



11. รายการระหว่างกัน

เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติม

11.1 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

ในปี 2555 และงวด 6 เดือนแรกของปี 2556 บริษัทฯ ไม่มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยมีรายละเอียดของรายการดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะของรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล ของรายการ
		ณ 31 ธ.ค. 2555	ณ 31 ธ.ค. ค.ย. 2556	
บริษัท ลานนาซีโอสเซส จำกัด (มหาชน) ("LANNA") ลักษณะความสัมพันธ์ : ถือหุ้นในบริษัทฯ คิดเป็นร้อยละ 75.75 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด ณ วันที่ 14 มกราคม 2557 11 ตุลาคม 2556	วงเงินสินเชื่อที่ร่วมกัน ยอดเงินกู้ที่เบิกใช้	250.00 250.00	200.00456.00 140.00389.76	บริษัทฯ มีการใช้วงเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินร่วมกับ LANNA โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการใช้วงเงินร่วมกันดังกล่าวจากบริษัทฯ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวเกิดขึ้นเนื่องจากความจำเป็นเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ โดยทำให้บริษัทฯ มีแหล่งเงินทุนเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น
	เงินปันผลจ่าย เงินปันผลค้างจ่าย (เจ้าหนี้)	- -	78.78 60.60	บริษัทฯ มีรายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ LANNA ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยถือหุ้นจำนวน 606,037,733 หุ้น เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 78,784,905 บาท ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 บริษัทฯ มีเงินปันผลค้างจ่ายให้แก่ LANNA จำนวน 60,603,773 บาท ซึ่งบันทึกเป็นเจ้าหนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าว เป็นไปตามที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 เมื่อวันที่ 23 เมษายน 2556 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2555 ให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นเงิน 24 ล้านบาท คิดเป็น 0.03 บาทต่อหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 12/2556 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2556 มีมติอนุมัติจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เป็นเงิน 80 ล้านบาท คิดเป็น 0.10 บาทต่อหุ้น โดยบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้แก่ LANNA ในฐานะที่เป็นผู้ถือหุ้นตามอัตราที่ประกาศจ่าย ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จ่ายเงินปันผลค้างจ่ายให้แก่ LANNA เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2557

11.2 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

หากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง คณะกรรมการจะคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญในการเข้าทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งดังกล่าว โดยบริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น ความสมเหตุสมผล และความเหมาะสมของการเข้าทำรายการดังกล่าว โดยพิจารณาเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติในอุตสาหกรรม และมีการเปรียบเทียบราคากับบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะให้ผู้ที่มีความรู้ความชำนาญพิเศษ เช่น ผู้สอบบัญชี ผู้ประเมินราคาหลักทรัพย์สิน สำนักงานกฎหมาย เป็นต้น ที่

เป็นอิสระจากบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี

นอกจากนี้ บริษัท มีการกำหนดมาตรการไม่ให้ผู้บริหาร หรือผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้ามามีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการที่ตนเองมีส่วนได้เสียทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม และคณะกรรมการบริษัท จะต้องดูแลให้บริษัท ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมตลอดถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท หรือบริษัทย่อย รวมทั้งปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย และจะทำการเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบหรือสอบทานโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) ตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

11.3 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

[เปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติม](#)

ในอนาคตภายหลังจากที่บริษัท เข้าเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว บริษัท จะไม่มีการใช้วงเงินสินเชื่อร่วมกับ LANNA อีก เนื่องจากธนาคารพาณิชย์ที่ให้วงเงินสินเชื่อดังกล่าวแก่บริษัท มีเงื่อนไขว่าหากบริษัท ได้รับอนุญาตให้เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เรียบร้อยแล้ว ธนาคารพาณิชย์ดังกล่าวจะพิจารณาให้การสนับสนุนทางการเงินแก่บริษัท ภายในวงเงินที่เป็นวงเงินสินเชื่อที่ใช้ร่วมกับ LANNA ดังกล่าว อย่างไรก็ตาม หากในอนาคตบริษัท มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บริษัท จะต้องดำเนินการให้เป็นไปตามมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่บริษัท กำหนด และกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการอนุมัติรายการดังกล่าว เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย