

14 รายการระหว่างกัน
14.1 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในรอบปี 2557 และงวด 6 เดือนสิ้นสุด 30 มิถุนายน 2558 ดังนี้

บุคคล / นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
นายรัชชัย พุฒิพิริยะ (“นายรัชชัย”)	เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ
นางอมร พุฒิพิริยะ (“นางอมร”)	เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ
นายบุญชัย พุฒิพิริยะ (“นายบุญชัย”)	เป็นบิดาของนายรัชชัย พุฒิพิริยะ
บริษัท ธนภูมิ พร็อพเพอร์ตี้ 2013 จำกัด (“ธนภูมิ”) ประกอบธุรกิจจัดหาและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

14.2 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

14.2.1 รายการระหว่างกันที่บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการเข้าทำรายการกับบุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในรอบปี 2557 และงวด 6 เดือนสิ้นสุด 30 มิถุนายน 2558 มีรายละเอียดดังนี้

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความ ขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ ปี 2557 สิ้นสุด 31 ธ.ค. 57	มูลค่ารายการ งวด 6 เดือนสิ้นสุด 30 มิ.ย. 58	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)		
1. นายรัชชชัย พุฒพิริยะ	บริษัทฯ กู้เงินจาก นายรัชชชัย เงินกู้ยืมต้นงวด เพิ่มขึ้นระหว่างงวด (ลดลง) ระหว่างงวด ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	73.06 1.40 (74.46) -	- - - -	- รายการเงินกู้ยืมระยะสั้นเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกิจการ และไม่มีการคิดดอกเบี้ย - บริษัทฯ ได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นทั้งหมดจำนวน 74.46 ล้านบาทแล้วในเดือนธันวาคม 2557 - บริษัทฯ ไม่มีรายการดังกล่าวแล้วในงวด 6 เดือน สิ้นสุด 30 มิถุนายน 2558	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต และเห็นว่าเป็นรายการที่มีความจำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ทั้งนี้ไม่มีการคิดค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับดอกเบี้ยแต่อย่างใด
	บริษัทฯ เช่าที่ดินและอาคาร จากนายรัชชชัยซึ่งเป็นที่ตั้ง ของสาขาหอนาฬิกา	0.72	0.45	- ในปี 2557 บริษัทฯ เช่าที่ดินและอาคารในอัตราค่าเช่าเดือนละ 60,000 บาท เป็นราคาที่ตกลงกันระหว่างคู่สัญญา ซึ่งไม่ได้เป็นอัตราค่าเช่าที่อ้างอิงจากราคาประเมินของผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. - บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินและอาคารกับนายรัชชัยเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558 เพื่อใช้เป็นที่ตั้งของสาขาหอนาฬิกาเดือนละ 75,000 บาท ซึ่งไม่รวมค่าน้ำค่าไฟ การกำหนดค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.	การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามปกติ โดยอัตราค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งรายการดังกล่าวถือว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความ ขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ ปี 2557 สิ้นสุด 31 ธ.ค. 57	มูลค่ารายการ งวด 6 เดือนสิ้นสุด 30 มิ.ย. 58	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)		
2. นางอมร พุมพิริยะ	นางอมรกู้เงินจาก ธนภูมิ เงินให้กู้ยืมต้นงวด เพิ่มขึ้นระหว่างงวด (ลดลง) ระหว่างงวด ยอดคงค้าง ณ สิ้นงวด	10.50 2.65 <u>(13.15)</u> -	- - - -	- เป็นรายการสนับสนุนทางการเงินแก่กรรมการและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และไม่มีการคิดดอกเบี้ย - นางอมรได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นทั้งหมดจำนวน 13.15 ล้านบาทแล้วในเดือนธันวาคม 2557 - บริษัทฯ ไม่มีรายการดังกล่าวแล้วในงวด 6 เดือน สิ้นสุด 30 มิถุนายน 2558	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต บริษัทฯ ได้รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมจากนางอมรเป็นที่เรียบร้อยแล้ว อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ไม่ควรมีรายการดังกล่าวเกิดขึ้นอีกในอนาคต
