

บริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน)

RSS 2016 PUBLIC COMPANY LIMITED

หนังสือบอกกล่าวเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้น

ประจำปี 2568

วันอังคารที่ 25 มีนาคม 2568 เวลา 14.00

ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM)

ที่ RSS/00/68/004

วันที่ 5 มีนาคม 2568

- เรื่อง ขอเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568
- เรียน ท่านผู้ถือหุ้นของบริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน)
- เอกสารแนบ
1. รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2567
 2. รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ปี 2567
 3. จงบการเงินสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
 4. ประวัติกรรมการ
 5. ข้อมูลกรรมการที่เป็นตัวแทนรับมอบฉันทะ
 6. หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. และ แบบ ข.
 7. ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนน การเข้าร่วมประชุม การออกเสียงลงคะแนนและการชักถามประเด็นข้อสงสัยและแสดงความคิดเห็น ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM)

ด้วยกรรมการบริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) มีมติให้เรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 ในวันอังคารที่ 25 มีนาคม 2568 เวลา 14.00 น. ณ สำนักงานของบริษัทฯ เลขที่ 59 หมู่ 3 ซอยเทศบาล 14 ตำบลบางโพธิ์เหนือ อำเภอสามโคก จังหวัดปทุมธานี ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด”) พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และประกาศกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม เรื่องมาตรฐานการรักษาความปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามระเบียบวาระการประชุม ดังต่อไปนี้

วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2567

ข้อเท็จจริงและเหตุผล

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2567 โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ (ลำดับที่ 1) ที่ได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมในครั้งนี้

ความเห็นของคณะกรรมการ

คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นว่าได้มีการบันทึกรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2567 ไว้อย่างถูกต้องตามมติของที่ประชุมจึงเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับรองรายงานการประชุมดังกล่าว

การลงมติ ต้องผ่านการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 2 พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานปี 2567

ความเห็นของคณะกรรมการ

คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นชอบให้เสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทประจำปี 2567 โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ (ลำดับที่ 2) ที่ได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมในครั้งนี้

การลงมติ วาระนี้เป็นวาระเพื่อทราบ จึงไม่มีการลงคะแนนเสียง

วาระที่ 3 พิจารณานุมัติงบการเงิน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ข้อเท็จจริงและเหตุผล

เพื่อให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และจัดให้มีการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ (ลำดับที่ 3) ที่ได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมกับ หนังสือเชิญประชุมในครั้งนี้

ความเห็นของคณะกรรมการ

คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติงบการเงิน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ซึ่งได้ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานแล้ว และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว

การลงมติ ต้องผ่านการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2568

ข้อเท็จจริงและเหตุผล

ตามมาตรา 120 แห่ง พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับบริษัทฯ ข้อที่ 37 กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดจำนวนเงินค่าสอบบัญชีของบริษัทฯ ทุกปี ในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ทั้งนี้ ในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจะแต่งตั้งผู้สอบบัญชีคนเดิมอีกก็ได้

ความเห็นของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2568 โดยกำหนดให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ ประจำปี 2568

- | | | |
|-------------------|---------------|---|
| 1. นายอพิพงศ์ | อพิพงศ์สกุล | (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3500) หรือ |
| 2. นายวิชัย | รุจิตานนท์ | (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4054) หรือ |
| 3. นายเสถียร | วงศ์สนั่น | (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3495) หรือ |
| 4. นายยุทธพงศ์ | เชื้อเมืองพาน | (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9445) หรือ |
| 5. นางสาวจิราภรณ์ | อธิการุณ | (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 12642) หรือ |

ผู้สอบบัญชีท่านอื่น จากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด โดยผู้สอบบัญชีดังกล่าว เป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตดังกล่าวไม่สามารถปฏิบัติงานได้ให้ บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของ บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ที่มีคุณสมบัติเป็นผู้สอบบัญชีให้แก่บริษัทฯ เพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนได้ ทั้งนี้ ให้กำหนดค่าตอบแทนจำนวน 1,400,000 บาทต่อปี โดยไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น ค่าเดินทาง ที่พัก เป็นต้น และมีค่าธรรมเนียมสำหรับตรวจกระดาษทำการวันละ 200,000 บาท ซึ่งได้ผ่านการสอบทานและเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว

การลงมติ ต้องผ่านการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 5 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ

ข้อเท็จจริงและเหตุผล

ตามมาตรา 71 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อที่ 17 ซึ่งกำหนดให้ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งที่ กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะ

แบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนแปรรูปบริษัทนั้น ให้ใช้วิธีจับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการผู้ออกตามวาระนั้น ๆ อาจถูกเลือกเข้ารับตำแหน่งใหม่อีกก็ได้

ความเห็นของคณะกรรมการ

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 มีกรรมการที่ครบกำหนดพ้นจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 2 ท่าน ได้แก่

1. นางสาวอณิชา อาศิริโณ กรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบและกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
2. นายอดุลย์ พิทักษ์ชาติวงศ์ กรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในการนี้ คณะกรรมการพิจารณาแล้ว เห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระทั้ง 2 ท่าน ข้างต้น ที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง ซึ่งกรรมการทั้ง 2 ท่าน เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และมีความเชี่ยวชาญอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด

ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับประวัติ ภูมิการศึกษา และประสบการณ์ทำงานของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระและได้รับการเสนอชื่อเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ (ลำดับที่ 4) ที่ได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมในครั้งนี้

การลงมติ ต้องผ่านการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 6 พิจารณาอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2568

ข้อเท็จจริงและเหตุผล

ตามมาตรา 90 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด กำหนดห้ามมิให้บริษัทฯ จ่ายเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดแก่กรรมการ เว้นแต่จ่ายเป็นค่าตอบแทนตามข้อบังคับของบริษัทฯ และตามข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อที่ 22. กำหนดให้ กรรมการบริษัทได้รับค่าตอบแทนกรรมการจากบริษัทในรูปของเงินรางวัลเบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่น ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม (2/3) ของจำนวนคะแนนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุม โดยอาจกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์เฉพาะ และจะกำหนดไว้เป็นคราว ๆ หรือให้มีผลตลอดไปจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีมติเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่นก็ได้ นอกจากนี้กรรมการบริษัทมีสิทธิได้รับเบี้ยเลี้ยงและสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบของบริษัท

ข้อความในวรรคหนึ่งจะไม่กระทบกระเทือนสิทธิของกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งมาจากพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะที่เป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัท

ความเห็นของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2568 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือนสำหรับปี	ค่าเบี้ยประชุม
	2568 (บาท/เดือน)	สำหรับปี 2568 (บาท/ครั้งที่มาประชุม)
ประธานกรรมการบริษัท	50,000	5,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/	50,000	5,000

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือนสำหรับปี 2568 (บาท/เดือน)	ค่าเบี้ยประชุม สำหรับปี 2568 (บาท/ครั้งที่มาประชุม)
ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน		
กรรมการที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร	40,000	5,000
กรรมการบริษัท ที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร	20,000	5,000

- หมายเหตุ: (1) ในกรณีที่คณะกรรมการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชด้อยด้วย ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนเฉพาะค่าตอบแทนรายเดือนสำหรับตำแหน่งสูงสุดเพียงอย่างเดียว
- (2) คณะกรรมการบริหารไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ
- (3) ในกรณีที่ใน 1 วัน มีการประชุมคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการชด้อยหลายครั้ง ให้ได้รับค่าเบี้ยประชุมเป็นรายครั้ง ตามจำนวนการประชุมที่ได้เข้าร่วมประชุมนั้น

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อยประจำปี 2568 รวมถึงค่าตอบแทนอื่น ๆ รวมเป็นวงเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 5,000,000 บาท

การลงมติ ต้องผ่านการอนุมัติด้วยคะแนนไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุม

วาระที่ 7 พิจารณานุมัติการจัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2567

ข้อเท็จจริงและเหตุผล

ตามมาตรา 116 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และ ข้อบังคับบริษัทฯ ข้อที่ 50. กำหนดให้บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

ตามมาตรา 115 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และตามข้อบังคับบริษัทฯ ข้อที่ 49. กำหนดว่า บริษัทฯ ห้ามจ่ายเงินปันผลจากเงินประเภทอื่นนอกจากกำไร ในกรณีที่บริษัทยังมียอดขาดทุนสะสมอยู่ ห้ามมิให้จ่ายเงินปันผล เงินปันผลนั้นให้แบ่งตามจำนวนหุ้น หุ้นละเท่า ๆ กัน เว้นแต่ในกรณีที่บริษัทออกหุ้นบุริมสิทธิ และกำหนดให้หุ้นบุริมสิทธิได้รับเงินปันผลแตกต่างจากหุ้นสามัญ ให้จัดสรรเงินปันผลตามที่กำหนดไว้โดยการจ่ายเงินปันผลต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ความเห็นของคณะกรรมการ

เนื่องจากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องสำรองเงินสดไว้เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนสำหรับขยายการดำเนินงานของบริษัทฯ และรองรับการลงทุนที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต และมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติการจัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2567

การลงมติ ต้องผ่านการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 8 พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ

ข้อเท็จจริงและเหตุผล

ตามที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 ของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 237,500,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 450,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 687,500,000 บาท มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 475,000,000 หุ้น โดยแบ่งเป็น (1) จำนวนไม่เกิน

135,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ไม่เกินหุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งเป็นการเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (Rights Offering) โดยบริษัทฯ ได้จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 135,000,000 หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (Rights Offering) ในช่วงเดือนมิถุนายน 2566 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และ (2) จำนวนไม่เกิน 340,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาทเพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไป (Public Offering)

ทั้งนี้ เนื่องจากตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2559 กำหนดให้ มติอนุมัติการเสนอขายหุ้นจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องมีอายุไม่เกิน 1 ปี จนถึงวันยื่นคำขออนุญาต ในการนี้ จึงเสนอให้ที่ประชุมพิจารณาการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 340,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไป (Public Offering) ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 โดยมีรายละเอียดการจัดสรรดังนี้

- (1) จัดสรรหุ้นสามัญที่ออกใหม่จากการเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 300,000,000 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไป ซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ บุคคลที่มีความสัมพันธ์ ผู้มีอุปการคุณของบริษัทฯ โดยเป็นการเสนอขายในคราวเดียวกัน ที่ราคาเสนอขายเดียวกัน
- (2) จัดสรรหุ้นสามัญที่ออกใหม่จากการเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 40,000,000 หุ้น (จำนวนไม่เกินร้อยละ 15 ของจำนวนหุ้นที่เสนอขายตามที่ระบุไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอหลักทรัพย์และร่างหนังสือชี้ชวน) เพื่อเสนอขายต่อผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน เพื่อดำเนินการตามแผนการจัดสรรหุ้นส่วนเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) ในราคาเดียวกับที่จะเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก ทั้งนี้ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทค. 72/2552 เรื่อง การจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย ลงวันที่ 3 สิงหาคม 2552 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 35/2552 เรื่อง การให้สิทธิผู้จัดหาหุ้นส่วนเกินซื้อหุ้นภายหลังการจัดจำหน่ายหุ้นที่มีการจัดสรรหุ้นส่วนเกิน ลงวันที่ 3 สิงหาคม 2552 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

หมายเหตุ บริษัทฯ อาจจัดสรรหุ้นที่ออกใหม่ทั้งหมดเต็มจำนวนเพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก โดยไม่จัดสรรตามแผนการจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) ก็ได้ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่มีการจัดสรรตามแผนการจัดสรรหุ้นส่วนเกินกว่าจำนวนที่จำหน่าย (Over-allotment shares) ดังกล่าว จะต้องจัดสรรเป็นจำนวนไม่เกิน 40,000,000 หุ้น โดยเมื่อรวมกับหุ้นที่จัดสรรเพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรกแล้วต้องไม่เกินจำนวนทั้งสิ้น 340,000,000 หุ้น

ทั้งนี้ การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนข้างต้นจะสามารถทำได้เมื่อบริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่จากสำนักงาน ก.ล.ต. และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และร่างหนังสือชี้ชวนมีผลใช้บังคับแล้ว

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับแผนการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก (IPO) และแผนการจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) รวมทั้งการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) เป็นไปโดยสะดวกและคล่องตัว จึงเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมพิจารณามอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ มีอำนาจพิจารณากำหนดรายละเอียด การตัดสินใจ ให้ความเห็นชอบ ในเรื่องใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ซึ่งรวมถึงการดำเนินการดังต่อไปนี้

- (1) การกำหนด และ/หรือ เปลี่ยนแปลงรายละเอียดหรือเงื่อนไขเกี่ยวกับการเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ช่วงราคาในการสำรวจความต้องการซื้อหลักทรัพย์ (Book Building) ราคาเสนอขาย สัดส่วนการเสนอขายหลักทรัพย์ การจัดสรรหลักทรัพย์ไม่ว่าทั้งหมด หรือบางส่วน ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง วิธีการจัดสรร วิธีการจองซื้อ การจัดสรรหุ้นที่เหลือจากการจองซื้อ ระยะเวลาการเสนอขาย การชำระค่าหุ้น เงื่อนไขและรายละเอียดอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นการทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และการจัดสรรหุ้นส่วนเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) ทั้งนี้ ภายใต้กรอบที่สามารถทำได้ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง และตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ หรือระเบียบข้อบังคับใด ๆ ของประเทศไทย ตลอดจนสถานะของตลาดทุนในขณะนั้น
- (2) การเข้าเจรจา ทำความตกลง แก้ไข เปลี่ยนแปลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้น

สามัญเพิ่มทุนดังกล่าว รวมทั้งดำเนินการต่าง ๆ อันเกี่ยวเนื่องกับแผนการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นการทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และแผนการจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) รวมทั้งการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

- (3) การเข้าเจรจา ทำความตกลง แก้ไข เปลี่ยนแปลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว การแต่งตั้งผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ ผู้จัดการจำหน่ายหลักทรัพย์ และผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน (ถ้ามี) รวมถึงที่ปรึกษาต่าง ๆ ของบริษัทฯ
- (4) ลงนามในเอกสารคำขออนุญาตต่าง ๆ และหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นการทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และแผนการจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) รวมทั้งการนำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งรวมถึงการติดต่อ และการยื่นคำขออนุญาต เอกสารและหลักฐานดังกล่าวต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงสำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์ฯ และการนำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ
- (5) การดำเนินการอื่นใดอันจำเป็นและสมควรเพื่อให้แผนการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก (IPO) และแผนการจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) รวมทั้งการนำเข้าหุ้นสามัญของบริษัทฯ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ สำเร็จลุล่วงไปได้ รวมถึงการมอบอำนาจหรือถอดถอนการมอบอำนาจให้แก่ตัวแทนใด ๆ เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการดังกล่าว

ความเห็นของคณะกรรมการ

คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ และมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารใหญ่ของบริษัทฯ มีอำนาจในการดำเนินการต่าง ๆ

การลงมติ ต้องผ่านการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 9 พิจารณาอนุมัติการนำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ข้อเท็จจริงและเหตุผล

ตามที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 ของบริษัทฯ ได้ลงมติให้เพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก (Initial Public Offering) นั้น เพื่อการดังกล่าว คณะกรรมการเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติให้นำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อให้หุ้นของบริษัทฯ มีตลาดรองในการซื้อขายและเพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุน และมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ มีอำนาจลงนามในเอกสารแบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ คำขอรับหุ้นสามัญเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ตลอดจนเอกสารประกอบคำขออื่นใดที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งให้มีอำนาจในการแก้ไขเพิ่มเติมเอกสารดังกล่าวด้วย รวมถึงเป็นผู้มีอำนาจติดต่อ เข้าทำ แก้ไข ลงนามในสัญญา ข้อผูกพัน คำรับรอง และ/หรือเอกสารต่าง ๆ รวมถึงการขออนุมัติให้ข้อมูล ยื่นเอกสารหลักฐานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด กระทรวงพาณิชย์ และ/หรือ องค์กรหรือหน่วยงานอื่นใด คู่สัญญา หรือผู้ให้บริการที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นได้ทุกประการตามที่เห็นสมควรเพื่อให้การนำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ สำเร็จลุล่วง

ความเห็นของคณะกรรมการ

คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติให้บริษัทฯ นำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ และมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธาน

เจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ มีอำนาจในการดำเนินการต่าง ๆ

การลงมติ ต้องผ่านการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 10 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

ข้อเท็จจริงและเหตุผล

ในการยื่นคำขอได้รับหุ้นสามัญของบริษัทฯ เป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ ต้องเข้าทำข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์ (Listing Agreement) กับตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งตามข้อตกลงดังกล่าว บริษัทฯ จะต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดในรูปแบบใดรูปแบบหนึ่งที่คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ ออกให้แก่บริษัทจดทะเบียน จึงเสนอขอให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติในเรื่องดังกล่าว โดยเสนอให้กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ตามหนังสือรับรองของบริษัทฯ เป็นผู้มีอำนาจลงนามในข้อตกลงดังกล่าวรวมถึงเอกสารอื่นใดที่เกี่ยวข้อง

ความเห็นของคณะกรรมการ

คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

การลงมติ ต้องผ่านการอนุมัติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

(ผู้ถือหุ้นเสนอ)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ขอเรียนเชิญท่านเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ในวันที่ 25 มีนาคม 2568 เวลา 14.00 น. สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ เลขที่ 59 หมู่ที่ 3 ซอยเทศบาล 14 ตำบล บางโพธิ์เหนือ อำเภอสามโคก จังหวัดปทุมธานี และการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยขอให้ผู้ถือหุ้นศึกษาวิธีการลงทะเบียนและจัดเตรียมเอกสารที่ต้องนำมาแสดงในวันประชุมตลอดจนศึกษาวิธีการออกเสียงลงคะแนนและขั้นตอนการเข้าร่วมประชุม ดังมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ (ลำดับที่ 6-7) หากท่านใดไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ ท่านสามารถมอบฉันทะให้บุคคลอื่น หรือกรรมการบริษัทฯ ตามรายชื่อที่บริษัทฯ เสนอไว้ ตามเอกสารแนบ (ลำดับที่ 5) เป็นผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยกรอกข้อความและลงลายมือชื่อในหนังสือมอบฉันทะ และโปรดส่งหนังสือมอบฉันทะดังกล่าวพร้อมหลักฐานต่าง ๆ ให้เลขานุการบริษัทฯ ก่อนเริ่มการประชุม โดยบริษัทฯ จะเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าร่วมประชุมผ่านแอปพลิเคชันได้ ตั้งแต่เวลา 12.00 น. เป็นต้นไป

บริษัทฯ ได้กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นและปิดสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิในการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ในวันที่ 12 มีนาคม 2568 (Book Closing Date)

ขอแสดงความนับถือ

บริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน)

ลงชื่อ _____ ประธานกรรมการ

(นายไมตรี ลักษณะโกเศศ)

รายชื่อกรรมการที่เป็นตัวแทนรับมอบฉันทะ ประกอบด้วย

- | | | |
|-------------|-------------|---|
| 1. นายไมตรี | ลักษณะโกเศศ | กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายมานพ | ถนนมกิตติ | กรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน |

สอบถามเพิ่มเติมได้ที่ เลขานุการบริษัทฯ โทร 02-147-4801 ต่อ 2007 ในเวลาทำการ

รายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567

ของ

บริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน)

การประชุมได้จัดให้มีขึ้นเมื่อวันอังคารที่ 26 มีนาคม 2567 เวลา 14.00 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งถ่ายทอดสด ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เลขที่ 59 หมู่ที่ 3 ซอยเทศบาล 14 ตำบลบางโพธิ์เหนือ อำเภอสามโคก จังหวัดปทุมธานี

เริ่มประชุมเวลา 14.00 น.

