

14. รายการระหว่างกัน

14.1 ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำรายการกับกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีบุคคลที่มีความขัดแย้งเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท ที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปี 2557 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557 และปี 2558 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558 ตามลำดับ มีดังนี้

บริษัท/บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการระหว่างกัน (มี=✓, ไม่มี=✗)	
		งวดปี 2557 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	งวดปี 2558 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
1. นายสมพงษ์ ชื่นกิติยานนท์	<ul style="list-style-type: none"> - ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานอนุกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านปฏิบัติการ(รักษาการ) ของบริษัท - ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 42.75 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 21 มีนาคม 2559 	✓	✓
2. นายวรวิทย์ สีลภูสิทธิ์	<ul style="list-style-type: none"> - ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงินและทรัพยากรมนุษย์ อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและผู้จัดการฝ่ายทรัพยากรมนุษย์ (รักษาการ) ของบริษัท - ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 41.75 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 21 มีนาคม 2559 	✓	✓
3. บริษัท สารท ชิกซ์ทีน จำกัด: ดำเนินธุรกิจให้เช่าสังฆาริมทรัพย์ กรรมการบริษัทมี 3 คน คือ 1) นายสมพงษ์ ชื่นกิติยานนท์ 2) นายวรวิทย์ สีลภูสิทธิ์ 3) นายนพดล สันธนะพานิช	<ul style="list-style-type: none"> - เป็นบริษัทที่นายสมพงษ์ ชื่นกิติยานนท์ ถือหุ้นร้อยละ 42.50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบจก.สารท ชิกซ์ทีน - เป็นบริษัทที่นายวรวิทย์ สีลภูสิทธิ์ ถือหุ้นร้อยละ 42.50 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบจก.สารท ชิกซ์ทีน - เป็นบริษัทที่นายนพดล สันธนะพานิช ถือหุ้นร้อยละ 10.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบจก.สารท ชิกซ์ทีน โดยนายนพดล สันธนะพานิชดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ กรรมการบริหาร ผู้จัดการฝ่ายบริการหลังการขายและสารสนเทศ อนุกรรมการบริหารความเสี่ยงและผู้ถือหุ้นใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 8.00 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 21 มีนาคม 2559 	✓	✓

บริษัท/บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์	รายการระหว่างกัน (มี=✓, ไม่มี=×)	
		งวดปี 2557 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2557	งวดปี 2558 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558
	- เป็นบริษัทที่นางศริน ชินอุดมทรัพย์ ถือหุ้นร้อยละ 5.00 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบจก.สาทร ซิกซ์ทีน โดยนางศริน ชินอุดมทรัพย์ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริหาร อนุกรรมการบริหารความเสี่ยง ที่ปรึกษาอาวุโสฝ่ายขายและการตลาด เลขาธิการบริษัทและเป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 5.00 ของทุนชำระแล้วของบริษัท ณ วันที่ 21 มีนาคม 2559		

14.2 รายละเอียดรายการระหว่างกัน

รายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในรอบปี 2557 (สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2557) และ ปี 2558 (สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2558) มีดังนี้

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	
1. นายสมพงษ์ ชื่นกิติญาณนท์	<p>การให้บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้น</p> <ul style="list-style-type: none"> บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้นจากนายสมพงษ์ ชื่นกิติญาณนท์จำนวน 33.00 ล้านบาท โดยคิดดอกเบี้ยอัตรา ร้อยละ 8 ต่อปี โดยมีกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจากรายการดังกล่าว บริษัทมีดอกเบี้ยค้างจ่ายจากรายการดังกล่าว 	<p>ยอดต้นงวด 21.00</p> <p>กู้เพิ่ม 33.00</p> <p>ชำระคืน (54.00)</p> <p>ยอดปลายงวด --</p> <p>ดอกเบี้ยจ่าย 1.16</p> <p>ดอกเบี้ยค้างจ่าย --</p>	<p>ยอดต้นงวด --</p> <p>กู้เพิ่ม --</p> <p>ชำระคืน --</p> <p>ยอดปลายงวด --</p> <p>ดอกเบี้ยจ่าย --</p> <p>ดอกเบี้ยค้างจ่าย --</p>	<p>บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนในกิจการ จึงกู้ยืมเงินระยะสั้นจากกรรมการ โดยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากรวมการดังกล่าวเท่ากับร้อยละ 8.0 ต่อปี อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ประเภทวงเงินเบิกเกินบัญชี (MOR) ของธนาคารของสถาบันการเงินในประเทศ โดยมีกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี</p> <p>อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันบริษัทมีนโยบายที่จะไม่พึ่งพิงเงินกู้ยืมจากกรรมการแล้ว เนื่องจากบริษัทมีนโยบายจะจัดหาแหล่งเงินทุนของบริษัทเอง อีกทั้งบริษัทก็คาดว่า เมื่อสามารถเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แล้ว จะมีเงินระดมทุนจากประชาชนเป็นครั้งแรก ซึ่งจะทำให้บริษัท</p>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	
				มีเงินทุนหมุนเวียนใช้ในการดำเนินธุรกิจอย่างเพียงพอ ความเห็นกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็นสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากการให้กู้ยืมเงินดังกล่าว มีการคิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ที่บริษัทหาได้ในตลาด และปัจจุบันบริษัทก็ไม่มีนโยบายกู้ยืมเงินจากกรรมการแล้ว เนื่องจากหากบริษัทสามารถเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เรียบร้อยแล้ว บริษัทก็จะสามารถจัดหาแหล่งเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทได้เอง
	<p><u>การค้าประกันวงเงินหนังสือค้ำประกันและวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท</u></p> <p>- นายสมพงษ์ ชื่นกิติยานนท์ค้ำประกันวงเงินหนังสือค้ำประกันให้แก่บริษัทในวงเงินรวม 149.67 ล้านบาทสำหรับปี 2557 และในวงเงินรวม 147.93 ล้านบาทสำหรับปี 2558 โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้ำประกันดังกล่าว และมียอดคงค้างของหนังสือค้ำประกันจากรายการดังกล่าว</p> <p>- นายสมพงษ์ ชื่นกิติยานนท์ค้ำประกันวงเงินกู้ระยะสั้นกับสถาบันการเงินในประเทศให้แก่บริษัท ในวงเงินรวม 55.00 ล้านบาทสำหรับปี 2557 และในวงเงินรวม 631.69 ล้านบาทในปี 2558 โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้ำประกันดังกล่าว และมียอดคงค้างของวงเงินกู้ระยะสั้นจากรายการดังกล่าว</p>	<p>ยอดคงค้าง 110.56</p> <p>ยอดคงค้าง --</p>	<p>ยอดคงค้าง 122.13</p> <p>ยอดคงค้าง 65.82</p>	<p>บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้วงเงินหนังสือค้ำประกันและวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินในประเทศเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในธุรกิจเพื่อให้บริษัทมีสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ โดยการค้ำประกันวงเงินกู้ยืมดังกล่าว ไม่มีการคิดค่าตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมในการค้ำประกันแต่อย่างใด</p> <p>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเกิดขึ้นเนื่องจากมีความจำเป็นเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทในการขอใช้วงเงินหนังสือค้ำประกันและกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท</p>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	
2. นายวรวิทย์ สีลภูสิทธิ์	<p>การให้บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้น</p> <ul style="list-style-type: none"> - บริษัทกู้ยืมเงินระยะสั้นจากนายวรวิทย์ สีลภูสิทธิ์ จำนวน 10.00 ล้านบาท โดยคิดดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 8 ต่อปี โดยมีกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี - บริษัทมีดอกเบี้ยจ่ายจากรายการดังกล่าว - บริษัทมีดอกเบี้ยค้างจ่ายจากรายการดังกล่าว 	<p>ยอดต้นงวด 24.00</p> <p>กู้เพิ่ม 10.00</p> <p>ชำระคืน (34.00)</p> <p>ยอดปลายงวด --</p>	<p>ยอดต้นงวด --</p> <p>กู้เพิ่ม --</p> <p>ชำระคืน --</p> <p>ยอดปลายงวด --</p>	<p>บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุนหมุนเวียนในกิจการ จึงกู้ยืมเงินระยะสั้นจากกรรมการ โดยอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมจากรวมการดังกล่าวเท่ากับร้อยละ 8.0 ต่อปี อ้างอิงจากอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ประเภทวงเงินเบิกเกินบัญชี (MOR) ของธนาคารของสถาบันการเงินในประเทศ โดยมีกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี</p> <p>อย่างไรก็ตาม ปัจจุบันบริษัทมีนโยบายที่จะไม่พึ่งพิงเงินกู้ยืมจากรวมการแล้ว เนื่องจากบริษัทมีนโยบายจะจัดหาแหล่งเงินทุนของบริษัทเอง อีกทั้งบริษัทก็คาดว่า เมื่อสามารถเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แล้ว จะมีเงินระดมทุนจากประชาชนเป็นครั้งแรก ซึ่งจะทำให้บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนใช้ในการดำเนินธุรกิจอย่างเพียงพอ</p> <p><u>ความเห็นกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็นสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท เนื่องจากการให้กู้ยืมเงินดังกล่าว มีการคิดอัตราดอกเบี้ยในอัตราอ้างอิงกับอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ที่บริษัทหาได้ในตลาด และปัจจุบันบริษัทก็ไม่มียุติการกู้ยืมเงินจากรวมการแล้ว เนื่องจากหากบริษัทสามารถเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เรียบร้อยแล้ว บริษัทก็จะสามารถจัดหาแหล่งเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทได้เอง</p>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	
	<p>การค้าประกันวงเงินหนังสือค้ำประกันและวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับสถาบันการเงินให้แก่บริษัท</p> <p>- นายวรวิทย์ สีสฤติสิทธิ์ ค้ำประกันวงเงินหนังสือค้ำประกันในวงเงิน 149.67 ล้านบาทสำหรับปี 2557 และในวงเงิน 147.93 ล้านบาทสำหรับปี 2558 โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้ำประกันดังกล่าว และมียอดคงค้างของหนังสือค้ำประกันจากรายการดังกล่าว</p> <p>- นายวรวิทย์ สีสฤติสิทธิ์ ค้ำประกันวงเงินกู้ระยะสั้นกับสถาบันการเงินในประเทศ ในวงเงินรวม 55.00 ล้านบาทสำหรับปี 2557 และในวงเงินรวม 631.69 ล้านบาทสำหรับปี 2558 โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้ำประกันดังกล่าว และมียอดคงค้างของวงเงินกู้ระยะสั้นจากรายการดังกล่าว</p>	<p>ยอดคงค้าง 110.56</p> <p>ยอดคงค้าง --</p>	<p>ยอดคงค้าง 122.13</p> <p>ยอดคงค้าง 65.82</p>	<p>บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้วงเงินหนังสือค้ำประกันและวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินในประเทศเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในธุรกิจเพื่อให้บริษัทมีสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ โดยการค้ำประกันวงเงินกู้ยืมดังกล่าว ไม่มีการคิดค่าตอบแทนหรือค่าธรรมเนียมในการค้ำประกันแต่อย่างใด</p> <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่า รายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเกิดขึ้นเนื่องจากมีความจำเป็นเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทในการขอใช้วงเงินหนังสือค้ำประกันและกู้ยืมเงินระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท</p>
3. บริษัท สาทร ซิกซ์ทีน จำกัด	<p>ค่าใช้จ่ายจากการเช่าพื้นที่สำนักงาน</p> <p>- บริษัทเช่าพื้นที่สำนักงานของบริษัท สาทร ซิกซ์ทีน จำกัด</p> <p>- บริษัทวางเงินมัดจำค่าเช่าพื้นที่สำนักงาน</p>	<p>ค่าเช่า --</p> <p>เงินมัดจำค่าเช่า --</p>	<p>ค่าเช่า 1.37</p> <p>เงินมัดจำค่าเช่า 0.38</p>	<p>เมื่อเดือนมิถุนายน 2558 บริษัทได้ย้ายที่ตั้งสำนักงานบริษัทมาตั้งอยู่เลขที่ 92/45 อาคารสาทรธานี 2 ชั้น 16 ถนนสาทรเหนือ แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร โดยบริษัททำสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงาน ซึ่งเป็นกรรมสิทธิ์ของบริษัท สาทร ซิกซ์ทีน จำกัด รวมพื้นที่ที่เช่า 227 ตารางเมตร เพื่อใช้สำหรับประกอบกิจการสำนักงาน มีกำหนดระยะเวลาการเช่า 27 เดือน เริ่มตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2558 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2561 ในอัตราค่าเช่าเท่ากับ 550 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน ซึ่งรวมเป็นค่าเช่าเท่ากับ 124,850 บาทต่อเดือน ซึ่งอัตราค่าเช่าดังกล่าว เป็นอัตราที่ใกล้เคียงกับอัตราค่าเช่าในพื้นที่บริเวณใกล้เคียงซึ่งเท่ากับ</p>