	บริษัทฯ เช่าที่ดินซึ่งเป็นที่ตั้งของศูนย์ค้าส่งเด่นห้าโฮลเซล	-	0.20	- ในปี 2557 นางอมรไม่ได้คิดค่าเช่าการใช้พื้นที่กับบริษัทฯ - บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับนางอมรเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558 เพื่อใช้เป็นที่ตั้งของศูนย์ค้าส่งเด่นห้าโฮลเซลเดือนละ 33,000 บาท ซึ่งไม่รวมค่าน้ำค่าไฟ การกำหนดค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด.	การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการธุรกรรมตามปกติ โดยอัตราค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ด. ซึ่งรายการดังกล่าวถือว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความ ขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ ปี 2557 สิ้นสุด 31 ธ.ค. 57	มูลค่ารายการ งวด 6 เดือนสิ้นสุด 30 มิ.ย. 58	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)		
	บริษัทฯ เช่าที่ดินและอาคาร ซึ่งเป็นที่ตั้งของศูนย์ กระจายสินค้ารอบเวียง	0.24	0.38	- ในปี 2557 บริษัทฯ เช่าที่ดินและอาคารเดือนละ 20,000 บาท เป็นราคาที่ตกลงกันระหว่างคู่สัญญา ซึ่งไม่ได้เป็นอัตราค่าเช่าที่อ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. - บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินและอาคารกับนางอมร เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558 เพื่อใช้เป็นที่ตั้งของศูนย์กระจายสินค้ารอบเวียงเดือนละ 64,000 บาท ซึ่งไม่รวมค่าน้ำค่าไฟ การกำหนดค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.	การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามปกติ โดยอัตราค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งรายการดังกล่าวถือว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ
	บริษัทฯ เช่าที่ดินซึ่งเป็น ที่ตั้งของโกดัง 2	-	0.08	บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับนางอมรเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558 เพื่อใช้เป็นที่ตั้งของโกดัง 2 เดือนละ 14,000 บาท ซึ่งไม่รวมค่าน้ำค่าไฟ การกำหนดค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.	การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามปกติ โดยอัตราค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งรายการดังกล่าวถือว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความ ขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ ปี 2557 สิ้นสุด 31 ธ.ค. 57	มูลค่ารายการ งวด 6 เดือนสิ้นสุด 30 มิ.ย. 58	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)		
	บริษัทฯ เช่าที่ดินซึ่งเป็น ที่ตั้งของโกดัง 3	-	0.11	- ในปี 2557 นางอมรไม่ได้คิดค่าเช่าการใช้พื้นที่กับบริษัทฯ - บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับนางอมรเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558 เพื่อใช้เป็นที่ตั้งของโกดัง 3 เดือนละ 18,800 บาท ซึ่งไม่รวมค่าน้ำค่าไฟ การกำหนดค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.	การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามปกติ โดยอัตราค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งรายการดังกล่าวถือว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ
	บริษัทฯ เช่าที่ดินซึ่งเป็น ที่ตั้งของโกดัง 4	-	0.06	- ในปี 2557 นางอมรไม่ได้คิดค่าเช่าการใช้พื้นที่กับบริษัทฯ - บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าที่ดินกับนางอมรเมื่อวันที่ 1 มกราคม 2558 เพื่อใช้เป็นที่ตั้งของโกดัง 4 เดือนละ 10,000 บาท ซึ่งไม่รวมค่าน้ำค่าไฟ การกำหนดค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.	การทำรายการดังกล่าวเป็นการดำเนินการตามปกติ โดยอัตราค่าเช่าอ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งรายการดังกล่าวถือว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ
3. นายบุญชัย พุฒพิริยะ	บริษัทฯ เช่าที่ดินเป็นที่ตั้ง ของโกดัง 2	0.72	-	ในปี 2557 บริษัทฯ เช่าที่ดินเดือนละ 60,000 บาทเพื่อเป็นที่ตั้งของโกดัง 2 เป็นราคาที่ตกลงกันระหว่างคู่สัญญา ซึ่งไม่ได้เป็นอัตราค่าเช่าที่อ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.	การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในอดีต โดยตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2558 ได้เปลี่ยนอัตราค่าเช่าเป็นอัตราที่อ้างอิงจากผู้ประเมินราคาอิสระที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. และบริษัทฯ ได้เปลี่ยนไปทำสัญญาเช่ากับนางอมรแทน

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความ ขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ ปี 2557 สิ้นสุด 31 ธ.ค. 57	มูลค่ารายการ งวด 6 เดือนสิ้นสุด 30 มิ.ย. 58	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
		(ล้านบาท)	(ล้านบาท)		
4. นายรัชชัย พุฒพิริยะ และนางอมร พุฒพิริยะ	บริษัทฯ ซื้อหุ้นธณภูมิจาก กลุ่มพุฒพิริยะเพื่อเป็นการ ปรับโครงสร้างกลุ่มบริษัท	60.0	-	บริษัทฯ เข้าซื้อหุ้นธณภูมิจากกลุ่มพุฒพิริยะจำนวน 149,998 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาทและจำนวน 750,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 60 บาท รวมเป็นมูลค่า 60.00 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว เพื่อปรับโครงสร้างกลุ่มและได้ชำระค่าหุ้นทั้งหมดแล้วใน เดือนธันวาคม 2557	การทำรายการดังกล่าวเป็นการปรับ โครงสร้างการถือหุ้นภายในกลุ่มบริษัท เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ในการขอเข้า จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อ ขจัดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และ เสริมสร้างความความแข็งแกร่งให้กับ ฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าราคา และเงื่อนไขการเข้าซื้อหุ้นทั้งหมดของ ธณภูมิรวมเป็นมูลค่า 60.00 ล้านบาท มี ความสมเหตุสมผล เนื่องจากธณภูมิเป็น บริษัทเพิ่งจัดตั้งขึ้นในปี 2556 และ สินทรัพย์ส่วนใหญ่ของธณภูมิเป็นที่ดิน และอาคารที่ซื้อในปี 2556 และปี 2557

14.2.2 รายการค้าประกันและการจำนองระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2558 สามารถสรุปได้ดังนี้

ลักษณะรายการระหว่างกัน	รายละเอียด วงเงินสินเชื่อ	วงเงินกู้ยืม (ล้านบาท)	ความจำเป็นและ ความสมเหตุสมผลของรายการ	ความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบ
กลุ่มบริษัทมีวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงิน 2 แห่ง เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ ที่มีหลักประกัน คือ ที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้างในกรรมสิทธิ์ของกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ และกรรมสิทธิ์ของบริษัทย่อย รวมทั้งมีการค้าประกันส่วนบุคคล ได้แก่ นายรัชชัยและนางอมร ซึ่งการค้าประกันดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินกำหนด โดยการค้าประกันเต็มวงเงินของสถาบันการเงิน ทั้งนี้ การค้าประกันทั้งหมดที่ได้กล่าวมาไม่มีการคิดค่าตอบแทนแต่อย่างใด	เงินเบิกเกินบัญชี สัญญากู้ยืมเงิน <u>ตัวสัญญาใช้เงิน</u> รวม	40.00 30.00 <u>35.00</u> 105.00	เป็นการค้าประกันวงเงินสินเชื่อกับสถาบันการเงินที่ให้การสนับสนุนวงเงินสินเชื่อเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขของสถาบันการเงิน ทั้งนี้ ภาระค้าประกันจะถูกยกเลิกและภาระจำนองจะถูกไถ่ถอนเมื่อเป็นบริษัทจดทะเบียน	รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ช่วยเสริมสภาพคล่องในกิจการเนื่องจากมีความจำเป็นที่จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขในการขอรับการสนับสนุนวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน

14.3 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2558 และที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 6/2558 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2558 ได้พิจารณาข้อมูลรายการระหว่างกันของบริษัทฯ ในรอบปี 2557 และงวด 6 เดือนสิ้นสุด 30 มิถุนายน 2558 ประกอบกับสอบถามข้อมูลต่างๆ จากฝ่ายบริหารของบริษัทฯ รวมทั้งสอบทานข้อมูลตามที่ระบุในหมายเหตุประกอบงบการเงินของผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ แล้วเห็นว่า รายการระหว่างกันของบริษัทฯ ในรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และในงวด 6 เดือนสิ้นสุด 30 มิถุนายน 2558 เป็นรายการที่มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือเป็นไปตามเงื่อนไขที่เหมาะสมและยุติธรรมในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่คู่สัญญาอีกฝ่ายมีสถานะเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (Arm's Length Basis) และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

14.4 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2557 เมื่อวันที่ 3 ธันวาคม 2557 ได้พิจารณานโยบายและขั้นตอนการทำรายการระหว่างกันของบริษัทฯ กับบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งเพื่อให้การทำรายการเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

14.4.1 การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการธุรกิจปกติ และรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ เช่น การเช่าที่ดินและอาคาร จะมีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปและราคาที่เป็นธรรม สามารถเทียบเคียงได้กับการทำรายการระหว่างบริษัทฯ กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ สามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณานุมัติ และจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมเพื่อนำเสนอในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบในทุกไตรมาส และบริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวข้องกัน

14.4.2 การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป

การทำรายการที่เป็นข้อตกลงทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการเข้าทำรายการและความเหมาะสมด้านราคาของรายการนั้นก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อพิจารณานุมัติต่อไป ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะดำเนินการให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และหากหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ

ไอ (mai) แล้ว บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว จะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้ที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

14.5 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

บริษัทฯ คาดว่าจะมีรายการระหว่างกันเกิดขึ้นอีกในอนาคต ซึ่งรายการเหล่านี้ได้ผ่านการตรวจสอบและอนุมัติโดยคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท มีรายการดังต่อไปนี้

การเช่าที่ดินและอาคารจากกลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ ซึ่งเป็นรายการธุรกิจปกติที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และการขึ้นค่าเช่าทุกครั้งจะไม่เกินร้อยละ 10 ของอัตราค่าเช่าเดิมตามสัญญาที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ การปรับขึ้นค่าเช่าจะไม่เกินราคาดตลาดที่เทียบเคียงได้ในขณะนั้น รายละเอียดดังนี้

สาขาหอนาฬิกา

เช่าที่ดินและอาคาร

ผู้ให้เช่า: นายธวัชชัย พุฒิพิริยะ

ผู้เช่า: บริษัทฯ

อัตราค่าเช่า: 75,000 บาทต่อเดือน

ระยะเวลาเช่า: 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2558 ถึง 31 ธ.ค. 2560

บริษัทฯ มีสิทธิในการต่อสัญญาเช่าได้อีก 4

ครั้ง ครั้งละ 3 ปี

ศูนย์ค้าส่ง

เด่นห้าโฮลเซล

เช่าที่ดิน

ผู้ให้เช่า: นางอมร พุฒิพิริยะ

ผู้เช่า: บริษัทฯ

อัตราค่าเช่า: 33,000 บาทต่อเดือน

ระยะเวลาเช่า: 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2558 ถึง 31 ธ.ค. 2560

บริษัทฯ มีสิทธิในการต่อสัญญาเช่าได้อีก 4 ครั้ง

ครั้งละ 3 ปี

ศูนย์กระจายสินค้ารอบเวียง

เช่าที่ดินและอาคาร

ผู้ให้เช่า: นางอมร พุฒิพิริยะ

ผู้เช่า: บริษัทฯ

อัตราค่าเช่า: 64,000 บาทต่อเดือน

ระยะเวลาเช่า: 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2558 ถึง 31 ธ.ค. 2560

บริษัทฯ มีสิทธิในการต่อสัญญาเช่าได้อีก 4 ครั้ง

ครั้งละ 3 ปี

โกดัง 2

เช่าที่ดิน

ผู้ให้เช่า: นางอมร พุฒิพิริยะ

ผู้เช่า: บริษัทฯ

อัตราค่าเช่า: 14,000 บาทต่อเดือน

ระยะเวลาเช่า: 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2558 ถึง 31 ธ.ค. 2560

บริษัทฯ มีสิทธิในการต่อสัญญาเช่าได้อีก 4

ครั้ง ครั้งละ 3 ปี

โกดัง 3

เช่าที่ดิน

ผู้ให้เช่า: นางอมร พุฒิพิริยะ

ผู้เช่า: บริษัทฯ

อัตราค่าเช่า: 18,800 บาทต่อเดือน

ระยะเวลาเช่า: 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2558 ถึง 31 ธ.ค. 2560

บริษัทฯ ได้สิทธิในการต่อสัญญาเช่าได้อีก 4 ครั้ง

ครั้งละ 3 ปี

โกดัง 4

เช่าที่ดิน

ผู้ให้เช่า: นางอมร พุฒิพิริยะ

ผู้เช่า: บริษัทฯ

อัตราค่าเช่า: 10,000 บาทต่อเดือน

ระยะเวลาเช่า: 3 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ม.ค. 2558 ถึง 31 ธ.ค. 2560

บริษัทฯ ได้สิทธิในการต่อสัญญาเช่าได้อีก 4 ครั้ง

ครั้งละ 3 ปี

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2558 เมื่อวันที่ 28 มีนาคม 2558 ได้กำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันไว้ว่า ในอนาคตหากบริษัทฯ มีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ บริษัทฯ จะดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันตามที่บริษัทฯ กำหนดอย่างเหมาะสมและเป็นธรรม โดยพิจารณาให้การทำรายการมีเงื่อนไขเป็นไปตามธุรกิจการค้าทั่วไป และสามารถอ้างอิงได้กับเงื่อนไขทางธุรกิจประเภทเดียวกันกับที่บริษัทฯ ทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของการเข้าทำรายการดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือคณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี และขนาดของรายการ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ และหากหุ้นสามัญของบริษัทฯ ได้จดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) แล้ว บริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี (แบบ 56-2) และปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้ที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