นางสาวกชกร เทพวรรณ ทำหน้าที่เป็นผู้ดำเนินการประชุม ได้กล่าวต้อนรับผู้เข้าร่วมประชุม และได้ชี้แจงให้ที่ประชุมทราบว่า บริษัทฯ ได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ในครั้งนี้ ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

ในการนี้ นางสาวกชกร เทพวรรณ ได้ให้ข้อมูลเกี่ยวกับทุนจดทะเบียน และหุ้นของบริษัทฯ ณ ปัจจุบันในเบื้องต้น ดังนี้

ทุนจดทะเบียน 687,500,000 บาท

ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 517,500,000 บาท

แบ่งออกหุ้นสามัญจำนวน 1,035,000,000 หุ้น

มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

โดยการประชุมในวันนี้ มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมทางออนไลน์ด้วยตนเอง จำนวน 2 ราย และโดยการมอบฉันทะ จำนวน 43 ราย รวมผู้เข้าร่วมประชุมทั้งหมด 45 ราย นับรวมจำนวนหุ้นได้ 876,594,400 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 84.6951 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัทฯ เป็นอันครบองค์ประชุมตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อที่ 32 ซึ่งกำหนดให้ต้องมีผู้ถือหุ้น และผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น (ถ้ามี) มาประชุมไม่น้อยกว่า 25 คน หรือไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนผู้ถือหุ้นทั้งหมด และต้องมีหุ้นรวมกันได้ไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม

ก่อนเข้าสู่วาระการประชุม นางสาวกชกร เทพวรรณ ได้แนะนำกรรมการ ผู้บริหาร, ที่ปรึกษากฎหมาย, ที่ปรึกษาทางการเงิน และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ที่เข้าร่วมประชุมในวันนี้

กรรมการที่เข้าร่วมประชุม

1. นายไมตรี ลักชนโกเศศ กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางสาวอนิชา อาศิริโณ กรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
3. นายอดุลย์ พิทักษ์ชาติวงศ์ กรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ/ กรรมการตรวจสอบ
4. นายไพโรจน์ ศิริรัตน์ กรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. นายธีรศักดิ์ ศิริโสภณา กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการผู้จัดการ
6. นายกำธร กิตติอิสรานนท์ กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยง/ รองกรรมการผู้จัดการ

คิดเป็นร้อยละ 85.7142 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

ผู้บริหารเข้าร่วมประชุม

1. นางวรรณภรณ์ โทธิชวาระ กรรมการบริหาร / ผู้ช่วยกรรมการจัดการ สายบัญชีและการเงิน

ที่ปรึกษากฎหมายที่เข้าร่วมประชุม จากบริษัท กุดั่น แอนด์ พาร์ทเนอร์ส จำกัด

1. นายคม วชิรวิภากร ทนายความหุ้นส่วน
2. นางสาวชื่นกมล วิริยะ ทนายความ
3. นางสาวศุภจิต คูสิทธิผล ทนายความ

ที่ปรึกษาทางการเงินที่เข้าร่วมประชุม จากบริษัท ดาโอ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

1. นางสาวปิ่นมณี เมฆมณฑนา
2. นายตระกูล เสงสกุล
3. นางสาวเบญจพร นาราสุนทรกุล
4. นางสาวชนกนันท์ พันธุ์เจริญ

ผู้สอบบัญชีที่เข้าร่วมประชุม จากบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

1. นางสาวกุลธิดา ภาสุรกุล
2. นางสาวจิราภรณ์ อธิการุณ
3. นางสาวชุลีพร กุลอ่อน

ในการนี้ นางสาวกชกร เทพวรรณ ได้ชี้แจงระเบียบขั้นตอนการประชุม วิธีการออกเสียงลงคะแนน และการนับคะแนนเสียง ดังนี้

การออกเสียงลงคะแนน ให้นับ 1 หุ่น เป็น 1 เสียง และหากผู้ถือหุ้นท่านใดมีส่วนได้ส่วนเสียเป็นพิเศษในเรื่องใด ผู้ถือหุ้นท่านนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

การลงมติในที่ประชุมในแต่ละวาระ ประธานที่ประชุมจะถามว่า มีผู้ถือหุ้นท่านใด ที่ประสงค์ลงคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง โดยผู้ถือหุ้นที่ไม่เห็นด้วย หรือต้องการงดออกเสียง ขอให้กด “ไม่เห็นด้วย” หรือ “งดออกเสียง” ในเมนู Agenda บน Application IR Plus AGM แล้วจึงกดยืนยันการลงคะแนน กรณีของผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้กดเลือกความเห็นใด ๆ ในแต่ละวาระ บริษัทฯ จะถือว่าท่านผู้ถือหุ้นประสงค์จะลงคะแนนเสียงเป็น “เห็นด้วย” ในวาระนั้น ๆ นอกจากนี้ เนื่องจากการลงคะแนนผ่าน Application แบบออนไลน์ ดังนั้น จะไม่มีกรณีของบัตรเสีย

การนับคะแนน จะนับเฉพาะคะแนนเสียงที่ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง และนำไปหักออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุม ส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่ลงคะแนนเห็นด้วยในวาระนั้น ๆ

กรณีผู้ถือหุ้นที่ทำหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. เพื่อบริษัทฯ จะให้ผู้ถือหุ้นคนอื่นเข้าร่วมประชุม หรือกรรมการอิสระของบริษัทฯ และกำหนดให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มอบฉันทะ ซึ่งได้นำส่งให้แก่บริษัทฯ ล่วงหน้าก่อนการพิจารณาว่าวาระนั้น บริษัทฯ ได้ลงคะแนนเสียงตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้มอบฉันทะเรียบร้อยแล้ว

ในการซักถาม หรือแสดงความคิดเห็น ท่านผู้ถือหุ้น หรือผู้รับมอบฉันทะ สามารถซักถาม หรือแสดงความคิดเห็นผ่าน Application IR PLUS AGM โดยสามารถเลือกที่ไอคอนรูปคำถาม ซึ่งแสดงอยู่ในแต่ละวาระ และพิมพ์คำถามที่ต้องการสอบถาม จากนั้นรอรอบเจ้าหน้าที่บริษัทฯ ติดต่อกลับไป เพื่อให้ดำเนินการสอบถามอีกครั้งในวาระที่เกี่ยวข้องกับคำถามนั้น ๆ

การนับคะแนนเสียงจะกระทำทันทีและจะแจ้งผลการนับคะแนนให้ที่ประชุมทราบภายหลังการนับคะแนนในวาระนั้น ๆ เสร็จสิ้น

นายไมตรี ลักขณโกเศศ ประธานกรรมการ ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม (“ประธานฯ”) ได้กล่าวต้อนรับผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ และเปิดการประชุมอย่างเป็นทางการ และเริ่มดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุมดังต่อไปนี้

วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566

ประธานฯ มอบหมายให้ นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท นำเสนอรายละเอียดในวาระนี้

นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท เสนอให้ที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ได้จัดให้มีขึ้นเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 โดยที่ประชุมมีมติอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งรายงานการประชุมดังกล่าวจะต้องนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณารับรอง ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น พิจารณารับรองรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ได้จัดให้มีขึ้นเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 1 (ลำดับที่ 1) ที่ได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมแล้ว

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมซักถาม และแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ไม่มีผู้ใดซักถาม หรือแสดงความคิดเห็นแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมพิจารณารับรองรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์รับรองรายงานการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย	884,874,400	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

หมายเหตุ : ในวาระนี้ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

สำหรับในวาระนี้จำนวนผู้ถือหุ้นและจำนวนหุ้นได้เปลี่ยนแปลงจากที่ได้แจ้งไว้ในช่วงเปิดการประชุม โดยมีผู้ถือหุ้นมาเข้าร่วมประชุมเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 2 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 8,280,000 หุ้น รวมเป็นผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะจำนวน 47 ราย นับจำนวนหุ้นได้รวมทั้งสิ้น 884,874,400 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 85.4951 ของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัท

วาระที่ 2 รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2566

คณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นชอบให้เสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นรับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ประจำปี 2566 โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ (ลำดับที่ 2) ที่ได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมในครั้งนี้

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมซักถาม และแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ไม่มีผู้ใดซักถาม หรือแสดงความคิดเห็นแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมรับทราบรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในรอบปี 2566 ดังกล่าว

มติที่ประชุม

เนื่องจากวาระนี้เป็นวาระเพื่อทราบ จึงไม่มีการลงคะแนนเสียง

สำหรับในวาระนี้จำนวนผู้ถือหุ้นและจำนวนหุ้นได้เปลี่ยนแปลงจากที่ได้แจ้งไว้ในช่วงเปิดการประชุม โดยมีผู้ถือหุ้นมาเข้าร่วมประชุมเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 1 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 345,000 หุ้น รวมเป็นผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและโดยการมอบฉันทะจำนวน 48 ราย นับจำนวนหุ้นได้รวมทั้งสิ้น 885,219,400 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 85.5284 ของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัท

วาระที่ 3 พิจารณานุมัติงบประมาณการเงิน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ประธานฯ มอบหมายให้ นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท นำเสนอรายละเอียดในวาระนี้

นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท แจ้งต่อที่ประชุมว่า เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) (“พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด”) บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และจัดให้มีการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแล้ว คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาแล้ว เห็นว่าถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ (ลำดับที่ 3) ที่ได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมแล้ว

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมซักถาม และแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ไม่มีผู้ใดซักถาม หรือแสดงความคิดเห็นแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติงบการเงิน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติงบการเงิน สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย	885,219,400	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

หมายเหตุ : ในวาระนี้ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการจัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566

ประธานฯ มอบหมายให้ นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท นำเสนอรายละเอียดในวาระนี้

นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท แจ้งต่อที่ประชุมว่า ตามมาตรา 116 แห่งพ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับของ บริษัทฯ ข้อที่ 50 กำหนดให้บริษัทฯ ต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดเงินขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน

ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทฯ ยังคงมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งคณะกรรมการพิจารณาแล้วเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติการจัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมซักถาม และแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ไม่มีผู้ใดซักถาม หรือแสดงความคิดเห็นแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติการจัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการจัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และงดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566 โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย	885,219,400	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

บัตรเสีย 0 เสีย คิดเป็นร้อยละ 0.00 ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

หมายเหตุ : ในวาระนี้ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 5 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ

ประธานฯ มอบหมายให้นายไพโรจน์ ศิริรัตน์ ประธานกรรมการบริหาร นำเสนอรายละเอียดในวาระนี้

นายไพโรจน์ ศิริรัตน์ ประธานกรรมการบริหาร มอบหมายให้นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท เป็นผู้แจ้งต่อที่ประชุมว่า ตามมาตรา 71 แห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อที่ 17 ซึ่งกำหนดให้ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งที่กรรมการจะต้องออกจากตำแหน่งอย่างน้อยจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) โดยอัตรา ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้เป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนแปรสภาพบริษัทฯ นั้น ให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ทั้งนี้ กรรมการผู้ออกตามวาระนั้น ๆ อาจถูกเลือกเข้ารับตำแหน่งใหม่อีกก็ได้

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 มีกรรมการที่ครบกำหนดพ้นจากตำแหน่งตามวาระจำนวน 3 ท่าน ได้แก่

1. นายไมตรี ลักษณะโกเศศ กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการบริษัท/ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายมานพ ฅนอมกิตติ กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายกำธร กิตติอิสรานนท์ กรรมการบริษัท/กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการบริหาร/รองกรรมการผู้จัดการ

ในการนี้ คณะกรรมการเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระทั้ง 3 ท่าน ข้างต้น ที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการต่อไปอีกวาระหนึ่ง ซึ่งกรรมการทั้ง 3 ท่าน เป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และมีความเชี่ยวชาญอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ตลอดจนมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด

ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับประวัติ วุฒิการศึกษา และประสบการณ์ทำงานของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระและได้รับการเสนอชื่อเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ (ลำดับที่ 4) ที่ได้จัดส่งให้กับผู้ถือหุ้นพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมในครั้งนี้

นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท จึงขอเรียนเชิญกรรมการบริษัทที่ต้องออกตามวาระ ซึ่งได้เข้าร่วมการประชุมครั้งนี้ กล่าวคือ (1) นายไมตรี ลักษณะโกเศศ และ (2) นายกำธร กิตติอิสรานนท์ ออกจากห้องประชุมในระหว่างการประชุมวาระนี้เป็นการชั่วคราว

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมซักถาม และแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ไม่มีผู้ใดซักถาม หรือแสดงความเห็นแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมพิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ ดังนี้

วาระที่ 5.1 พิจารณานุมัติแต่งตั้งนายไมตรี ลักษณะโกเศศ กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้แต่งตั้งนายไมตรี ลักษณะโกเศศ กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกวาระหนึ่ง ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย	885,219,400	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 5.2 พิจารณานุมัติแต่งตั้งนายมานพ ญอมกิตติ กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกรวาระหนึ่ง

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้แต่งตั้งนายมานพ ญอมกิตติ กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกรวาระหนึ่ง ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย	885,219,400	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 5.3 พิจารณานุมัติแต่งตั้งนายกำธร กิตติอิสรานนท์ กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกรวาระหนึ่ง

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้แต่งตั้งนายกำธร กิตติอิสรานนท์ กลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกรวาระหนึ่ง ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย	885,219,400	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

หมายเหตุ: ในวาระนี้ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อยประจำปี 2567

ประธานฯ มอบหมายให้ นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท นำเสนอรายละเอียดในวาระนี้

นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท แจ้งต่อที่ประชุมว่า ตามมาตรา 90 แห่งพ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด กำหนดห้ามมิให้บริษัทฯ จ่ายเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดให้แก่กรรมการ เว้นแต่จ่ายเป็นค่าตอบแทนตามข้อบังคับของบริษัทฯ และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อที่ 22 ซึ่งกำหนดให้ กรรมการบริษัท มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนกรรมการจากบริษัทฯ ในรูปของเงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส หรือผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่น ตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงมติด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสาม (2/3) ของจำนวนคะแนนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม โดยอาจกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์เฉพาะ และจะกำหนดไว้เป็นคราว ๆ หรือให้มีผลตลอดไปจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีมติเปลี่ยนแปลงเป็นอย่างอื่นก็ได้ นอกจากนี้ กรรมการบริษัท มีสิทธิได้รับเบี้ยเลี้ยงและสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบของบริษัทฯ

ข้อความในวรรคหนึ่งจะไม่กระทบกระเทือนสิทธิของกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งมาจากพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ ในอันที่จะได้รับค่าตอบแทนและผลประโยชน์ในฐานะที่เป็นพนักงานหรือลูกจ้างของบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะกรรมการเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณานุมัติกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อยประจำปี 2567 โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนรายเดือนสำหรับปี 2567 (บาท/เดือน)	ค่าเบี้ยประชุม สำหรับปี 2567 (บาท/ครั้งซึ่งมาประชุม)
ประธานกรรมการบริษัท	50,000	5,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	50,000	5,000
กรรมการที่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร	40,000	5,000
กรรมการบริษัท ที่ดำรงตำแหน่งผู้บริหาร	20,000	5,000

หมายเหตุ: (1) ในกรณีที่คณะกรรมการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยด้วย ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนเฉพาะค่าตอบแทนรายเดือนสำหรับตำแหน่งสูงสุดเพียงอย่างเดียว

(2) คณะกรรมการบริหารไม่ได้รับค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ

(3) ในกรณีที่ใน 1 วัน มีการประชุมคณะกรรมการ และ/หรือคณะกรรมการชุดย่อยหลายครั้ง ให้ได้รับค่าเบี้ยประชุมเป็นรายครั้ง ตามจำนวนการประชุมที่ได้เข้าร่วมประชุมนั้น

ทั้งนี้ ค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2567 รวมถึงค่าตอบแทนอื่น ๆ รวมเป็นวงเงินทั้งสิ้นไม่เกิน 5,000,000 บาท เพื่อให้การปฏิบัติงานในฐานะกรรมการครอบคลุมทุกด้านตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี อาจจะพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพิ่มเติมในปี 2567

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมซักถาม และแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ไม่มีผู้ใดซักถาม หรือแสดงความคิดเห็นแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2567

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2567 โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย	885,219,400	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

หมายเหตุ : ในวาระนี้ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุม

วาระที่ 7 พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2567

ประธานฯ มอบหมายให้ นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท นำเสนอรายละเอียดในวาระนี้

นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท แจ้งต่อที่ประชุมว่า ตามมาตรา 120 แห่งพ.ร.บ. บริษัทมหาชนจำกัด และข้อบังคับของบริษัทฯ ข้อที่ 37 กำหนดให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีทุกปี

คณะกรรมการเห็นควรเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยมีรายชื่อดังต่อไปนี้ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 โดยกำหนดให้ผู้สอบบัญชีคนใดคนหนึ่งเป็นผู้ทำการตรวจสอบ และแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัทฯ ประจำปี 2567

1. นายอิพิงศ์ อธิพงศ์สกุล (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3500) หรือ
2. นายวิชัย รุจิตานนท์ (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4054) หรือ
3. นายเสถียร วงศ์สนั่น (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3495) หรือ
4. นางสาวกุลธิดา ภารุสกุล (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5946) หรือ
5. นายยุทธพงศ์ เชื้อเมืองพาน (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9445) หรือ
6. นางสาวจิราภรณ์ อธิการุณ (ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 12642) หรือ

ผู้สอบบัญชีท่านอื่น แห่งบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด โดยผู้สอบบัญชีดังกล่าว เป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และในกรณีที่ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตดังกล่าวไม่สามารถปฏิบัติงานได้ให้บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด จัดหาผู้สอบบัญชีรับอนุญาตอื่นของบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด ที่มีคุณสมบัติเป็นผู้สอบบัญชีให้แก่บริษัทฯ เพื่อปฏิบัติหน้าที่แทนได้ ทั้งนี้ ให้กำหนดค่าตอบแทนจำนวน 1,400,000 บาทต่อปี โดยไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น ๆ เช่น ค่าเดินทาง ที่פק เป็นต้น และมีค่าธรรมเนียมสำหรับตรวจกระดาษทำการวันละ 200,000 บาท