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)		ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล
		ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2557	ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2558	
				<p>600 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน โดยผู้เช่าสามารถต่อสัญญาได้อีกครั้งละ 3 ปี นอกจากนี้สัญญาเช่าได้ระบุให้ผู้เช่า (บริษัท) เป็นผู้รับผิดชอบชำระค่าสาธารณูปโภคและค่าบริการอื่น ๆ ให้แก่นิติบุคคลอาคารชุดสาทรธานี และการไฟฟ้านครหลวงโดยตรง หากผู้เช่ามีความประสงค์จะเช่าสถานที่เช่าต่อไปต้องแจ้งความประสงค์ดังกล่าวไปยังผู้ให้เช่าล่วงหน้าเป็นลายลักษณ์อักษรภายใน 90 วันก่อนวันสิ้นสุดอายุของสัญญานี้ โดยทั้งสองฝ่ายจะมีการตกลงอัตราค่าเช่าใหม่</p> <p><u>ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและมีความเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผล และเป็นไปเพื่อประโยชน์ของการดำเนินธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้อัตราค่าเช่าและเงื่อนไขในสัญญามีความเหมาะสม และเป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจทั่วไป</p>

14.2 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2559 (ครั้งแรกหลังแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2559 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในที่ประชุมได้พิจารณาแล้วมีมติเป็นเอกฉันท์ให้ความเห็นว่า รายการระหว่างกันต่างๆ มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมและถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันทั่วไปและไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท

14.3 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2559 (ครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2559 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการเกี่ยวกับข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปในการทำธุรกรรมระหว่างบริษัท กับบริษัทหรือกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตโดยได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากธุรกรรมนั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติและจัดทำรายการสรุปการทำธุรกรรมดังกล่าวที่เกิดขึ้นในช่วงเวลาที่ผ่านมาเพื่อรายงานในการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาสหรือตามความประสงค์ของคณะกรรมการบริษัท

สำหรับในกรณีที่มีรายการระหว่างกันไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีการเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณีเพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทและหากหุ้นสามัญของบริษัทได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ (mai) แล้ว บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าวต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

14.4 นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2559 (ครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2559 ได้กำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันไว้ในอนาคต หากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่างๆให้เป็นไปตามลักษณะการ

ดำเนินการค้าปลีกและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันกับที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคาอัตราค่าตอบแทนรวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นบริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และหากหุ้นสามัญของบริษัทได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) แล้ว บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปีของบริษัท (56-2) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

สำหรับรายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัทและตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

อย่างไรก็ตาม สำหรับรายการระหว่างกันที่เป็นการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากกรรมการของบริษัทนั้น บริษัทมีนโยบายที่จะไม่พึ่งพิงเงินกู้ยืมจากกรรมการบริษัทแล้ว เนื่องจากบริษัทมีนโยบายจะจัดหาแหล่งเงินทุนของบริษัทเอง อีกทั้งบริษัทก็คาดว่า เมื่อสามารถเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ได้แล้ว จะมีเงินระดมทุนจากประชาชนเป็นครั้งแรก ซึ่งจะทำให้บริษัทมีเงินทุนหมุนเวียนสำหรับใช้ในการดำเนินธุรกิจอย่างเพียงพอ

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตจะยังคงเป็นการเข้าพื้นที่สำนักงานของบริษัทจากบริษัท สาทร ซิกซ์ทีน จำกัด โดยมีเงื่อนไขและอัตราค่าเช่าที่มีความเหมาะสมและเป็นไปตามลักษณะการดำเนินธุรกิจทั่วไป อย่างไรก็ตาม หากในอนาคต บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไข ราคาหรือรายละเอียดใดๆ ในการเข้าพื้นที่กับบริษัท สาทร ซิกซ์ทีน จำกัด บริษัทจะปฏิบัติตามระเบียบต่างๆ ที่ได้กำหนดขึ้น และเปิดเผยรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็น และ/หรือพิจารณาก่อนการเข้าทำรายการใดๆ

14.5 มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้นำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม (ยกเว้น การทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน ที่มีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ซึ่งทางคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้ไว้แล้วในการประชุมคณะกรรมการบริษัท 1/2559 (ครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2559 ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดย

คณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด