่องที่พิจารณา ข้อซักถามและความเห็นหรือข้อสังเกตของกรรมการ รวมถึงผลการอนุมัติ/พิจารณา วาระการประชุมต่างๆ โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัทแต่ละครั้ง จะมีวาระในการพิจารณาและรับรองรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา</p> <p>นอกจากนี้ เลขาธิการบริษัทมีหน้าที่ในจัดเก็บรายงานการประชุมคณะกรรมการให้เป็นระเบียบเพื่อความสะดวกในการใช้อ้างอิงข้อมูลในอนาคต</p>	✓	
<p>13.6 บริษัทมีการดำเนินการดังต่อไปนี้</p> <p>13.6.1 มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญ ไว้อย่างครบถ้วนเป็นหมวดหมู่</p> <p>13.6.2 กรณีที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายในว่ามีข้อบกพร่องในการควบคุมภายใน บริษัทได้แก้ไขข้อบกพร่องนั้นอย่างครบถ้วนแล้ว</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ กำหนดให้แต่ละหน่วยงานที่เป็นผู้ควบคุมเอกสาร มีหน้าที่ให้การจัดเก็บเอกสารที่สำคัญให้เป็นระเบียบ</p> <p>กรณีที่บริษัทฯ ได้รับแจ้งเกี่ยวกับข้อบกพร่องในการควบคุมภายในจากผู้สอบบัญชีหรือผู้ตรวจสอบภายใน บริษัทฯ จะมอบหมายให้ฝ่ายที่เกี่ยวข้องดำเนินการแก้ไขปรับปรุงประเด็นที่ตรวจพบ และกำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในมีหน้าที่ในการติดตามสถานะการแก้ไขปรับปรุงประเด็นต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่ามีการแก้ไขประเด็นดังกล่าวอย่างถูกต้องและครบถ้วน</p>	✓ ✓	

14. องค์การสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>14.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทาง การสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดช่องทางการสื่อสารข้อมูลให้กับพนักงานหลายช่องทาง ได้แก่ การติดประกาศที่บอร์ดภายใน บริษัทฯ การใช้อีเมลสื่อสารข้อมูลเพื่อให้พนักงานบางคนหรือบางกลุ่มรับทราบ การสื่อสารผ่านทาง Intranet ภายในของ บริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ จะเลือกช่องทางในการสื่อสารให้กับพนักงาน ขึ้นอยู่กับข้อมูลและกลุ่มพนักงาน เพื่อให้แน่ใจว่าข้อมูลที่ต้องการสื่อสารถึงกลุ่มพนักงานเป้าหมายอย่างครบถ้วน</p>	✓	
<p>14.2 บริษัทมีการรายงานข้อมูลที่สำคัญถึงคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ และ คณะกรรมการบริษัทสามารถเข้าถึงแหล่งสารสนเทศที่จำเป็นต่อการปฏิบัติงาน หรือสอบถามรายการต่างๆ ตามที่ต้องการ เช่น การกำหนดบุคคลที่เป็นศูนย์ติดต่อเพื่อให้สามารถติดต่อข้อมูลอื่นนอกจากที่ได้รับจากผู้บริหาร รวมทั้งการติดต่อสอบถามข้อมูลจากผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน การจัดประชุมระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหาร ตามที่คณะกรรมการร้องขอ การจัดกิจกรรมพบปะหารือระหว่างคณะกรรมการและผู้บริหารนอกเหนือจากการประชุมคณะกรรมการ เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ กำหนดเรื่องการรายงานข้อมูลต่อคณะกรรมการบริษัทไว้ในนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี เรื่องการดูแลให้การดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปอย่างเรียบร้อย และสามารถในการเข้าถึงข้อมูลที่เป็น รวมทั้ง กำหนดให้มีการประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เพื่อรายงานข้อมูลที่สำคัญต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>14.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้บุคคลต่างๆ ภายในบริษัทสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริตภายในบริษัท (whistle-blower hotline) ได้อย่างปลอดภัย</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ กำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) เพื่อให้พนักงานในบริษัทฯ และบริษัทย่อยสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตภายในบริษัทฯ ได้อย่างปลอดภัยโดยผ่านช่องทางการแจ้งร้องเรียนทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ethics_hotline@indexlivingmall.com และช่องทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัท http://investor.indexlivingmall.com/th/cg/whistleblowing-channel</p>	✓	

15. องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>15.1 บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลกับผู้มีส่วนได้เสียภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ และมีช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน เช่น จัดให้มีเจ้าหน้าที่หรือหน่วยงานนักलगทุนสัมพันธ์ศูนย์รับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ กำหนดให้นักलगทุนสัมพันธ์เป็นผู้รับผิดชอบในการสื่อสารข้อมูลของ บริษัทฯ ไปยังบุคคลภายนอก บริษัทฯ มีการจัดทำเว็บไซต์ ซึ่งประกอบด้วยเนื้อหาที่สำคัญ เช่น ข้อมูลบริษัทฯ บรรษัทภิบาล และการรับเรื่องร้องเรียน เป็นต้น สำหรับการจัดทำข้อมูลเกี่ยวกับนักलगทุนสัมพันธ์ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ</p>	✓	
<p>15.2 บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารพิเศษหรือช่องทางลับเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือทุจริต (whistle-blower hotline) แก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing Policy) อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และ จัดให้มีช่องทางการร้องเรียนทุจริตผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.indexlivingmall.com/contact และ http://investor.indexlivingmall.com/th/cg/whistleblowing-channel) หรือผ่านจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ที่ ethics_hotline@indexlivingmall.com เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กรสามารถแจ้งเรื่องร้องเรียน ข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตภายในบริษัทฯ ได้อย่างปลอดภัยโดยข้อมูลหรือเบาะแสดังกล่าวจะถูกส่งถึงผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในซึ่งทำหน้าที่ตรวจสอบ และรวบรวมเรื่องร้องเรียนทุจริตที่สำคัญนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทต่อไป</p>	✓	

ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)


16. องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>16.1 บริษัทจัดให้มีกระบวนการติดตามการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจและข้อกำหนดห้ามฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น กำหนดให้แต่ละส่วนงานติดตามการปฏิบัติและรายงานผู้บังคับบัญชาหรือมอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในติดตามการปฏิบัติและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นต้น</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ จรรยาบรรณในการทำงาน อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายข้างต้น โดยกำหนดเรื่อง Code of Conduct ไว้เป็นส่วนหนึ่งของหลักเกณฑ์ในการประเมิน Competency ของผู้บริหารและพนักงาน ซึ่งมีการประเมินผลโดยผู้บังคับบัญชาปีละ 1 ครั้ง</p> <p>นอกจากนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในมีการตรวจสอบการปฏิบัติตาม จรรยาบรรณของพนักงานโดยสุ่มตรวจสอบการลงลายมือชื่อเป็นลายลักษณ์อักษรของพนักงานบนเอกสารแบบแสดงรายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>16.2 บริษัทจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้ โดยการประเมินตนเอง และ/หรือ การประเมินอิสระโดยผู้ตรวจสอบภายใน</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการจัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งมีรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อกำหนดตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ</p>	✓	
<p>16.3 ความถี่ในการติดตามและประเมินผลมีความเหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของบริษัท</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ มีการกำหนดแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ซึ่งพิจารณาจากความเสี่ยงและลักษณะการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และฝ่ายตรวจสอบภายในจะทำการทบทวนแผนการตรวจสอบภายในเพื่อให้มีความสอดคล้องและความเหมาะสมกับลักษณะการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ที่อาจมีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปีหรือเมื่อมีความจำเป็น</p> <p>นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับแผนงานการตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นไปตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ</p>	✓	
<p>16.4 ดำเนินการติดตามและประเมินผลระบบการควบคุมภายใน โดยผู้ที่มีความรู้และความสามารถ</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ ได้จัดตั้งฝ่ายตรวจสอบภายในเพื่อกำหนดประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยปัจจุบันผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในมีประสบการณ์ในการทำงานประมาณ 10 ปี และมีทีมงาน 3 คน</p>	✓	
<p>16.5 บริษัทกำหนดแนวทางการรายงานผลการตรวจสอบภายในให้ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คำอธิบาย ตามโครงสร้างองค์กรของบริษัทฯ ที่ได้รับการอนุมัติจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2561 ณ วันที่ 11 พฤษภาคม 2561 กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ในการพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ซึ่งได้รับการอนุมัติจากการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2561 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2561</p>	✓	
<p>16.6 บริษัทส่งเสริมให้ผู้ตรวจสอบภายในปฏิบัติตามที่ตามมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน (International Standards for the Professional Practice of Internal Auditing, IIA)</p> <p>คำอธิบาย บริษัทฯ ส่งเสริมให้บุคลากรในฝ่ายตรวจสอบภายในเข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานตรวจสอบและมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายในอย่างสม่ำเสมอ</p>	✓	

17. องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูง และคณะกรรมการตามความเหมาะสม

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>17.1 บริษัทประเมินผลและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และดำเนินการเพื่อติดตามแก้ไขอย่างทันทั่วทั้ง หากผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นแตกต่างจากเป้าหมาย ที่กำหนดไว้อย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>คำอธิบาย ฝ่ายตรวจสอบภายในมีหน้าที่รายงานข้อบกพร่องที่พบ หรือสิ่งที่ควรปรับปรุงของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยต่อผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำรายงานผลการตรวจสอบที่ระบุข้อสังเกต/ ประเด็นที่พบ ข้อเสนอแนะ และผู้รับผิดชอบ เพื่อนำเสนอและหารือแนวทางปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่พบต่อผู้บริหารที่รับผิดชอบ และคณะกรรมการตรวจสอบ</p>	✓	

คำถาม	ใช่	ไม่ใช่
<p>17.2 บริษัทมีนโยบายการรายงาน ดังนี้</p> <p>17.2.1 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทโดยพลัน ในกรณีที่เกิดเหตุการณ์หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรง มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย หรือมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ</p> <p>17.2.2 รายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหา (แม้ว่าจะได้เริ่มดำเนินการจัดการแล้ว) ต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันควร</p> <p>17.2.3 รายงานความคืบหน้าในการปรับปรุงข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบ</p> <p>คำอธิบาย</p> <p>บริษัทฯ กำหนดให้มีการพิจารณา รวบรวมข้อเท็จจริง สอบสวน และรายงานต่อผู้บริหาร ฝ่ายตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบ และ คณะกรรมการบริษัทโดยเร็ว เมื่อเกิดเหตุการณ์ทุจริต หรือสิ่งผิดปกติ หรือความบกพร่องที่สำคัญซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ ฐานะทางการเงิน และการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ</p> <p>บริษัทฯ ได้กำหนดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในประเมินผลการควบคุมภายในและติดตามสถานะของการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่พบ และรายงานผลการตรวจสอบภายใน ซึ่งรวมถึงการรายงานผลการติดตามสถานะของการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องของบริษัทฯ และบริษัทย่อยต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง</p>		

Indexlivingmall

Index Living Mall Public Company Limited

เลขที่ 147 ซอยพระรามที่ 2 ซอย 50 ถ.พระรามที่ 2 แขวงสามตำ เขตบางขุนเทียน กรุงเทพฯ 10150

โทร : 0-2898-6420-5 Email: ir@indexlivingmall.com