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมซักถาม และแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ไม่มีผู้ใดซักถาม หรือแสดงความคิดเห็นแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2567

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้แต่งตั้ง นายอิพิงศ์ อธิพงศ์สกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3500 หรือ นายวิชัย รุจิตานนท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4054 หรือ นายเสถียร วงศ์สนั่น ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 3495 หรือ นางสาวกุลธิดา ภารุสกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5946 หรือ นายยุทธพงศ์ เชื้อเมืองพาน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 9445 หรือ นางสาวจิราภรณ์ อธิการุณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 12642 หรือ ผู้สอบบัญชีท่านอื่น แห่งบริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ประจำปี 2567 และอนุมัติค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2567 โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย	885,219,400	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

หมายเหตุ : ในวาระนี้ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 8 พิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ

ประธานฯ มอบหมายให้ นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท นำเสนอรายละเอียดในวาระนี้

นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า ตามข้อ 6/1 ของกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการว่าด้วยการซื้อหุ้นคืน การจำหน่ายหุ้นที่ซื้อคืน และการตัดหุ้นที่ซื้อคืนของบริษัทฯ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2565 กำหนดว่า

“การซื้อหุ้นคืนของบริษัทฯ ในแต่ละโครงการต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่การซื้อหุ้นคืนดังกล่าวมีจำนวนไม่เกินร้อยละสิบของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด โดยบริษัทฯ อาจกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ให้เป็นอำนาจของคณะกรรมการในการอนุมัติการซื้อหุ้นคืนดังกล่าวได้

ในกรณีที่หุ้นที่บริษัทฯ ซื้อคืนมีจำนวนเกินกว่าร้อยละสิบของหุ้นที่จำหน่ายได้ทั้งหมด ให้บริษัทฯ ทำการซื้อหุ้นคืนภายในหนึ่งปีนับแต่วันที่ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น”

ในการนี้ เพื่อให้ข้อบังคับของบริษัทฯ สอดคล้องกับข้อกำหนดดังกล่าว จึงเสนอให้ที่ประชุมพิจารณาแก้ไขข้อบังคับบริษัทฯ ทั้งฉบับ โดยมีรายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ (ลำดับที่ 5) ที่ได้จัดส่งให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกท่านพร้อมหนังสือเชิญประชุมแล้ว

นอกจากนี้ ในการจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับบริษัทฯ ดังกล่าว อาจต้องมีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อความ รวมถึงเอกสารคำขอจดทะเบียนต่าง ๆ ของบริษัทฯ ตามคำสั่ง และ/หรือคำแนะนำของนายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัด จึงเห็นสมควรให้มีการมอบอำนาจให้กรรมการบริษัท รวมทั้งผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการบริษัท มีอำนาจแก้ไขเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงข้อความที่จำเป็นในเอกสารดังกล่าวตามคำสั่ง หรือคำแนะนำของนายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดได้

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมซักถาม และแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ไม่มีผู้ใดซักถาม หรือแสดงความคิดเห็นแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ ดังกล่าว

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย	885,219,400	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

หมายเหตุ : ในวาระนี้ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 9 พิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

ประธานฯ มอบหมายให้ นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท นำเสนอรายละเอียดในวาระนี้

นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่าเพื่อให้สอดคล้องกับคุณสมบัติการเป็นบริษัทจดทะเบียน คณะกรรมการจึงเห็นสมควรเสนอขอให้ที่ประชุมพิจารณานุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

วัตถุประสงค์เดิมของบริษัทฯ	วัตถุประสงค์ใหม่ของบริษัทฯ
ข้อ 34 ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	ข้อ 34 ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า
ข้อ 36 ประกอบกิจการผลิต และจำหน่าย พลังงานทดแทนจากธรรมชาติ เช่น ชีวมวล (Biomass) แก๊สชีวภาพ (Biogas)	ข้อ 36 ประกอบกิจการผลิต และจำหน่าย พลังงานทดแทนจากธรรมชาติ เช่น ชีวมวล (Biomass) แก๊สชีวภาพ (Biogas)
ข้อ 37 ประกอบกิจการผลิต และจำหน่าย นำเข้าส่งออก อุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินตามวัตถุประสงค์ข้อ 35 และ 36	ข้อ 37 ³⁵ ประกอบกิจการผลิต และจำหน่าย นำเข้าส่งออก อุปกรณ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินตามวัตถุประสงค์ข้อ 35 และ 36 ³⁴
ข้อ 38 ประกอบกิจการเข้าร่วมลงทุน กับบริษัทฯ ที่ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า	ข้อ 38 ประกอบกิจการเข้าร่วมลงทุน กับบริษัทฯ ที่ประกอบกิจการผลิตและจำหน่ายกระแสไฟฟ้า

ในการนี้ เพื่อให้วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ สอดคล้องกับข้อกำหนดดังกล่าว จึงเสนอให้ที่ประชุมพิจารณาแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

นอกจากนี้ ในการจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ดังกล่าว อาจต้องมีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อความ รวมถึงเอกสารคำขอจดทะเบียนต่าง ๆ ของบริษัทฯ ตามคำสั่ง และ/หรือคำแนะนำของนายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัด จึงเห็นสมควรให้มีการมอบอำนาจให้

กรรมการบริษัท รวมทั้งผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการบริษัท มีอำนาจแก้ไขเพิ่มเติมเปลี่ยนแปลงข้อความที่จำเป็นในเอกสารดังกล่าวตามคำสั่งหรือคำแนะนำของนายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดได้

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมซักถาม และแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ไม่มีผู้ใดซักถาม หรือแสดงความคิดเห็นอย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย	885,219,400	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

หมายเหตุ : ในวาระนี้ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 10 พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ

ประธานฯ มอบหมายให้ นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท นำเสนอรายละเอียดในวาระนี้

นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า ตามที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 ของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 237,500,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 450,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 687,500,000 บาท มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 475,000,000 หุ้น โดยแบ่งเป็น (1) จำนวนไม่เกิน 135,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งเป็นการเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (Rights Offering) โดยบริษัทฯ ได้จัดสรรหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 135,000,000 หุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (Rights Offering) ในช่วงเดือนมิถุนายน 2566 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว และ (2) จำนวนไม่เกิน 340,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไป (Public Offering) ทั้งนี้ เนื่องจากตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 30 กันยายน พ.ศ. 2559 กำหนดให้ มติอนุมัติการเสนอขายหุ้นจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องมีอายุไม่เกิน 1 ปีจนถึงวันยื่นคำขออนุญาต ในการนี้ จึงเสนอให้ที่ประชุมพิจารณาการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวนไม่เกิน 340,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไป (Public Offering) ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 โดยมีรายละเอียดการจัดสรรดังนี้

1. จัดสรรหุ้นสามัญที่ออกใหม่จากการเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 300,000,000 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไป ซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทฯ บุคคลที่มีความสัมพันธ์ ผู้มีอุปการคุณของบริษัทฯ โดยเป็นการเสนอขายในคราวเดียวกัน ที่ราคาเสนอขายเดียวกัน

2. จัดสรรหุ้นสามัญที่ออกใหม่จากการเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 40,000,000 หุ้น (จำนวนไม่เกินร้อยละ 15 ของจำนวนหุ้นที่เสนอขายตามที่ระบุไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอหลักทรัพย์และร่างหนังสือชี้ชวน) เพื่อเสนอขายต่อผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน เพื่อดำเนินการตามแผนการจัดสรรหุ้นส่วนเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) ในราคาเดียวกับที่จะเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก ทั้งนี้ ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทค. 72/2552 เรื่อง การจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย ลงวันที่ 3 สิงหาคม 2552 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 35/2552 เรื่อง การให้สิทธิผู้จัดหาหุ้นส่วนเกินซื้อหุ้นภายหลังการจัดจำหน่ายหุ้นที่มีการจัดสรรหุ้นส่วนเกิน ลงวันที่ 3 สิงหาคม 2552 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

หมายเหตุ บริษัทฯ อาจจัดสรรหุ้นที่ออกใหม่ทั้งหมดเต็มจำนวนเพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก โดยไม่จัดสรรตามแผนการจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) ก็ได้ อย่างไรก็ตาม ในกรณีที่มีการจัดสรรตามแผนการจัดสรรหุ้นส่วนเกินกว่าจำนวนที่จำหน่าย (Over-allotment shares) ดังกล่าว จะต้องจัดสรรเป็นจำนวนไม่เกิน 40,000,000 หุ้น โดยเมื่อรวมกับหุ้นที่จัดสรรเพื่อเสนอขายหุ้นให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรกแล้วต้องไม่เกินจำนวนทั้งสิ้น 340,000,000 หุ้น

ทั้งนี้ การจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนข้างต้นจะสามารถทำได้เมื่อบริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่จากสำนักงาน ก.ล.ต. และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และร่างหนังสือชี้ชวนมีผลใช้บังคับแล้ว

ในการนี้ เพื่อให้การดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับแผนการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก (IPO) และแผนการจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) รวมทั้งการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) (“ตลาดหลักทรัพย์ฯ”) เป็นไปโดยสะดวกและคล่องตัว จึงเห็นสมควรเสนอให้ที่ประชุมพิจารณามอบอำนาจให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ บุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ มีอำนาจพิจารณากำหนดรายละเอียด การตัดสินใจ ให้ความเห็นชอบ ในเรื่องใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ซึ่งรวมถึงการดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) การกำหนด และ/หรือ เปลี่ยนแปลงรายละเอียดหรือเงื่อนไขเกี่ยวกับการเสนอขายและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ช่วงราคา ในการสำรวจความต้องการซื้อหลักทรัพย์ (Book Building) ราคาเสนอขาย สัดส่วนการเสนอขายหลักทรัพย์ การจัดสรรหลักทรัพย์ไม่ว่า ทั้งหมด หรือบางส่วน ซึ่งรวมถึงแต่ไม่จำกัดเพียง วิธีการจัดสรร วิธีการจองซื้อ การจัดสรรหุ้นที่เหลือจากการจองซื้อ ระยะเวลาการเสนอขาย การชำระค่าหุ้น เงื่อนไขและรายละเอียดอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นการทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และการจัดสรรหุ้นส่วนเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) ทั้งนี้ ภายใต้กรอบที่สามารถทำได้ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่เกี่ยวข้อง และตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ หรือระเบียบข้อบังคับใด ๆ ของประเทศไทย ตลอดจนสถานะของตลาดทุนในขณะนั้น

(2) การเข้าเจรจา ทำความตกลง แก้ไข เปลี่ยนแปลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว รวมทั้งดำเนินการต่าง ๆ อันเกี่ยวเนื่องกับแผนการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นการทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และแผนการจัดสรรหุ้นส่วนเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) รวมทั้งการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

(3) การเข้าเจรจา ทำความตกลง แก้ไข เปลี่ยนแปลง และลงนามในเอกสารและสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว การแต่งตั้งผู้จัดการการจัดจำหน่ายและรับประกันการจำหน่ายหลักทรัพย์ ผู้จัดการจำหน่ายหลักทรัพย์ และผู้จัดหาหุ้นส่วนเกิน (ถ้ามี) รวมถึงที่ปรึกษาต่าง ๆ ของบริษัทฯ

(4) ลงนามในเอกสารคำขออนุญาตต่าง ๆ และหลักฐานที่จำเป็นและเกี่ยวข้องกับการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นการทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) และแผนการจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) รวมทั้งการนำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งรวมถึงการติดต่อ และการยื่นคำขออนุญาต เอกสารและหลักฐานดังกล่าวต่อหน่วยงานราชการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงสำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์ฯ และการนำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ

(5) การดำเนินการอื่นใดอันจำเป็นและสมควรเพื่อให้แผนการเสนอขายหุ้นสามัญต่อประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก (IPO) และแผนการจัดสรรหุ้นเกินกว่าจำนวนที่จัดจำหน่าย (Over-allotment shares) รวมทั้งการนำเข้าหุ้นสามัญของบริษัทฯ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ สำเร็จลุล่วงไปได้ รวมถึงการมอบอำนาจหรือถอดถอนการมอบอำนาจให้แก่ตัวแทนใด ๆ เพื่อดำเนินการให้เป็นไปตามแผนการดังกล่าว

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมซักถาม และแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ไม่มีผู้ใดซักถาม หรือแสดงความคิดเห็นแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ และการมอบอำนาจดังกล่าว

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ และการมอบอำนาจดังกล่าว โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย 885,219,400 เสียง คิดเป็นร้อยละ 100.00 ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

หมายเหตุ : ในวาระนี้ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 11 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

ประธานฯ มอบหมายให้ นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท นำเสนอรายละเอียดในวาระนี้

นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า ตามที่หุ้นสามัญของบริษัทจะดำเนินการจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ จึงเสนอขอให้แต่งตั้งบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่เป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทฯ

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมซักถาม และแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ไม่มีผู้ใดซักถาม หรือแสดงความคิดเห็นแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมพิจารณานุมัติการแต่งตั้งนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ดังกล่าว

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติการแต่งตั้งบริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย	885,219,400	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

หมายเหตุ : ในวาระนี้ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 12 พิจารณานุมัติการนำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (MAI)

ประธานฯ มอบหมายให้ นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท นำเสนอรายละเอียดในวาระนี้

นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท แจ้งให้ที่ประชุมทราบว่า ตามที่ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 ของบริษัทฯ ได้ลงมติให้เพิ่มทุนและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นการทั่วไปครั้งแรก (Initial Public Offering) นั้น เพื่อการดังกล่าว จึงเสนอขอให้ที่ประชุมพิจารณานุมัติให้นำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (MAI) เพื่อให้หุ้นของบริษัทฯ มีตลาดรองในการซื้อขายและเพื่อสร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุน และมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ มีอำนาจลงนามในเอกสารแบบคำขออนุญาตเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ คำขอรับหุ้นสามัญเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียน ตลอดจนเอกสารประกอบคำขออื่นใดที่เกี่ยวข้อง อีกทั้ง ให้มีอำนาจในการแก้ไข เพิ่มเติมเอกสารดังกล่าวด้วย รวมถึงเป็นผู้มีอำนาจติดต่อ เข้าทำ แก้ไข ลงนามในสัญญา ข้อผูกพัน คำรับรอง และ/หรือเอกสารต่าง ๆ รวมถึงการขออนุมัติให้ข้อมูล ยื่นเอกสารหลักฐานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทฯ ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด กระทรวงพาณิชย์ และ/หรือ องค์กรหรือหน่วยงานอื่นใดคู่สัญญา หรือผู้ให้บริการที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นได้ทุกประการตามที่เห็นสมควรเพื่อให้การนำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ สำเร็จลุล่วง

ประธานฯ ได้เปิดโอกาสให้ที่ประชุมซักถาม และแสดงความคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ไม่มีผู้ใดซักถาม หรือแสดงความคิดเห็นแต่อย่างใด ประธานฯ จึงขอให้ที่ประชุมพิจารณาอนุมัติการนำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (MAI) ดังกล่าว

มติที่ประชุม

ที่ประชุมพิจารณาแล้ว และมีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้บริษัทฯ นำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (MAI) และมอบหมายให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ และ/หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ มีอำนาจในการดำเนินการต่าง ๆ โดยมีรายละเอียดตามที่เสนอทุกประการ ด้วยคะแนนเสียง ดังนี้

เห็นด้วย	885,219,400	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	100.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
ไม่เห็นด้วย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
งดออกเสียง	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน
บัตรเสีย	0	เสียง	คิดเป็นร้อยละ	0.00	ของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

หมายเหตุ : ในวาระนี้ต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะ ซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

วาระที่ 13 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ (ถ้ามี)

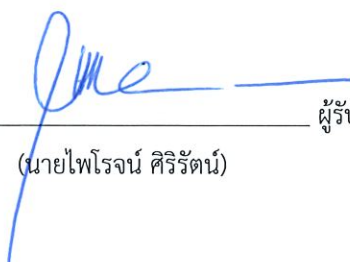
นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท แจ้งต่อที่ประชุมว่า วาระการประชุมที่เสนอพิจารณาตามที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ได้พิจารณาเสร็จสิ้นแล้ว จึงเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นหรือซักถามในเรื่องอื่น ๆ เกี่ยวกับบริษัทฯ ในวาระที่ 13 นี้ โดยผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามของท่านผ่าน Application IR PLUS AGM

นางสาวกชกร เทพวรรณ เลขานุการบริษัท ชี้แจงว่าไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดสอบถามเกี่ยวกับวาระนี้

เมื่อไม่มีผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็น หรือซักถามในเรื่องอื่น ๆ เกี่ยวกับบริษัท และเสนอเรื่องอื่น ๆ ให้ที่ประชุมพิจารณา ประธานฯ จึงกล่าวขอบคุณผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมและแจ้งปิดการประชุมเวลา 15.05 น.

ลงชื่อ  ประธานกรรมการ
(นายไมตรี ลักขณโกเศศ)

ลงชื่อ  ผู้บันทึกการประชุม
(นางสาวกชกร เทพวรรณ)

ลงชื่อ  ผู้รับรองการประชุม
(นายไพโรจน์ ศิริรัตน์)

รายงานประจำปี 2567

สารจากประธาน

คณะกรรมการบริษัทและคณะผู้บริหาร

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

โครงสร้างการจัดการ

รายการระหว่างกัน

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

คำอธิบายและการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

งบการเงิน สำหรับงวดบัญชีปี 2567 สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2567

รายงานคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

สามารถเข้าดูข้อมูลได้ที่ QR CODE :



DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

งบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
บริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการบริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) และของเฉพาะบริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวมและงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะบริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจริยบรรณอื่นๆ ตามประมวลจริยบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29 บริษัทฯ มีการปรับปรุงวิธีการระบุอุปกรณ์ที่ยังไม่ติดตั้ง (Uninstalled material) ซึ่งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวมีผลต่องบการเงินงวดก่อน ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้ปรับปรุงย้อนหลังของงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และวันที่ 1 มกราคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบรายการปรับปรุงตามที่อธิบายในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 29 และข้าพเจ้าเห็นว่า รายการปรับปรุงดังกล่าวเหมาะสมและได้นำไปปรับปรุงในงบการเงินดังกล่าวโดยถูกต้องตามควรแล้ว ทั้งนี้ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขในเรื่องนี้

เรื่องอื่น

งบการเงินของบริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 (ก่อนปรับปรุง) ที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่นที่อยู่ในสำนักงานเดียวกันกับข้าพเจ้า ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขตามรายงานลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 และมีวรรคข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้นเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขข้อผิดพลาด เนื่องจากพบว่ามีการรับรู้รายได้และประมาณการต้นทุนผิดบัญชีสำหรับบางโครงการ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการดำเนินการอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการ

หรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยของผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทฯ ในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทฯ ต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้อ้างอิงไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความ
เป็นอิสระ และได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามี
เหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการ
ป้องกันของข้าพเจ้า

(นายยุทธพงษ์ เชื้อเมืองพาน)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 9445

บริษัท เอเอ็นเอส ออดิท จำกัด

กรุงเทพฯ วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2568

		หน่วย: บาท				
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566 (ปรับปรุงใหม่)	1 มกราคม 2566 (ปรับปรุงใหม่)	
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	220,369,327.13	217,922,395.73	341,236,591.48	585,306,134.65
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 6	227,404,705.74	227,404,606.46	169,257,244.56	58,025,881.67
	สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	4, 7	953,791,512.76	953,791,512.76	845,389,985.95	797,054,932.07
	วัสดุคงเหลือ	8	154,492,116.93	154,492,116.93	132,179,732.28	108,484,535.70
	เงินย่ำล่วงหน้าที่ค่าวัสดุก่อสร้างและผู้รับเหมา	4, 9	125,810,813.05	125,810,813.05	136,292,184.58	147,924,977.28
	รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,681,868,475.61	1,679,421,444.93	1,624,355,738.85	1,696,796,461.37
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
	สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10	254,049,156.58	254,049,156.58	240,507,113.80	261,988,216.45
	เงินลงทุนในบริษัทย่อย	11	-	2,499,995.00	-	-
	สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน	7	840,220.80	840,220.80	4,772,694.51	-
	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	12	88,907,740.58	88,907,740.58	92,314,529.56	90,610,146.53
	สินทรัพย์สิทธิการใช้	13	15,320,719.06	15,320,719.06	19,993,561.50	13,331,137.89
	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	14	1,938,616.26	1,938,616.26	1,919,053.30	2,866,988.84
	ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		24,004,987.29	24,004,924.70	28,627,294.96	12,193,640.70
	สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	15	10,358,482.10	10,358,482.10	7,908,857.10	9,567,269.71
	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		896,307.00	896,307.00	950,230.00	502,230.00
	รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		396,316,229.67	398,816,162.08	396,993,334.73	391,059,630.12
	รวมสินทรัพย์		2,078,184,705.28	2,078,237,607.01	2,021,349,073.58	2,087,856,091.49

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายไพโรจน์ ศิริรัตน์ และ นายธีรศักดิ์ ศิริโสภณา)

		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566 (ปรับปรุงใหม่)	1 มกราคม 2566 (ปรับปรุงใหม่)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	16	391,456,654.03	391,456,654.03	305,581,223.12	345,600,000.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	4, 17	498,425,672.06	498,380,067.06	469,873,641.11	579,340,405.32
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	4, 7	225,646,404.28	225,646,404.28	313,100,472.82	282,076,387.03
ส่วนของเงินกู้ยืมที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		-	-	-	59,000,000.00
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18	3,739,544.56	3,739,544.56	3,622,804.57	2,958,668.98
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	19	-	-	2,434,640.85	3,422,361.25
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน - หมุนเวียน	4	40,326,093.08	40,326,093.08	61,679,514.10	52,330,509.71
ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันงานก่อสร้าง		13,415,552.76	13,415,552.76	11,708,754.51	11,348,655.54
รวมหนี้สินหมุนเวียน		1,173,009,920.77	1,172,964,315.77	1,168,001,051.08	1,336,076,987.83
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	18	6,909,390.06	6,909,390.06	10,648,934.42	6,723,913.55
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน		-	-	-	2,434,483.56
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน - ไม่หมุนเวียน		5,359,996.01	5,359,996.01	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	20	28,254,199.13	28,254,199.13	26,823,761.45	24,819,100.61
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		40,523,585.20	40,523,585.20	37,472,695.87	33,977,497.72
รวมหนี้สิน		1,213,533,505.97	1,213,487,900.97	1,205,473,746.95	1,370,054,485.55

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายไพโรจน์ ศิริรัตน์ และ นายธีรศักดิ์ ศิริโสภณา)

บริษัท อาร์ เอส 2016 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567



		หน่วย: บาท			
		งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
หมายเหตุ		31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566 (ปรับปรุงใหม่)	1 มกราคม 2566 (ปรับปรุงใหม่)
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
	หุ้นสามัญ 1,375,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2567 และ 2566				
	หุ้นสามัญ 1,240,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	687,500,000.00	687,500,000.00	687,500,000.00	620,000,000.00
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว					
	หุ้นสามัญ 1,035,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ในปี 2567 และ 2566				
	หุ้นสามัญ 900,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	21 517,500,000.00	517,500,000.00	517,500,000.00	450,000,000.00
ส่วนเกินจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์		47,502,030.00	47,502,030.00	47,502,030.00	47,502,030.00
กำไรสะสม					
	จัดสรรแล้วเป็นสำรองตามกฎหมาย	22 28,099,682.61	28,099,682.61	25,655,963.64	24,210,980.25
	ยังไม่ได้จัดสรร	271,549,486.70	271,647,993.43	225,217,332.99	196,088,595.69
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		864,651,199.31	864,749,706.04	815,875,326.63	717,801,605.94
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		2,078,184,705.28	2,078,237,607.01	2,021,349,073.58	2,087,856,091.49

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายไพโรจน์ ศิริรัตน์ และ นายธีรศักดิ์ ศิริโสภณา)

บริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567



หมายเหตุ	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
			(ปรับปรุงใหม่)
รายได้			
รายได้รับเหมาก่อสร้าง	4	1,912,429,789.22	1,912,429,789.22
รายได้จากการขาย		11,163,361.52	11,163,361.52
รวมรายได้		1,923,593,150.74	1,923,593,150.74
ต้นทุน			
ต้นทุนรับเหมาก่อสร้าง	4	(1,711,167,035.86)	(1,711,167,035.86)
ต้นทุนขาย		(10,716,939.71)	(10,716,939.71)
รวมต้นทุน		(1,721,883,975.57)	(1,721,883,975.57)
กำไรขั้นต้น		201,709,175.17	201,709,175.17
รายได้อื่น		3,229,329.87	3,222,844.35
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	(120,900,547.94)	(120,795,555.69)
ต้นทุนทางการเงิน		(21,795,371.23)	(21,795,371.23)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		62,242,585.87	62,341,092.60
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	23	(13,466,713.19)	(13,466,713.19)
กำไรสำหรับปี		48,775,872.68	48,874,379.41
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผู้			
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	20	-	-
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่			
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	23	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิ		-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		48,775,872.68	48,874,379.41
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน			
กำไรส่วนของผู้ถือหุ้น (บาท)		0.0471	0.0472
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)		1,035,000,000	1,035,000,000

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายไพโรจน์ ศิริรัตน์ และ นายธีรศักดิ์ ศิริโสภณา)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

หน่วย: บาท					
งบการเงินรวม					
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกิน จากการจ่ายโดย ใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรเป็นสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567 - ตามที่เขยรายงานไว้	517,500,000.00	47,502,030.00	25,442,724.47	219,861,368.13	810,306,122.60
ผลกระทบสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน	29	-	213,239.17	5,355,964.86	5,569,204.03
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567 - หลังปรับปรุง	517,500,000.00	47,502,030.00	25,655,963.64	225,217,332.99	815,875,326.63
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี:					
สำรองตามกฎหมาย	22	-	2,443,718.97	(2,443,718.97)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	48,775,872.68	48,775,872.68
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	517,500,000.00	47,502,030.00	28,099,682.61	271,549,486.70	864,651,199.31

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายไพโรจน์ ศิริรัตน์ และ นายธีรศักดิ์ ศิริโสภณา)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



หน่วย: บาท

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	หมายเหตุ	ส่วนเกิน			กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น		
		ทุนเรือนหุ้น	จากการจ่ายโดย	กำไรสะสม		ผลกำไรจากการ	
				ใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	จัดสรรเป็นสำรอง	วัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์	
						ตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 - ตามที่เลขรายงานไว้		450,000,000.00	47,502,030.00	24,111,760.42	192,898,998.40	-	714,512,788.82
ผลกระทบสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน	29	-	-	99,219.83	3,189,597.29	-	3,288,817.12
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 - หลังปรับปรุง		450,000,000.00	47,502,030.00	24,210,980.25	196,088,595.69	-	717,801,605.94
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี:							
การเพิ่มหุ้นสามัญ	21	67,500,000.00	-	-	-	-	67,500,000.00
สำรองตามกฎหมาย	22	-	-	1,444,983.39	(1,444,983.39)	-	-
โอนไปกำไรสะสม		-	-	-	1,674,052.70	(1,674,052.70)	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	28,899,667.99	1,674,052.70	30,573,720.69
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		517,500,000.00	47,502,030.00	25,655,963.64	225,217,332.99	-	815,875,326.63
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567 - ตามที่เลขรายงานไว้		517,500,000.00	47,502,030.00	25,442,724.47	219,861,368.13	-	810,306,122.60
ผลกระทบสะสมจากการแก้ไขข้อผิดพลาดปีก่อน	29	-	-	213,239.17	5,355,964.86	-	5,569,204.03
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567 - หลังปรับปรุง		517,500,000.00	47,502,030.00	25,655,963.64	225,217,332.99	-	815,875,326.63
การเปลี่ยนแปลงในส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี:							
สำรองตามกฎหมาย	22	-	-	2,443,718.97	(2,443,718.97)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	48,874,379.41	-	48,874,379.41
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		517,500,000.00	47,502,030.00	28,099,682.61	271,647,993.43	-	864,749,706.04

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายไพโรจน์ ศิริรัตน์ และ นายธีรศักดิ์ ศิริโสภณา)

หมายเหตุ	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566 (ปรับปรุงใหม่)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสุทธิสำหรับปี	48,775,872.68	48,874,379.41	28,899,667.99
ปรับกระทบกำไรสุทธิเป็นเงินสดรับ(จ่าย)สุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน			
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	13,466,713.19	13,466,713.19	7,758,896.57
ค่าเสื่อมราคา	11,432,685.13	11,432,685.13	10,501,983.22
ค่าตัดจำหน่าย	1,186,087.04	1,186,087.04	1,287,434.54
กำไรจากการขายสินทรัพย์	(241,702.51)	(241,702.51)	(1,817,057.90)
ผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	2,061,624.12	2,061,624.12	-
หนี้สูญ	2,143,157.97	2,143,157.97	-
ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าเพิ่มขึ้น	51,122.75	51,122.75	166,197.98
ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันงานก่อสร้าง	1,706,798.25	1,706,798.25	360,098.97
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,096,676.88	4,096,676.88	4,097,226.72
ต้นทุนทางการเงิน	21,795,371.23	21,795,371.23	23,937,794.70
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง			
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	106,474,406.73	106,572,913.46	75,192,242.79
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(62,352,243.27)	(62,352,143.99)	(111,231,362.89)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	(104,469,053.10)	(104,469,053.10)	(53,107,748.39)
วัสดุคงเหลือ	(22,363,507.40)	(22,363,507.40)	(23,861,394.56)
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัสดุก่อสร้างและผู้รับเหมา	10,481,371.53	10,481,371.53	11,632,792.70
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	53,923.00	53,923.00	(448,000.00)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	26,604,377.95	26,558,772.95	(109,843,718.60)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	(87,454,068.54)	(87,454,068.54)	31,024,085.79
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	(15,993,425.01)	(15,993,425.01)	9,349,004.39
เงินสดใช้ไปในการดำเนินงาน	(149,018,218.11)	(148,965,217.10)	(171,294,098.77)

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายไพโรจน์ ศิริรัตน์ และ นายธีรศักดิ์ ศิริโสภณา)

หมายเหตุ	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566 (ปรับปรุงใหม่)
รับคืนเงินภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	8,337,038.12	8,337,038.12	-
จ่ายชำระภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(1,104,480.00)	(1,104,480.00)	-
จ่ายต้นทุนทางการเงิน	(21,601,566.47)	(21,601,566.47)	(23,352,753.90)
จ่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	(19,631,068.64)	(19,631,006.05)	(22,952,651.40)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(183,018,295.10)	(182,965,231.50)	(217,599,504.07)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระกำกับ(เพิ่มขึ้น)ลดลง	(13,542,042.78)	(13,542,042.78)	21,481,102.65
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(2,499,995.00)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(3,204,028.53)	(3,204,028.53)	(8,235,896.05)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์	284,766.37	284,766.37	1,967,476.68
เงินสดจ่ายเพื่อสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	(2,764,650.00)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1,205,650.00)	(1,205,650.00)	(339,500.00)
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(17,666,954.94)	(20,166,949.94)	12,108,533.28
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	85,875,430.91	85,875,430.91	(40,018,776.88)
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	(59,000,000.00)
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(3,622,804.37)	(3,622,804.37)	(3,637,591.54)
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	(2,434,640.85)	(2,434,640.85)	(3,422,203.96)
เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	-	-	67,500,000.00
เงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	79,817,985.69	79,817,985.69	(38,578,572.38)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(120,867,264.35)	(123,314,195.75)	(244,069,543.17)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	341,236,591.48	341,236,591.48	585,306,134.65
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	220,369,327.13	217,922,395.73	341,236,591.48
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบงบกระแสเงินสด			
รายการที่ไม่เป็นตัวแทน			
หนี้สินตามสัญญาเช่าจากการซื้อทรัพย์สิน	-	-	8,226,748.00
เจ้าหนี้ซื้อทรัพย์สินถาวรเพิ่มขึ้น(ลดลง)	192,089.04	192,089.04	(208,086.41)
โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้ไปเป็นสินทรัพย์ถาวร	13 780,548.55	780,548.55	1,293,053.89

(ลงชื่อ) กรรมการตามอำนาจ

(นายไพโรจน์ ศิริรัตน์ และ นายธีรศักดิ์ สิริโสภณา)

บริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นนิติบุคคลซึ่งจัดตั้งมีภูมิลำเนาและประกอบธุรกิจในประเทศไทย โดยดำเนินธุรกิจหลักคือ ออกแบบ ก่อสร้าง ติดตั้ง ซ่อมบำรุงสถานีผลิตไฟฟ้า งานระบบสายส่งไฟฟ้า และระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทนจากธรรมชาติ

มีสำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ที่ 59 หมู่ 3 ซอยเทศบาล 14 ตำบลบางโพธิ์เหนือ อำเภอสามโคก จังหวัดปทุมธานี 12160

2. เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินไทย (“มาตรฐานการรายงานทางการเงิน”) รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ (“สภาวิชาชีพบัญชี”) กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

การแสดงรายการในงบการเงิน ได้ทำขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำเป็นภาษาไทย และมีหน่วยเงินตราเป็นบาท ซึ่งการจัดทำงบการเงินดังกล่าวเป็นไปตามวัตถุประสงค์ของการจัดทำรายงานในประเทศ ดังนั้นเพื่อความสะดวกของผู้อ่านงบการเงินที่ไม่คุ้นเคยกับภาษาไทย บริษัทฯ ได้จัดทำงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษขึ้นโดยแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทย

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารต้องใช้การประมาณและข้อสมมติฐานหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการกำหนดนโยบายและการรายงานจำนวนเงินที่เกี่ยวกับ สินทรัพย์ หนี้สิน รายได้ และค่าใช้จ่าย การประมาณและข้อสมมติฐานมาจากประสบการณ์ในอดีต และปัจจัยต่างๆ ที่ผู้บริหารมีความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลภายใต้สถานการณ์แวดล้อมนั้นซึ่งไม่อาจอาศัยข้อมูลจากแหล่งอื่นและนำไปสู่การตัดสินใจเกี่ยวกับการกำหนดจำนวนสินทรัพย์และหนี้สินนั้นๆ ดังนั้นผลที่เกิดขึ้นจริงจากการตั้งข้อสมมติฐานต่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินอาจแตกต่างไปจากที่ประมาณไว้

ประมาณการและข้อสมมติฐานที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินจะได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ การปรับประมาณทางบัญชีจะบันทึกในงวดบัญชีที่ประมาณการดังกล่าวได้รับการทบทวนหากการปรับประมาณการกระทบเฉพาะงวดนั้นๆ และจะบันทึกในงวดที่ปรับและงวดในอนาคตหากการปรับประมาณการกระทบทั้งงวดปัจจุบันและอนาคต

เกณฑ์การจัดทางการเงินรวม

ในระหว่างปี 2567 บริษัทฯ ได้จัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ ชื่อ บริษัท วิป คอนสตรัคชั่น จำกัด เพื่อประกอบกิจการเกี่ยวกับกิจกรรมงานวิศวกรรมและการให้คำปรึกษาทางด้านเทคนิคที่เกี่ยวข้อง โดยได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2567

ก) งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”)

รายละเอียดบริษัทย่อยของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

บริษัท	ประเทศ	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วนการลงทุน (%)	
	ที่ตั้งทะเบียน		2567	2566
บริษัทย่อย				
บริษัท วิป คอนสตรัคชั่น จำกัด	ไทย	ประกอบกิจการเกี่ยวกับกิจกรรมงานวิศวกรรมและการให้คำปรึกษาทางด้านเทคนิคที่เกี่ยวข้อง	99.99	-

ข) บริษัทฯ จะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯ มีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทางการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่เหมือนกันหรือที่คล้ายคลึงกัน

จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุง

ก. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่มีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปีกลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐานการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับ

การปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ให้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

3. ข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้ได้แสดงไว้แยกต่างหากในบัญชี “เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน” ภายใต้สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนในงบแสดงฐานะการเงิน

3.2 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าแสดงถึงจำนวนเงินที่ลูกค้าจะต้องชำระสำหรับการขายสินค้าและการให้บริการตามปกติของธุรกิจ

กลุ่มบริษัทรับรู้ลูกหนี้การค้าเมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต และนำข้อมูลที่มีการคาดการณ์ไปในอนาคต (Forward-looking information) เกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจมาใช้ ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า

3.3 สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อมีรายได้ที่รับรู้สะสมเกินกว่าจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบัน สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันเกินกว่ารายได้ที่รับรู้สะสม โดยกิจการยังมีการะที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญาจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกิจการได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

3.4 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของกลุ่มบริษัท

- **ราคาทุนตัดจำหน่าย** – สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่น พร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน
- **มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI)** – สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร/(ขาดทุน)อื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน
- **มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL)** – สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่า FVPL จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการสุทธิในกำไร/(ขาดทุน)อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารทุนต้องแสดงตราสารทุนโดยใช้มูลค่ายุติธรรม และบันทึกกำไรขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมเข้ากำไรหรือขาดทุน หรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทของตราสารทุน เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน โดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น ได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

หนี้สินทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น

การค้ำของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระผูกพันวงเงินสินเชื่อและสัญญาค้ำประกันทางการเงิน ประเมินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อนกลุ่มบริษัทใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนจากการค้ำ โดยมิข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้า ซึ่งกลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนจากการค้ำ

3.5 วัสดุคงเหลือ

วัสดุคงเหลือแสดงด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อน-ออกก่อน วัสดุคงเหลือจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนงานให้บริการเมื่อเบิกใช้

กลุ่มบริษัทได้บันทึกค่าเพื่อการลดมูลค่าสำหรับวัสดุเก่า ล้าสมัยหรือเสื่อมคุณภาพ

3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดง ตามราคาทุนหักค่าเพื่อการค้ำ (ถ้ามี)

อาคารและอุปกรณ์แสดงตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสม และหักค่าเพื่อการค้ำ (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทตัดค่าเสื่อมราคาอาคารและอุปกรณ์ โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณของสินทรัพย์ดังนี้

	จำนวนปี
ส่วนปรับปรุงที่ดิน	10
อาคาร	20
ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	10 - 25
เครื่องมือเครื่องใช้	5
อุปกรณ์และเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	5
ยานพาหนะ	5 - 10

เมื่อมีการขายหรือเลิกใช้งานสินทรัพย์ กลุ่มบริษัทจะบันทึกตัดราคาทุนและค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชีและรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์เหล่านั้นในงบกำไรขาดทุน

ในกรณีที่ราคาตามบัญชีสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งคำนวณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตจากการใช้สินทรัพย์อย่างต่อเนื่อง หรือจำนวนที่จะได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า ราคาตามบัญชีจะถูกปรับลดให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

การซ่อมแซมและบำรุงรักษา จะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในระหว่างงวดบัญชีที่เกิดรายการขึ้น ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นอย่างสำคัญจะถูกรวมไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตที่จะไหลเข้าสู่กลุ่มบริษัทจะมีมูลค่าสูงเกินกว่ามาตรฐานการใช้ประโยชน์เดิมของสินทรัพย์ที่มีไว้ตั้งแต่ต้นเมื่อได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีอยู่ในปัจจุบัน ต้นทุนของการปรับปรุงให้ดีขึ้นจะถูกตัดค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการให้ประโยชน์ที่เหลืออยู่ของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

งานระหว่างก่อสร้างแสดงในราคาทุน โดยที่ยังไม่มีการตัดค่าเสื่อมราคาจนกระทั่งสินทรัพย์นั้นจะแล้วเสร็จและพร้อมที่จะใช้งานได้ตามวัตถุประสงค์

ดอกเบี้ยจากการกู้ยืมเงินเพื่อนำมาใช้ในการก่อสร้างอาคาร และอุปกรณ์ ได้บันทึกเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนของสินทรัพย์นั้นตลอดช่วงเวลาก่อสร้างและเตรียมสินทรัพย์นั้นให้อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ ต้นทุนการกู้ยืมประกอบด้วย ดอกเบี้ยที่เกิดจากเงินกู้ยืม

3.7 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ซึ่งแสดงว่า ณ วันที่ในงบการเงิน สินทรัพย์ด้อยค่าลงหรือไม่ หากมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทำการประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์และหากพบว่าราคาตามบัญชีของสินทรัพย์นั้นมีมูลค่าสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน กลุ่มบริษัทจะลดมูลค่าของสินทรัพย์ลงให้เท่ากับมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน และรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในกำไรหรือขาดทุน (มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์หมายถึงราคาขายสุทธิหรือมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์นั้นแล้วแต่จำนวนใดจะสูงกว่า)

3.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน แสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานของสินทรัพย์ 3 - 5 ปี

3.9 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า – กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญาเช่านั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าโดยใช้ราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ปรับปรุงด้วยการจ่ายชำระใดๆ ตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผล ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใดๆ ที่เกิดขึ้น และ

ประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใดๆ

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของสัญญาเช่าหากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ กลุ่มบริษัทต้องใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ กลุ่มบริษัทจะคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้วิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน อย่างไรก็ตาม หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงให้แก่กลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า หรือหากราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อ กลุ่มบริษัทต้องคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้จากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้พิจารณาโดยใช้หลักการเดียวกันกับการพิจารณาอายุการใช้ประโยชน์ของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ

กลุ่มบริษัทเลือกที่จะไม่รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น ซึ่งเป็นสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ กลุ่มบริษัทรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

3.10 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้น

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน – โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายเงินสมทบตามที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทและได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานและเงินสมทบจากกลุ่มบริษัทเงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บันทึกลงเป็นค่าใช้จ่ายในผลการดำเนินงานระหว่างงวด สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

ผลประโยชน์หลังออกจากงาน – โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานส่วนที่เป็นเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงานและส่วนที่กลุ่มบริษัทกำหนดเพิ่มเติมบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุการทำงานของพนักงาน โดยการประมาณจำนวนเงินผลประโยชน์ในอนาคตที่พนักงานจะได้รับจากการทำงานให้กับกลุ่มบริษัทตลอดระยะเวลาทำงานถึงปีที่เกษียณอายุงานในอนาคตตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผลประโยชน์ดังกล่าวได้ถูกคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน อัตราคิดลดใช้อัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลเป็นอัตราอ้างอิงเริ่มต้น การประมาณการภาระผูกพันดังกล่าวคำนวณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method)

เมื่อข้อสมมติที่ใช้ในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยมีการเปลี่ยนแปลง กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไร(ขาดทุน) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่เกิดขึ้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.11 การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์

การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าของรายจ่ายโดยอ้างอิงกับมูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่ออกให้ ซึ่งวัดมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่เกิดรายการ โดยกลุ่มบริษัทรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนพร้อมๆ ไปด้วยการเพิ่มขึ้นของ “ส่วนเกินจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์” ในส่วนของผู้ถือหุ้น

3.12 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

3.13 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ ถูกควบคุมโดยบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็น โดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงกิจการที่ควบคุมร่วมกันและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญกรรมการหรือ พนักงานของบริษัทฯ ตลอดจนทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ แต่ละรายการ บริษัทฯ คำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

3.14 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้รับเหมาก่อสร้าง

รายได้จากการรับเหมาก่อสร้างรับรู้เมื่อการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นสมบูรณ์ตลอดช่วงเวลาตามสัญญา กลุ่มบริษัทใช้วิธีปัจจัยนำเข้าในการวัดระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระให้เสร็จสมบูรณ์ตามสัญญาโดยอ้างอิงจากอัตราส่วนของต้นทุนงานก่อสร้างที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนงานก่อสร้างทั้งหมดเพื่อให้การก่อสร้างเสร็จสิ้นสมบูรณ์ตามสัญญาปรับปรุงด้วยต้นทุนสินค้าที่ถูกค้ำรับโอนการควบคุมไปแล้วแต่ยังไม่ได้ติดตั้ง (ถ้ามี)

กลุ่มบริษัทจะพิจารณาความน่าจะเป็นในการรับรู้รายได้ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสัญญา การเรียกร้องความเสียหาย ความล่าช้าในการส่งมอบงาน และค่าปรับตามสัญญา โดยจะรับรู้รายได้เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่มีการกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนรายได้ที่รับรู้สะสม

เมื่อมูลค่าและความสำเร็จของงานตามสัญญาไม่สามารถวัดได้อย่างสมเหตุสมผล รายได้จะรับรู้ได้ตามต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงที่คาดว่าจะได้รับคืนเท่านั้น

กลุ่มบริษัทจะตั้งสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนจากงานก่อสร้างทันทีที่ทราบว่าจะมีผลขาดทุนเกิดขึ้น

ต้นทุนรับเหมาก่อสร้าง

ต้นทุนรับเหมาก่อสร้างประกอบด้วย ค่าวัสดุ ค่าแรงงานทางตรง และโซหุ่ยในการก่อสร้าง ส่วนค่าใช้จ่ายทั่วไปและค่าใช้จ่ายในการบริหาร กลุ่มบริษัทถือเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนในงวดที่เกิดขึ้น

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้านับรับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว รายได้จากการขายแสดงมูลค่าตามราคารับในใบกำกับสินค้าโดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักส่วนลดแล้ว

ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่น

กลุ่มบริษัทรับรู้ดอกเบี้ยรับและรายได้อื่นตามเกณฑ์คงค้าง

ค่าใช้จ่าย

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าใช้จ่ายตามเกณฑ์คงค้าง

3.15 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นให้รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระหรือได้รับชำระ โดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำงวดที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในงวดก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีและมูลค่าฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สิน

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการโดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภายใต้การควบคุมบัญชีและหนี้สินภายใต้การควบคุมบัญชีสามารถหักลบได้เมื่อมีการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภายใต้ของงวดปัจจุบันมาหักลบกับหนี้สินภายใต้ของงวดปัจจุบัน

สินทรัพย์ภายใต้การควบคุมบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภายในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภายใต้การควบคุมบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

3.16 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไรสุทธิสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักระหว่างปี

3.17 การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญ

การประมาณการ ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจ ได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่นๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ถึงเหตุการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น

ผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่างๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราบรรณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนของการเกิดภาระผูกพันในปัจจุบันตามกฎหมาย หรือจากการอนุমানอันเป็นผลสืบเนื่องมาจากเหตุการณ์ในอดีต ภาระผูกพันดังกล่าวคาดว่าจะส่งผลให้สูญเสียทรัพยากรที่มีประโยชน์เชิงเศรษฐกิจ เพื่อจ่ายชำระภาระผูกพันและจำนวนที่ต้องจ่ายสามารถประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

การรับรู้รายได้จากการก่อสร้าง

ในการวัดความก้าวหน้าของแต่ละสัญญาก่อสร้าง ประเมินโดยผู้บริหารซึ่งพิจารณาจากข้อมูลที่มีอยู่ ณ วันที่ในรายงาน โดยให้ความสำคัญเกี่ยวกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ งานที่ทำแล้ว และประมาณการต้นทุนที่จะต้องใช้ในการทำงานให้เสร็จ ทั้งนี้ข้อสมมติฐานที่สำคัญต้องใช้ประมาณการสำหรับต้นทุนทั้งหมดและส่วนที่จะได้รับชดเชยจากคำสั่งเปลี่ยนแปลงรายละเอียดของงาน ซึ่งจะมีผลกระทบกับการคำนวณอัตราส่วนงานที่สำเร็จ ต้นทุนและรายได้ที่เกิดขึ้นจริงอาจจะสูงกว่า

หรือต่ำกว่าที่ประมาณการไว้ ณ วันที่ในรายงาน ซึ่งมีผลกระทบต่อรายได้และกำไรที่รับรู้ในปีถัดไปโดยการปรับปรุงจำนวนที่ได้บันทึกสะสมไว้

ประมาณการต้นทุนโครงการก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทประมาณการต้นทุนการก่อสร้างของแต่ละโครงการจากรายละเอียดของแบบก่อสร้างและนำมาคำนวณจำนวนและมูลค่าวัสดุก่อสร้างที่ต้องใช้ในโครงการดังกล่าว รวมถึงค่าแรง ค่าโชห่วย ที่ต้องใช้ในการให้บริการก่อสร้างจนเสร็จ ประกอบกับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงราคาวัสดุก่อสร้าง ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ กลุ่มบริษัทจะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอ และทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการต้นทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

4. รายการระหว่างบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือกิจการต่างๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกรร่วมกัน รายการที่มีขึ้นกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้กำหนดขึ้นโดยใช้ราคาตลาดหรือในราคาที่ตกลงกันตามสัญญาหากไม่มีราคาตลาดรองรับ

รายละเอียดความสัมพันธ์ที่บริษัทฯ มีกับบุคคลหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีการควบคุม หรือเป็นกิจการที่บริษัทฯ ควบคุม หรือเป็นบุคคลหรือบริษัทที่มีรายการบัญชีกับบริษัทฯ มีดังนี้

ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ดีดี มาร์ท โซลคิง จำกัด

บริษัท ดีดี มาร์ท พาวเวอร์ จำกัด

บริษัท กีก้า เกมส์ จำกัด

บริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด

บริษัท กฤษณา วินด์ พาวเวอร์ จำกัด

บริษัท ทรอปีคอลล วินด์ จำกัด

บริษัท เค.อาร์.เอส.ที จำกัด

บริษัท เค.อาร์.วัน จำกัด

บริษัท เทพารักษ์ วินด์ จำกัด

บริษัท เค.อาร์.ทู จำกัด

บริษัท เฟิร์ส ไคราส วินด์ จำกัด

บริษัท ธนา ฟาซิลิตี้ จำกัด

บริษัท วัตะแบก วินด์ จำกัด

บริษัท ด้านขุนทด วินด์ วัน จำกัด

กรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้น

กรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้น

กรรมการของบริษัทฯ เป็นผู้ถือหุ้น

มีผู้ถือหุ้นและมีกรรมกรร่วมกัน

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด)

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด)

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด)

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด)

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด)

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด)

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด)

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด)

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด)

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท ธนา รีนิวเอเบิลส์ วัน จำกัด)

บริษัทย่อยของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี่ โซลคิง จำกัด)

ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัท ค่านันทด วินด์ พู จำกัด

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท ธนา รินิวเอเบิลส์ ทรี จำกัด

บริษัทย่อยของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี โซลคิง จำกัด)

บริษัท บำเหน็จณรงค์ วินด์ จำกัด

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท ธนา รินิวเอเบิลส์ พู จำกัด

บริษัทย่อยของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี โซลคิง จำกัด)

บริษัท พันชนะ วินด์ จำกัด

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท ธนา รินิวเอเบิลส์ พู จำกัด

บริษัทย่อยของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี โซลคิง จำกัด)

บริษัท มุกดาหาร นอร์ท วินด์ จำกัด

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท ธนา รินิวเอเบิลส์ ไฟฟ์ จำกัด

บริษัทย่อยของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี โซลคิง จำกัด)

บริษัท มุกดาหาร เซาท์ วินด์ จำกัด

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท ธนา รินิวเอเบิลส์ พู จำกัด

บริษัทย่อยของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี โซลคิง จำกัด)

บริษัท ยโสธร วินด์ จำกัด

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท ธนา รินิวเอเบิลส์ ทรี จำกัด

บริษัทย่อยของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี โซลคิง จำกัด)

บริษัท อุบล วินด์ จำกัด

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน(ถือหุ้นโดยบริษัท ธนา รินิวเอเบิลส์ ทรี จำกัด

บริษัทย่อยของบริษัท วินด์ เอนเนอร์ยี โซลคิง จำกัด)

บริษัท เพาเวอร์ เอ็นไวรอนเม้นท์

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

แอนด์ คอนสตรัคชั่น จำกัด

อดีตบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

รายการระหว่างบริษัทฯ และบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน มีนโยบายการคิดราคา ดังนี้

รายได้รับเหมาก่อสร้าง

นโยบายกำหนดราคา

ต้นทุนรับเหมาก่อสร้าง

ตามราคาที่เกิดขึ้นในสัญญา

ค่าใช้จ่ายอื่น

ตามราคาที่เกิดขึ้นในสัญญา

ตามราคาที่ตกลงร่วมกัน

ยอดคงเหลือกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

หน่วย: บาท

บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

ลูกหนี้งานบริการ

15,429.63

15,429.63

471,822.10

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน

135,281.44

135,281.44

-

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าวัสดุก่อสร้างและผู้รับเหมา

-

-

26,862,144.97

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

-

-

31,116,171.52

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน

354.78

354.78

-

เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน

-

-

6,917,186.58

บริษัทฯ มีรายการบัญชีที่สำคัญที่มีกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน			
รายได้รับเหมาก่อสร้าง	15,818,516.88	15,818,516.88	53,550,809.80
ต้นทุนรับเหมาก่อสร้าง	-	-	87,917,469.18
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	8,878.50
เงินกู้ยืมระยะสั้นของของบริษัทฯ ค่าประกันโดยที่ดินของบริษัท ดีดี มาร์ท พาวเวอร์ จำกัดและของบริษัท ดีดีมาร์ท โฮลดิ้ง จำกัด			

คำตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญ

คำตอบแทนที่จ่ายให้ผู้บริหารสำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ผลประโยชน์ระยะสั้น	31,820,202.02	31,820,202.02	33,134,770.00
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,234,776.80	2,234,776.80	2,138,678.76
รวม	34,054,978.82	34,054,978.82	35,273,448.76

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
เงินสด	625,000.00	615,000.00	629,234.00
เงินฝากกระแสรายวัน	15,566,887.72	15,566,887.72	1,185,590.30
เงินฝากประเภทออมทรัพย์	104,527,592.17	102,090,660.77	82,777,115.70
เช็คที่ถึงกำหนดชำระแต่ยังไม่ได้นำฝาก	99,649,847.24	99,649,847.24	256,644,651.48
รวม	220,369,327.13	217,922,395.73	341,236,591.48

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ลูกหนี้การค้า:			
ลูกหนี้การค้า	-	-	3,157,923.10
ลูกหนี้งานบริการบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	15,429.63	15,429.63	471,822.10
ลูกหนี้งานบริการบริษัทอื่น	197,932,788.97	197,932,788.97	151,455,829.32
รวมลูกหนี้การค้า	197,948,218.60	197,948,218.60	155,085,574.52
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น:			
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6,623,442.02	6,623,442.02	2,433,513.29
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	7,879,808.97	7,879,808.97	6,359,760.96
ดอกเบี้ยค้างรับ	572,309.85	572,210.57	336,070.49
ลูกหนี้เงินค้ำประกัน	500,000.00	500,000.00	1,300,000.00
เงินทดรองจ่าย	-	-	152,145.64
ภาษีซื้อไม่ถึงกำหนด	2,006,802.74	2,006,802.74	3,237,779.66
ลูกหนี้กรมสรรพากร	13,827,697.68	13,827,697.68	-
อื่น ๆ	108,050.00	108,050.00	352,400.00
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	31,518,111.26	31,518,011.98	14,171,670.04
<u>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต</u>	<u>(2,061,624.12)</u>	<u>(2,061,624.12)</u>	<u>-</u>
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	29,456,487.14	29,456,387.86	14,171,670.04
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	227,404,705.74	227,404,606.46	169,257,244.56

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯ มียอดลูกหนี้การค้าคงเหลือ โดยแยกตามจำนวนเดือนที่ค้างชำระได้ดังนี้

หน่วย: บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	197,948,218.60	197,948,218.60	79,501,613.31
เกินกำหนดชำระ			
ไม่เกิน 3 เดือน	-	-	36,903,461.21
มากกว่า 3 เดือน แต่ไม่เกิน 6 เดือน	-	-	1,016,500.00
มากกว่า 6 เดือน แต่ไม่เกิน 12 เดือน	-	-	37,664,000.00
รวมลูกหนี้การค้า	197,948,218.60	197,948,218.60	155,085,574.52

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทมีระยะเวลา 30 วัน โดยไม่คิดดอกเบี้ย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯ ได้โอนสิทธิการรับชำระเงินจากลูกหนี้บางรายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่ง (หมายเหตุ 16)

7. สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญาก่อสร้าง

รายการที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
			(ปรับปรุงใหม่)
มูลค่าสัญญา	4,742,130,028.19	4,742,130,028.19	5,281,048,449.99
รายได้ที่รับรู้			
- รายได้จากค่าบริการที่รับรู้จนถึงต้นปี	1,184,451,082.23	1,184,451,082.23	1,234,541,883.73
- รายได้จากค่าบริการที่รับรู้ในระหว่างปี	1,701,045,040.30	1,701,045,040.30	1,493,841,633.74
การรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนที่สำเร็จ	2,885,496,122.53	2,885,496,122.53	2,728,383,517.47
หัก: มูลค่างานก่อสร้างที่เรียกเก็บ	(2,094,529,695.89)	(2,094,529,695.89)	(2,123,117,067.94)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน			
- รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกเก็บบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	135,281.44	135,281.44	-
- รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกเก็บบริษัทอื่น	790,831,145.20	790,831,145.20	605,266,449.53
- ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	162,825,086.12	162,825,086.12	240,123,536.42
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	953,791,512.76	953,791,512.76	845,389,985.95
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-ไม่หมุนเวียน			
- ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	840,220.80	840,220.80	4,772,694.51
ลูกหนี้งานบริการ	197,948,218.60	197,948,218.60	151,927,651.42

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2567	2567	2566
			(ปรับปรุงใหม่)
มูลค่าสัญญา	2,942,539,981.50	2,942,539,981.50	1,848,031,879.92
รายได้ที่รับรู้			
- รายได้จากค่าบริการที่รับรู้จนถึงต้นปี	(2,728,811,925.27)	(2,728,811,925.27)	(1,230,290,944.13)
- รายได้จากค่าบริการที่รับรู้ในระหว่างปี	(211,384,748.92)	(211,384,748.92)	(333,345,742.75)
การรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนที่ทำเสร็จ	(2,940,196,674.19)	(2,940,196,674.19)	(1,563,636,686.88)
หัก: มูลค่างานก่อสร้างที่เรียกเก็บ	2,942,199,981.58	2,942,199,981.58	1,593,959,095.99
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน			
- รายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้า	2,002,952.61	2,002,952.61	30,322,409.11
- รายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	354.78	354.78	-
- เงินรับล่วงหน้าตามสัญญาก่อสร้างบริษัทอื่น	220,722,696.89	220,722,696.89	282,778,063.71
- เงินรับล่วงหน้าค่าสินค้า	2,920,400.00	2,920,400.00	-
รวมหนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	225,646,404.28	225,646,404.28	313,100,472.82
จำนวนรวมของต้นทุนการก่อสร้างที่เกิดขึ้นและกำไรที่รับรู้ (หักด้วยขาดทุนที่รับรู้) จนถึงปัจจุบันสำหรับสัญญางานระหว่างก่อสร้าง	4,337,125,344.95	4,337,125,344.95	3,913,263,007.50

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียนที่ยังไม่ได้เรียกเก็บสามารถวิเคราะห์ตามอายุหนี้ที่ค้างชำระได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2567	2567	2566
			(ปรับปรุงใหม่)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน			
ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน	490,540,914.85	490,540,914.85	466,832,319.48
3 - 6 เดือน	150,906,077.21	150,906,077.21	112,186,454.86
6 - 12 เดือน	150,778,773.92	150,778,773.92	119,855,578.00
เกินกว่า 12 เดือน	161,565,746.78	161,565,746.78	146,515,633.61
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	953,791,512.76	953,791,512.76	845,389,985.95

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-ไม่หมุนเวียน			
ค้างชำระไม่เกิน 3 เดือน	840,220.80	840,220.80	4,636,178.67
6 - 12 เดือน	-	-	136,515.84
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - ไม่หมุนเวียน	840,220.80	840,220.80	4,772,694.51
รวม	954,631,733.56	954,631,733.56	850,162,680.46

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียนที่ยังไม่ได้เรียกเก็บส่วนใหญ่สามารถออกใบแจ้งหนี้เพื่อเรียกเก็บเงินได้ภายในระยะเวลาสามเดือนยกเว้นที่ได้ตกลงในสัญญาก่อสร้างไว้เป็นอย่างอื่น อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทได้ป้องกันความเสี่ยงเรื่องการเรียกเก็บเงินโดยเรียกเก็บเงินค่าก่อสร้างรับล่วงหน้าตามเงื่อนไขที่ตกลงในสัญญาที่ทำกับลูกค้าและแสดงเงินรับล่วงหน้าดังกล่าวไว้เป็น “เงินรับล่วงหน้าตามสัญญาก่อสร้าง” และจะทยอยหักกับเงินงวดที่เรียกเก็บจากผู้ว่าจ้าง

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน ค้างชำระมากกว่า 6 เดือน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เป็นรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกเก็บและลูกหนี้เงินประกันผลงานจากหน่วยงานรัฐวิสาหกิจและหน่วยงานราชการ รวมถึงงานที่ทำกับหน่วยงานราชการที่รับเหมาช่วงต่อจากบริษัทเอกชนเป็นจำนวนรวม 312.21 ล้านบาท และ 265.13 ล้านบาท ตามลำดับ อย่างไรก็ตามกลุ่มบริษัทคาดว่า จะเรียกชำระได้ภายในระยะเวลาประมาณ 1 ปี

8. วัสดุคงเหลือ

วัสดุคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
วัสดุงานโครงการ	154,855,774.18	154,855,774.18	132,492,266.78
<u>หัก</u> ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(363,657.25)	(363,657.25)	(312,534.50)
รวม	154,492,116.93	154,492,116.93	132,179,732.28

9. เงินย่ำล่วงหน้าค่าวัสดุก่อสร้างและผู้รับเหมา

เงินย่ำล่วงหน้าค่าวัสดุก่อสร้างและผู้รับเหมา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2567	2567	2566
เงินย่ำล่วงหน้างานจ้างเหมาบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	19,752,144.97
เงินย่ำล่วงหน้างานจ้างเหมาบริษัทอื่น	78,206,156.47	78,206,156.47	75,873,068.64
เงินย่ำล่วงหน้าค่าวัสดุงานโครงการบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	7,110,000.00
เงินย่ำล่วงหน้าค่าวัสดุงานโครงการ	47,604,656.58	47,604,656.58	33,556,970.97
รวม	125,810,813.05	125,810,813.05	136,292,184.58

10. สิทธิประโยชน์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

กลุ่มบริษัทได้นำเงินฝากธนาคารไว้เป็นหลักประกันค้ำประกันวงเงินกู้ยืมและการออกหนังสือค้ำประกันของสถาบันการเงินตามหมายเหตุ 16, 27.1 และ 27.6

เงินฝากประจำ 3 ถึง 12 เดือน มีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 0.20 ถึง 1.50 ต่อปี

11. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยแสดงในราคาตามวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	หน่วย: บาท					
	สัดส่วนเงินลงทุน(ร้อยละ)		ทุนชำระแล้ว (บาท)		วิธีราคาทุน	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
บริษัท วิป คอนสตรัคชั่น จำกัด	99.99	-	2,500,000.00	-	2,499,995.00	-

ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ ชื่อ บริษัท วิป คอนสตรัคชั่น จำกัด เพื่อประกอบกิจการเกี่ยวกับกิจกรรมงานวิศวกรรมและการให้คำปรึกษาทางด้านเทคนิคที่เกี่ยวข้อง ทุนจดทะเบียน 1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 10 บาท โดยบริษัทฯ จะถือหุ้นสามัญจำนวน 999,998 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 10 บาท สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ เท่ากับร้อยละ 99.99 โดยได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 12 กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าหุ้นร้อยละ 25 ของทุนจดทะเบียนแล้ว

DRAFT

This document is in draft form. It is subject to review and change and therefore its contents cannot be relied upon as being accurate.

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

หน่วย: บาท

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคาร และสิ่งปลูกสร้าง	เครื่องมือเครื่องใช้	อุปกรณ์และ เครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องตกแต่ง สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน										
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	32,400,000.00	7,912,001.39	49,574,884.08	5,061,747.66	10,523,264.22	12,598,359.55	18,800.00	15,455,128.42	6,289,824.98	139,834,010.30
ซื้อเพิ่มระหว่างปี	-	50,000.00	-	159,275.00	110,089.00	1,550,389.99	-	16,588.78	6,141,466.87	8,027,809.64
โอนเข้า/โอนออก ระหว่างปี	-	2,031,320.00	8,293,009.35	2,106,962.50	-	-	-	-	(12,431,291.85)	-
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	-	-	7,097,663.55	-	7,097,663.55
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(24,701.86)	(257,106.82)	-	(7,347,996.00)	-	(7,629,804.68)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	32,400,000.00	9,993,321.39	57,867,893.43	7,327,985.16	10,608,651.36	13,891,642.72	18,800.00	15,221,384.75	-	147,329,678.81
ซื้อเพิ่มระหว่างปี	-	-	-	1,216,350.00	135,390.65	1,985,478.19	6,250.00	52,648.73	-	3,396,117.57
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	-	-	3,500,000.00	-	3,500,000.00
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(91,152.63)	(616,898.81)	-	(581,992.00)	-	(1,290,043.44)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	32,400,000.00	9,993,321.39	57,867,893.43	8,544,335.16	10,652,889.38	15,260,222.10	25,050.00	18,192,041.48	-	152,935,752.94
ค่าเสื่อมราคาสะสม										
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-	4,288,043.46	12,515,823.33	2,572,116.69	7,150,244.40	9,655,611.86	7,506.60	13,034,517.43	-	49,223,863.77
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	856,446.64	2,769,567.37	670,833.79	1,082,643.21	1,612,031.44	3,758.79	470,781.48	-	7,466,062.72
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	-	-	5,804,609.66	-	5,804,609.66
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(24,413.83)	(249,474.26)	-	(7,205,498.81)	-	(7,479,386.90)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	5,144,490.10	15,285,390.70	3,242,950.48	8,208,473.78	11,018,169.04	11,265.39	12,104,409.76	-	55,015,149.25
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	877,439.74	2,893,394.50	768,695.71	914,050.99	1,578,820.91	4,212.79	503,776.60	-	7,540,391.24
รับโอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	-	-	2,719,451.45	-	2,719,451.45
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	-	(88,325.81)	(612,644.67)	-	(546,009.10)	-	(1,246,979.58)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	6,021,929.84	18,178,785.20	4,011,646.19	9,034,198.96	11,984,345.28	15,478.18	14,781,628.71	-	64,028,012.36
มูลค่าสุทธิตามบัญชี										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	32,400,000.00	4,848,831.29	42,582,502.73	4,085,034.68	2,400,177.58	2,873,473.68	7,534.61	3,116,974.99	-	92,314,529.56
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	32,400,000.00	3,971,391.55	39,689,108.23	4,532,688.97	1,618,690.42	3,275,876.82	9,571.82	3,410,412.77	-	88,907,740.58

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 7.54 ล้านบาท และ 7.47 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ ได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง จำนวนเพื่อเป็นหลักประกันการออกหนังสือค้ำประกัน และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (หมายเหตุ 16, 27.1 และ 27.6)

มูลค่าต้นทุนของอาคารและอุปกรณ์ ที่ยังใช้งานซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่กลุ่มบริษัทยังสามารถใช้ประโยชน์ในทรัพย์สินเหล่านั้นได้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีประมาณ 28.29 ล้านบาท และ 24.91 ล้านบาท ตามลำดับ

13. สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1	เพิ่มขึ้น	โอนออก	ณ วันที่ 31
	มกราคม 2567	ระหว่างปี	ระหว่างปี	ธันวาคม 2567
ยานพาหนะ				
ราคาทุน	28,424,491.47	-	(3,500,000.00)	24,924,491.47
ค่าเสื่อมราคาสะสม	(8,430,929.97)	(3,892,293.89)	2,719,451.45	(9,603,772.41)
รวม	<u>19,993,561.50</u>			<u>15,320,719.06</u>
	หน่วย: บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1	เพิ่มขึ้น	โอนออก	ณ วันที่ 31
	มกราคม 2566	ระหว่างปี	ระหว่างปี	ธันวาคม 2566
ยานพาหนะ				
ราคาทุน	24,530,757.02	10,991,398.00	(7,097,663.55)	28,424,491.47
ค่าเสื่อมราคาสะสม	(11,199,619.13)	(3,035,920.50)	5,804,609.66	(8,430,929.97)
รวม	<u>13,331,137.89</u>			<u>19,993,561.50</u>

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 3.89 ล้านบาท และ 3.04 ล้านบาท ตามลำดับ

14. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1	เพิ่มขึ้น	ตัดจำหน่าย	ณ วันที่ 31
	มกราคม 2567	ระหว่างปี	ระหว่างปี	ธันวาคม 2567
โปรแกรมคอมพิวเตอร์				
ราคาทุน	9,836,494.45	1,205,650.00	-	11,042,144.45
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(7,917,441.15)	(1,186,087.04)	-	(9,103,528.19)
รวม	1,919,053.30			1,938,616.26

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1	เพิ่มขึ้น	ตัดจำหน่าย	ณ วันที่ 31
	มกราคม 2566	ระหว่างปี	ระหว่างปี	ธันวาคม 2566
โปรแกรมคอมพิวเตอร์				
ราคาทุน	9,502,644.45	339,500.00	(5,650.00)	9,836,494.45
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(6,635,655.61)	(1,287,434.54)	5,649.00	(7,917,441.15)
รวม	2,866,988.84			1,919,053.30

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ได้บันทึกรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 1.19 ล้านบาท และ 1.29 ล้านบาท ตามลำดับ

15. สินทรัพย์ทางการเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์ทางการเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
สินทรัพย์ทางการเงินได้รอการตัดบัญชี	10,358,482.10	10,358,482.10	7,908,857.10

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ดังนี้

	หน่วย: บาท			
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1	กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน	ณ วันที่ 31
	มกราคม 2567	กำไรขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	ธันวาคม 2567
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตของลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	-	412,324.82	-	412,324.82
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	5,364,752.29	286,087.54	-	5,650,839.83
ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันงานก่อสร้าง	2,341,750.90	341,359.65	-	2,683,110.55
ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	62,506.90	10,224.55	-	72,731.45
โบนัสค้างจ่าย	-	688,422.98	-	688,422.98
ค่าธรรมเนียมธนาคารค้างจ่าย	139,847.01	711,205.46	-	851,052.47
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	7,908,857.10	2,449,625.00	-	10,358,482.10
หน่วย: บาท				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 1	กำไรขาดทุน	กำไรขาดทุน	ณ วันที่ 31
	มกราคม 2566	กำไรขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	ธันวาคม 2566
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี				
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	4,963,820.13	819,445.34	(418,513.18)	5,364,752.29
ประมาณการหนี้สินสำหรับการรับประกันงานก่อสร้าง	2,269,731.11	72,019.79	-	2,341,750.90
ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้า	29,267.30	33,239.60	-	62,506.90
โบนัสค้างจ่าย	1,922,358.71	(1,922,358.71)	-	-
ค่าธรรมเนียมธนาคารค้างจ่าย	382,092.46	(242,245.45)	-	139,847.01
สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี	9,567,269.71	(1,239,899.43)	(418,513.18)	7,908,857.10

16. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2567	2567	2566
เงินเบิกเกินบัญชี	-	-	6,211.73
ตั๋วสัญญาใช้เงินและสินเชื่อเพื่อชำระค่าสินค้าและบริการ	391,456,654.03	391,456,654.03	305,575,011.39
รวม	391,456,654.03	391,456,654.03	305,581,223.12

บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินหลายแห่ง มีอัตราดอกเบี้ยคงที่และลอยตัวร้อยละ 2.00 ถึง 7.05 ค่าประกันโดยการจำนำเงินฝากธนาคาร (หมายเหตุ 10) จำนวนที่ดินของบริษัท ดีดี มาร์ท พาวเวอร์ จำกัด และบริษัท ดีดีมาร์ท โฮลดิ้ง จำกัด และจำนวนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบริษัทฯ (หมายเหตุ 12) รวมทั้งกรรมการหลายท่านและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ร่วมค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯ ได้โอนสิทธิการรับชำระเงินจากลูกหนี้บางรายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินจำนวน 10.85 ล้านบาท และ 30.52 ล้านบาท ตามลำดับ (หมายเหตุ 6)

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
เจ้าหนี้การค้า			
เจ้าหนี้การค้าบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	31,116,171.52
เจ้าหนี้การค้าบริษัทอื่น	465,218,406.65	465,218,406.65	399,692,084.40
เช็คลงวันที่ล่วงหน้า	1,050,431.84	1,050,431.84	-
รวมเจ้าหนี้การค้า	466,268,838.49	466,268,838.49	430,808,255.92
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น			
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	1,288,293.33	1,288,293.33	1,094,488.57
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	9,297,146.92	9,252,146.92	1,822,708.04
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายค้างจ่าย	2,977,176.97	2,976,576.97	2,599,146.43
ภาษีขายไม่ถึงกำหนด	12,954,814.17	12,954,814.17	14,360,989.66
เจ้าหนี้สรรพากร	-	-	14,758,573.29
เจ้าหนี้ทรัพย์สิน	213,134.41	213,134.41	7,599.14
เจ้าหนี้อื่น ๆ	5,426,267.77	5,426,262.77	4,421,880.06
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	32,156,833.57	32,111,228.57	39,065,385.19
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	498,425,672.06	498,380,067.06	469,873,641.11

โดยปกติระยะเวลาที่ได้รับเงินเชื่อจากเจ้าหนี้ของกลุ่มบริษัทมีระยะเวลา 30 ถึง 90 วัน โดยไม่คิดดอกเบี้ย

18. หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			
จำนวนขั้นต่ำที่จะต้องจ่าย	4,125,312.00	4,125,312.00	4,174,422.20
ดอกเบี้ยรูดตัดจ่าย	(385,767.44)	(385,767.44)	(551,617.63)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำ - สุทธิ	3,739,544.56	3,739,544.56	3,622,804.57
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกิน 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี			
จำนวนขั้นต่ำที่จะต้องจ่าย	7,206,153.53	7,206,153.53	11,331,465.53
ดอกเบี้ยรูดตัดจ่าย	(296,763.47)	(296,763.47)	(682,531.11)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำ - สุทธิ	6,909,390.06	6,909,390.06	10,648,934.42
ราคาสุทธิตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่า	10,648,934.62	10,648,934.62	14,271,738.99

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่ายานพาหนะจำนวน 11 สัญญา มีการชำระค่างวดเป็นรายเดือน เป็นระยะเวลา 60 งวด สิ้นสุดวันที่ 5 พฤศจิกายน 2571 และมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ร้อยละ 2.30 ถึง 6.53 ต่อปี

19. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
เงินกู้ยืมระยะยาว	-	-	2,434,640.85
<u>หัก</u> ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี	-	-	(2,434,640.85)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิ	-	-	-

เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2564 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเงินกู้ยืมระยะยาวกับสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ โดยมีวงเงินสินเชื่อจำนวน 10 ล้านบาท และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.75 ต่อปี ชำระคืนเงินต้นพร้อมดอกเบี้ยงวดละ 0.30 ล้านบาท โดยจ่ายชำระทุกๆ วันที่ 25 ของเดือนเป็นระยะเวลา 36 งวด เริ่มชำระงวดแรกเดือนตุลาคม 2564 ภายใต้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะยาว บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขบางประการตามที่ระบุในสัญญา ซึ่งบริษัทฯ จ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินและถอนหลักประกันทั้งหมดแล้วภายในปี 2567

20. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ			
ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันต้นปี	26,823,761.45	26,823,761.45	24,819,100.61
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:			
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	3,460,247.52	3,460,247.52	3,543,251.37
ต้นทุนดอกเบี้ย	636,429.36	636,429.36	553,975.35
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานด้านการเงิน	-	-	(708,688.02)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงประสบการณ์	-	-	(1,383,877.86)
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(2,666,239.20)	(2,666,239.20)	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ			
ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นปี	28,254,199.13	28,254,199.13	26,823,761.45

ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ได้แสดงในงบกำไรขาดทุน ดังนี้

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ต้นทุนรับเหมาก่อสร้าง	813,118.29	813,118.29	970,835.58
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	3,283,558.59	3,283,558.59	3,126,391.14
รวมค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	4,096,676.88	4,096,676.88	4,097,226.72

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลดประมาณการจากอัตราผลตอบแทนถัวเฉลี่ยของพันธบัตรรัฐบาล และสะท้อนประมาณการของจังหวะเวลาของการจ่ายผลประโยชน์

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตรามรณะในการประมาณการความเป็นไปได้ที่จะอยู่จนเกษียณในอนาคตอย่างสมเหตุสมผลประมาณการจากตารางมรณะ

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 (แสดงด้วยตัวเลขย่อหน้า) มีดังนี้

	(อัตราร้อยละ/ปี)		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
อัตราคิดลด	3.14	3.14	3.14
อัตราการเงินเงินเดือน	6.00	6.00	6.00
อัตรามรณะ	ร้อยละ 105 ของตาราง มรณะไทย พ.ศ.2560	ร้อยละ 105 ของตาราง มรณะไทย พ.ศ.2560	ร้อยละ 105 ของตาราง มรณะไทย พ.ศ.2560
อัตราหมุนเวียนพนักงาน			
อายุน้อยกว่า 25 ปี	11.46	11.46	11.46
อายุตั้งแต่ 25 ปี ถึง 29 ปี	8.60	8.60	8.60
อายุตั้งแต่ 30 ปี ถึง 34 ปี	5.73	5.73	5.73
อายุตั้งแต่ 35 ปี ถึง 39 ปี	3.82	3.82	3.82
อายุตั้งแต่ 40 ปี ถึง 44 ปี	2.87	2.87	2.87
อายุตั้งแต่ 45 ปี ถึง 49 ปี	1.91	1.91	1.91
อายุตั้งแต่ 50 ปี ถึง 60 ปี	0.96	0.96	0.96

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลัก แสดงถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติหลักต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(2,493,923.47)	2,983,193.45
อัตราการเงินเงินเดือน	3,076,828.45	(2,617,271.23)
	หน่วย: บาท	
	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน	
	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการหมุนเวียน	(928,461.89)	1,024,079.06

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์เมื่อเกษียณอายุคือ 16 ปี (2566: 16 ปี)

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 (ซึ่งยังไม่ได้คิดลด) มีรายละเอียดดังนี้

	หน่วย: บาท
ภายใน 1 ปี	6,283,025.83
มากกว่า 1 ปี ไม่เกิน 5 ปี	2,437,780.88
เกินกว่า 5 ปี	26,117,385.35

21. ทุนเรือนหุ้น

ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 มีมติ ดังนี้

- ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวนเงิน 170,000,000 บาท (หุ้นสามัญ 340,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวนเงิน 620,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 450,000,000 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญ จำนวน 340,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท
- เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวนเงิน 237,500,000 บาท (หุ้นสามัญ 475,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท) จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวนเงิน 450,000,000 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 687,500,000 บาท ทำให้บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนเท่ากับ 1,375,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยแบ่งเป็นจำนวน 135,000,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 67,500,000 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทฯตามสัดส่วนการถือหุ้นเดิม (Right offering) ซึ่งได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนครบถ้วนแล้ว และจำนวน 340,000,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 170,000,000 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนทั่วไป

บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2566

22. ดำรงตามกฎหมาย

บริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยขาดทุนสะสม (ถ้ามี) จนกว่าสำรองจะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ดำรงตามกฎหมายไม่สามารถนำมาจ่ายปันผลได้

23. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน			(ปรับปรุงใหม่)
สำหรับปีปัจจุบัน	15,916,338.19	15,916,338.19	6,518,997.14
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว	(2,449,625.00)	(2,449,625.00)	1,239,899.43
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	13,466,713.19	13,466,713.19	7,758,896.57

ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

หน่วย: บาท			
งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
2567	2567	2566	
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของ			
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้		-	(418,513.18)
การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง			
		งบการเงินรวม	
		2567	
		อัตราภาษี	
		(ร้อยละ)	หน่วย: บาท
กำไรก่อนภาษีเงินได้			62,242,585.87
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้		20	12,448,517.17
รายจ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม			(387,635.19)
รายจ่ายที่ไม่ถือเป็นรายจ่าย			1,386,129.86
ผลขาดทุนในปีปัจจุบันที่ไม่รับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			19,701.35
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		22	13,466,713.19
		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2567	
		2566	
		อัตราภาษี	
		(ร้อยละ)	หน่วย: บาท
		(ปรับปรุงใหม่)	
กำไรก่อนภาษีเงินได้		62,341,092.60	36,658,564.56
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้		20	7,331,712.92
รายจ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(387,635.19)	(421,927.50)
รายจ่ายที่ไม่ถือเป็นรายจ่าย		1,386,129.86	781,282.07
ผลกระทบจากการปรับปรุงภาษีเงินได้รอตัดบัญชี		-	67,829.08
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		22	7,758,896.57

24. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	หน่วย: บาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2567	2566
วัสดุทั่วไป	959,629,833.09	959,629,833.09	812,067,583.57
ค่าจ้างเหมา	657,948,979.89	657,948,979.89	761,400,262.94
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	115,790,322.77	115,790,322.77	110,063,555.91
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	12,618,772.17	12,618,772.17	11,789,417.76

25. การเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

กลุ่มบริษัทดำเนินการในส่วนงานธุรกิจเดียว คือ ธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง และดำเนินธุรกิจในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียวในประเทศไทย ดังนั้น รายได้ กำไรและสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงในงบการเงินจึงเกี่ยวกับส่วนงานทางภูมิศาสตร์ตามที่กล่าวไว้

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านดำเนินงาน ได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

ลูกค้านายใหญ่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทมีลูกค้านายใหญ่ที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 10 ของรายได้ของกลุ่มบริษัทจำนวน 1 ราย โดยมีรายได้รวม 1,338.70 ล้านบาท และ 1,266.48 ล้านบาท ตามลำดับ คิดเป็นร้อยละ 70.00 และร้อยละ 69.31 ของรายได้ของกลุ่มบริษัทตามลำดับ

26. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 เพื่อเป็นสวัสดิการตลอดจนหลักประกันแก่พนักงานเมื่อลาออกจากงานหรือครบอายุการทำงานตามระเบียบของบริษัท โดยพนักงานจ่ายสะสมส่วนหนึ่ง และบริษัทฯ จ่ายสมทบอีกส่วนหนึ่งในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน ทั้งนี้บริษัทฯ ได้แต่งตั้งธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) เป็นผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนดังกล่าว

เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของบริษัทฯ ที่จ่ายสำหรับพนักงาน และได้บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีจำนวน 1.89 ล้านบาท และ 1.86 ล้านบาท ตามลำดับ

27. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ มีภาระผูกพัน และหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นดังนี้

- 27.1 ภาระผูกพันจากการที่ให้ธนาคารพาณิชย์ออกหนังสือค้ำประกันให้เป็นจำนวนเงิน 1,320.54 ล้านบาท โดยจำนำเงินฝากธนาคาร (หมายเหตุ 10) จำนวนที่ดินของบริษัท ดิดี มาร์ท พาวเวอร์ จำกัดและของบริษัท ดิดีมาร์ท โซลคิง จำกัดและจำนวนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบริษัทฯ (หมายเหตุ 12) เป็นหลักทรัพย์ค้ำประกัน
- 27.2 สัญญาให้บริการกับลูกค้าซึ่งยังไม่ได้รับรู้รายได้หรือยังไม่ได้ปฏิบัติงานเป็นจำนวนเงิน 1,858.98 ล้านบาท
- 27.3 ภาระผูกพันเกี่ยวกับค่าก่อสร้างโครงการต่างๆซึ่งบริษัทได้ทำสัญญาไว้แล้วเป็นจำนวน 853.79 ล้านบาท ซึ่งรับรู้ค่าใช้จ่ายและเงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมาแล้วรวมจำนวน 339.80 ล้านบาท และมียอดคงเหลือที่จะต้องจ่ายตามสัญญาอีกจำนวน 513.99 ล้านบาท
- 27.4 สัญญาเช่าและบริการโดยมีภาระผูกพันตามสัญญาที่จะต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นจำนวน 3.33 ล้านบาท
- 27.5 สัญญาจ้างที่ปรึกษาโดยมีภาระผูกพันตามสัญญาที่จะต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นจำนวน 5.29 ล้านบาท
- 27.6 บริษัทฯ มีวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินหลายแห่งรวมจำนวน 4,013.58 ล้านบาท และใช้ไปจำนวน 1,712.00 ล้านบาท อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.00 – 7.05 ค้ำประกันโดยจำนำเงินฝากธนาคาร (หมายเหตุ 10) จำนวนที่ดินของบริษัท ดิดี มาร์ท พาวเวอร์ จำกัดและของบริษัท ดิดีมาร์ท โซลคิง จำกัดและจำนวนที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างบริษัทฯ (หมายเหตุ 12) รวมทั้งกรรมการหลายท่านและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯร่วมค้ำประกัน
- 27.7 ภาระผูกพันเกี่ยวกับการปฏิบัติตามสัญญาโครงการและการค้ำประกันงานของ Consortium หนึ่งแห่ง วงเงินจำนวน 33.60 ล้านบาท และใช้ไปจำนวน 4.78 ล้านบาท โดยการค้ำประกันดังกล่าวจะยังมีผลต่อเนื่องจนกว่าภาระหนี้สินของสัญญา Consortium จะหมดไป

28. เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายที่จะประกอบธุรกรรมตราสารทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

28.1 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องหรือความเสี่ยงในการระดมทุน คือ ความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทจะเผชิญกับความยุ่งยากในการระดมทุนให้เพียงพอและทันเวลาต่อการปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงิน ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอาจเกิดจากการที่กิจการไม่สามารถขายสินทรัพย์ทางการเงินได้ทันเวลาด้วยราคาที่ใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรม กลุ่มบริษัทควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการรักษาระดับเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เพื่อให้หลีกเลี่ยงผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสดลดลง

28.2 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินตามที่ได้แสดงในงบฐานะการเงินเกิดจากการที่อัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลงไปซึ่งก่อให้เกิดผลเสียต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในงวดปัจจุบันและงวดต่อไป กลุ่มบริษัทไม่มีสินทรัพย์ที่มีดอกเบี้ยที่เป็นสาระสำคัญ กลุ่มบริษัทอาจเกิดผลขาดทุนจากอัตราดอกเบี้ยเพราะเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินมีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว แสดงได้ดังนี้

	หน่วย: ล้านบาท		
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม			
เครื่องมือทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยลอยตัว	2567	2567	2566
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	377.46	377.46	291.58

28.3 ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือ ความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนดโดยปกติ กลุ่มบริษัทป้องกันความเสี่ยงนี้โดยการวิเคราะห์ฐานะการเงินของคู่ค้าและสัญญาก่อสร้างส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจะทำกับหน่วยงานรัฐวิสาหกิจซึ่งมีความสามารถในการชำระหนี้ ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญ อย่างไรก็ตามการติดตามบัญชีของลูกค้าที่บันทึกในงบแสดงฐานะการเงินสุทธิจากหนี้สงสัยจะสูญ เป็นมูลค่าสูงสุดที่เกิดจากความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

28.4 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

29. การปรับปรุงของงวดก่อน

ในระหว่างปี 2567 บริษัทฯ มีการปรับปรุงวิธีการระบุอุปกรณ์ที่ยังไม่ติดตั้ง (Uninstalled material) ซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินที่นำมาแสดงเปรียบเทียบ

ผลกระทบรวมต่องบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 1 มกราคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 สรุปได้ดังนี้

	หน่วย: บาท		
	31 ธันวาคม 2566		
	ตามที่รายงานไว้เดิม	รายการปรับปรุง	หลังปรับปรุง
งบฐานะการเงิน			
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	838,706,760.41	6,683,225.54	845,389,985.95
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	30,019,595.98	(1,392,301.02)	28,627,294.96
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	313,378,752.33	(278,279.51)	313,100,472.82

หน่วย: บาท			
31 ธันวาคม 2566			
	ตามที่รายงานไว้เดิม	รายการปรับปรุง	หลังปรับปรุง
งบฐานะการเงิน			
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้วเป็นสำรองตามกฎหมาย	25,442,724.47	213,239.17	25,655,963.64
ยังไม่ได้จัดสรร	219,861,368.13	5,355,964.86	225,217,332.99
หน่วย: บาท			
1 มกราคม 2566			
	ตามที่รายงานไว้เดิม	รายการปรับปรุง	หลังปรับปรุง
งบฐานะการเงิน			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	63,709,300.05	(5,683,418.38)	58,025,881.67
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	792,808,667.27	4,246,264.80	797,054,932.07
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	12,535,255.31	(341,614.61)	12,193,640.70
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	7,644,911.00	1,922,358.71	9,567,269.71
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	285,221,613.63	(3,145,226.60)	282,076,387.03
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้วเป็นสำรองตามกฎหมาย	24,111,760.42	99,219.83	24,210,980.25
ยังไม่ได้จัดสรร	192,898,998.40	3,189,597.29	196,088,595.69
หน่วย: บาท			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ตามที่รายงานไว้เดิม	รายการปรับปรุง	หลังปรับปรุง
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้รับเหมาก่อสร้าง	1,821,933,944.46	5,253,432.03	1,827,187,376.49
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(4,785,851.45)	(2,973,045.12)	(7,758,896.57)
กำไรสุทธิสำหรับปี	26,619,281.08	2,280,386.91	28,899,667.99
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานเพิ่มขึ้น (บาท: หุ้น)	0.0272	0.0023	0.0295
งบกระแสเงินสด			
กำไรสุทธิสำหรับปี	26,619,281.08	2,280,386.91	28,899,667.99
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4,785,851.45	2,973,045.12	7,758,896.57
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(105,547,944.51)	(5,683,418.38)	(111,231,362.89)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	(50,670,787.65)	(2,436,960.74)	(53,107,748.39)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน	28,157,138.70	2,866,947.09	31,024,085.79

30. การบริหารจัดการกองทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของกลุ่มบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.40 ต่อ 1 (31 ธันวาคม 2566: 1.48 ต่อ 1)

31. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2568

รายชื่อและประวัติกรรมการบริษัทที่ได้รับการเสนอชื่อแต่งตั้ง

อัปเดต ณ ปี 2568

ชื่อ - นามสกุล	นางสาวอณิชา อาศิริโณ
อายุ	64 ปี
วันที่ดำรงตำแหน่ง	13 มิถุนายน 2559
สัญชาติ	ไทย
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	- กรรมการบริษัท - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
ประวัติและประสบการณ์ทำงาน (ในช่วง 5 ปี ที่ผ่านมา)	- กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ บจก.วินด์ เอนเนอร์ยี โซลติ้ง - กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ.อาร์ เอส เอส 2016
คุณวุฒิการศึกษา และการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่	- ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรี สาขาการเงิน มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - อบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 110/2567 - อบรมหลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่น 26/2560
การถือหุ้นในบริษัทฯ โดยนับรวมการถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น / องค์กรอื่นในปัจจุบัน	- กรรมการอิสระ บจก.วินด์ เอนเนอร์ยี โซลติ้ง
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือ มีสภาพเป็นการแข่งขันทางธุรกิจกับบริษัท	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการรายอื่น / ผู้บริหาร / หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่	-ไม่มี-
การเข้าประชุมในรอบปีที่ผ่านมา	ปี 2567 - กรรมการบริษัท 9/9 ครั้ง - กรรมการตรวจสอบ 6/6 ครั้ง - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน -/-



รายชื่อและประวัติกรรมการบริษัทที่ได้รับการเสนอชื่อแต่งตั้ง

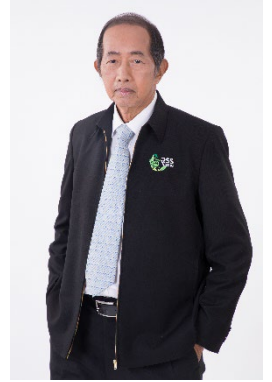
อัปเดต ณ ปี 2568



ชื่อ - นามสกุล	นายอดุลย์ พิทักษ์ชาตวิวงศ์
อายุ	67 ปี
วันที่ดำรงตำแหน่ง	12 มกราคม 2564
สัญชาติ	ไทย
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	- กรรมการบริษัท - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
ประวัติและประสบการณ์ทำงาน (ในช่วง 5 ปี ที่ผ่านมา)	- กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / - ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน - บมจ.อาร์ เอส เอส 2016
คุณวุฒิการศึกษา และการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่	- ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ - อบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 251/2561 - อบรมหลักสูตร Advance Audit Committee Program (AACP) รุ่น 45/2565
การถือหุ้นในบริษัทฯ โดยนับรวมการถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น / องค์กรอื่นในปัจจุบัน	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือ มีสภาพเป็นการแข่งขันทางธุรกิจกับบริษัท	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการรายอื่น / ผู้บริหาร / หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่	-ไม่มี-
การเข้าประชุมในรอบปีที่ผ่านมา	ปี 2567 - กรรมการบริษัท 9/9 ครั้ง - กรรมการตรวจสอบ 6/6 ครั้ง - ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน -/-

ข้อมูลกรรมการที่เป็นตัวแทนรับมอบฉันทะ

อัปเดต ณ ปี 2568



ชื่อ - นามสกุล	นายไมตรี ลักษณะโกเศศ
อายุ	78 ปี
วันที่ดำรงตำแหน่ง	24 พฤษภาคม 2561
สัญชาติ	ไทย
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	- ประธานกรรมการบริษัท - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ
ประวัติและประสบการณ์ทำงาน (ในช่วง 5 ปี ที่ผ่านมา)	- กรรมการตรวจสอบ บมจ.เต็มโก้ - ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.อาร์ เอส เอส 2016
คุณวุฒิการศึกษา และการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่	- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาไฟฟ้าสื่อสาร จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - อบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 96/2550
การถือหุ้นในบริษัทฯ โดยนับรวมการถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น / องค์กรอื่นในปัจจุบัน	- กรรมการตรวจสอบ บมจ.เต็มโก้
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือ มีสภาพเป็นการแข่งขันทางธุรกิจกับบริษัท	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการรายอื่น / ผู้บริหาร / หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่	-ไม่มี-
การเข้าประชุมในรอบปีที่ผ่านมา	ปี 2567 - ประธานกรรมการบริษัท 9/9 ครั้ง - ประธานกรรมการตรวจสอบ 6/6 ครั้ง

ข้อมูลกรรมการที่เป็นตัวแทนรับมอบฉันทะ

อัปเดต ณ ปี 2568



ชื่อ - นามสกุล	นายมานพ วัฒนภูมิ
อายุ	73 ปี
วันที่ดำรงตำแหน่ง	13 มิถุนายน 2559
สัญชาติ	ไทย
ตำแหน่งปัจจุบันในบริษัท	- กรรมการบริษัท - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
ประวัติและประสบการณ์ทำงาน (ในช่วง 5 ปี ที่ผ่านมา)	- รองประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.สตella เอ็กซ์ (ชื่อเดิม “บมจ.อนุศาสตร์”)
คุณวุฒิการศึกษา และการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่	- ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมาธิราช - ปริญญาตรี คณะวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต(ไฟฟ้า) มหาวิทยาลัยจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - อบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่น 116/2009 - อบรมหลักสูตร Advance Audit Committee Program (AAP) รุ่น 27/2017 - อบรมหลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 14/2018
การถือหุ้นในบริษัทฯ โดยนับรวมการถือหุ้นของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	ของตนเอง : 1%
การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น / องค์กรอื่นในปัจจุบัน	-ไม่มี-
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และ/หรือ มีสภาพเป็นการแข่งขันทางธุรกิจกับบริษัท	-ไม่มี-
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการรายอื่น / ผู้บริหาร / หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่	-ไม่มี
การเข้าประชุมในรอบปีที่ผ่านมา	ปี 2567 - กรรมการบริษัท 9/9 ครั้ง - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง 3/3 ครั้ง - กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน -/-

ติดอากรแสตมป์

20 บาท

หนังสือมอบฉันทะ แบบ ก.
(แบบทั่วไปซึ่งเป็นแบบที่ง่ายไม่ซับซ้อน)

เขียนที่.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

(1) ข้าพเจ้า.....สัญชาติ.....

อยู่บ้านเลขที่.....หมู่ที่.....ถนน.....ตำบล/แขวง.....

อำเภอ/เขต.....จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....

(2) เป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน)

โดยถือหุ้นจำนวนทั้งสิ้นรวม.....หุ้น และ ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง ดังนี้

หุ้นสามัญ.....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง

หุ้นบุริมสิทธิ.....หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ.....เสียง

(3) ขอมอบฉันทะให้

(1).....อายุ.....ปี อยู่บ้านเลขที่.....

ถนน.....ตำบล/แขวง.....อำเภอ/เขต.....

จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....หรือ

(2).....อายุ.....ปี อยู่บ้านเลขที่.....

ถนน.....ตำบล/แขวง.....อำเภอ/เขต.....

จังหวัด.....รหัสไปรษณีย์.....หรือ

☐ (3) นายไมตรี ลักษณะโกเศศ ตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ อายุ 78 ปี

อยู่บ้านเลขที่ 188/2 หมู่ที่ 7 ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 หรือ

☐ (4) นายมานพ ถนอมกิตติ ตำแหน่งกรรมการบริษัท อายุ 73 ปี

อยู่บ้านเลขที่ 117/159 ซอยงามวงศ์วาน 47 แยก 6 ซินเซต 2/8 แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร 10002

คนหนึ่งคนใดเพียงคนเดียวเป็นผู้แทนของข้าพเจ้าเพื่อเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ของบริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) ในวันอังคารที่ 25 มีนาคม 2568 เวลา 14.00 น. ณ สำนักงานของบริษัทฯ เลขที่ 59 หมู่ 3 ซอยเทศบาล 14 ตำบลบางโพธิ์เหนือ อำเภอสามโคก จังหวัดปทุมธานี ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และประกาศกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม เรื่องมาตรฐานการรักษาความปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือที่จะพึงเลื่อนไป ในวัน เวลา และสถานที่อื่นด้วย กิจกรรมใดที่ผู้รับมอบฉันทะได้กระทำไปในการประชุมนั้น ให้ถือเสมือนว่าข้าพเจ้าได้กระทำเองทุกประการ

ลงชื่อ.....ผู้มอบฉันทะ
(.....)ลงชื่อ.....ผู้รับมอบฉันทะ
(.....)

หมายเหตุ:

ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะจะต้องมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะเพียงรายเดียวเป็นผู้เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนน ไม่สามารถแบ่งแยกจำนวนหุ้นให้ผู้รับมอบฉันทะหลายคนเพื่อแยกการลงคะแนนเสียงได้

ติดอากรแสตมป์
20 บาท

หนังสือมอบฉันทะ แบบ ข.
(แบบที่กำหนดรายการต่าง ๆ ที่จะมอบฉันทะอย่างละเอียดชัดเจนตายตัว)

เขียนที่.....

วันที่.....เดือน.....พ.ศ.....

(1) ข้าพเจ้า..... สัญชาติ.....
อยู่บ้านเลขที่..... หมู่ที่..... ถนน..... ตำบล/แขวง.....
อำเภอ/เขต..... จังหวัด..... รหัสไปรษณีย์.....

(2) เป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน)

โดยถือหุ้นจำนวนทั้งสิ้นรวม หุ้น และ ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ..... เสียง ดังนี้
หุ้นสามัญ..... หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ..... เสียง
หุ้นบุริมสิทธิ..... หุ้น ออกเสียงลงคะแนนได้เท่ากับ..... เสียง

(3) ขอมอบฉันทะให้

(1)..... อายุ..... ปี อยู่บ้านเลขที่.....
ถนน..... ตำบล/แขวง..... อำเภอ/เขต.....
จังหวัด..... รหัสไปรษณีย์..... หรือ

(2)..... อายุ..... ปี อยู่บ้านเลขที่.....
ถนน..... ตำบล/แขวง..... อำเภอ/เขต.....
จังหวัด..... รหัสไปรษณีย์..... หรือ

☐ (3) นายไมตรี ลักษณะโกเศศ ตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการอิสระ อายุ 78 ปี
อยู่บ้านเลขที่ 188/2 หมู่ที่ 7 ตำบลบางตลาด อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120 หรือ

☐ (4) นายมานพ ถนนมกิตติ ตำแหน่งกรรมการบริษัท อายุ 73 ปี
อยู่บ้านเลขที่ 117/159 ซอยงามวงศ์วาน 47 แยก 6 ซินเซต 2/8 แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร 10002

คนหนึ่งคนใดเพียงคนเดียวเป็นผู้แทนของข้าพเจ้าเพื่อเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้าในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ของบริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) ในวันอังคารที่ 26 มีนาคม 2567 เวลา 14.00 น. ณ สำนักงานของบริษัทฯ เลขที่ 59 หมู่ 3 ซอยเทศบาล 14 ตำบลบางโพธิ์เหนือ อำเภอสามโคก จังหวัดปทุมธานี ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และประกาศกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม เรื่องมาตรฐานการรักษาความปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ หรือที่จะพึงเลื่อนไป ในวัน เวลา และสถานที่อื่นด้วย

(4) ข้าพเจ้าขอมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนแทนข้าพเจ้าในการประชุมครั้งนี้ ดังนี้

วาระที่ 1 พิจารณารับรองรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2567

วาระนี้เป็นวาระเพื่อทราบ จึงไม่มีการลงมติ

☐ วาระที่ 2 พิจารณารับทราบผลการดำเนินงานปี 2567

- ☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

☐ วาระที่ 3 พิจารณานุมัติงบประมาณสำหรับรอบระยะเวลาบัญชี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

- ☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

☐ วาระที่ 4 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2568

- ☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

☐ วาระที่ 5 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ

- ☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ การแต่งตั้งกรรมการทั้งชุด
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง
- ☐ การแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
- บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อ นางสาวอณิชา อาศิริโณ
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง
- บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อ นายอดุลย์ พิทักษ์ชาติวงศ์
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง
- ☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

☐ วาระที่ 6 พิจารณานุมัติการกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยประจำปี 2568

- ☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

☐ วาระที่ 7 พิจารณานุมัติการจัดสรรกำไรเพื่อเป็นทุนสำรองตามกฎหมาย และงัดจ่ายเงินปันผล สำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2568

- ☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

☐ วาระที่ 8 พิจารณานุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ

- ☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

☐ วาระที่ 9 พิจารณานุมัติการนำหุ้นสามัญของบริษัทฯ เข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai)

- ☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

☐ วาระที่ 10 พิจารณานุมัติการแต่งตั้งนายทะเบียนหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

- ☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

☐ วาระที่ 11 พิจารณาเรื่องอื่น ๆ

- ☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
- ☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
- ☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐งดออกเสียง

- (5) การลงคะแนนเสียงของผู้รับมอบฉันทะในวาระใดที่ไม่เป็นไปตามที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะนี้ให้ถือว่าการลงคะแนนเสียงนั้นไม่ถูกต้อง และไม่ใช่เป็นการลงคะแนนเสียงของข้าพเจ้าในฐานะผู้ถือหุ้น
- (6) ในกรณีที่ข้าพเจ้าไม่ได้รับความสะดวกในการออกเสียงลงคะแนนในวาระใดไว้หรือระบุไว้ไม่ชัดเจนหรือในกรณีที่ประชุมมีการพิจารณาหรือลงมติในเรื่องใดนอกเหนือจากเรื่องที่ระบุไว้ข้างต้น รวมถึงกรณีที่มีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหรือเพิ่มเติมข้อเท็จจริงประการใด ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

กิจการใดที่ผู้รับมอบฉันทะได้กระทำไปในการประชุมนั้น ให้ถือเสมือนว่าข้าพเจ้าได้กระทำเองทุกประการ

ลงชื่อ.....ผู้มอบฉันทะ
()

ลงชื่อ.....ผู้รับมอบฉันทะ
()

หมายเหตุ:

1. ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะจะต้องมอบฉันทะให้ผู้รับมอบฉันทะเพียงรายเดียวเป็นผู้เข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนน ไม่สามารถแบ่งแยกจำนวนหุ้นให้ผู้รับมอบฉันทะหลายคนเพื่อแยกการลงคะแนนเสียงได้
2. วาระเลือกตั้งกรรมการสามารถเลือกตั้งกรรมการทั้งชุดหรือเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล
3. ในกรณีที่วาระที่จะพิจารณาในการประชุมมากกว่าวาระที่ระบุไว้ข้างต้น ผู้มอบฉันทะสามารถระบุเพิ่มเติมได้ในใบประจำต่อแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ตามแนบ

ใบประจำต่อแบบหนังสือมอบฉันทะ แบบ ข.

กรมมอบฉันทะในฐานะเป็นผู้ถือหุ้นของ บริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน)

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 ของบริษัท อาร์ เอส เอส 2016 จำกัด (มหาชน) ในวันอังคารที่ 25 มีนาคม 2568 เวลา 14.00 น. ในรูปแบบผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยการจัดการประชุม ณ สำนักงานใหญ่ของบริษัท เลขที่ 59 หมู่ที่ 3 ซอยเทศบาล 14 ตำบลบางโพธิ์เหนือ อำเภอสามโคก จังหวัดปทุมธานี ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) พระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 และประกาศกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม เรื่อง มาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 หรือที่จะพึงเลื่อนไป ในวัน เวลา และสถานที่อื่นด้วย

☐ วาระที่ เรื่อง

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

☐ เห็นด้วย

☐ ไม่เห็นด้วย

☐ งดออกเสียง

☐ วาระที่ เรื่อง

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

☐ เห็นด้วย

☐ ไม่เห็นด้วย

☐ งดออกเสียง

☐ วาระที่ เรื่อง

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

☐ เห็นด้วย

☐ ไม่เห็นด้วย

☐ งดออกเสียง

☐ วาระที่ เรื่อง

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

☐ เห็นด้วย

☐ ไม่เห็นด้วย

☐ งดออกเสียง

☐ วาระที่ เรื่อง

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

☐ เห็นด้วย

☐ ไม่เห็นด้วย

☐ งดออกเสียง

☐ วาระที่ เรื่อง

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้

☐ เห็นด้วย

☐ ไม่เห็นด้วย

☐ งดออกเสียง

☐ วาระที่ เรื่อง

☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร

☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง

☐ วาระที่ เรื่อง
☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง

☐ วาระที่ เรื่อง
☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง

☐ วาระที่ เรื่อง
☐ (ก) ให้ผู้รับมอบฉันทะมีสิทธิพิจารณาและลงมติแทนข้าพเจ้าได้ทุกประการตามที่เห็นสมควร
☐ (ข) ให้ผู้รับมอบฉันทะออกเสียงลงคะแนนตามความประสงค์ของข้าพเจ้า ดังนี้
☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง

☐ วาระที่ เรื่อง พิจารณาเลือกตั้งกรรมการ
ชื่อกรรมการ.....
☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง
ชื่อกรรมการ.....
☐ เห็นด้วย ☐ ไม่เห็นด้วย ☐ งดออกเสียง



ขั้นตอนผู้ถือหุ้น / ผู้รับมอบฉันทะ ยืนยันตัวตน (KYC) ผ่านระบบ IR PLUS AGM

กรณี ผู้ถือหุ้น เข้าประชุมด้วยตนเอง

1. เตรียมหนังสือเชิญที่ได้รับจาก TSD / บัตรประชาชน หรือ พาสปอร์ต
2. เลือกบริษัทฯ ที่ต้องการเข้าประชุม / ค้นหาชื่อย่อหุ้น

สแกนบาร์โค้ดจาก TSD เพื่อ Log in เข้าสู่ระบบ หรือ Log in ด้วยเลขที่บัตรประชาชน หรือ เลขที่พาสปอร์ต เพื่อเข้าสู่ขั้นตอนยืนยันตัวตน (KYC)



กรอกเบอร์โทร และอีเมล
ดำเนินการยืนยันตัวตน
ผ่าน App ThaiID



กรอกข้อมูลส่วนบุคคล
และอัปโหลดภาพถ่าย
เพื่อยืนยันตัวตน (KYC)
และรอการอนุมัติ

ตั้งค่ารหัส Pincode 6 หลัก
เพื่อเข้าสู่ระบบ IR PLUS AGM

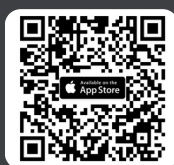
กรณี มอบฉันทะให้ "กรรมการอิสระ"

เลือกเมนู "มอบฉันทะ"

เตรียมเอกสาร สำเนาบัตรประชาชน และเอกสารมอบฉันทะ
เลือกชื่อกรรมการอิสระที่ต้องมอบฉันทะ

อัปโหลดเอกสาร สำเนาบัตรประชาชน และเอกสารมอบฉันทะ
ให้ครบถ้วน จากนั้น กดยืนยัน
**ดำเนินการล่วงหน้า ก่อนวันประชุม 1 วัน

ในวันประชุม ผู้ถือหุ้น/ผู้รับมอบฉันทะ Log in เข้าสู่ระบบ IR PLUS AGM
กรอกรหัส Pincode 6 หลัก เพื่อลงคะแนนเข้าร่วมประชุม



ดาวน์โหลด
Application IR PLUS AGM
ระบบ iOS 15 ขึ้นไป



ดาวน์โหลด
Application IR PLUS AGM
ระบบ Android Ver. 9 ขึ้นไป



คู่มือการใช้งาน
ระบบ IR PLUS AGM
TH และ ENG



การใช้งานบน Web App
"webagm.irplus.in.th"

สอบถาม
ข้อมูลเพิ่มเติม
add Line id



@irplusagm

สแกน QR Code

Call Center : 02-022-6200 ต่อ 2
e-mail : irplus.agm@irplus.in.th



ขั้นตอนผู้ถือหุ้น / ผู้รับมอบฉันทะ ยืนยันตัวตน (KYC) ผ่านระบบ IR PLUS AGM

กรณี มอบฉันทะให้ “กรรมการอิสระ”

เมนู “ผู้รับมอบฉันทะที่มาโดยตรงด้วยตนเอง”

“ผู้ถือหุ้น” Log in ด้วยเลขที่บัตรประชาชน
เพื่อดำเนินการมอบฉันทะให้ “กรรมการอิสระ”

เตรียมเอกสาร สำหรับบัตรประชาชน
และเอกสารมอบฉันทะ
ที่ลงนามเรียบร้อยแล้ว

เลือก “กรรมการอิสระ”
เลือกชื่อ กรรมการอิสระ ที่ต้องการมอบฉันทะ

อัปโหลดเอกสาร สำหรับบัตรประชาชน
และเอกสารมอบฉันทะให้ครบถ้วน
จากนั้น กดยืนยัน และรอการอนุมัติ

ตั้งรหัส Pincode 6 หลัก
เพื่อเข้าสู่ระบบ IR PLUS AGM

กรณี ผู้รับมอบฉันทะ เข้าประชุม

เมนู “ผู้รับมอบฉันทะที่มาโดยตรงด้วยตนเอง”

“ผู้รับมอบ” Log in ด้วยเลขที่บัตรประชาชน “ผู้ถือหุ้น”
เพื่อดำเนินการยืนยันตัวตน (KYC) เข้าร่วมประชุม

เตรียมเอกสาร สำหรับบัตรประชาชน “ผู้มอบ” และ “ผู้รับมอบ”
ที่ลงนามเรียบร้อยแล้ว พร้อมเอกสารมอบฉันทะให้ครบถ้วน
กรณี นิติบุคคล แบบหนังสือรับรองบริษัทฯ เพิ่ม

เลือก “รายชื่ออื่นๆ”
กรอกข้อมูลของ “ผู้รับมอบ”

อัปโหลดเอกสาร สำหรับบัตรประชาชน “ผู้มอบ” และ “ผู้รับมอบ”
พร้อมเอกสารมอบฉันทะ ให้ครบถ้วน
จากนั้น กดยืนยัน และรอการอนุมัติ

ตั้งรหัส Pincode 6 หลัก
เพื่อเข้าสู่ระบบ IR PLUS AGM

ในวันประชุม ผู้ถือหุ้น/ผู้รับมอบฉันทะ Log in เข้าสู่ระบบ IR PLUS AGM
กรอกรหัส Pincode 6 หลัก เพื่อลงคะแนนเข้าร่วมประชุม



ดาวน์โหลด
Application IR PLUS AGM
ระบบ iOS 15 ขึ้นไป



ดาวน์โหลด
Application IR PLUS AGM
ระบบ Android Ver. 9 ขึ้นไป



คู่มือการใช้งาน
ระบบ IR PLUS AGM
TH และ ENG



การใช้งานบน Web App
“webagm.irplus.in.th”

สอบถาม
ข้อมูลเพิ่มเติม
add Line id



@irplusagm

สแกน QR Code

Call Center : 02-022-6200 ต่อ 2
e-mail : irplus.agm@irplus.in.th